**AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE**

***Porti di Venezia e Chioggia***

# *I° Elenco di Variazioni*

## *al*

## *Bilancio di Previsione 2017*

*A cura della Direzione Programmazione e Finanza*

*Luglio 2017*

# 1a VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017

Il presente 1° Elenco di Variazioni al Bilancio di Previsione 2017 si rende necessario per i seguenti motivi:

a) applicare al bilancio di Previsione 2017 il risultato di amministrazione effettivo del Rendiconto Generale per l'esercizio 2016, approvato dal Comitato Portuale con delibera n. 2 del 27 aprile 2017, ed adeguare i residui iniziali (a suo tempo previsti) a quelli reali derivanti dalla chiusura del Consuntivo 2016;

b) destinare le risorse alla riduzione di parte della quota capitale dei mutui stipulati dall'Autorità Portuale di Venezia a valere sulle risorse proprie;

c) imputare la quota a carico dell'ADSP della spesa sostenuta per la demolizione degli impianti dell'area ASD/Syndial come da accordi per l'acquisizione dell'area da parte della società Venice Newport Container and Logistics Spa e con il Commissario delegato per l'emergenza socio economica ambientale relativa ai canali portuali di grande navigazione della Laguna di Venezia;

d) assestare alcune previsioni di entrata e spesa sulla base delle rilevazioni contabili a tutto il primo semestre 2017.

Si passa quindi a rappresentare le variazioni da apportare al Bilancio di Previsione 2017 (evidenziate in giallo negli allegati prospetti).

## ENTRATE

*Applicazione del maggior avanzo di amministrazione*

L'avanzo di amministrazione da applicare al Preventivo 2017, previsto inizialmente in € 7.381.513, viene adeguato al valore derivante dal bilancio consuntivo 2016 (€ 28.627.047) con un incremento di **€ 21.245.534**

==========

*Conto 123.40 – Altri proventi patrimoniali*

L'importo riguarda quanto addebitato nel primo semestre per occupazione spazi acquei e banchine. **€ 19.116**

*Conto 124.20 – Recupero spese di personale distaccato pressso Imprese ed Enti*

Lo stanziamento è relativo ai recuperi dal personale sinora effettuati unitamente alla previsione degli stessi sino alla fine dell'esercizio. **€ 5.000**

*Conto 125.10 – 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*

Si provvede ad adeguare lo stanziamento alla luce degli addebiti effettuati. **€ 582**

*Conto 212.10 – Alienazione di immobilizzazioni tecniche –*

Si rilevano le alienazioni sinora fatturate per un importo di **€ 3.549**

*Conto 224.10 – Contributi Enti –*

Si provvede a registrare il maggiore contributo ricevuto successivamente alla Chiusura del progetto ITALMED **€ 635**

| | | | |
|---|---|---|---|
| *Titolo 3* | *– Partite di giro –* | | |
| | Si rende necessario assestare il conto 311.10 – *Ritenute erariali* alla luce dell'estensione anche alle ADPS, ai sensi dell'art.1 del D.L. 50/2017 convertito con L. 96/2017, del meccanismo della scissione dei pagamenti (c.d. split payment) ed il conto 311.90 – *Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti.* | **€** | **350.000** |
| **TOTALE DELLE VARIAZIONI IN ENTRATA (in aumento)** | | **€** | **378.882** |

## USCITE

Alla luce delle spese sinora sostenute, delle previsioni sino alla fine dell'esercizio e nel rispetto del limite di spesa per consumi intermedi per l'anno 2017 si è provveduto ad apportare le seguenti variazioni:

| | | |
|---|---|---|
| *Conto 112.30 – Indennità e rimborso spese per missioni in Italia* | € | **- 30.000** |
| *Conto 112.31 – Indennità e rimborso spese per missioni all'estero* | € | **30.000** |
| *Conto 113.60 – Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici* | € | **30.000** |
| *Conto 121.40 – Spese promozionali e di propaganda* | € | **20.000** |
| | | ---------- |
| *Totale variazioni* | € | **50.000** |

***

Inoltre, dopo i primi 6 mesi di gestione si rendono necessarie le seguenti ulteriori variazioni:

*Conto 211.10 – Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari –*

Si provvede ad aumentare il capitolo dell'importo necessario per gli ulteriori interventi di manutenzione straordinaria del sistema portuale di *Safety and Security* (SAFE). € **200.000**

*Conto 211.40 – Azioni per lo sviluppo strategico del porto -*

Si provvede a stanziare l'importo relativo al pagamento della quota a carico dell'ADSP dei costi sostenuti per le demolizioni degli impianti presenti nell'area ASD/Syndial come indicato nell'atto di compravendita dell'area sottoscritto con Venice Newport Container and Logistics e come da accordi con il Commissario delegato per l'emergenza socio economica ambientale relativa ai canali portuali di grande navigazione della Laguna di Venezia. € **3.346.339**

*Conto 212.40 – Acquisto di mobili e macchine per ufficioAcquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, ecc.)*

L'esigenza di acquisizione di nuovi hardware e macchine per ufficio a causa dell'obsolescenza di quelle attualmente in uso richiedono l'aumento dello stanziamento di **€ 158.000**

*Conto 212.50 – Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine*

Le risorse derivanti dall'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2016 consentono di rimborsare parte della quota capitale dei mutui contratti a valere sulle risorse dell'ente per un valore di **€ 10.000.000**

*Titolo III° – Partite di giro –*

L'assestamento indicato in entrata viene esattamente riportato in uscita senza modificare il risultato di esercizio. **€ 350.000**

**TOTALE DELLE VARIAZIONI IN USCITA (in aumento) € 14.104.339**

***

Le variazioni apportate alle uscite del Bilancio di Previsione 2017 sono coerenti con i limiti di spesa imposti dalla normativa vigente ed il cui rispetto viene rappresentato alle pagg. 22, 23 e 24 del presente documento.

## IL BILANCIO DI CASSA

Il conto di cassa, tenuto conto del fondo iniziale di € 69.928.439, per effetto delle modifiche apportate al bilancio di previsione per l'esercizio 2016 con il presente elenco di variazioni si chiude con un saldo finale presunto di € 64.556.118.

Nel corso dell'esercizio si prevede un movimento di flussi finanziari così rappresentato:

| | In Euro | |
|---|---|---|
| **Saldo iniziale** | | **69.928.439** |
| **ENTRATE** | | |
| Correnti | 59.324.582 | |
| Conto capitale | 53.132.689 | |
| Partite di giro | 7.287.997 | **119.745.268** |
| **USCITE** | | |
| Correnti | 29.427.678 | |
| Conto capitale | 90.216.911 | |
| Partite di giro | 5.473.000 | **125.117.589** |
| **Saldo Finale** | | **64.556.118** |

Come reso evidente dai valori riportati nella tabella, nel corso dell'esercizio la consistenza del fondo cassa diminuisce grazie ai pagamenti legati agli stati di avanzamento delle opere avviate nei precedenti esercizi per l'esproprio dell'area Montefibre ed al rimborso di parte dei mutui. Dal lato delle entrate si segnala l'incasso a gennaio 2017 dei dividendi deliberati da parte di APV Investimenti Spa.

## BILANCIO DEI RESIDUI

Per quanto riguarda l'andamento dei residui, nella tabella seguente, sono riportati i valori iniziali effettivi derivanti dal Consuntivo 2016 ed i valori presunti al 31.12.2017 derivanti dal presente Elenco di Variazioni. In sintesi, l'ammontare dei residui attivi finali risulta di € 69.199.131, quello dei passivi di € 117.747.199 con un saldo negativo di € 48.548.068 interamente coperto dal presunto saldo finale di cassa di € 64.556.118.

Essi presentano la seguente composizione finale, raffrontata con i saldi iniziali ottenuti in sede di Consuntivo 2016:

| | Saldi finali presunti al 31.12.2017 | Saldi iniziali (Consuntivo 2016) | Differenze |
|---|---|---|---|
| **ENTRATE** | | | |
| Correnti | 18.559.878 | 34.404.762 | -15.844.884 |
| Conto capitale | 48.078.774 | 44.377.760 | 3.701.014 |
| Partite di giro | 2.560.479 | 5.215.476 | -2.654.997 |
| **Totale Entrate** | **69.199.131** | **83.997.998** | **-14.798.867** |
| **USCITE** | | | |
| Correnti | 9.970.064 | 11.308.589 | -1.338.525 |
| Conto capitale | 107.242.340 | 112.616.001 | -5.373.661 |
| Partite di giro | 534.795 | 1.374.795 | -840.000 |
| **Totale Uscite** | **117.747.199** | **125.299.385** | **-7.552.186** |
| **Saldo Finale** | **-48.548.068** | **-41.301.387** | **-7.246.681** |

Si evidenzia una riduzione dei residui passivi in conto capitale derivante dalla previsione di completamento e quindi pagamento delle opere e delle infrastrutture impegnate contabilmente nei precedenti esercizi, un aumento dei residui attivi in conto capitale derivante invece dall'accertamento dei contributi MISE che saranno erogati successivamente alla realizzazione delle opere finanziate ed una forte riduzione dei residui attivi di parte corrente dovuta prevalentemente all'incasso dei dividendi distribuiti da APV Investimenti Spa.

# *Preventivo 2017*

## *1° Elenco di Variazioni*

## *Gestionale*

ENTRATE *Gestionale*

| Capitolo codice | | Denominazione | Residui definitivi alla fine del 2016 (iniziali 2017) | Previsioni iniziali dell'anno 2017 | Variazioni | Previsioni assestate per l'anno 2017 | Previsioni di cassa per l'anno 2017 | Residui finali presunti per l'anno 2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | *Avanzo di amministrazione* | | *7.381.513* | *21.245.534* | *28.627.047* | | |
| | | *Fondo iniziale di cassa* | | | | | *69.928.439* | |
| | | TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| | | **UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI** | | | | | | |
| | | Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | |
| 111 | 10 | Contributi dello Stato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 1.1.1** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | | | | | | |
| 112 | 10 | Contributi della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 1.1.2** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 1.1.3 - TRASF.TI DA COMUNI E PROVINCIE | | | | | | |
| 113 | 10 | Contributi della Provincia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | 20 | Contributi del Comune | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 1.1.3** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 1.1.4 - TRASF. DA ALTRI ENTI SETTORE PUBBLICO | | | | | | |
| 114 | 10 | Contributi Camera di Commercio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | 20 | Contributi altri Enti Pubblici | 1.657.472 | 565.000 | 0 | 565.000 | 800.000 | 1.422.472 |
| 114 | 30 | Contributi diversi | 64.000 | 0 | 0 | 0 | 64.000 | 0 |
| | | **CAT. 1.1.4** | **1.721.472** | **565.000** | **0** | **565.000** | **864.000** | **1.422.472** |
| | | **U P B 1.1** | **1.721.472** | **565.000** | **0** | **565.000** | **864.000** | **1.422.472** |
| | | **UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE** | | | | | | |
| | | Catetoria - 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | |
| 121 | 10 | Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate di cui al Capo III, Titolo II, L.2/63 e art.1 L.355/76 s.m. | 0 | 13.700.000 | 0 | 13.700.000 | 13.700.000 | 0 |
| 121 | 20 | Gettito della tassa erariale di cui all'art. 2, comma 1, del D.L. 28,02,1974, n. 47 convertito con modificazioni dalla Legge 16,04,1974, n. 117, e successive modificazioni. | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 121 | 30 | Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della Legge 9,02,1963, n. 82, e successive modificazioni | 0 | 5.200.000 | 0 | 5.200.000 | 5.200.000 | 0 |
| 121 | 40 | Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94 | 809.024 | 900.000 | | 900.000 | 1.000.000 | 709.024 |
| 121 | 50 | Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione | 43.533 | 130.000 | 0 | 130.000 | 130.000 | 43.533 |
| | | **CAT. 1.2.1** | **852.557** | **19.930.000** | **0** | **19.930.000** | **20.030.000** | **752.557** |
| | | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 1.2.2** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | |
| 123 | 10 | Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale | 11.039.160 | 22.400.000 | 0 | 22.400.000 | 22.000.000 | 11.439.160 |
| 123 | 20 | Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale | 6.692 | 85.000 | 0 | 85.000 | 85.000 | 6.692 |
| 123 | 30 | Interessi attivi su titoli, depositi,conti correnti | 16.266.865 | 20.000 | 0 | 20.000 | 15.270.000 | 1.016.865 |
| 123 | 40 | Altri proventi patrimoniali | 28.083 | 0 | 19.116 | 19.116 | 20.000 | 27.199 |
| | | **CAT. 1.2.3** | **27.340.800** | **22.505.000** | **19.116** | **22.524.116** | **37.375.000** | **12.489.916** |
| | | Categoria 1.2.4 - POSTE CORR.VE E COMPEN.VE DI USCITE CORRENTI | | | | | | |
| 124 | 10 | Recuperi e rimborsi diversi | 2.435.175 | 410.000 | 0 | 410.000 | 700.000 | 2.145.175 |
| 124 | 20 | Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti | 361.347 | 0 | 5.000 | 5.000 | 300.000 | 66.347 |
| 124 | 30 | Concorso da parte dello Stato e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia ordinaria | 1.639.156 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.639.156 |
| | | **CAT. 1.2.4** | **4.435.678** | **410.000** | **5.000** | **415.000** | **1.000.000** | **3.850.678** |
| | | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | |
| 125 | 10 | 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 | 5.200 | 5.000 | 582 | 5.582 | 5.582 | 5.200 |
| 125 | 20 | Entrate varie ed eventuali | 49.055 | 40.000 | 0 | 40.000 | 50.000 | 39.055 |
| | | **CAT. 1.2.5** | **54.255** | **45.000** | **582** | **45.582** | **55.582** | **44.255** |
| | | **U P B 1.2** | **32.683.290** | **42.890.000** | **24.698** | **42.914.698** | **58.460.582** | **17.137.406** |
| | | **TOTALE ENTRATE CORRENTI** | **34.404.762** | **43.455.000** | **24.698** | **43.479.698** | **59.324.582** | **18.559.878** |
| | | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| | | **UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI** | | | | | | |
| | | Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI | | | | | | |
| 211 | 10 | Alienazioni di immobili | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 211 | 20 | Cessioni di diritti reali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 2.1.1** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | |
| 212 | 10 | Alienazione di immobilizzazioni tecniche | 19.140 | 0 | 3.549 | 3.549 | 22.689 | 0 |
| | | **CAT. 2.1.2** | **19.140** | **0** | **3.549** | **3.549** | **22.689** | **0** |
| | | Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | |
| 213 | 10 | Realizzo di valori mobiliari | 1.540 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.540 |
| | | **CAT. 2.1.3** | **1.540** | **0** | **0** | **0** | **0** | **1.540** |

## ENTRATE *Gestionale*

| Capitolo codice | | Denominazione | Residui definitivi alla fine del 2016 (iniziali 2017) | Previsioni iniziali dell'anno 2017 | Variazioni | Previsioni assestate per l'anno 2017 | Previsioni di cassa per l'anno 2017 | Residui finali presunti per l'anno 2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | |
| 214 | 10 | Riscossione di prestiti e anticipazioni a breve termine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 214 | 20 | Recupero dotazione di cassa | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 214 | 30 | Recupero depositi a cauzione presso terzi | 10.796 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.796 |
| 214 | 40 | Riscossione di altri crediti | 1.620.235 | 0 | 0 | 0 | 800.000 | 820.235 |
| 214 | 50 | Riscossione T.F.R. da assicurazione | 67.808 | 200.000 | 0 | 200.000 | 200.000 | 67.808 |
| | | **CAT. 2.1.4** | **1.698.839** | **210.000** | **0** | **210.000** | **1.010.000** | **898.839** |
| | | **UP B 2.1** | **1.719.519** | **210.000** | **3.549** | **213.549** | **1.032.689** | **900.379** |
| | | **UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE** | | | | | | |
| | | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | | | | | | |
| 221 | 10 | Finanziamenti dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali | 40.636.231 | 51.619.519 | 0 | 51.619.519 | 46.000.000 | 46.255.750 |
| 221 | 20 | Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 2.2.1** | **40.636.231** | **51.619.519** | **0** | **51.619.519** | **46.000.000** | **46.255.750** |
| | | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLE REGIONI | | | | | | |
| 222 | 10 | Contributi della Regione | 125.000 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 25.000 |
| | | **CAT. 2.2.2** | **125.000** | **0** | **0** | **0** | **100.000** | **25.000** |
| | | Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE | | | | | | |
| 223 | 10 | Contributi della Provincia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 223 | 20 | Contributi del Comune | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 2.2.3** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 2.2.4 - TRASF. DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | | | | | | |
| 224 | 10 | Contributi Enti | 394.944 | 0 | 635 | 635 | 100.000 | 295.579 |
| 224 | 20 | Contributi diversi | 1.502.066 | 0 | | 0 | 900.000 | 602.066 |
| | | **CAT. 2.2.4** | **1.897.010** | **0** | **635** | **635** | **1.000.000** | **897.645** |
| | | **UP B 2.2** | **42.658.241** | **51.619.519** | **635** | **51.620.154** | **47.100.000** | **47.178.395** |
| | | **UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI** | | | | | | |
| | | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | |
| 231 | 10 | Operazioni finanziarie a medio e lungo termine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 2.3.1** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | | | | | |
| 232 | 10 | Operazioni finaziarie a breve termine | 0 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 5.000.000 | 0 |
| 232 | 20 | Depositi di terzi a cauzione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 2.3.2** | **0** | **5.000.000** | **0** | **5.000.000** | **5.000.000** | **0** |
| | | Categoria 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 2.3.3** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | **UP B 2.3** | **0** | **5.000.000** | **0** | **5.000.000** | **5.000.000** | **0** |
| | | **TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE** | **44.377.760** | **56.829.519** | **4.184** | **56.833.703** | **53.132.689** | **48.078.774** |
| | | **TITOLO III - PARTITE DI GIRO** | | | | | | |
| | | **UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO** | | | | | | |
| | | Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| 311 | 10 | Ritenute erariali | 512 | 1.642.000 | 250.000 | 1.892.000 | 1.892.000 | 512 |
| 311 | 20 | Ritenute previdenziali e assistenziali | 0 | 475.000 | 0 | 475.000 | 475.000 | 0 |
| 311 | 30 | Ritenute diverse | -3 | 41.000 | 0 | 41.000 | 40.997 | 0 |
| 311 | 40 | Recupero dal personale per anticipazioni concesse | 60.405 | 175.000 | 0 | 175.000 | 180.000 | 55.405 |
| 311 | 45 | IVA su vendite | 414 | 50.000 | 0 | 50.000 | 50.000 | 414 |
| 311 | 46 | IVA a credito verso Erario | 5.441 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.441 |
| 311 | 50 | Trattenute per conto terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 311 | 60 | Rimborso per somme pagate per conto terzi | 1.176.251 | 750.000 | 0 | 750.000 | 900.000 | 1.026.251 |
| 311 | 65 | Depositi c.to fatture | 5.168 | 200.000 | 0 | 200.000 | 200.000 | 5.168 |
| 311 | 70 | Partite in sospeso | 3.913.572 | 650.000 | 0 | 650.000 | 3.150.000 | 1.413.572 |
| 311 | 80 | Restituzione fondo economato a fine esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 311 | 90 | Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti | 53.716 | 300.000 | 100.000 | 400.000 | 400.000 | 53.716 |
| | | **CAT.3.1.1** | **5.215.476** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **7.287.997** | **2.560.479** |
| | | **UP B 3.1** | **5.215.476** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **7.287.997** | **2.560.479** |
| | | **TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO** | **5.215.476** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **7.287.997** | **2.560.479** |
| | | **Riepilogo dei titoli** | | | | | | |
| | | **Titolo I - Entrate Correnti** | **34.404.762** | **43.455.000** | **24.698** | **43.479.698** | **59.324.582** | **18.559.878** |
| | | **Titolo II - Entrate in conto Capitale** | **44.377.760** | **56.829.519** | **4.184** | **56.833.703** | **53.132.689** | **48.078.774** |
| | | **Titolo III - Partite di Giro** | **5.215.476** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **7.287.997** | **2.560.479** |
| | | **TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE** | **83.997.997** | **104.567.519** | **378.882** | **104.946.401** | **119.745.268** | **69.199.131** |

USCITE *Gestionale*

| Capitolo codice | | Denominazione | Residui definitivi alla fine del 2015 (iniziali 2016) | Previsioni iniziali dell'anno 2017 | Variazioni | Previsioni assestate per l'anno 2017 | Previsioni di cassa per l'anno 2017 | Residui finali presunti per l'anno 2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | *Disavanzo presunto di amministrazione* | | | | | | |
| | | **TITOLO I - USCITE CORRENTI** | | | | | | |
| | | **UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO** | | | | | | |
| | | Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | |
| 111 | 10 | Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità Portuale | 19.376 | 280.000 | 0 | 280.000 | 281.255 | 18.121 |
| 111 | 20 | Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato Portuale | 28.621 | 48.000 | 0 | 48.000 | 60.000 | 16.621 |
| 111 | 30 | Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo | 33.609 | 73.000 | 0 | 73.000 | 73.000 | 33.609 |
| | | **CAT. 1.1.1** | **81.606** | **401.000** | **0** | **401.000** | **414.255** | **68.351** |
| | | Categoria 1.1.2 - ONERI PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | | | | |
| 112 | 10 | Emolumenti fissi al personale dipendente | -44 | 4.197.000 | 0 | 4.197.000 | 4.196.956 | 0 |
| 112 | 20 | Emolumenti variabili al personale dipendente | 270.000 | 478.000 | 0 | 478.000 | 550.000 | 198.000 |
| 112 | 23 | Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale | 42.146 | 471.000 | 0 | 471.000 | 490.000 | 23.146 |
| 112 | 25 | Oneri derivanti da rinnovi contrattuali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | 27 | Emolumenti al Segretario Generale | 0 | 150.000 | 0 | 150.000 | 150.000 | 0 |
| 112 | 30 | Indennità e rimborso spese per missioni in Italia | 7.969 | 60.020 | -30.000 | 30.020 | 35.000 | 2.989 |
| 112 | 31 | Indennità e rimborso spese per missioni all'estero | 1.048 | 4.032 | 30.000 | 34.032 | 35.080 | 0 |
| 112 | 40 | Altri oneri per il personale | 71.793 | 230.000 | 0 | 230.000 | 280.000 | 21.793 |
| 112 | 45 | Emolumenti altri | 46.240 | 60.000 | 0 | 60.000 | 85.000 | 21.240 |
| 112 | 50 | Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie | 33.200 | 171.000 | 0 | 171.000 | 180.000 | 24.200 |
| 112 | 60 | Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale | 535.115 | 1.453.000 | 0 | 1.453.000 | 1.500.000 | 488.115 |
| | | **CAT. 1.1.2** | **1.007.469** | **7.274.052** | **0** | **7.274.052** | **7.502.036** | **779.483** |
| | | Categoria 1.1.3 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | | | | | | |
| 113 | 10 | Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri | 10.723 | 50.000 | 0 | 50.000 | 50.000 | 10.723 |
| 113 | 15 | Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici | 4.113 | 5.000 | 0 | 5.000 | 8.000 | 1.113 |
| 113 | 20 | Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza uffici - spese di riscaldamento | 112.023 | 400.000 | 0 | 400.000 | 420.000 | 92.023 |
| 113 | 25 | Manutenzione e riparazione fabbricati a disposizione dell'Autorità Portuale | 3.845 | 25.000 | 0 | 25.000 | 28.000 | 845 |
| 113 | 30 | Locazioni passive | 53.493 | 275.000 | 0 | 275.000 | 275.000 | 53.493 |
| 113 | 35 | Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali | 0 | 10.703 | 0 | 10.703 | 10.703 | 0 |
| 113 | 40 | Utenze varie | 963.175 | 365.000 | 0 | 365.000 | 1.000.000 | 328.175 |
| 113 | 45 | Materiale di economato e di consumo | 2.713 | 30.000 | 0 | 30.000 | 30.500 | 2.213 |
| 113 | 50 | Abbonamento periodici e riviste | 1.573 | 15.000 | 0 | 15.000 | 15.200 | 1.373 |
| 113 | 55 | Spese postali | 2.864 | 10.000 | 0 | 10.000 | 12.000 | 864 |
| 113 | 60 | Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici | 21.020 | 520.000 | 30.000 | 550.000 | 550.000 | 21.020 |
| 113 | 65 | Spese per atti e contratti vari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | 70 | Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | 75 | Spese per effetti di corredo per il personale dipendente | 1.593 | 5.000 | 0 | 5.000 | 5.500 | 1.093 |
| 113 | 80 | Premi di assicurazione | 0 | 300.000 | 0 | 300.000 | 300.000 | 0 |
| 113 | 85 | Spese di pubblicità (L.67/87) | 11.461 | 50.000 | 0 | 50.000 | 55.000 | 6.461 |
| 113 | 90 | Spese di rappresentanza | 0 | 322 | 0 | 322 | 322 | 0 |
| 113 | 95 | Spese legali, giudiziarie e varie | 245.966 | 250.000 | 0 | 250.000 | 270.000 | 225.966 |
| | | **CAT. 1.1.3** | **1.434.563** | **2.311.025** | **30.000** | **2.341.025** | **3.030.225** | **745.362** |
| | | **UPB 1.1** | **2.523.638** | **9.986.077** | **30.000** | **10.016.077** | **10.946.516** | **1.593.196** |
| | | **UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI** | | | | | | |
| | | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | |
| 121 | 10 | Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie | 398.346 | 1.590.000 | 0 | 1.590.000 | 1.650.000 | 338.346 |
| 121 | 20 | Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale | 2.304.999 | 3.700.000 | 0 | 3.700.000 | 3.900.000 | 2.104.999 |
| 121 | 30 | Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione | 397.001 | 1.000.000 | 0 | 1.000.000 | 1.000.000 | 397.001 |
| 121 | 40 | Spese promozionali e di propaganda | 39.091 | 201.914 | 20.000 | 221.914 | 230.000 | 31.005 |
| | | **CAT. 1.2.1** | **3.139.438** | **6.491.914** | **20.000** | **6.511.914** | **6.780.000** | **2.871.351** |
| | | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | |
| 122 | 10 | Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale | 10.000 | 1.800.000 | 0 | 1.800.000 | 1.810.000 | 0 |
| 122 | 20 | Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a cortoraggio e di crociere | 364.518 | 200.000 | 0 | 200.000 | 200.000 | 364.518 |
| 122 | 30 | Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali | 1.872.652 | 770.000 | 0 | 770.000 | 850.000 | 1.792.652 |
| | | **CAT. 1.2.2** | **2.247.170** | **2.770.000** | **0** | **2.770.000** | **2.860.000** | **2.157.170** |

USCITE *Gestionale*

| Capitolo codice | | Denominazione | Residui definitivi alla fine del 2015 (iniziali 2016) | Previsioni iniziali dell'anno 2017 | Variazioni | Previsioni assestate per l'anno 2017 | Previsioni di cassa per l'anno 2017 | Residui finali presunti per l'anno 2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | | | | | |
| 123 | 10 | Interessi passivi, spese e commissioni bancarie | 6.252 | 3.500.000 | 0 | 3.500.000 | 3.500.000 | 6.252 |
| | | **CAT. 1.2.3** | **6.252** | **3.500.000** | **0** | **3.500.000** | **3.500.000** | **6.252** |
| | | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | |
| 124 | 10 | Imposte, tasse e tributi vari | 3.315.523 | 600.000 | 0 | 600.000 | 650.000 | 3.265.523 |
| | | **CAT. 1.2.4** | **3.315.523** | **600.000** | **0** | **600.000** | **650.000** | **3.265.523** |
| | | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENS.VE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| 125 | 10 | Restituzioni e rimborsi diversi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 1.2.5** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | |
| 126 | 10 | Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori | 76.572 | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 | 3.000.000 | 76.572 |
| 126 | 20 | Fondo di riserva | 0 | 500.000 | 0 | 500.000 | 500.000 | 0 |
| 126 | 30 | Oneri vari straordinari | 0 | 1.191.162 | 0 | 1.191.162 | 1.191.162 | 0 |
| 126 | 40 | Spese per il realizzo delle entrate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 1.2.6** | **76.572** | **4.691.162** | **0** | **4.691.162** | **4.691.162** | **76.572** |
| | | **U P B 1.2** | **8.784.955** | **18.053.076** | **20.000** | **18.073.076** | **18.481.162** | **8.376.868** |
| | | **UPB 1.3 - ONERI COMUNI** | | | | | | |
| | | 1.3.1 - …….. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 1.3.1** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | **U P B 1.3** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | **UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI** | | | | | | |
| | | Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA | | | | | | |
| 141 | 10 | Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Autorità Portuale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 1.4.1** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL T.F.R. | | | | | | |
| | | Categoria 1.4.2 - …….. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 1.4.2** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | **U P B 1.4** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | **UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI** | | | | | | |
| | | Categoria 1.5.1 - …… | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 1.5.1** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | **U P B 1.5** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | **TOTALE USCITE CORRENTI** | **11.308.593** | **28.039.153** | **50.000** | **28.089.153** | **29.427.678** | **9.970.064** |
| | | **TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE** | | | | | | |
| | | **UPB 2.1 - INVESTIMENTI** | | | | | | |
| | | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | | | | | | |
| 211 | 10 | Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari | 70.025.753 | 25.500.000 | 200.000 | 25.700.000 | 30.000.000 | 65.725.753 |
| 211 | 11 | Progetto PPP - piattaforma d'altura | 5.144.822 | 30.000.000 | 0 | 30.000.000 | 10.000.000 | 25.144.822 |
| 211 | 15 | Manutenzione straordinaria immobili a disposizione dell'Autorità Portuale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 211 | 20 | Escavo canali portuali e smaltimento fanghi | 16.668.133 | 4.500.000 | 0 | 4.500.000 | 6.000.000 | 15.168.133 |
| 211 | 30 | Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 211 | 40 | Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica | 20.189.471 | 0 | 3.346.339 | 3.346.339 | 22.800.000 | 735.810 |
| | | **CAT. 2.1.1** | **112.028.179** | **60.000.000** | **3.546.339** | **63.546.339** | **68.800.000** | **106.774.518** |
| | | Categoria 2.1.2. - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | |
| 212 | 10 | Acquisto di attrezzature e macchinari | 31.490 | 40.000 | 0 | 40.000 | 60.000 | 11.490 |
| 212 | 20 | Acquisto autoveicoli e motoveicoli | 0 | 30.000 | 0 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 212 | 30 | Acquisto mezzi nautici | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 212 | 40 | Acquisto di mobili e macchine per ufficio | 7.985 | 92.000 | 158.000 | 250.000 | 250.000 | 7.985 |
| 212 | 50 | Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc) | 479.970 | 900.000 | 0 | 900.000 | 1.000.000 | 379.970 |
| | | **CAT. 2.1.2** | **519.445** | **1.062.000** | **158.000** | **1.220.000** | **1.340.000** | **399.445** |
| | | Categoria 2.1.3. - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | |
| 213 | 10 | Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 2.1.3** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 2.1.4. - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | | | | | | |
| 214 | 10 | Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 214 | 20 | Depositi a cauzione presso terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 214 | 30 | Dotazione cassa interna | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 214 | 40 | Concessioni di crediti diversi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 2.1.4** | **0** | **10.000** | **0** | **10.000** | **10.000** | **0** |

USCITE *Gestionale*

| Capitolo codice | | Denominazione | Residui definitivi alla fine del 2015 (iniziali 2016) | Previsioni iniziali dell'anno 2017 | Variazioni | Previsioni assestate per l'anno 2017 | Previsioni di cassa per l'anno 2017 | Residui finali presunti per l'anno 2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Categoria 2.1.5. - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | | | | |
| 215 | 10 | Versamento all'INPS fondo indennità di licenziamento | 46.504 | 250.000 | 0 | 250.000 | 250.000 | 46.504 |
| 215 | 20 | Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 215 | 30 | Indennità di anzianità | 21.873 | 200.000 | 0 | 200.000 | 200.000 | 21.873 |
| | | **CAT. 2.1.5** | **68.377** | **460.000** | **0** | **460.000** | **460.000** | **68.377** |
| | | **U P B 2.1** | **112.616.001** | **61.532.000** | **3.704.339** | **65.236.339** | **70.610.000** | **107.242.340** |
| | | **UPB 2.2 - ONERI COMUNI** | | | | | | |
| | | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | | | | | |
| 221 | 10 | Rimborsi di finanziamenti a breve termine | 0 | 5.000.000 | | 5.000.000 | 5.000.000 | 0 |
| 221 | 20 | Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine | 0 | 4.606.911 | 10.000.000 | 14.606.911 | 14.606.911 | 0 |
| | | **CAT. 2.2.1** | **0** | **9.606.911** | **10.000.000** | **19.606.911** | **19.606.911** | **0** |
| | | Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 2.2.4 - REST. ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIP. | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | Categoria 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | | | | | | |
| 225 | 10 | Restituzione depositi di terzi a cauzione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **CAT. 2.2.5** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | **U P B 2.2** | **0** | **9.606.911** | **10.000.000** | **19.606.911** | **19.606.911** | **0** |
| | | **TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE** | **112.616.001** | **71.138.911** | **13.704.339** | **84.843.250** | **90.216.911** | **107.242.340** |
| | | **TITOLO III - PARTITE DI GIRO** | | | | | | |
| | | **UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO** | | | | | | |
| | | Categoria 3.1.1. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| 311 | 10 | Ritenute erariali | 218.178 | 1.642.000 | 250.000 | 1.892.000 | 1.842.000 | 268.178 |
| 311 | 20 | Ritenute previdenziali e assistenziali | 62.814 | 475.000 | 0 | 475.000 | 475.000 | 62.814 |
| 311 | 30 | Ritenute diverse | 4.697 | 41.000 | 0 | 41.000 | 41.000 | 4.697 |
| 311 | 40 | Anticipazioni al personale | 329 | 175.000 | 0 | 175.000 | 165.000 | 10.329 |
| 311 | 45 | IVA su acquisti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 311 | 46 | IVA a debito verso Erario | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 | 50.000 | 0 |
| 311 | 50 | Trattenute per conto terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 311 | 60 | Rimborso per somme pagate per conto terzi | 3.127 | 750.000 | 0 | 750.000 | 750.000 | 3.127 |
| 311 | 65 | Restituzione depositi c.to fatture | 115.891 | 200.000 | 0 | 200.000 | 250.000 | 65.891 |
| 311 | 70 | Partite in sospeso | 874.676 | 650.000 | 0 | 650.000 | 1.500.000 | 24.676 |
| 311 | 80 | Restituzione fondo economato a fine esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 311 | 90 | Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti | 95.083 | 300.000 | 100.000 | 400.000 | 400.000 | 95.083 |
| | | **CAT.3.1.1** | **1.374.795** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **5.473.000** | **534.795** |
| | | **U P B 3.1** | **1.374.795** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **5.473.000** | **534.795** |
| | | **TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO** | **1.374.795** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **5.473.000** | **534.795** |
| | | **Riepilogo dei titoli** | | | | | | |
| | | **Titolo I - Uscite Correnti** | **11.308.593** | **28.039.153** | **50.000** | **28.089.153** | **29.427.678** | **9.970.064** |
| | | **Titolo II - Uscite in conto Capitale** | **112.616.001** | **71.138.911** | **13.704.339** | **84.843.250** | **90.216.911** | **107.242.340** |
| | | **Titolo III - Partite di Giro** | **1.374.795** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **5.473.000** | **534.795** |
| | | **TOTALE GENERALE DELLE USCITE** | **125.299.389** | **103.461.064** | **14.104.339** | **117.565.403** | **125.117.589** | **117.747.199** |
| | | **TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE** | **83.997.997** | **104.567.519** | **378.882** | **104.946.401** | **119.745.268** | **69.199.131** |
| | | **SALDI DI COMPETENZA** | **-41.301.392** | **1.106.455** | | **-12.619.002** | **-5.372.321** | **-48.548.068** |
| | | **Utilizzo Avanzo di Amministrazione/Saldo iniziale di cassa** | | **7.381.513** | | **28.627.047** | **69.928.439** | |
| | | **RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)** | | **8.487.968** | | **16.008.045** | **64.556.118** | |

| | |
|---|---|
| **(*) Risultato di amministrazione - parte vincolata** | **11.539.301** |
| **- parte disponibile** | **4.468.744** |

# *Preventivo 2017*

## *1° Elenco di Variazioni*

## *Decisionale*

ENTRATE *Decisionale*

| Capitolo codice | Denominazione | Residui definitivi alla fine del 2016 (iniziali 2017) | Previsioni iniziali dell'anno 2017 | Variazioni | Previsioni assestate per l'anno 2017 | Previsioni di cassa per l'anno 2017 | Residui finali presunti per l'anno 2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Avanzo di amministrazione presunto* | | *7.381.513* | *21.245.534* | *28.627.047* | | |
| | *Fondo iniziale di cassa presunto* | | | | | *69.928.439* | |
| | TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| 11 | UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| 111 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 113 | TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | 1.721.472 | 565.000 | 0 | 565.000 | 864.000 | 1.422.472 |
| | **Totale Entrate derivanti da Trasferimenti Correnti** | **1.721.472** | **565.000** | **0** | **565.000** | **864.000** | **1.422.472** |
| 12 | UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | | | | | | |
| 121 | ENTRATE TRIBUTARIE | 852.557 | 19.930.000 | 0 | 19.930.000 | 20.030.000 | 752.557 |
| 122 | ENTRATE DERIVANTI DA VENDITA DI BENI E DA PRESTAZ. DI SERVIZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 123 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | 27.340.800 | 22.505.000 | 19.116 | 22.524.116 | 37.375.000 | 12.489.916 |
| 124 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI | 4.435.678 | 410.000 | 5.000 | 415.000 | 1.000.000 | 3.850.678 |
| 125 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 54.255 | 45.000 | 582 | 45.582 | 55.582 | 44.255 |
| | **Totale Entrate Diverse** | **32.683.290** | **42.890.000** | **24.698** | **42.914.698** | **58.460.582** | **17.137.406** |
| | **TOTALE ENTRATE CORRENTI** | **34.404.762** | **43.455.000** | **24.698** | **43.479.698** | **59.324.582** | **18.559.878** |
| | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| 21 | UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | |
| 211 | ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 212 | ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 19.140 | 0 | 3.549 | 3.549 | 22.689 | 0 |
| 213 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | 1.540 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.540 |
| 214 | RISCOSSIONE DI CREDITI | 1.698.839 | 210.000 | 0 | 210.000 | 1.010.000 | 898.839 |
| | | **1.719.519** | **210.000** | **3.549** | **213.549** | **1.032.689** | **900.379** |
| 22 | UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN C.TO CAPITALE | | | | | | |
| 221 | TRASFERIMENTI DELLO STATO | 40.636.231 | 51.619.519 | 0 | 51.619.519 | 46.000.000 | 46.255.750 |
| 222 | TRASFERIMENTI DELLE REGIONI | 125.000 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 25.000 |
| 223 | TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 224 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | 1.897.010 | 0 | 635 | 635 | 1.000.000 | 897.645 |
| | | **42.658.241** | **51.619.519** | **635** | **51.620.154** | **47.100.000** | **47.178.395** |
| 23 | UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | | | | | | |
| 231 | ASSUNZIONE DI MUTUI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 232 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | 0 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 5.000.000 | 0 |
| 233 | EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **0** | **5.000.000** | **0** | **5.000.000** | **5.000.000** | **0** |
| | **TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE** | **44.377.760** | **56.829.519** | **4.184** | **56.833.703** | **53.132.689** | **48.078.774** |
| | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| 31 | UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | | | | | | |
| 311 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | **5.215.476** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **7.287.997** | **2.560.479** |
| | **TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO** | **5.215.476** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **7.287.997** | **2.560.479** |
| | Riepilogo dei titoli | | | | | | |
| | **Titolo I - Entrate Correnti** | **34.404.762** | **43.455.000** | **24.698** | **43.479.698** | **59.324.582** | **18.559.878** |
| | **Titolo II - Entrate in conto Capitale** | **44.377.760** | **56.829.519** | **4.184** | **56.833.703** | **53.132.689** | **48.078.774** |
| | **Titolo III - Partite di Giro** | **5.215.476** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **7.287.997** | **2.560.479** |
| | **TOTALE GENERALE ENTRATE** | **83.997.998** | **104.567.519** | **378.882** | **104.946.401** | **119.745.268** | **69.199.131** |

USCITE *Decisionale*

| Capitolo codice | Denominazione | Residui definitivi alla fine del 2016 (iniziali 2017) | Previsioni iniziali dell'anno 2017 | Variazioni | Previsioni assestate per l'anno 2017 | Previsioni di cassa per l'anno 2017 | Residui finali presunti per l'anno 2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Disavanzo presunto di amministrazione* | | | | | | |
| | **TITOLO I - USCITE CORRENTI** | | | | | | |
| 11 | **UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO** | | | | | | |
| 111 | ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 81.606 | 401.000 | 0 | 401.000 | 414.255 | 68.351 |
| 112 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 1.007.469 | 7.274.052 | 0 | 7.274.052 | 7.502.036 | 779.483 |
| 113 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 1.434.563 | 2.311.025 | 30.000 | 2.341.025 | 3.030.225 | 745.362 |
| | **Totale Funzionamento** | **2.523.638** | **9.986.077** | **30.000** | **10.016.077** | **10.946.516** | **1.593.196** |
| 12 | **UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI** | | | | | | |
| 121 | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 3.139.438 | 6.491.914 | 20.000 | 6.511.914 | 6.780.000 | 2.871.351 |
| 122 | TRASFERIMENTI PASSIVI | 2.247.170 | 2.770.000 | 0 | 2.770.000 | 2.860.000 | 2.157.170 |
| 123 | ONERI FINANZIARI | 6.252 | 3.500.000 | 0 | 3.500.000 | 3.500.000 | 6.252 |
| 124 | ONERI TRIBUTARI | 3.315.523 | 600.000 | 0 | 600.000 | 650.000 | 3.265.523 |
| 125 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 126 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 76.572 | 4.691.162 | 0 | 4.691.162 | 4.691.162 | 76.572 |
| | **Totale Interventi Diversi** | **8.784.955** | **18.053.076** | **20.000** | **18.073.076** | **18.481.162** | **8.376.868** |
| 13 | **UPB 1.3 - ONERI COMUNI** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 14 | **UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI** | | | | | | |
| 141 | ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 142 | ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Totale Trattamenti di quiescenza, Integrativi e Sostitutivi** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 15 | **UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | **TOTALE USCITE CORRENTI** | **11.308.593** | **28.039.153** | **50.000** | **28.089.153** | **29.427.678** | **9.970.064** |
| | **TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE** | | | | | | |
| 21 | **UPB 2.1 - INVESTIMENTI** | | | | | | |
| 211 | ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI | 112.028.179 | 60.000.000 | 3.546.339 | 63.546.339 | 68.800.000 | 106.774.518 |
| 212 | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 519.445 | 1.062.000 | 158.000 | 1.220.000 | 1.340.000 | 399.445 |
| 213 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 214 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 | 10.000 | 0 |
| 215 | INDENN. DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERS.LE CESSATO DAL SERVIZIO | 68.377 | 460.000 | 0 | 460.000 | 460.000 | 68.377 |
| | **Totale Investimenti** | **112.616.001** | **61.532.000** | **3.704.339** | **65.236.339** | **70.610.000** | **107.242.340** |
| 22 | **UPB 2.2 - ONERI COMUNI** | | | | | | |
| 221 | RIMBORSI DI MUTUI | 0 | 9.606.911 | 10.000.000 | 19.606.911 | 19.606.911 | 0 |
| 222 | RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 223 | RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 224 | RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 225 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Totale Oneri Comuni** | **0** | **9.606.911** | **10.000.000** | **19.606.911** | **19.606.911** | **0** |
| | **TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE** | **112.616.001** | **71.138.911** | **13.704.339** | **84.843.250** | **90.216.911** | **107.242.340** |
| | **TITOLO III - PARTITE DI GIRO** | | | | | | |
| 31 | **UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO** | | | | | | |
| 311 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | **1.374.795** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **5.473.000** | **534.795** |
| | **TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO** | **1.374.795** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **5.473.000** | **534.795** |
| | **Riepilogo dei titoli** | | | | | | |
| | **Titolo I - Uscite Correnti** | **11.308.593** | **28.039.153** | **50.000** | **28.089.153** | **29.427.678** | **9.970.064** |
| | **Titolo II - Uscite in conto Capitale** | **112.616.001** | **71.138.911** | **13.704.339** | **84.843.250** | **90.216.911** | **107.242.340** |
| | **Titolo III - Partite di Giro** | **1.374.795** | **4.283.000** | **350.000** | **4.633.000** | **5.473.000** | **534.795** |
| | **TOTALE GENERALE USCITE** | **125.299.389** | **103.461.064** | **14.104.339** | **117.565.403** | **125.117.589** | **117.747.199** |
| | **TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE** | **83.997.997** | **104.567.519** | **378.882** | **104.946.401** | **119.745.268** | **69.199.131** |
| | **SALDI DI COMPETENZA** | **-41.301.392** | **1.106.455** | | **-12.619.002** | **-5.372.321** | **-48.548.068** |
| | **Utilizzo Avanzo di Amministrazione** | | **7.381.513** | | **28.627.047** | | |
| | **RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE** | | **8.487.968** | | **16.008.045** | **64.556.118** | |

| | |
|---|---|
| (*) Risultato di amministrazione - parte vincolata | 11.539.301 |
| - parte disponibile | 4.468.744 |

# *Quadro generale riassuntivo della Gestione Finanziaria*

Allegato C

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

| ENTRATE | 1a Variaz. Prev. 2017 | | Preventivo 2017 | |
|---|---|---|---|---|
| | COMPETENZA | CASSA | COMPETENZA | CASSA |
| - Entrate derivanti da trasferimenti correnti | 565.000 | 864.000 | 565.000 | 1.000.000 |
| - Entrate diverse | 42.914.698 | 58.460.582 | 42.890.000 | 42.127.247 |
| A) Totale entrate correnti | **43.479.698** | **59.324.582** | **43.455.000** | **43.127.247** |
| - Entrate per l'alienazione di beni patrimonili e la riscossione di crediti | 213.549 | 1.032.689 | 210.000 | 1.010.000 |
| - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale | 51.620.154 | 47.100.000 | 51.619.519 | 27.919.519 |
| - Accensione di prestiti (F) | 5.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 |
| B) Totale entrate c/capitale | **56.833.703** | **53.132.689** | **56.829.519** | **33.929.519** |
| C) Entrate per partite di giro | 4.633.000 | 7.287.997 | 4.283.000 | 4.348.000 |
| (A+B+C) **Totale entrate** | **104.946.401** | **119.745.268** | **104.567.519** | **81.404.766** |
| D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale | 28.627.047 | 69.928.439 | 7.381.513 | 19.640.855 |
| **Totali a pareggio** | **133.573.448** | **189.673.707** | **111.949.032** | **101.045.621** |

| USCITE | 1a Variaz. Prev. 2017 | | Preventivo 2017 | |
|---|---|---|---|---|
| | COMPETENZA | CASSA | COMPETENZA | CASSA |
| - Funzionamento | 10.016.077 | 10.946.516 | 9.986.077 | 10.393.808 |
| - Interventi diversi | 18.073.076 | 18.481.162 | 18.053.076 | 18.501.162 |
| - Oneri comuni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Accantonamenti a fondi rischi ed oneri | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A1) Totale uscite correnti | **28.089.153** | **29.427.678** | **28.039.153** | **28.894.970** |
| - Investimenti | 65.236.339 | 70.610.000 | 61.532.000 | 36.740.000 |
| - Oneri comuni | 19.606.911 | 19.606.911 | 9.606.911 | 9.606.911 |
| B1) Totale uscite c/capitale | **84.843.250** | **90.216.911** | **71.138.911** | **46.346.911** |
| C1) Uscite per partite di giro | 4.633.000 | 5.473.000 | 4.283.000 | 4.333.000 |
| (A1+B1+C1) **Totale uscite** | **117.565.403** | **125.117.589** | **103.461.064** | **79.574.881** |
| D1) Risultato di amministrazione presunto finale | 16.008.045 | 64.556.118 | 8.487.968 | 21.470.740 |
| **Totali a pareggio** | **133.573.448** | **189.673.707** | **111.949.032** | **101.045.621** |

| RISULTATI DIFFERENZIALI | | 1a Variaz. Prev. 2017 | | Preventivo 2017 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | COMPETENZA | CASSA | COMPETENZA | CASSA |
| (A - A1 - Quote in c/capitale debiti in scadenza) | **Situazione finanziaria** | **15.390.545** | **29.896.904** | **15.415.847** | **14.232.277** |
| (B - B1) | **Saldo movimenti in c/capitale** | **-28.009.547** | **-37.084.222** | **-14.309.392** | **-12.417.392** |
| (A + B - F) - (A1 + B1) | **Indebitamento/Accreditamento netto** | **-17.619.002** | **-12.187.318** | **-3.893.545** | **-3.185.115** |
| (A + B) - (A1 + B1) | **Saldo netto da finanziare / impiegare** | **-12.619.002** | **-7.187.318** | **1.106.455** | **1.814.885** |
| (A + B + C ) - (A1 + B1 + C1) | **Saldo complessivo** | **-12.619.002** | **-5.372.321** | **1.106.455** | **1.829.885** |

# *Tabella dimostrativa del Risultato di Amministrazione presunto*

ALLEGATO D

## TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2017

| | |
|---|---|
| **Fondo cassa iniziale** | **57.916.132** |
| + Residui attivi iniziali | 39.031.303 |
| - Residui passivi iniziali | -85.760.843 |
| **= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale** | **11.186.592** |
| + Entrate già accertate nell'esercizio | 121.298.480 |
| - Uscite già impegnate nell'esercizio | -106.475.125 |
| +/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio | -1.994.719 |
| -/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio | -4.611.818 |
| = Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio | 28.627.047 |
| + Entrate presunte per il restante periodo | 0 |
| - Uscite presunte per il restante periodo | 0 |
| +/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo | 0 |
| -/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo | 0 |
| **= Avanzo/Disavanzo di amministrazione al 31.12.2016 da applicare al Bilancio Preventivo 2017** | **28.627.047** |

| | | |
|---|---|---|
| **L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista:** | | |
| **Parte vincolata** | | |
| al Trattamento di fine rapporto | | |
| ai Fondi per rischi ed oneri | | |
| al Fondo ripristino investimenti per i seguenti altri vincoli | | |
| Mancato riconoscimento contributi manutenzioni ordinarie ex art. 6 L. 84/1994 | *1.639.156* | |
| Potenziale minore riconoscimento F.do Iva ex art. 18 bis L. 84/1994 e F.do Perequativo | *7.000.000* | |
| Mancato riconoscimento contributi a valere su Investimenti in opere ed escavi | *1.923.267* | |
| Mancato riconoscimenti crediti di imposta su dividendi percepiti | *976.878* | |
| **Totale parte vincolata** | | **11.539.301** |
| **Parte disponibile** | | **17.087.746** |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2017 | | 16.008.045 |
| - di cui disponibile | | 4.468.744 |
| **Risultato di competenza** | | **-12.619.002** |
| **Totale Risultato di amministrazione presunto al 31.12.2017** | | **16.008.045** |

# *Tabella di verifica dei limiti di spesa*

# Verifica del rispetto dei limiti di spesa

| **Spese per consulenze** - (art, 6, comma 7, decreto-legge 31.5.2010, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
|---|---|
| a) Spesa 2009 | 89.192 |
| b) Limite di spesa 2017 (max 20%) | 17.838 |
| c) Spesa Prevista nel 2017 | 10.703 |
| c) Somma da versare al bilancio di Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | 71.354 |

| **Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza** - (art, 6, comma 8, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
|---|---|
| a) Spesa 2009 | 61.179 |
| b) Limite di spesa 2017 (max 20%) | 12.236 |
| c) Spesa prevista nel 2017 (1) | 12.236 |
| d) Somma da versare al bilancio di Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | 48.943 |

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

| **Spese per sponsorizzazioni** - (art, 6, comma 9, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
|---|---|
| a) Spesa 2009 | 2.700 |
| b) Limite di spesa 2017 | - |
| c) Somma da versare al bilancio di Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | 2.700 |

| **Spese per missioni nazionali e/o internazionali (2)** - (art, 6, comma 12, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122) | |
|---|---|
| a) Spesa 2009 | 128.104 |
| b) Limite di spesa 2017 (max 50%) | 64.052 |
| c) Spesa prevista nel 2017 (2) | 64.052 |
| d) Somma da versare al bilancio di Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | 64.052 |

(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari.

| **Spese per attività di formazione** - (art, 6, comma 13, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122) | |
|---|---|
| a) Spesa 2009 | 482.603 |
| b) Limite di spesa 2017 (max 50%) | 241.302 |
| c) Spesa prevista nel 2017 | 171.000 |
| d) Somma da versare al bilancio di Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | 241.302 |

| **Indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità Portuale** - (art, 6, comma 3, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122) | |
|---|---|
| a) Riduzione 10% compenso Presidente | 23.841 |
| b) Riduzione 10% compenso Revisori dei conti | 5.483 |
| c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale | 1.950 |
| d) Somma da versare al bilancio di Stato entro il 31.10.2017 (a+b+c) | 31.274 |

| **Indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità Portuale - (art, 5, comma 14, decreto-legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135)** | |
|---|---|
| e) Ulteriore riduzione 5% compenso Presidente | 11.921 |
| f) Ulteriore riduzione 5% compenso Revisori dei conti | 2.742 |
| g) Ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale | 975 |
| h) Somma da versare al bilancio di Stato entro il 31.10.2017 (e+f+g) | 15.638 |

| **Spese per autovetture e acquisto buoni taxi - (art, 6, comma 14, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122)** | |
|---|---|
| a) Spesa 2009 | 15.978 |
| b) Somma da versare al bilancio di Stato entro il 31.10.2017 (20% spesa 2009) | 3.196 |

| **Spese per autovetture e acquisto buoni taxi: (art. 15, comma 1, decreto-legge 24.4.2014, n. 66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89)** | |
|---|---|
| c) Spesa 2011 | 7.936 |
| b) Limite di spesa 2017 (max 30%) | 2.381 |
| c) Spesa prevista nel 2017 | 2.381 |

| **Spese per consumi intermedi - (art, 8, comma 3, decreto-legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135) (art. 50, comma 3, decreto-legge 24.4.2014, n. 66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89)** | |
|---|---|
| a) Spesa prevista nel 2012 | 3.223.428 |
| b) Spesa sostenuta nel 2010 | 3.743.410 |
| *c) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 30.6.2017 pari al 10%+5% della spesa sostenuta nel 2010 (3)* | 561.512 |
| d) Limite di spesa 2017 (a-c) | 2.661.917 |
| e) Spesa prevista nel 2017 | 2.561.491 |

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

| **Spese per manutenzione degli immobili utilizzati - (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)** | | | |
|---|---|---|---|
| a) Numero degli immobili: 2 | | b) Valore degli immobili | € 14.505.880 |
| c) Limite di spesa (2%) | | | € 290.118 |
| d) Spesa prevista nel 2016 | | per manutenzione ordinaria | € 25.000 |
| | | per manutenzione straordinaria | € - |
| | | in totale | € 25.000 |
| e) Spesa effettuata nel 2007 | | per manutenzione ordinaria | € 73.804 |
| | | per manutenzione straordinaria | € 83.641 |
| | | in totale | € 157.445 |
| Eventuale differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30.6.2017 (e-c) | | | € - |

## Riepilogo dei versamenti all'Erario

| | |
|---|---|
| Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co. 17, Legge n. 133/2008, entro il 31/03/2017 | 97.804 |
| Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-623, Legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, Legge 30 luglio 2010 n. 122, entro il 30/06/2017 | - |
| Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, c. 3, Legge n. 135/2012, pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2017 | 374.341 |
| Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, c. 3, Legge n. 89/2014, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi entro il 30/06/2017 | 187.171 |
| Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, c. 14, Legge n. 135/2012, entro il 31/10/2016. | 15.638 |
| Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, Legge n. 122/2010, entro il 31/10/2017 | 462.820 |

| | |
|---|---|
| Totale versamenti all'Erario | 1.137.774 |

# *Preventivo Economico*

## *1° Elenco di Variazioni 2017*

# PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2017 *(di derivazione finanziaria)*

**(Decreto Interministeriale 16.6.1980)**

*(in Euro)*

## PARTE PRIMA

### Entrate e spese finanziarie correnti

| RICAVI | 1a Var. 2017 | Prev. 2017 | COSTI | 1a Var. 2017 | Prev. 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| Totale entrate (titoli I^) effettive dal rendiconto finanziario | 43.479.698 | 43.455.000 | Totale spese correnti (titolo I^) effettive dal rendiconto finanziario | 28.089.153 | 28.039.153 |
| **Totale parte I^** | **43.479.698** | **43.455.000** | **Totale parte I^** | **28.089.153** | **28.039.153** |

## PARTE SECONDA

### Entrate e spese che non danno luogo a movimenti finanziari

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| A) risconti passivi iniziali | 0 | 0 | A) risconti attivi iniziali | 0 | 0 |
| A1) rimanenze finali | 0 | 0 | A1) rimanenze iniziali | 0 | 0 |
| B) produzioni interne (> 5% manut.) | 0 | 0 | B) oneri in natura per produzioni interne | 0 | 0 |
| C) trasferimenti attivi in natura | 0 | 0 | C) trasferimenti passivi in natura | 0 | 0 |
| | | | D) quote amm.to e deperimento | 14.000.000 | 13.850.000 |
| | | | di cui: - immobili e impianti | 2.450.000 | 2.100.000 |
| | | | - attrez., macchinari e automezzi | 350.000 | 550.000 |
| | | | - mobili e macchine ufficio | 200.000 | 200.000 |
| | | | - diversi | 11.000.000 | 11.000.000 |
| | | | E) svalutazioni e deprezzamenti | 0 | 0 |
| | | | F) altri accantonam. (ammort. finanziario) | 0 | 0 |
| | | | G) quote di trattam. di fine rapporto | 345.000 | 345.000 |
| | | | G1) premio esodo e contributi L. 336/70 | 0 | 0 |
| D) variazioni patrimoniali straordinarie | *0* | *0* | H) variazioni patrimoniali straordinarie | *0* | *0* |
| di cui: - sopravvenienze attive | 0 | 0 | di cui: - sopravv. passive | 0 | 0 |
| - insussistenze passive | 0 | 0 | - insussistenze attive | 0 | 0 |
| - plusvalenze | 0 | 0 | | | |
| | | | - minusvalenze | 0 | 0 |
| E) variazioni dei residui | *0* | *0* | I) variazioni dei residui: | *0* | *0* |
| di cui: - minori residui passivi | 0 | 0 | di cui: - maggiori residui passivi | 0 | 0 |
| - maggiori residui attivi | 0 | 0 | - minori residui attivi | 0 | 0 |
| F) risconti attivi finali | 0 | 0 | L) risconti passivi finali | 0 | 0 |
| G) contributi in conto capitale | 51.620.154 | 51.619.519 | M) giro contributi conto capitale | 51.620.154 | 51.619.519 |
| **Totale parte II^** | **51.620.154** | **51.619.519** | **Totale parte II^** | **65.965.154** | **65.814.519** |
| **Totale generale (parte I e II^)** | **95.099.852** | **95.074.519** | **Totale generale (parte I e II^)** | **94.054.307** | **93.853.672** |
| ***Perdita di esercizio*** | ***0*** | ***0*** | ***Utile di esercizio*** | ***1.045.545*** | ***1.220.847*** |
| **Totale a pareggio** | **95.099.852** | **95.074.519** | **Totale a pareggio** | **95.099.852** | **95.074.519** |

MODELLO E
(previsto dall'art. 12, comma 5)

# PREVENTIVO ECONOMICO

| RISULTATI DIFFERENZIALI | | 1a Variazione Preventivo 2017 | | Preventivo 2017 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | PARZIALI | TOTALI | PARZIALI | TOTALI |
| **A) VALORE DELLA PRODUZIONE** | | | | | |
| 1) | Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi* | | 1.030.000 | | 1.030.000 |
| 2) | Variaz. delle rimanenze dei prodotti in corso di lavoraz. semilavorati e finiti | | | | |
| 3) | Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | | | |
| 4) | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | | | |
| *5)* | *Altri ricavi e proventi, con separata indicaz. contributi di competenza dell'es.* | | 42.429.698 | | 42.405.000 |
| a) | Tasse portuali | 18.900.000 | | 18.900.000 | |
| b) | Concessioni demaniali | 22.400.000 | | 22.400.000 | |
| c) | Contributi c.to esercizio | 565.000 | | 565.000 | |
| d) | Recuperi oneri di personale | 5.000 | | 0 | |
| e) | Recuperi spese diverse | 410.000 | | 410.000 | |
| f) | Ricavi e proventi diversi | 149.698 | | 130.000 | |
| | **Totale valore della produzione (A)** | | **43.459.698** | | **43.435.000** |
| **B) COSTI DELLA PRODUZIONE** | | | | | |
| 6) | per materie prime, sussidiarie, consumo e merci** | | 415.000 | | 415.000 |
| 7) | per servizi** | | 15.013.939 | | 14.963.939 |
| 8) | per godimento beni di terzi** | | 275.000 | | 275.000 |
| 9) | *per il personale*** | | 7.619.052 | | 7.619.052 |
| a) | salari e stipendi | 5.356.000 | | 5.356.000 | |
| b) | oneri sociali | 1.453.000 | | 1.453.000 | |
| c) | trattamento di fine rapporto | 345.000 | | 345.000 | |
| d) | trattamento di quiescenza e simili | 0 | | 0 | |
| e) | altri costi | 465.052 | | 465.052 | |
| 10) | *Ammortamenti e svalutazione* | | 14.000.000 | | 13.850.000 |
| a) | ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 11.000.000 | | 11.000.000 | |
| b) | ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 3.000.000 | | 2.850.000 | |
| c) | altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | | |
| d) | liquide | | | | |
| | **Totale Cosi (B)** | | **37.322.991** | | **37.122.991** |
| | **DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)** | | **6.136.707** | | **6.312.009** |
| **C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI** | | | | | |
| 15) | Proventi da partecipazioni | | | | |
| 16) | *Altri proventi finanziari* | | 20.000 | | 20.000 |
| a) | di crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | | |
| b) | di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | | | | |
| c) | di titoli iscritti nell'attivo cricolante che non costituiscono partecipazioni | | | | |
| d) | proventi diversi dai precedenti | 20.000 | | 20.000 | |
| 17) | Interessi e altri oneri finanziari | | -3.500.000 | | -3.500.000 |
| 17-bis) | Utili e perdite su cambi | | | | |
| | **Totale proventi ed oneri finaziari (15 + 16 -17)** | | **-3.480.000** | | **-3.480.000** |
| **D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE** | | | | | |
| 18) | *Rivalutazioni* | | | | |
| a) | di partecipazioni | | | | |
| b) | di immobilizzazioni finaziarie | | | | |
| c) | di titoli iscritti nell'attivo circolante | | | | |
| 19) | *Svalutazioni* | | | | |
| a) | di partecipazioni | | | | |
| b) | di immobilizzazioni finaziarie | | | | |
| c) | di titoli iscritti nell'attivo circolante | | | | |
| | **Totale rettifiche di valore** | | 0 | | 0 |
| **E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI** | | | | | |
| 20) | proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibli al n.5) | | 0 | | 0 |
| 21) | oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscribibili al n.149 | | -1.191.162 | | -1.191.162 |
| 22) | sopraw. attive ed insussist. del passivo derivanti dalla gestione dei residui | | | | |
| 23) | sopraw. passive ed insussist.dell'attivo derivante dalla gestione dei residui | | | | |
| | **Totale delle partite straordinarie** | | **-1.191.162** | | **-1.191.162** |
| | Risultato prima delel imposte ( A - B +- C +- D +- D +- E) | | **1.465.545** | | **1.640.847** |
| | Imposte dell'esercizio | | 420.000 | | 420.000 |
| | **Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico** | | **1.045.545** | | **1.220.847** |

* **Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)**

** **Uscite correnti depurate degli oneri finaziari: lett. C) e degli oneri straodinari (di natura finanziaria): lett. D)**

## *Riclassificazione della spesa per missioni e programmi*

*Si fornisce il prospetto riepilogativo ai sensi dell'allegato 6 del DM MEF 1 ottobre 2013 nel quale viene riassunta la spesa classificata per missioni e programmi.*

| PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI | | ALLEGATO 6 D.M. 1.10.2013 |
|---|---|---|
| | ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 | |
| | COMPETENZA | CASSA |
| **Missione 007 - Ordine pubblico e sicurezza** | | |
| **Programma 007007 - Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 007007** | 4.612.430 | 4.852.930 |
| **Totale Missione 007- Ordine pubblico e sicurezza** | 4.612.430 | 4.852.930 |
| **Missione 013 - Diritto alla Mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto** | | |
| **Programma 013001 - Sviluppo e sicurezza della mobilità stradale** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 013001** | 0 | 0 |
| **Programma 013002 - Autotrasporto ed intermodalità** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 013002** | 200.000 | 200.000 |
| **Programma 013005 - viluppo e sicurezza del trasporto ferroviario** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 013005** | 0 | 0 |
| **Programma 013006 - Sviluppo e sicurezza della mobilità locale** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 013006** | 0 | 0 |
| **Programma 013009 - Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le vie d'acqua interne** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 013009** | 56.516.124 | 40.816.124 |
| **Totale Missione 013 - Diritto alla Mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto** | 56.716.124 | 41.016.124 |
| **Missione 014 - Infrastrutture pubbliche e logistica** | | |
| **Programma 014005 - Sistemi idrici, idraulici ed elettrici** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 014005** | 6.117.865 | 7.622.865 |
| **Programma 014009 - Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 014009** | 0 | 0 |
| **Programma 014011 - Sistemi stradali, autostradali, ferroviari ed intermodali** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 014011** | 1.893.696 | 1.993.696 |
| **Totale Missione 014 - Infrastrutture pubbliche e logistica** | 8.011.561 | 9.616.561 |
| **Missione 017 - Ricerca e innovazione** | | |
| **Programma 017006 - Ricerca nel settore dei trasporti** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 017006** | 0 | 0 |
| **Totale Missione 017 - Ricerca e innovazione** | 0 | 0 |
| **Missione 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche** | | |
| **Programma 032002 - Indirizzo politico** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 032002** | 401.000 | 414.255 |
| **Programma 032003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 032003** | 19.584.377 | 40.137.808 |
| **Totale Missione 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche** | 19.985.377 | 40.552.063 |
| **Missione 033 - Fondi da ripartire** | | |
| **Programma 033001 - Fondi da assegnare** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 033001** | 500.000 | 500.000 |
| **Programma 033002 - Fondi di riserva e speciali** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 033002** | 0 | 0 |
| **Totale Missione 033 - Fondi da ripartire** | 500.000 | 500.000 |
| **Missione 034 - Debito da finanziamento dell'amministrazione** | | |
| **Programma 034001 - Oneri per il servizio del debito** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 034001** | 3.500.000 | 3.500.000 |
| **Programma 034002 - Rimborsi del debito** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 034002** | 19.606.911 | 19.606.911 |
| **Totale Missione 034 - Debito da finanziamento dell'amministrazione** | 23.106.911 | 23.106.911 |
| **Missione 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro** | | |
| **Programma 099001 - Servizi per conto terzi e partite di giro** | | |
| Gruppo COFOG 04.5.2 Trasporti per vie d'acqua | | |
| **Totale Programma 099001** | 4.633.000 | 5.473.000 |
| **Totale Missione 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro** | 4.633.000 | 5.473.000 |
| **Totale Preventivo 2017** | **117.565.403** | **125.117.589** |

# *Correlazione con il Piano dei conti integrato*

*Nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di contabilità previsto dall'art. 4, comma 3, lett. b) del D.Lgs n. 91/2011, si fornisce un elaborato di correlazione tra gli schemi di bilancio attualmente vigenti e le voci del Piano conti integrato, previsto dal D.P.R. 132/2013, con l'utilizzo della tabella allegata alla circolare MEF n. 27 del 9 settembre 2015, come ribadito dalla lettera MIT prot. 20646 del 19 ottobre 2015.*

| Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013 | | | | | Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| MACRO | Livelli | Voce | Codice finale | Piano degli Enti | Capitolo | Descrizione Capitolo | Competenza | Cassa | 3° Livello DPR | |
| E | I | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | E.1.00.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | II | Tributi | E.1.01.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | III | Imposte, tasse e proventi assimilati | E.1.01.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Imposta municipale propria | E.1.01.01.06.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Imposta comunale sugli immobili (ICI) | E.1.01.01.08.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Addizionale comunale IRPEF | E.1.01.01.16.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Addizionale regionale IRPEF non sanità | E.1.01.01.17.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità | E.1.01.01.20.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Imposta regionale sulla benzina per autotrazione | E.1.01.01.31.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Imposta di bollo | E.1.01.01.34.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Imposta sulle assicurazioni RC auto | E.1.01.01.39.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA) | E.1.01.01.40.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Imposta di soggiorno | E.1.01.01.41.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del demanio marittimo | E.1.01.01.42.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del patrimonio indisponibile | E.1.01.01.43.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Imposta regionale per le emissioni sonore degli aeromobili | E.1.01.01.44.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Tassa regionale per il diritto allo studio universitario | E.1.01.01.46.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca | E.1.01.01.47.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Tasse sulle concessioni regionali | E.1.01.01.48.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Tasse sulle concessioni comunali | E.1.01.01.49.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) | E.1.01.01.50.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani | E.1.01.01.51.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Tassa occupazione spazi e aree pubbliche | E.1.01.01.52.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni | E.1.01.01.53.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Imposta municipale secondaria | E.1.01.01.54.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Tassa di abilitazione all'esercizio professionale | E.1.01.01.55.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi | E.1.01.01.59.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente | E.1.01.01.60.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi | E.1.01.01.61.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Diritti mattatoi | E.1.01.01.64.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Diritti degli Enti provinciali turismo | E.1.01.01.65.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche | E.1.01.01.68.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Proventi dei Casinò | E.1.01.01.70.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Tassa sui servizi comunali (TASI) | E.1.01.01.76.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altre ritenute n.a.c. | E.1.01.01.95.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c. | E.1.01.01.96.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altre accise n.a.c. | E.1.01.01.97.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altre imposte sostitutive n.a.c. | E.1.01.01.98.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. | E.1.01.01.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | III | Tributi destinati al finanziamento della sanità | E.1.01.02.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità | E.1.01.02.01.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità derivante da manovra fiscale regionale | E.1.01.02.02.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Compartecipazione IVA - Sanità | E.1.01.02.03.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Addizionale IRPEF - Sanità | E.1.01.02.04.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Addizionale IRPEF - Sanità derivante da manovra fiscale regionale | E.1.01.02.05.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Accisa sulla benzina per autotrazione - sanità | E.1.01.02.06.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Altri tributi destinati al finanziamento della spesa sanitaria n.a.c. | E.1.01.02.99.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | III | Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali | E.1.01.03.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta sul reddito delle persone fisiche (ex IRPEF) | E.1.01.03.01.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta sul reddito delle società (ex IRPEG) | E.1.01.03.02.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle locazioni di immobili per finalità abitative (cedolare secca) | E.1.01.03.03.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2012 |
| E | IV | Imposte sostitutive su risparmio gestito | E.1.01.03.04.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2015 |
| E | IV | Imposta sostitutiva in materia di conferimenti di aziende, fusioni e scissioni | E.1.01.03.05.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2018 |
| E | IV | Imposta municipale propria riservata all'erario | E.1.01.03.07.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2021 |
| E | IV | Imposta patrimoniale sul valore degli immobili situati all'estero | E.1.01.03.09.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2024 |
| E | IV | Imposta sulle riserve matematiche delle imprese di assicurazione | E.1.01.03.10.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2027 |
| E | IV | Imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero dalle persone fisiche residenti nel territorio dello stato | E.1.01.03.11.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2030 |
| E | IV | Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie | E.1.01.03.12.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2033 |
| E | IV | Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi su plusvalenze da cessione a titolo oneroso di azioni e di altri rapporti partecipativi | E.1.01.03.13.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2036 |
| E | IV | Imposte su assicurazione vita | E.1.01.03.14.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2039 |
| E | IV | Imposta erariale sugli aeromobili privati | E.1.01.03.15.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2042 |
| E | IV | Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale | E.1.01.03.18.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali | E.1.01.03.19.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni | E.1.01.03.21.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni | E.1.01.03.22.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta sulle assicurazioni | E.1.01.03.23.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Accisa sui tabacchi | E.1.01.03.24.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche | E.1.01.03.25.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Accisa sull'energia elettrica | E.1.01.03.26.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Accisa sui prodotti energetici | E.1.01.03.27.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Accisa sulla benzina per autotrazione - non sanità | E.1.01.03.28.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2012 |
| E | IV | Accisa sul gasolio | E.1.01.03.29.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2015 |
| E | IV | Imposta sul gas naturale | E.1.01.03.30.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2018 |
| E | IV | Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio | E.1.01.03.32.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta di registro | E.1.01.03.33.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta di bollo | E.1.01.03.34.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta ipotecaria | E.1.01.03.35.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse | E.1.01.03.36.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Proventi da lotto, lotterie e altri giochi | E.1.01.03.37.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Imposta sugli intrattenimenti | E.1.01.03.38.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2012 |
| E | IV | Tassa sulle concessioni governative | E.1.01.03.45.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2015 |
| E | IV | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) | E.1.01.03.50.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2018 |
| E | IV | Tassa sulle emissioni di anidride solforosa | E.1.01.03.56.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2021 |
| E | IV | Canone radiotelevisivo | E.1.01.03.58.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2024 |
| E | IV | Diritti catastali | E.1.01.03.62.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2027 |
| E | IV | Proventi della vendita di denaturanti e contrassegni di Stato | E.1.01.03.71.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2030 |
| E | IV | Proventi vari dei Monopoli di Stato | E.1.01.03.72.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2033 |
| E | IV | Imposte sulle successioni e donazioni | E.1.01.03.74.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2036 |
| E | IV | Altre accise n.a.c. | E.1.01.03.95.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2039 |
| E | IV | Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c. | E.1.01.03.96.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2042 |
| E | IV | Altre ritenute n.a.c. | E.1.01.03.97.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Altre imposte sostitutive n.a.c. | E.1.01.03.98.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Altri tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali n.a.c. | E.1.01.03.99.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | III | Compartecipazioni di tributi | E.1.01.04.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità | E.1.01.04.01.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Addizionale regionale alla compartecipazione IVA | E.1.01.04.02.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Compartecipazione al bollo auto | E.1.01.04.03.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Compartecipazione al gasolio | E.1.01.04.04.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Compartecipazione IVA ai Comuni | E.1.01.04.05.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Compartecipazione IRPEF ai Comuni | E.1.01.04.06.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Compartecipazione IRPEF alle Province | E.1.01.04.07.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi | E.1.01.04.08.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Compartecipazioni accise benzina e gasolio destinate ad alimentare il Fondo Nazionale Trasporti di cui all'art.16 bis del DL 95/2012 | E.1.01.04.09.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Altre compartecipazioni di imposte a Regioni non destinati al finanziamento della spesa sanitaria | E.1.01.04.97.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Altre compartecipazioni alle province n.a.c. | E.1.01.04.98.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | IV | Altre compartecipazioni a comuni n.a.c. | E.1.01.04.99.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| E | II | Fondi perequativi | E.1.03.00.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 |
| E | III | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | E.1.03.01.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 |
| E | IV | Fondi perequativi dallo Stato | E.1.03.01.01.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 |
| E | IV | Fondo perequativo dallo Stato - Sanità | E.1.03.01.02.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 |
| E | III | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | E.1.03.02.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 |
| E | IV | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | E.1.03.02.01.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 |
| E | I | Trasferimenti correnti | E.2.00.00.00.000 | x | | | 565.000 | 864.000 | | |
| E | II | Trasferimenti correnti | E.2.01.00.00.000 | x | | | 565.000 | 864.000 | | |

| Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013 | | | | | Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| MACRO | Livelli | Voce | Codice finale | Piano degli Enti | Capitolo | Descrizione Capitolo | Competenza | Cassa | 3° Livello DPR | |
| E | III | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | E.2.01.01.00.000 | x | | | - | 64.000 | | |
| E | IV | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | E.2.01.01.01.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | E.2.01.01.02.000 | x | | | - | 64.000 | | |
| E | V | Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. | E.2.01.01.02.999 | x | 114.30 | Contributi diversi | - | 64.000 | X.1.2.4 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| E | IV | Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza | E.2.01.01.03.000 | x | | | - | - | X.1.2.4 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| E | IV | Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.2.01.01.04.000 | x | | | - | - | X.1.2.4 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| E | III | Trasferimenti correnti da Famiglie | E.2.01.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti correnti da famiglie | E.2.01.02.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | III | Trasferimenti correnti da Imprese | E.2.01.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Sponsorizzazioni da imprese | E.2.01.03.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altri trasferimenti correnti da imprese | E.2.01.03.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | III | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | E.2.01.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | E.2.01.04.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | III | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | E.2.01.05.00.000 | x | | | 565.000 | 800.000 | | |
| E | IV | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea | E.2.01.05.01.000 | x | | | 565.000 | 800.000 | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | V | Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea | E.2.01.05.01.999 | x | 114.20 | Contributi altri Enti Pubblici | 565.000 | 800.000 | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | E.2.01.05.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | I | Entrate extratributarie | E.3.00.00.00.000 | x | | | 42.914.698 | 58.460.582 | | |
| E | II | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | E.3.01.00.00.000 | x | | | 42.479.698 | 42.190.582 | | |
| E | III | Vendita di beni | E.3.01.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Vendita di beni | E.3.01.01.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.1 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI |
| E | III | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | E.3.01.02.00.000 | x | | | 19.975.582 | 20.085.582 | | |
| E | IV | Entrate dalla vendita di servizi | E.3.01.02.01.000 | x | | | 19.975.582 | 20.085.582 | X.1.3.1 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI |
| E | V | Proventi da servizi di copia e stampa | E.3.01.02.01.029 | x | 125.20 | Entrate varie ed eventuali | 12.000 | 15.000 | X.1.3.1 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI |
| E | V | Proventi da diritti di segreteria e rogito | E.3.01.02.01.032 | x | 125.20 | Entrate varie ed eventuali | 12.500 | 15.000 | X.1.3.1 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI |
| E | V | Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria | E.3.01.02.01.033 | x | 125.20 | Entrate varie ed eventuali | 15.500 | 20.000 | X.1.3.1 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI |
| E | V | Proventi da autorizzazioni | E.3.01.02.01.035 | x | 121.40; 121.50; 125.10 | Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94<br>Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione<br>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 | 1.035.582 | 1.135.582 | X.1.3.1 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI |
| E* | V | Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate | E.3.01.02.01.042 | x | 121.10 | Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate di cui al Capo III, Titolo II, L.2/63 e art.1 L.355/76 s.m. | 13.700.000 | 13.700.000 | X.1.3.1 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI |
| E* | V | Tassa di ancoraggio | E.3.01.02.01.043 | x | 121.30 | Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della Legge 9.2.1963, n. 82, e successive modificazioni | 5.200.000 | 5.200.000 | X.1.3.1 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI |
| E | III | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | E.3.01.03.00.000 | x | | | 22.504.116 | 22.105.000 | | |
| E | IV | Canoni e concessioni e diritti reali di godimento | E.3.01.03.01.000 | x | | | 22.419.116 | 22.020.000 | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | V | Diritti reali di godimento | E.3.01.03.01.001 | x | 123.40 | Altri proventi patrimoniali | 19.116 | 20.000 | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | V | Canone occupazione spazi e aree pubbliche | E.3.01.03.01.002 | x | 123.10 | Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale | 22.400.000 | 22.000.000 | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | IV | Fitti, noleggi e locazioni | E.3.01.03.02.000 | x | | | 85.000 | 85.000 | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | V | Locazioni di altri beni immobili | E.3.01.03.02.002 | x | 123.20 | Interessi attivi su titoli, depositi,conti correnti | 85.000 | 85.000 | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | II | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | E.3.02.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | III | Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | E.3.02.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche | E.3.02.01.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Proventi da risarcimento danni a carico delle amministrazioni pubbliche | E.3.02.01.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti delle amministrazioni pubbliche n.a.c. | E.3.02.01.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | III | Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | E.3.02.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie | E.3.02.02.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie | E.3.02.02.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti delle famiglie n.a.c. | E.3.02.02.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | III | Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | E.3.02.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese | E.3.02.03.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese | E.3.02.03.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle imprese n.a.c. | E.3.02.03.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | III | Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | E.3.02.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle Istituzioni Sociali Private | E.3.02.04.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Proventi da risarcimento danni a carico delle Istituzioni Sociali Private | E.3.02.04.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle Istituzioni Sociali Private n.a.c. | E.3.02.04.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | II | Interessi attivi | E.3.03.00.00.000 | x | | | 20.000 | 7.153 | | |
| E | III | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine | E.3.03.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Interessi attivi da titoli obbligazionari a breve termine | E.3.03.01.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | IV | Interessi attivi da finanziamenti a breve termine | E.3.03.01.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | V | Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a altri soggetti | E.3.03.01.02.999 | x | 123.30 | Interessi attivi su titoli, depositi,conti correnti | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | III | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine | E.3.03.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine | E.3.03.02.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | IV | Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | E.3.03.02.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | III | Altri interessi attivi | E.3.03.03.00.000 | x | | | 20.000 | 7.153 | | |
| E | IV | Interessi attivi da derivati | E.3.03.03.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | IV | Interessi attivi di mora | E.3.03.03.02.000 | x | | | 10.000 | 5.000 | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | V | Interessi attivi di mora da altri soggetti | E.3.03.03.02.999 | x | 123.30 | Interessi attivi su titoli, depositi,conti correnti | 10.000 | 5.000 | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | IV | Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche | E.3.03.03.03.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | IV | Interessi attivi da depositi bancari o postali | E.3.03.03.04.000 | x | | | 10.000 | 2.153 | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | V | Interessi attivi da depositi bancari o postali | E.3.03.03.04.001 | x | 123.30 | Interessi attivi su titoli, depositi,conti correnti | 10.000 | 2.153 | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E* | IV | Remunerazione su depositi fruttiferi presso Banca d'Italia | E.3.03.03.07.000 | | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E* | V | Remunerazione su depositi fruttiferi presso Banca d'Italia | E.3.03.03.07.001 | | 123.30 | Interessi attivi su titoli, depositi,conti correnti | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | IV | Altri interessi attivi diversi | E.3.03.03.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | V | Altri interessi attivi da altri soggetti | E.3.03.03.99.999 | x | 123.30 | Interessi attivi su titoli, depositi,conti correnti | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | II | Altre entrate da redditi da capitale | E.3.04.00.00.000 | x | | | - | 15.262.847 | | |
| E | III | Rendimenti da fondi comuni di investimento | E.3.04.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Rendimenti da fondi immobiliari | E.3.04.01.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | IV | Rendimenti da altri fondi comuni di investimento | E.3.04.01.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | III | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi | E.3.04.02.00.000 | x | | | - | 15.262.847 | | |
| E | IV | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali | E.3.04.02.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | IV | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese incluse nelle Amministrazioni Locali | E.3.04.02.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | IV | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese | E.3.04.02.03.000 | x | | | - | 15.262.847 | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | V | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese controllate non incluse in amministrazioni pubbliche | E.3.04.02.03.001 | x | 123.30 | Interessi attivi su titoli, depositi,conti correnti | - | 15.262.847 | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | V | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate non incluse in amministrazioni pubbliche | E.3.04.02.03.002 | x | 123.30 | Interessi attivi su titoli, depositi,conti correnti | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | III | Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi | E.3.04.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi | E.3.04.03.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | III | Altre entrate da redditi da capitale | E.3.04.99.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Proventi finanziari derivanti dalla estinzione anticipata di prestiti | E.3.04.99.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | IV | Altre entrate da redditi da capitale n.a.c. | E.3.04.99.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI |
| E | II | Rimborsi e altre entrate correnti | E.3.05.00.00.000 | x | | | 415.000 | 1.000.000 | | |
| E | III | Indennizzi di assicurazione | E.3.05.01.00.000 | x | | | 80.000 | 80.000 | | |
| E | IV | Indennizzi di assicurazione contro i danni | E.3.05.01.01.000 | x | | | 80.000 | 80.000 | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | V | Altri indennizzi di assicurazione contro i danni | E.3.05.01.01.999 | x | 124.10 | Recuperi e rimborsi diversi | 80.000 | 80.000 | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altri indennizzi di assicurazione n.a.c. | E.3.05.01.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | III | Rimborsi in entrata | E.3.05.02.00.000 | x | | | 335.000 | 920.000 | | |
| E | IV | Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | E.3.05.02.01.000 | x | | | 5.000 | 300.000 | X.1.3.3 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI |
| E | V | Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | E.3.05.02.01.001 | x | 124.20 | Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti | 5.000 | 300.000 | X.1.3.3 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI |
| E | IV | Entrate per rimborsi di imposte | E.3.05.02.02.000 | x | | | 15.000 | 15.000 | X.1.3.3 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI |
| E | V | Entrate per rimborsi di imposte indirette | E.3.05.02.02.001 | x | 124.10 | Recuperi e rimborsi diversi | 15.000 | 15.000 | X.1.3.3 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI |
| E | IV | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | E.3.05.02.03.000 | x | | | - | - | X.1.3.3 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI |
| E | IV | Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi | E.3.05.02.04.000 | x | | | 315.000 | 605.000 | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | V | Incassi per azioni di regresso nei confronti di terzi | E.3.05.02.04.001 | x | 124.10 | Recuperi e rimborsi diversi | 315.000 | 605.000 | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | III | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Fondi incentivanti il personale (legge Merloni) | E.3.05.99.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | V | Fondi incentivanti il personale (legge Merloni) | E.3.05.99.02.001 | x | 124.10 | Recuperi e rimborsi diversi | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge) | E.3.05.99.03.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |

| Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013 | | | | | Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| MACRO | Livelli | Voce | Codice finale | Piano degli Enti | Capitolo | Descrizione Capitolo | Competenza | Cassa | 3° Livello DPR | |
| E | IV | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **I** | **Entrate in conto capitale** | **E.4.00.00.00.000** | x | | | **51.623.703** | **47.122.689** | | |
| **E** | **II** | **Tributi in conto capitale** | **E.4.01.00.00.000** | x | | | - | - | | |
| **E** | **III** | **Imposte da sanatorie e condoni** | **E.4.01.01.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Condoni edilizi e sanatoria opere edilizie abusive | E.4.01.01.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altre imposte in conto capitale relative a condoni e sanatorie n.a.c. | E.4.01.01.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Altre imposte in conto capitale** | **E.4.01.02.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altre imposte in conto capitale n.a.c. | E.4.01.02.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **II** | **Contributi agli investimenti** | **E.4.02.00.00.000** | x | | | **51.000.635** | **46.480.481** | | |
| **E** | **III** | **Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche** | **E.4.02.01.00.000** | x | | | **51.000.000** | **46.380.481** | | |
| E | IV | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali | E.4.02.01.01.000 | x | | | **51.000.000** | **45.380.481** | | |
| E | V | Contributi agli investimenti da Ministeri | E.4.02.01.01.001 | x | 221.10 | Finanziamenti dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali | 51.000.000 | 45.380.481 | X.2.2.1 | TRASFERIMENTI DALLO STATO |
| E | IV | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali | E.4.02.01.02.000 | x | | | - | **1.000.000** | | |
| E | V | Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome | E.4.02.01.02.001 | x | 222.10 | Contributi della Regione | - | 100.000 | X.2.2.2 | TRASFERIMENTI DALLE REGIONI |
| E | V | Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. | E.4.02.01.02.999 | x | 224.20 | Contributi diversi | - | 900.000 | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| E | IV | Contributi agli investimenti da Enti di Previdenza | E.4.02.01.03.000 | x | | | - | - | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| E | IV | Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.4.02.01.04.000 | x | | | - | - | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| **E** | **III** | **Contributi agli investimenti da Famiglie** | **E.4.02.02.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Contributi agli investimenti da Famiglie | E.4.02.02.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Contributi agli investimenti da Imprese** | **E.4.02.03.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Contributi agli investimenti da imprese controllate | E.4.02.03.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Contributi agli investimenti da altre imprese partecipate | E.4.02.03.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Contributi agli investimenti da altre Imprese | E.4.02.03.03.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private** | **E.4.02.04.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private | E.4.02.04.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo** | **E.4.02.05.00.000** | x | | | **635** | **100.000** | | |
| E | IV | Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR) | E.4.02.05.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Fondo europeo per la pesca (FEP) | E.4.02.05.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) | E.4.02.05.03.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Fondo Sociale Europeo (FSE) | E.4.02.05.04.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Fondo Europeo Agricolo di Orientamento e di Garanzia | E.4.02.05.05.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Strumento finanziario di orientamento della pesca (SFOP) | E.4.02.05.06.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Contributi agli investimenti dal Resto del Mondo | E.4.02.05.07.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea | E.4.02.05.99.000 | x | | | 635 | 100.000 | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | V | Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea | E.4.02.05.99.999 | x | 224.10 | Contributi Enti | 635 | 100.000 | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche** | **E.4.02.06.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Amministrazioni Centrali | E.4.02.06.01.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Amministrazioni Locali | E.4.02.06.02.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Enti di Previdenza | E.4.02.06.03.000 | x | | | - | - | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| E | IV | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.4.02.06.04.000 | x | | | - | - | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| **E** | **II** | **Altri trasferimenti in conto capitale** | **E.4.03.00.00.000** | x | | | **619.519** | **619.519** | | |
| **E** | **III** | **Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche** | **E.4.03.01.00.000** | x | | | **619.519** | **619.519** | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni Centrali | E.4.03.01.01.000 | x | | | **619.519** | **619.519** | | |
| E | V | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Ministeri | E.4.03.01.01.001 | x | 221.10 | Finanziamenti dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali | 619.519 | 619.519 | X.2.2.1 | TRASFERIMENTI DALLO STATO |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni Locali | E.4.03.01.02.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Enti di Previdenza | E.4.03.01.03.000 | x | | | - | - | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.4.03.01.04.000 | x | | | - | - | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| **E** | **III** | **Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese** | **E.4.03.02.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di imprese controllate | E.4.03.02.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altre imprese partecipate | E.4.03.02.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altre Imprese | E.4.03.02.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo** | **E.4.03.03.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea | E.4.03.03.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte del Resto del Mondo | E.4.03.03.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione** | **E.4.03.04.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale da parte di Amministrazioni Centrali per cancellazione di debiti dell'amministrazione | E.4.03.04.01.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale da parte di Amministrazioni Locali per cancellazione di debiti dell'amministrazione | E.4.03.04.02.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale da parte di Enti di Previdenza per cancellazione di debiti dell'amministrazione | E.4.03.04.03.000 | x | | | - | - | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione per cancellazione di debiti dell'amministrazione | E.4.03.04.04.000 | x | | | - | - | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| **E** | **III** | **Trasferimenti in conto capitale da parte di Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione** | **E.4.03.05.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale da parte di imprese controllate per cancellazione di debiti dell'amministrazione | E.4.03.05.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale da parte di altre imprese partecipate per cancellazione di debiti dell'amministrazione | E.4.03.05.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale da parte di altre Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione | E.4.03.05.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea e Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione** | **E.4.03.06.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea per cancellazione di debiti dell'amministrazione | E.4.03.06.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale da parte del Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione | E.4.03.06.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da amministrazioni pubbliche** | **E.4.03.07.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Amministrazioni Centrali | E.4.03.07.01.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Amministrazioni Locali | E.4.03.07.02.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Enti di Previdenza | E.4.03.07.03.000 | x | | | - | - | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.4.03.07.04.000 | x | | | - | - | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| **E** | **III** | **Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Imprese** | **E.4.03.08.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da imprese controllate | E.4.03.08.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altre imprese partecipate | E.4.03.08.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altre Imprese | E.4.03.08.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo** | **E.4.03.09.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione Europea | E.4.03.09.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dal Resto del Mondo | E.4.03.09.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche** | **E.4.03.10.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Centrali | E.4.03.10.01.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Locali | E.4.03.10.02.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altri trasferimenti in conto capitale da Enti di Previdenza | E.4.03.10.03.000 | x | | | - | - | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| E | IV | Altri trasferimenti in conto capitale da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.4.03.10.04.000 | x | | | - | - | X.2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO |
| **E** | **III** | **Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie** | **E.4.03.11.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie | E.4.03.11.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese** | **E.4.03.12.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altri trasferimenti in conto capitale da imprese controllate | E.4.03.12.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altri trasferimenti in conto capitale da altre imprese partecipate | E.4.03.12.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altri trasferimenti in conto capitale da altre Imprese | E.4.03.12.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private** | **E.4.03.13.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private | E.4.03.13.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **III** | **Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo** | **E.4.03.14.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea | E.4.03.14.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Altri trasferimenti in conto capitale dal Resto del Mondo | E.4.03.14.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| **E** | **II** | **Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali** | **E.4.04.00.00.000** | x | | | **3.549** | **22.689** | | |
| **E** | **III** | **Alienazione di beni materiali** | **E.4.04.01.00.000** | x | | | **3.549** | **22.689** | | |
| E | IV | Alienazione di Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | E.4.04.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| E | IV | Alienazione di mobili e arredi | E.4.04.01.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| E | IV | Alienazione di impianti e macchinari | E.4.04.01.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| E | IV | Alienazione di attrezzature | E.4.04.01.05.000 | x | | | 3.549 | **22.689** | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| E | V | Alienazione di Attrezzature n.a.c. | E.4.04.01.05.999 | x | 212.10 | Alienazione di immobilizzazioni tecniche | 3.549 | 22.689 | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| E | IV | Alienazione di macchine per ufficio | E.4.04.01.06.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| E | IV | Alienazione di hardware | E.4.04.01.07.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| E | IV | Alienazione di Beni immobili | E.4.04.01.08.000 | x | | | - | - | X.2.1.1 | ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI |
| E | IV | Alienazione di Oggetti di valore | E.4.04.01.09.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| E | IV | Alienazione di diritti reali | E.4.04.01.10.000 | x | | | - | - | X.2.1.1 | ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI |
| E | IV | Alienazione di altri beni materiali | E.4.04.01.99.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| **E** | **III** | **Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti** | **E.4.04.02.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Cessione di Terreni | E.4.04.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| E | IV | Cessione di beni del patrimonio naturale non prodotto | E.4.04.02.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| **E** | **III** | **Alienazione di beni immateriali** | **E.4.04.03.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Alienazione di software | E.4.04.03.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| E | IV | Alienazione di Brevetti | E.4.04.03.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| E | IV | Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore | E.4.04.03.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| E | IV | Alienazione di altri beni immateriali n.a.c. | E.4.04.03.99.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 | ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| **E** | **II** | **Altre entrate in conto capitale** | **E.4.05.00.00.000** | x | | | - | - | | **Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011** |
| **E** | **III** | **Permessi di costruire** | **E.4.05.01.00.000** | x | | | - | - | | **Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011** |
| E | IV | Permessi di costruire | E.4.05.01.01.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| **E** | **III** | **Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari** | **E.4.05.02.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari | E.4.05.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.1 | ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI |
| **E** | **III** | **Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso** | **E.4.05.03.00.000** | x | | | - | - | | |
| E | IV | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali | E.4.05.03.01.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali | E.4.05.03.02.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali | E.4.05.03.03.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |

| Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013 | | | | | Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| MACRO | Livelli | Voce | Codice finale | Piano degli Enti | Capitolo | Descrizione Capitolo | Competenza | Cassa | 3° Livello DPR | |
| E | IV | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie | E.4.05.03.04.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese | E.4.05.03.05.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | IV | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP | E.4.05.03.06.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | III | Altre entrate in conto capitale n.a.c. | E.4.05.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altre entrate in conto capitale n.a.c. | E.4.05.04.99.000 | x | | | - | - | X.1.3.4 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| E | I | Entrate da riduzione di attività finanziarie | E.5.00.00.00.000 | x | | | 200.000 | 1.000.000 | | |
| E | II | Alienazione di attività finanziarie | E.5.01.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | III | Alienazione di partecipazioni | E.5.01.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Alienazione di partecipazioni in imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali | E.5.01.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Alienazione di partecipazioni in imprese incluse nelle Amministrazioni Locali | E.5.01.01.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Alienazione di partecipazioni in altre imprese | E.5.01.01.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Alienazione di partecipazioni in Istituzioni sociali private - ISP | E.5.01.01.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | III | Alienazione di quote di fondi comuni di investimento | E.5.01.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Alienazione di quote di fondi immobiliari | E.5.01.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Alienazione di quote di altri fondi comuni di investimento | E.5.01.02.99.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | III | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine | E.5.01.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Centrali | E.5.01.03.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Locali | E.5.01.03.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da altri soggetti residenti | E.5.01.03.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da soggetti non residenti | E.5.01.03.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | III | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine | E.5.01.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali | E.5.01.04.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Locali | E.5.01.04.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da altri soggetti residenti | E.5.01.04.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da soggetti non residenti | E.5.01.04.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | II | Riscossione crediti di breve termine | E.5.02.00.00.000 | x | | | 200.000 | 1.000.000 | | |
| E | III | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche | E.5.02.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Centrali | E.5.02.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Locali | E.5.02.01.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Enti di Previdenza | E.5.02.01.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.5.02.01.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie | E.5.02.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie | E.5.02.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese | E.5.02.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da imprese controllate | E.5.02.03.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre imprese partecipate | E.5.02.03.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dalla Cassa Depositi e prestiti | E.5.02.03.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre Imprese | E.5.02.03.99.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private | E.5.02.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private | E.5.02.04.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | E.5.02.05.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione Europea | E.5.02.05.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dal Resto del Mondo | E.5.02.05.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche | E.5.02.06.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Centrali | E.5.02.06.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Locali | E.5.02.06.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Enti di Previdenza | E.5.02.06.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.5.02.06.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie | E.5.02.07.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie | E.5.02.07.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese | E.5.02.08.00.000 | x | | | 200.000 | 1.000.000 | | |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da imprese controllate | E.5.02.08.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre imprese partecipate | E.5.02.08.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Cassa Depositi e prestiti | E.5.02.08.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese | E.5.02.08.99.000 | x | | | 200.000 | 1.000.000 | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | V | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese | E.5.02.08.99.999 | x | 214.50;214.40 | Riscossione di altri crediti; Riscossione T.F.R. da assicurazione | 200.000 | 1.000.000 | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private | E.5.02.09.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private | E.5.02.09.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | E.5.02.10.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea | E.5.02.10.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dal Resto del Mondo | E.5.02.10.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | II | Riscossione crediti di medio-lungo termine | E.5.03.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | III | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche | E.5.03.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Centrali | E.5.03.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Locali | E.5.03.01.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Enti di Previdenza | E.5.03.01.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.5.03.01.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie | E.5.03.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie | E.5.03.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese | E.5.03.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da imprese controllate | E.5.03.03.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre imprese partecipate | E.5.03.03.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Cassa Depositi e Prestiti | E.5.03.03.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Imprese | E.5.03.03.99.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private | E.5.03.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private | E.5.03.04.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | E.5.03.05.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea | E.5.03.05.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dal Resto del Mondo | E.5.03.05.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche | E.5.03.06.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Centrali | E.5.03.06.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Locali | E.5.03.06.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Enti di Previdenza | E.5.03.06.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.5.03.06.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie | E.5.03.07.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie | E.5.03.07.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese | E.5.03.08.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da imprese controllate | E.5.03.08.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre imprese partecipate | E.5.03.08.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Cassa Depositi e Prestiti | E.5.03.08.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre Imprese | E.5.03.08.99.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private | E.5.03.09.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private | E.5.03.09.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | E.5.03.10.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea | E.5.03.10.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dal Resto del Mondo | E.5.03.10.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche | E.5.03.11.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Centrali | E.5.03.11.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Locali | E.5.03.11.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Enti di Previdenza | E.5.03.11.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie | E.5.03.12.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie | E.5.03.12.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese | E.5.03.13.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di imprese controllate | E.5.03.13.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altre imprese partecipate | E.5.03.13.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore della Cassa Depositi e Prestiti - SPA | E.5.03.13.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altre Imprese | E.5.03.13.99.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private | E.5.03.14.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private | E.5.03.14.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | III | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e del Resto del Mondo | E.5.03.15.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea | E.5.03.15.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | IV | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore del Resto del Mondo | E.5.03.15.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | RISCOSSIONE CREDITI |
| E | II | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | E.5.04.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | III | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche | E.5.04.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali | E.5.04.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Locali | E.5.04.01.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Enti di Previdenza | E.5.04.01.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | III | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie | E.5.04.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie | E.5.04.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | III | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese | E.5.04.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso imprese controllate | E.5.04.03.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate | E.5.04.03.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Cassa Depositi e Prestiti | E.5.04.03.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Imprese | E.5.04.03.99.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | III | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private | E.5.04.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private | E.5.04.04.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | III | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea e Resto del Mondo | E.5.04.05.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea | E.5.04.05.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Resto del Mondo | E.5.04.05.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | III | Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica | E.5.04.06.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica | E.5.04.06.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | III | Prelievi da depositi bancari | E.5.04.07.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Prelievi da depositi bancari | E.5.04.07.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | III | Entrate da derivati di ammortamento | E.5.04.08.00.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | IV | Entrate da derivati di ammortamento | E.5.04.08.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI |
| E | I | Accensione Prestiti | E.6.00.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | II | Emissione di titoli obbligazionari | E.6.01.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | III | Emissioni titoli obbligazionari a breve termine | E.6.01.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Emissione di titoli obbligazionari a breve termine in valuta domestica | E.6.01.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.3.3 | EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI |
| E | IV | Emissione di titoli obbligazionari a breve termine in valuta estera | E.6.01.01.02.000 | x | | | - | - | X.2.3.3 | EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI |
| E | III | Emissioni titoli obbligazionari a medio-lungo termine | E.6.01.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica | E.6.01.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.3.3 | EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI |

| Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013 | | | | | Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| MACRO | Livelli | Voce | Codice finale | Piano degli Enti | Capitolo | Descrizione Capitolo | Competenza | Cassa | 3° Livello DPR | |
| E | IV | Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta estera | E.6.01.02.02.000 | x | | | - | - | X.2.3.3 | EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI |
| E | II | Accensione prestiti a breve termine | E.6.02.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | III | Finanziamenti a breve termine | E.6.02.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Finanziamenti a breve termine da Amministrazioni Centrali | E.6.02.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | IV | Finanziamenti a breve termine da Amministrazioni Locali | E.6.02.01.02.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | IV | Finanziamenti a breve termine da Enti previdenziali | E.6.02.01.03.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | IV | Finanziamenti a breve termine da Imprese | E.6.02.01.04.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | IV | Finanziamenti a breve termine da altri soggetti | E.6.02.01.99.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | III | Anticipazioni | E.6.02.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Anticipazioni a titolo oneroso | E.6.02.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | IV | Anticipazioni a titolo non oneroso | E.6.02.02.02.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | II | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | E.6.03.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | III | Finanziamenti a medio lungo termine | E.6.03.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Centrali | E.6.03.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.3.1 | ASSUNZIONE DI MUTUI |
| E | IV | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Locali | E.6.03.01.02.000 | x | | | - | - | X.2.3.1 | ASSUNZIONE DI MUTUI |
| E | IV | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Enti previdenziali | E.6.03.01.03.000 | x | | | - | - | X.2.3.1 | ASSUNZIONE DI MUTUI |
| E | IV | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese | E.6.03.01.04.000 | x | | | - | - | X.2.3.1 | ASSUNZIONE DI MUTUI |
| E | IV | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altri soggetti con controparte residente | E.6.03.01.05.000 | x | | | - | - | X.2.3.1 | ASSUNZIONE DI MUTUI |
| E | IV | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altri soggetti con controparte non residente | E.6.03.01.06.000 | x | | | - | - | X.2.3.1 | ASSUNZIONE DI MUTUI |
| E | III | Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali | E.6.03.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali | E.6.03.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | III | Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie | E.6.03.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Accensione prestiti concessi da Amministrazioni centrali a seguito di escussione di garanzie | E.6.03.03.01.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | IV | Accensione prestiti concessi da Amministrazioni locali assunti a seguito di escussione di garanzie | E.6.03.03.02.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | IV | Accensione prestiti concessi da enti di previdenza a seguito di escussione di garanzie | E.6.03.03.03.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | IV | Accensione prestiti concessi da imprese a seguito di escussione di garanzie | E.6.03.03.04.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | IV | Accensione prestiti concessi da altri soggetti a seguito di escussione di garanzie | E.6.03.03.99.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | II | Altre forme di indebitamento | E.6.04.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | III | Accensione Prestiti - Leasing finanziario | E.6.04.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Accensione Prestiti - Leasing finanziario | E.6.04.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | III | Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione | E.6.04.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione finanziaria | E.6.04.03.01.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | IV | Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione immobiliare | E.6.04.03.02.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | III | Accensione Prestiti - Derivati | E.6.04.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Accensione Prestiti - Derivati | E.6.04.04.01.000 | x | | | - | - | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| **E** | **I** | **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere** | **E.7.00.00.00.000** | **x** | | | **5.000.000** | **5.000.000** | | |
| E | II | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | E.7.01.00.00.000 | x | | | 5.000.000 | 5.000.000 | | |
| E | III | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | E.7.01.01.00.000 | x | | | 5.000.000 | 5.000.000 | | |
| E | IV | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | E.7.01.01.01.000 | x | | | 5.000.000 | 5.000.000 | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| E | V | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | E.7.01.01.01.001 | x | 232.10 | Operazioni finanziarie a breve termine | 5.000.000 | 5.000.000 | X.2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI |
| **E** | **I** | **Entrate per conto terzi e partite di giro** | **E.9.00.00.00.000** | **x** | | | **4.643.000** | **7.297.997** | | |
| E | II | Entrate per partite di giro | E.9.01.00.00.000 | x | | | 3.293.000 | 5.797.997 | | |
| E | III | Altre ritenute | E.9.01.01.00.000 | x | | | 441.000 | 440.997 | | |
| E | IV | Ritenuta del 4% sui contributi pubblici | E.9.01.01.01.000 | x | | | 150.000 | 150.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | V | Ritenuta del 4% sui contributi pubblici | E.9.01.01.01.001 | x | 311.10 | Ritenute erariali | 150.000 | 150.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | E.9.01.01.02.000 | x | | | 250.000 | 200.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | V | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | E.9.01.01.02.001 | x | 311.10 | Ritenute erariali | 250.000 | 200.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Altre ritenute n.a.c. | E.9.01.01.99.000 | x | | | 41.000 | 90.997 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | V | Altre ritenute n.a.c. | E.9.01.01.99.999 | x | 311.30 | Ritenute diverse | 41.000 | 90.997 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | III | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | E.9.01.02.00.000 | x | | | 1.025.000 | 1.030.000 | | |
| E | IV | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.01.000 | x | | | 400.000 | 400.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | V | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.01.001 | x | 311.10 | Ritenute erariali | 400.000 | 400.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.02.000 | x | | | 450.000 | 450.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | V | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.02.001 | x | 311.20 | Ritenute previdenziali e assistenziali | 450.000 | 450.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi | E.9.01.02.99.000 | x | | | 175.000 | 180.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | V | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi | E.9.01.02.99.999 | x | 311.40 | Recupero dal personale per anticipazioni concesse | 175.000 | 180.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | III | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | E.9.01.03.00.000 | x | | | 1.117.000 | 1.117.000 | | |
| E | IV | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | E.9.01.03.01.000 | x | | | 1.092.000 | 1.092.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | V | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | E.9.01.03.01.001 | x | 311.10 | Ritenute erariali | 1.092.000 | 1.092.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | E.9.01.03.02.000 | x | | | 25.000 | 25.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | V | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | E.9.01.03.02.001 | x | 311.20 | Ritenute previdenziali e assistenziali | 25.000 | 25.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi | E.9.01.03.99.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | III | Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della Regione | E.9.01.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Finanziamento regionale aggiuntivo sanità - per equilibri di sistema | E.9.01.04.01.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Finanziamento regionale aggiuntivo sanità - quota manovra per equilibri di sistema | E.9.01.04.02.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Finanziamento regionale aggiuntivo sanità n.a.c. | E.9.01.04.99.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | III | Altre entrate per partite di giro | E.9.01.99.00.000 | x | | | 710.000 | 3.210.000 | | |
| E | IV | Entrate a seguito di spese non andate a buon fine | E.9.01.99.01.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Anticipazioni sanità della tesoreria statale | E.9.01.99.02.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Rimborso di fondi economali e carte aziendali | E.9.01.99.03.000 | x | | | 10.000 | 10.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | V | Rimborso di fondi economali e carte aziendali | E.9.01.99.03.001 | x | 214.20 | Recupero dotazione di cassa | 10.000 | 10.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Reintegro disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione | E.9.01.99.04.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Reintegro disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione | E.9.01.99.05.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali | E.9.01.99.06.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Altre entrate per partite di giro diverse | E.9.01.99.99.000 | x | | | 700.000 | 3.200.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | V | Altre entrate per partite di giro diverse | E.9.01.99.99.999 | x | 311.70 | Partite in sospeso | 700.000 | 3.200.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | II | Entrate per conto terzi | E.9.02.00.00.000 | x | | | 1.350.000 | 1.500.000 | | |
| E | III | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | E.9.02.01.00.000 | x | | | 750.000 | 900.000 | | |
| E | IV | Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi | E.9.02.01.01.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi | E.9.02.01.02.000 | x | | | 750.000 | 900.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | V | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi | E.9.02.01.02.001 | x | 311.60 | Rimborso per somme pagate per conto terzi | 750.000 | 900.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | III | Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi | E.9.02.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi | E.9.02.02.01.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Trasferimenti da Amministrazioni Locali per operazioni conto terzi | E.9.02.02.02.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Trasferimenti da Enti di Previdenza per operazioni conto terzi | E.9.02.02.03.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | III | Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi | E.9.02.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Trasferimenti da Famiglie per operazioni conto terzi | E.9.02.03.01.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Trasferimenti da Imprese per operazioni conto terzi | E.9.02.03.02.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Trasferimenti da Istituzioni Sociali Private per operazioni conto terzi | E.9.02.03.03.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi | E.9.02.03.04.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | III | Depositi di/presso terzi | E.9.02.04.00.000 | x | | | 600.000 | 600.000 | | |
| E | IV | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | E.9.02.04.01.000 | x | | | 600.000 | 600.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | V | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | E.9.02.04.01.001 | x | 311.65; 311.90 | Depositi c.to fatture Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti | 600.000 | 600.000 | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | E.9.02.04.02.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | III | Riscossione imposte e tributi per conto terzi | E.9.02.05.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi | E.9.02.05.01.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | IV | Riscossione di imposte in conto capitale per conto di terzi | E.9.02.05.02.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| E | III | Altre entrate per conto terzi | E.9.02.99.00.000 | x | | | - | - | | |
| E | IV | Altre entrate per conto terzi | E.9.02.99.99.000 | x | | | | | X.4.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| **E** | | **TOTALE ENTRATE** | | | | | **104.946.401** | **119.745.268** | | |
| **U** | **I** | **Spese correnti** | **U.1.00.00.00.000** | **x** | | | **28.549.153** | **29.887.678** | | |
| U | II | Redditi da lavoro dipendente | U.1.01.00.00.000 | x | | | 7.379.000 | 7.566.956 | | |
| U | III | Retribuzioni lorde | U.1.01.01.00.000 | x | | | 5.516.000 | 5.656.956 | | |
| U | IV | Retribuzioni in denaro | U.1.01.01.01.000 | x | | | 5.296.000 | 5.386.956 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.002 | x | 112.10; 112.25; 112.27 | Emolumenti fissi al personale dipendente Oneri derivanti da rinnovi contrattuali Emolumenti al Segretario Generale | 4.263.060 | 4.263.016 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Straordinario per il personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.003 | x | 112.20 | Emolumenti variabili al personale dipendente | 468.440 | 540.000 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.004 | x | 112.23 | Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale | 461.580 | 480.580 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato | U.1.01.01.01.006 | x | 112.10; 112.25; 112.27 | Emolumenti fissi al personale dipendente Oneri derivanti da rinnovi contrattuali Emolumenti al Segretario Generale | 83.940 | 83.940 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Straordinari per il personale a tempo determinato | U.1.01.01.01.007 | x | 112.20 | Emolumenti variabili al personale dipendente | 9.560 | 10.000 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato | U.1.01.01.01.008 | x | 112.23 | Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale | 9.420 | 9.420 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | IV | Altre spese per il personale | U.1.01.01.02.000 | x | | | 220.000 | 270.000 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | 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 | U.1.01.01.02.001 | x | 112.40 | Altri oneri per il personale | 28.000 | 78.000 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Buoni pasto | U.1.01.01.02.002 | x | 112.40 | Altri oneri per il personale | 187.000 | 187.000 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Altre spese per il personale n.a.c. | U.1.01.01.02.999 | x | 112.40 | Altri oneri per il personale | 5.000 | 5.000 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | III | Contributi sociali a carico dell'ente | U.1.01.02.00.000 | x | | | 1.863.000 | 1.910.000 | | |
| U | IV | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente | U.1.01.02.01.000 | x | | | 1.403.000 | 1.450.000 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Contributi obbligatori per il personale | U.1.01.02.01.001 | x | 112.60 | Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale | 1.383.000 | 1.430.000 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Contributi previdenza complementare | U.1.01.02.01.002 | x | 112.60 | Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale | 20.000 | 20.000 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Altri contributi sociali effettivi n.a.c. | U.1.01.02.01.999 | x | 112.60 | | - | - | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | IV | Contributi sociali figurativi | U.1.01.02.02.000 | x | | | 460.000 | 460.000 | X.1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro | U.1.01.02.02.003 | x | 215.10; 215.20; 215.30 | Versamento all'INPS fondo indennità di licenziamento Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente Indennità di anzianità | 460.000 | 460.000 | X.2.1.5 | INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO |
| U | II | Imposte e tasse a carico dell'ente | U.1.02.00.00.000 | x | | | 600.000 | 650.000 | | |
| U | III | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | U.1.02.01.00.000 | x | | | 600.000 | 650.000 | | |
| U | IV | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | U.1.02.01.01.000 | x | | | 450.000 | 500.000 | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |
| U | V | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | U.1.02.01.01.001 | x | 124.10 | Imposte, tasse e tributi vari | 450.000 | 500.000 | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |
| U | IV | Imposta di registro e di bollo | U.1.02.01.02.000 | x | | | 30.000 | 30.000 | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |
| U | V | Imposta di registro e di bollo | U.1.02.01.02.001 | x | 124.10 | Imposte, tasse e tributi vari | 30.000 | 30.000 | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |
| U | IV | Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni | U.1.02.01.03.000 | x | | | - | - | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |
| U | IV | Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi | U.1.02.01.04.000 | x | | | - | - | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |
| U | IV | Tributo funzione tutela e protezione ambiente | U.1.02.01.05.000 | x | | | - | - | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |
| U | IV | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani | U.1.02.01.06.000 | x | | | - | - | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |
| U | IV | Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche | U.1.02.01.07.000 | x | | | - | - | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |

| Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013 | | | | | Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| MACRO | Livelli | Voce | Codice finale | Piano degli Enti | Capitolo | Descrizione Capitolo | Competenza | Cassa | 3° Livello DPR |
| U | IV | **Tassa sulle emissioni di anidride solforosa** | **U.1.02.01.08.000** | x | | | - | - | **X.1.2.4 ONERI TRIBUTARI** |
| U | IV | **Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)** | **U.1.02.01.09.000** | x | | | - | - | **X.1.2.4 ONERI TRIBUTARI** |
| U | V | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) | U.1.02.01.09.001 | x | 113.10 | Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri | - | - | X.1.2.4 ONERI TRIBUTARI |
| U | IV | **Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)** | **U.1.02.01.10.000** | x | | | **120.000** | **120.000** | **X.1.2.4 ONERI TRIBUTARI** |
| U | V | Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG) | U.1.02.01.10.001 | x | 124.10 | Imposte, tasse e tributi vari | 120.000 | 120.000 | X.1.2.4 ONERI TRIBUTARI |
| U | IV | **Imposta comunale sugli immobili (ICI)** | **U.1.02.01.11.000** | x | | | - | - | **X.1.2.4 ONERI TRIBUTARI** |
| U | IV | **Imposta Municipale Propria** | **U.1.02.01.12.000** | x | | | - | - | **X.1.2.4 ONERI TRIBUTARI** |
| U | V | Imposta Municipale Propria | U.1.02.01.12.001 | x | 124.10 | Imposte, tasse e tributi vari | - | - | X.1.2.4 ONERI TRIBUTARI |
| U | IV | **Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie** | **U.1.02.01.13.000** | x | | | - | - | **X.1.2.4 ONERI TRIBUTARI** |
| U | IV | **Tributi sulle successioni e donazioni** | **U.1.02.01.14.000** | x | | | - | - | **X.1.2.4 ONERI TRIBUTARI** |
| U | IV | **Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.** | **U.1.02.01.99.000** | x | | | - | - | **X.1.2.4 ONERI TRIBUTARI** |
| **U** | **II** | **Acquisto di beni e servizi** | **U.1.03.00.00.000** | x | | | **10.017.991** | **11.108.560** | |
| **U** | **III** | **Acquisto di beni** | **U.1.03.01.00.000** | x | | | **75.000** | **79.200** | |
| U | IV | **Giornali, riviste e pubblicazioni** | **U.1.03.01.01.000** | x | | | **15.000** | **15.200** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Giornali e riviste | U.1.03.01.01.001 | x | 113.50 | Abbonamento periodici e riviste | 15.000 | 15.200 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | IV | **Altri beni di consumo** | **U.1.03.01.02.000** | x | | | **60.000** | **64.000** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Carta, cancelleria e stampati | U.1.03.01.02.001 | x | 113.45 | Materiale di economato e di consumo | 30.000 | 30.500 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Carburanti, combustibili e lubrificanti | U.1.03.01.02.002 | x | 113.10; 113.15 | Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri<br>Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici | 25.000 | 28.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Vestiario | U.1.03.01.02.004 | x | 113.75 | Spese per effetti di corredo per il personale dipendente | 5.000 | 5.500 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | IV | **Flora e Fauna** | **U.1.03.01.03.000** | x | | | - | - | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | IV | **Armi e materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza** | **U.1.03.01.04.000** | x | | | - | - | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | IV | **Medicinali e altri beni di consumo sanitario** | **U.1.03.01.05.000** | x | | | - | - | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| **U** | **III** | **Acquisto di servizi** | **U.1.03.02.00.000** | x | | | **9.942.991** | **11.029.360** | |
| **U** | **IV** | **Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione** | **U.1.03.02.01.000** | x | | | **401.000** | **414.255** | **X.1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE** |
| U | V | Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità | U.1.03.02.01.001 | x | 111.10; 111.20 | Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità Portuale<br>Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato Portuale | 286.000 | 298.255 | X.1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE |
| U | V | Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi | U.1.03.02.01.002 | x | 111.10; 111.20; 111.30 | Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità Portuale<br>Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato Portuale<br>Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo | 47.000 | 48.000 | X.1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE |
| U | V | Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione | U.1.03.02.01.008 | x | 111.30 | Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo | 68.000 | 68.000 | X.1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE |
| U | IV | **Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta** | **U.1.03.02.02.000** | x | | | **285.966** | **300.080** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Indennità di missione e di trasferta | U.1.03.02.02.002 | x | 112.30; 112.31 | Indennità e rimborso spese per missioni in Italia<br>Indennità e rimborso spese per missioni all'estero | 64.052 | 70.080 | X.1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO |
| U | V | Organizzazione **e partecipazione a** manifestazioni e convegni | U.1.03.02.02.005 | x | 121.40 | Spese promozionali e di propaganda | 210.000 | 220.000 | X.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI |
| U | V | Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c | U.1.03.02.02.999 | x | 121.40 | Spese promozionali e di propaganda | 11.914 | 10.000 | X.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI |
| U | IV | **Aggi di riscossione** | **U.1.03.02.03.000** | x | | | - | - | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | IV | **Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente** | **U.1.03.02.04.000** | x | | | **171.000** | **180.000** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | ~~Acquisto di servizi per formazione specialistica~~ | U.1.03.02.04.001 | x | | | - | - | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c. | U.1.03.02.04.999 | x | 112.50 | Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie | 171.000 | 180.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | IV | **Utenze e canoni** | **U.1.03.02.05.000** | x | | | **630.000** | **1.265.000** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Telefonia fissa | U.1.03.02.05.001 | x | 113.40 | Utenze varie | 108.500 | 110.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Telefonia mobile | U.1.03.02.05.002 | x | 113.40 | Utenze varie | 30.000 | 30.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Energia elettrica | U.1.03.02.05.004 | x | 113.40 | Utenze varie | 441.500 | 890.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Acqua | U.1.03.02.05.005 | x | 113.40 | Utenze varie | 20.000 | 75.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Gas | U.1.03.02.05.006 | x | 113.40 | Utenze varie | 30.000 | 160.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | IV | **Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato** | **U.1.03.02.06.000** | x | | | - | - | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | IV | **Utilizzo di beni di terzi** | **U.1.03.02.07.000** | x | | | **275.000** | **275.000** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Noleggi di hardware | U.1.03.02.07.004 | x | 113.30 | Locazioni passive | 90.000 | 90.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Licenze d'uso per software | U.1.03.02.07.006 | x | 113.30 | Locazioni passive | 185.000 | 185.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c. | U.1.03.02.07.999 | x | 113.10 | Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri | - | - | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | IV | **Leasing operativo** | **U.1.03.02.08.000** | x | | | - | - | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | IV | **Manutenzione ordinaria e riparazioni** | **U.1.03.02.09.000** | x | | | **2.786.000** | **2.799.000** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | U.1.03.02.09.001 | x | 113.10 | Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri | 19.000 | 19.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio | U.1.03.02.09.006 | x | 113.60 | Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici | 42.000 | 42.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili | U.1.03.02.09.008 | x | 113.20; 113.25 | Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici<br>Manutenzione e riparazione fabbricati a disposizione dell'Autorità Portuale | 75.000 | 88.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti | U.1.03.02.09.012 | x | 121.20; 121.30 | Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale<br>Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione | 2.650.000 | 2.650.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | IV | **Consulenze** | **U.1.03.02.10.000** | x | | | **10.703** | **10.703** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza | U.1.03.02.10.001 | x | 113.35 | Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali | 10.703 | 10.703 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Esperti per commissioni, comitati e consigli | U.1.03.02.10.002 | x | 112.40 | Altri oneri per il personale | - | - | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | IV | **Prestazioni professionali e specialistiche** | **U.1.03.02.11.000** | x | | | **1.020.000** | **1.120.000** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Patrocinio legale | U.1.03.02.11.006 | x | 113.95 | Spese legali, giudiziarie e varie | 250.000 | 270.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. | *U.1.03.02.11.999* | x | *122.30* | *Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali* | *770.000* | *850.000* | *X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI* |
| U | IV | **Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale** | **U.1.03.02.12.000** | x | | | **60.000** | **85.000** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Altre forme di lavoro flessibile n.a.c. | U.1.03.02.12.999 | x | 112.45 | Emolumenti altri | 60.000 | 85.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | IV | **Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente** | **U.1.03.02.13.000** | x | | | **450.000** | **460.000** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza | U.1.03.02.13.001 | x | 113.20 | Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici | 230.000 | 230.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Servizi di pulizia e lavanderia | U.1.03.02.13.002 | x | 113.20 | Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici | 120.000 | 130.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U* | V | Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali | U.1.03.02.13.006 | | 121.10 | Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie | 100.000 | 100.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| **U** | **IV** | **Servizi di ristorazione** | **U.1.03.02.14.000** | x | | | - | - | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| **U** | **IV** | **Contratti di servizio pubblico** | **U.1.03.02.15.000** | x | | | **250.000** | **250.000** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato | U.1.03.02.15.013 | x | 121.20 | Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale | 250.000 | 250.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| **U** | **IV** | **Servizi amministrativi** | **U.1.03.02.16.000** | x | | | **60.000** | **67.000** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Pubblicazione bandi di gara | U.1.03.02.16.001 | x | 113.85 | Spese di pubblicità (L.67/87) | 50.000 | 55.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Spese postali | U.1.03.02.16.002 | x | 113.55 | Spese postali | 10.000 | 12.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| **U** | **IV** | **Servizi finanziari** | **U.1.03.02.17.000** | x | | | - | - | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Oneri per servizio di tesoreria | U.1.03.02.17.002 | x | 123.10 | Interessi passivi, spese e commissioni bancarie | - | - | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| **U** | **IV** | **Servizi sanitari** | **U.1.03.02.18.000** | x | | | **260.000** | **260.000** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa | U.1.03.02.18.001 | x | 112.40 | Altri oneri per il personale | 10.000 | 10.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c. | U.1.03.02.18.999 | x | 121.10 | Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie | 250.000 | 250.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| **U** | **IV** | **Servizi informatici e di telecomunicazioni** | **U.1.03.02.19.000** | x | | | **2.125.000** | **2.325.000** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione | U.1.03.02.19.004 | x | 121.10 | Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie | 125.000 | 125.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Servizi per i sistemi e relativa manutenzione | U.1.03.02.19.005 | x | 121.10 | Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie | 200.000 | 200.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Servizi di sicurezza | U.1.03.02.19.006 | x | 121.20 | Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale | 1.800.000 | 2.000.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| **U** | **IV** | **Altri servizi** | **U.1.03.02.99.000** | x | | | **1.158.322** | **1.218.322** | **X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI** |
| U | V | Quote di associazioni | U.1.03.02.99.003 | x | 113.60 | Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici | 170.000 | 170.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U* | V | Servizi per attività di rappresentanza | U.1.03.02.99.011 | | 113.90 | Spese di rappresentanza | 322 | 322 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| U | V | Altri servizi diversi n.a.c. | U.1.03.02.99.999 | x | 113.60;121.10 | Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici | 988.000 | 1.048.000 | X.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI |
| **U** | **II** | **Trasferimenti correnti** | **U.1.04.00.00.000** | x | | | **3.191.162** | **3.201.162** | |
| **U** | **III** | **Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche** | **U.1.04.01.00.000** | x | | | **1.191.162** | **1.191.162** | |
| **U** | **IV** | **Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali** | **U.1.04.01.01.000** | x | | | **1.191.162** | **1.191.162** | **X.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI** |
| U* | V | Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa | U.1.04.01.01.020 | | 126.30 | Oneri vari straordinari | 1.191.162 | 1.191.162 | X.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI |
| **U** | **IV** | **Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali** | **U.1.04.01.02.000** | x | | | - | - | **X.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI** |
| **U** | **IV** | **Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza** | **U.1.04.01.03.000** | x | | | - | - | **X.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI** |
| **U** | **IV** | **Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione** | **U.1.04.01.04.000** | x | | | - | - | **X.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI** |
| **U** | **III** | **Trasferimenti correnti a Famiglie** | **U.1.04.02.00.000** | x | | | - | - | |
| **U** | **IV** | **Interventi previdenziali** | **U.1.04.02.01.000** | x | | | - | - | **X.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI** |
| **U** | **IV** | **Interventi assistenziali** | **U.1.04.02.02.000** | x | | | - | - | **X.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI** |
| **U** | **IV** | **Borse di studio e contratti di formazione specialistica area medica** | **U.1.04.02.03.000** | x | | | - | - | **X.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI** |
| **U** | **IV** | **Trasferimenti correnti a famiglie per vincite** | **U.1.04.02.04.000** | x | | | - | - | **X.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI** |
| **U** | **IV** | **Altri trasferimenti a famiglie** | **U.1.04.02.05.000** | x | | | - | - | **X.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI** |
| **U** | **III** | **Trasferimenti correnti a Imprese** | **U.1.04.03.00.000** | x | | | **2.000.000** | **2.010.000** | |
| **U** | **IV** | **Trasferimenti correnti a imprese controllate** | **U.1.04.03.01.000** | x | | | **1.800.000** | **1.810.000** | **X.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI** |
| U | V | Trasferimenti correnti a imprese controllate | U.1.04.03.01.001 | x | 122.10 | Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale | 1.800.000 | 1.810.000 | X.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI |
| **U** | **IV** | **Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate** | **U.1.04.03.02.000** | x | | | - | - | **X.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI** |
| **U** | **IV** | **Trasferimenti correnti a altre imprese** | **U.1.04.03.99.000** | x | | | **200.000** | **200.000** | **X.1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI** |

| Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013 | | | | | Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| MACRO | Livelli | Voce | Codice finale | Piano degli Enti | Capitolo | Descrizione Capitolo | Competenza | Cassa | 3° Livello DPR | |
| U | V | Trasferimenti correnti a altre imprese | U.1.04.03.99.999 | x | 122.10; 122.20 | Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale<br>Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a cortoraggio e di crociere | 200.000 | 200.000 | X.1.2.2 | TRASFERIMENTI PASSIVI |
| U | III | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | U.1.04.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | U.1.04.04.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.2 | TRASFERIMENTI PASSIVI |
| U | III | Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo | U.1.04.05.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Trasferimenti correnti al Resto del Mondo | U.1.04.05.04.000 | x | | | - | - | X.1.2.2 | TRASFERIMENTI PASSIVI |
| U | IV | Altri Trasferimenti correnti alla UE | U.1.04.05.99.000 | x | | | - | - | X.1.2.2 | TRASFERIMENTI PASSIVI |
| U | II | Trasferimenti di tributi | U.1.05.00.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | III | Trasferimenti di tributi a titolo di devoluzioni | U.1.05.01.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni | U.1.05.01.01.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni | U.1.05.01.02.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Accisa sull'energia elettrica | U.1.05.01.03.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Accisa sui prodotti energetici | U.1.05.01.04.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Imposta di registro | U.1.05.01.05.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Imposta di bollo | U.1.05.01.06.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Imposta ipotecaria | U.1.05.01.07.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche | U.1.05.01.08.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Accisa sui tabacchi | U.1.05.01.09.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio | U.1.05.01.10.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse | U.1.05.01.11.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Proventi da lotto, lotterie e altri giochi | U.1.05.01.12.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche | U.1.05.01.13.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Altre imposte sostitutive n.a.c. | U.1.05.01.14.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale | U.1.05.01.15.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali | U.1.05.01.16.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Altre ritenute n.a.c. | U.1.05.01.17.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Imposte sul reddito delle persone fisiche | U.1.05.01.18.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Imposte sul reddito delle società (ex IRPEG) | U.1.05.01.19.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Altri tributi trasferiti a titolo di devoluzioni | U.1.05.01.99.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | III | Compartecipazioni di tributi a Amministrazioni Locali non destinate al finanziamento della spesa sanitaria | U.1.05.02.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità | U.1.05.02.01.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Compartecipazione al bollo auto a Province | U.1.05.02.02.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Compartecipazione IVA a Comuni | U.1.05.02.03.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Compartecipazione IRPEF ai Comuni | U.1.05.02.04.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi | U.1.05.02.05.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Altre compartecipazioni alle Province | U.1.05.02.98.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Altre compartecipazioni a Comuni | U.1.05.02.99.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | II | Fondi perequativi | U.1.06.00.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | III | Fondi perequativi | U.1.06.01.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | IV | Trasferimenti ad Amministrazioni Locali - Fondi perequativi | U.1.06.01.01.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma riferibile al solo Bilancio dello Stato |
| U | II | Interessi passivi | U.1.07.00.00.000 | x | | | 3.500.000 | 3.500.000 | | |
| U | III | Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine | U.1.07.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine in valuta domestica | U.1.07.01.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | III | Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine | U.1.07.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica | U.1.07.02.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta estera | U.1.07.02.02.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | III | Interessi su finanziamenti a breve termine | U.1.07.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Interessi passivi a Amministrazioni Centrali su finanziamenti a breve termine | U.1.07.04.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi a Amministrazioni Locali su finanziamenti a breve termine | U.1.07.04.02.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi a Enti previdenziali su finanziamenti a breve termine | U.1.07.04.03.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi a Imprese su finanziamenti a breve termine | U.1.07.04.04.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi su finanziamenti a breve termine ad altri soggetti | U.1.07.04.05.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | III | Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | U.1.07.05.00.000 | x | | | 3.500.000 | 3.500.000 | | |
| U | IV | Interessi passivi ad Amministrazioni Centrali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | U.1.07.05.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi a Amministrazioni Locali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | U.1.07.05.02.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi a Enti previdenziali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | U.1.07.05.03.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese | U.1.07.05.04.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti | U.1.07.05.05.000 | x | | | 3.500.000 | 3.500.000 | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | V | Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti | U.1.07.05.05.999 | x | 123.10 | Interessi passivi, spese e commissioni bancarie | 3.500.000 | 3.500.000 | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi per Attualizzazione Contributi Pluriennali | U.1.07.05.06.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | III | Altri interessi passivi | U.1.07.06.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Interessi su derivati | U.1.07.06.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi di mora | U.1.07.06.02.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | IV | Interessi su conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche | U.1.07.06.03.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri | U.1.07.06.04.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi su operazioni di lessing finanziario | U.1.07.06.05.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Interessi passivi per operazioni di cartolarizzazione | U.1.07.06.06.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Altri interessi passivi diversi | U.1.07.06.99.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | II | Altre spese per redditi da capitale | U.1.08.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | III | Diritti reali di godimento e servitù onerose | U.1.08.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Diritti reali di godimento e servitù onerose | U.1.08.02.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | III | Altre spese per redditi da capitale n.a.c. | U.1.08.99.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Oneri finanziari derivanti dalla estinzione anticipata di prestiti | U.1.08.99.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.3 | ONERI FINANZIARI |
| U | IV | Altre spese per redditi da capitale n.a.c. | U.1.08.99.99.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | II | Rimborsi e poste correttive delle entrate | U.1.09.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | III | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | U.1.09.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | U.1.09.01.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI |
| U | III | Rimborsi di imposte in uscita | U.1.09.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente | U.1.09.02.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI |
| U | IV | Rimborsi di imposte in conto capitale in uscita | U.1.09.02.02.000 | x | | | - | - | X.1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI |
| U | III | Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea | U.1.09.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea | U.1.09.03.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI |
| U | III | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI |
| U | IV | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.02.000 | x | | | - | - | X.1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI |
| U | IV | Rimborsi di parte corrente a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.03.000 | x | | | - | - | X.1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI |
| U | IV | Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.04.000 | x | | | - | - | X.1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI |
| U | IV | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.05.000 | x | | | - | - | X.1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI |
| U | IV | Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.06.000 | x | | | - | - | X.1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI |
| U | II | Altre spese correnti | U.1.10.00.00.000 | x | | | 3.861.000 | 3.861.000 | | |
| U | III | Fondi di riserva e altri accantonamenti | U.1.10.01.00.000 | x | | | 500.000 | 500.000 | | |
| U | IV | Fondo di riserva | U.1.10.01.01.000 | x | | | 500.000 | 500.000 | X.1.3... | FONDO DI RISERVA |
| U | V | Fondi di riserva | U.1.10.01.01.001 | x | 126.20 | Fondo di Riserva | 500.000 | 500.000 | X.1.3... | FONDO DI RISERVA |
| U | IV | Fondo speciali | U.1.10.01.02.000 | x | | | - | - | X.1.5.1 | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 |
| U | IV | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente | U.1.10.01.03.000 | x | | | - | - | X.1.5.1 | ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI |
| U | IV | Fondo rinnovi contrattuali | U.1.10.01.04.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | IV | Altri fondi e accantonamenti | U.1.10.01.99.000 | x | | | - | - | X.1.5.1 | ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI |
| U | III | Fondo pluriennale vincolato | U.1.10.02.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| U | IV | Fondo pluriennale vincolato | U.1.10.02.01.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| U | III | Versamenti IVA a debito | U.1.10.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali | U.1.10.03.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |
| U | III | Premi di assicurazione | U.1.10.04.00.000 | x | | | 361.000 | 361.000 | | |
| U | IV | Premi di assicurazione contro i danni | U.1.10.04.01.000 | x | | | 361.000 | 361.000 | X.1.1.3 | Permi di assicurazione |
| U | V | Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi | U.1.10.04.01.003 | x | (113.10); 113.80; 112.60 | Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri<br>Premi di assicurazione<br>Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale | 361.000 | 361.000 | X.1.1.3 | Premi di assicurazione |
| U | IV | Altri premi di assicurazione n.a.c. | U.1.10.04.99.000 | x | | | - | - | X.1.1.3 | Permi di assicurazione |
| U | III | Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi | U.1.10.05.00.000 | x | | | 3.000.000 | 3.000.000 | | |
| U | IV | Spese dovute a sanzioni | U.1.10.05.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | IV | Spese per risarcimento danni | U.1.10.05.02.000 | x | | | 3.000.000 | 3.000.000 | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | V | Spese per risarcimento danni | U.1.10.05.02.001 | x | 126.10 | Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori | 3.000.000 | 3.000.000 | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | IV | Spese per indennizzi | U.1.10.05.03.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | IV | Oneri da contenzioso | U.1.10.05.04.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | IV | Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c. | U.1.10.05.99.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | III | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.99.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | I | Spese in conto capitale | U.2.00.00.00.000 | x | | | 64.766.339 | 70.140.000 | | |
| U | II | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | U.2.01.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | III | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | U.2.01.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | U.2.01.01.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |
| U | III | Altri tributi in conto capitale | U.2.01.99.00.000 | x | | | - | - | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |
| U | IV | Altri tributi in conto capitale n.a.c. | U.2.01.99.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.4 | ONERI TRIBUTARI |
| U | II | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | U.2.02.00.00.000 | x | | | 64.766.339 | 70.140.000 | | |

| Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013 | | | | | Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| MACRO | Livelli | Voce | Codice finale | Piano degli Enti | Capitolo | Descrizione Capitolo | Competenza | Cassa | 3° Livello DPR |
| U | III | Beni materiali | U.2.02.01.00.000 | x | | | 59.366.339 | 61.586.339 | |
| U | IV | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | U.2.02.01.01.000 | x | | | 30.000 | 30.000 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | V | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c. | U.2.02.01.01.999 | x | 212.20 | Acquisto autoveicoli e motoveicoli | 30.000 | 30.000 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Mobili e arredi | U.2.02.01.03.000 | x | | | 12.000 | 10.000 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | V | Mobili e arredi per ufficio | U.2.02.01.03.001 | x | 212.40 | Acquisto di mobili e macchine per ufficio | 12.000 | 10.000 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Impianti e macchinari | U.2.02.01.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Attrezzature | U.2.02.01.05.000 | x | | | 40.000 | 60.000 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | V | Attrezzature n.a.c. | U.2.02.01.05.999 | x | 212.10 | Acquisto di attrezzature e macchinari | 40.000 | 60.000 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Macchine per ufficio | U.2.02.01.06.000 | x | | | 238.000 | 240.000 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | V | Macchine per ufficio | U.2.02.01.06.001 | x | 212.40 | Acquisto di mobili e macchine per ufficio | 238.000 | 240.000 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Hardware | U.2.02.01.07.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | V | Hardware n.a.c. | U.2.02.01.07.999 | x | 212.40 | Acquisto di mobili e macchine per ufficio | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Armi | U.2.02.01.08.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Beni immobili | U.2.02.01.09.000 | x | | | 59.046.339 | 61.246.339 | X.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI |
| U | V | Infrastrutture portuali e aeroportuali | U.2.02.01.09.011 | x | 211.10; 211.11;211.20 | Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari ; Progetto PPP - piattaforma d'altura Progetto PPP - piattaforma d'altura Escavo canali portuali e smaltimento fanghi | 59.046.339 | 61.246.339 | X.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI |
| U | IV | Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico | U.2.02.01.10.000 | x | | | - | - | X.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI |
| U | IV | Oggetti di valore | U.2.02.01.11.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Altri beni materiali | U.2.02.01.99.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | III | Terreni e beni materiali non prodotti | U.2.02.02.00.000 | x | | | 4.500.000 | 6.000.000 | |
| U | IV | Terreni | U.2.02.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI |
| U | IV | Patrimonio naturale non prodotto | U.2.02.02.02.000 | x | | | 4.500.000 | 6.000.000 | X.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI |
| U | V | Demanio marittimo | U.2.02.02.02.001 | x | 211.20 | Escavo canali portuali e smaltimento fanghi | 4.500.000 | 6.000.000 | X.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI |
| U | III | Beni immateriali | U.2.02.03.00.000 | x | | | 900.000 | 2.553.661 | |
| U | IV | Avviamento | U.2.02.03.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Software | U.2.02.03.02.000 | x | | | 350.000 | 350.000 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | V | Sviluppo software e manutenzione evolutiva | U.2.02.03.02.001 | x | 212.50 | Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc) | 350.000 | 350.000 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U* | V | Acquisizione software e manutenzione evolutiva | U.2.02.03.02.002 | | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Brevetti | U.2.02.03.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Opere dell'ingegno e Diritti d'autore | U.2.02.03.04.000 | x | | | 550.000 | 650.000 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | V | Opere dell'ingegno e Diritti d'autore | U.2.02.03.04.001 | x | 212.50 | Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc) | 550.000 | 650.000 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | U.2.02.03.05.000 | x | | | - | 1.553.661 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | V | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | U.2.02.03.05.001 | x | 211.40 | Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica | - | 1.553.661 | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Manutenzione straordinaria su beni di terzi | U.2.02.03.06.000 | | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. | U.2.02.03.99.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | III | Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.04.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.04.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Mobili e arredi acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.04.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Impianti e macchinari acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.04.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Attrezzature acquisite mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.04.05.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Macchine per ufficio acquisite mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.04.06.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Hardware acquisito mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.04.07.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Armi acquisite mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.04.08.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Beni immobili acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.04.09.000 | x | | | - | - | X.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI |
| U | IV | Oggetti di valore acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.04.10.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Altri beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.04.99.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | III | Terreni e beni materiali non prodotti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.05.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Terreni acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.05.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI |
| U | III | Beni immateriali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.06.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Software acquisito mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.06.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Brevetti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.06.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Opere dell'ingegno e Diritti d'autore acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.06.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | IV | Beni immateriali n.a.c. acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | U.2.02.06.99.000 | x | | | - | - | X.2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE |
| U | II | Contributi agli investimenti | U.2.03.00.00.000 | x | | | - | - | |
| U | III | Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche | U.2.03.01.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Contributi agli investimenti a Amministrazioni Centrali | U.2.03.01.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali | U.2.03.01.02.000 | x | | | - | - | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Contributi agli investimenti a Enti di Previdenza | U.2.03.01.03.000 | x | | | - | - | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Contributi agli investimenti interni a organismi interni e/o unità locali della amministrazione | U.2.03.01.04.000 | x | | | - | - | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Contributi agli investimenti a Famiglie | U.2.03.02.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Contributi agli investimenti a Famiglie | U.2.03.02.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Contributi agli investimenti a Imprese | U.2.03.03.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Contributi agli investimenti a imprese controllate | U.2.03.03.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Contributi agli investimenti a altre imprese partecipate | U.2.03.03.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Contributi agli investimenti a altre Imprese | U.2.03.03.03.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private | U.2.03.04.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private | U.2.03.04.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Contributi agli investimenti all'Unione Europea e al Resto del Mondo | U.2.03.05.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Contributi agli investimenti all'Unione Europea | U.2.03.05.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Contributi agli investimenti al Resto del Mondo | U.2.03.05.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | II | Altri trasferimenti in conto capitale | U.2.04.00.00.000 | x | | | - | - | |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche | U.2.04.01.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Amministrazioni Centrali | U.2.04.01.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Amministrazioni Locali | U.2.04.01.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Enti di Previdenza | U.2.04.01.03.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di organismi interni e/o unità locali della amministrazione | U.2.04.01.04.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Famiglie | U.2.04.02.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Famiglie | U.2.04.02.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Imprese | U.2.04.03.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di imprese controllate | U.2.04.03.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre imprese partecipate | U.2.04.03.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Imprese | U.2.04.03.03.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private | U.2.04.04.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private | U.2.04.04.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'Unione Europea e del Resto del Mondo | U.2.04.05.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'Unione Europea | U.2.04.05.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti del Resto del Mondo | U.2.04.05.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale verso amministrazioni pubbliche per escussione di garanzie | U.2.04.11.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale verso Amministrazioni Centrali per escussione di garanzie | U.2.04.11.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale verso Amministrazioni Locali per escussione di garanzie | U.2.04.11.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale verso Enti di Previdenza per escussione di garanzie | U.2.04.11.03.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale verso organismi interni e/o unità locali della amministrazione per escussione di garanzie | U.2.04.11.04.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale verso Famiglie per escussione di garanzie | U.2.04.12.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale verso Famiglie per escussione di garanzie | U.2.04.12.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale verso Imprese per escussione di garanzie | U.2.04.13.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale verso imprese controllate per escussione di garanzie | U.2.04.13.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale verso altre imprese partecipate per escussione di garanzie | U.2.04.13.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale verso altre Imprese per escussione di garanzie | U.2.04.13.03.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale verso Istituzioni Sociali Private per escussione di garanzie | U.2.04.14.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale verso Istituzioni Sociali Private per escussione di garanzie | U.2.04.14.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale verso Unione Europea e Resto del Mondo per escussione di garanzie | U.2.04.15.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale verso Unione Europea per escussione di garanzie | U.2.04.15.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale verso Resto del Mondo per escussione di garanzie | U.2.04.15.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi ad Amministrazioni pubbliche | U.2.04.16.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Amministrazioni Centrali | U.2.04.16.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Amministrazioni Locali | U.2.04.16.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Enti di Previdenza | U.2.04.16.03.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a organismi interni e/o unità locali della amministrazione | U.2.04.16.99.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Famiglie | U.2.04.17.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Famiglie | U.2.04.17.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Imprese | U.2.04.18.00.000 | x | | | - | - | |
| U | IV | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a imprese controllate | U.2.04.18.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre imprese partecipate | U.2.04.18.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre Imprese | U.2.04.18.03.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Istituzioni Sociali Private | U.2.04.19.00.000 | x | | | - | - | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Istituzioni Sociali Private | U.2.04.19.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. Altri trasferimenti passivi |

| Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013 | | | | | Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| MACRO | Livelli | Voce | Codice finale | Piano degli Enti | Capitolo | Descrizione Capitolo | Competenza | Cassa | 3° Livello DPR | |
| U | III | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi all'Unione Europea e al Resto del Mondo | U.2.04.20.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi all'Unione Europea | U.2.04.20.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi al Resto del Mondo | U.2.04.20.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. ad Amministrazioni pubbliche | U.2.04.21.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Amministrazioni Centrali | U.2.04.21.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Amministrazioni Locali | U.2.04.21.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Enti di Previdenza | U.2.04.21.03.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a organismi interni e/o unità locali della amministrazione | U.2.04.21.99.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Famiglie | U.2.04.22.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Famiglie | U.2.04.22.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Imprese | U.2.04.23.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a imprese controllate | U.2.04.23.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese partecipate | U.2.04.23.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese | U.2.04.23.03.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituzioni Sociali Private | U.2.04.24.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituzioni Sociali Private | U.2.04.24.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. all'Unione Europea e al Resto del Mondo | U.2.04.25.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. all'Unione Europea | U.2.04.25.01.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. al Resto del Mondo | U.2.04.25.02.000 | x | | | | | X.1.2.2. | Altri trasferimenti passivi |
| U | II | Altre spese in conto capitale | U.2.05.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | III | Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale | U.2.05.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Fondi di riserva in c/capitale | U.2.05.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.3 | Accantonamenti per uscite future |
| U | IV | Fondi speciali c/capitale | U.2.05.01.02.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 |
| U | IV | Altri accantonamenti in c/capitale | U.2.05.01.99.000 | x | | | - | - | X.2.3 | Accantonamenti per uscite future |
| U | III | Fondi pluriennali vincolati c/capitale | U.2.05.02.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| U | IV | Fondi pluriennali vincolati c/capitale | U.2.05.02.01.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| U | IV | Fondi pluriennali vincolati c/capitale | U.2.05.02.01.001 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| U | III | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale | U.2.05.03.00.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| U | IV | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale | U.2.05.03.01.000 | x | | | - | - | | Non applicabile agli enti soggetti al D.lgs. N. 91/2011 ma agli enti ricandenti nel D.lgs. n. 118/2011 |
| U | III | Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso | U.2.05.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso | U.2.05.04.01.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | IV | Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso | U.2.05.04.02.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | IV | Rimborsi in conto capitale a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso | U.2.05.04.03.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | IV | Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso | U.2.05.04.04.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | IV | Rimborsi in conto capitale a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso | U.2.05.04.05.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | IV | Rimborsi in conto capitale a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso | U.2.05.04.06.000 | x | | | - | - | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | III | Altre spese in conto capitale n.a.c. | U.2.05.99.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Altre spese in conto capitale n.a.c. | U.2.05.99.99.000 | x | | | | | X.1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI |
| U | I | Spese per incremento attività finanziarie | U.3.00.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | II | Acquisizioni di attività finanziarie | U.3.01.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | III | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | U.3.01.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali | U.3.01.01.01.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese incluse nelle Amministrazioni Locali | U.3.01.01.02.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese | U.3.01.01.03.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in Istituzioni sociali private - ISP | U.3.01.01.04.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | III | Acquisizioni di quote di fondi comuni di investimento | U.3.01.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Acquisizioni di quote di fondi immobiliari | U.3.01.02.01.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Acquisizioni di quote di altri fondi comuni di investimento | U.3.01.02.02.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | III | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine | U.3.01.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Centrali | U.3.01.03.01.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Locali | U.3.01.03.02.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da imprese residenti | U.3.01.03.03.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da soggetti non residenti | U.3.01.03.04.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | III | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine | U.3.01.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da Amministrazioni Centrali | U.3.01.04.01.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da Amministrazioni Locali | U.3.01.04.02.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da altri soggetti residenti | U.3.01.04.03.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da soggetti non residenti | U.3.01.04.04.000 | x | | | | | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | II | Concessione crediti di breve termine | U.3.02.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | III | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Pubbliche | U.3.02.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Centrali | U.3.02.01.01.000 | x | | | | | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Locali | U.3.02.01.02.000 | x | | | | | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Enti di Previdenza | U.3.02.01.03.000 | x | | | | | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione | U.3.02.01.04.000 | x | | | | | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie | U.3.02.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie | U.3.02.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Imprese | U.3.02.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a imprese controllate | U.3.02.03.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre imprese partecipate | U.3.02.03.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA | U.3.02.03.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre Imprese | U.3.02.03.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private | U.3.02.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private | U.3.02.04.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo | U.3.02.05.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato all'Unione Europea | U.3.02.05.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato al Resto del Mondo | U.3.02.05.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazione Pubbliche | U.3.02.06.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazioni Centrali | U.3.02.06.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazioni Locali | U.3.02.06.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Enti di Previdenza | U.3.02.06.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione | U.3.02.06.04.000 | x | | | | | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Famiglie | U.3.02.07.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Famiglie | U.3.02.07.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Imprese | U.3.02.08.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a imprese controllate | U.3.02.08.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre imprese partecipate | U.3.02.08.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA | U.3.02.08.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre Imprese | U.3.02.08.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private | U.3.02.09.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private | U.3.02.09.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo | U.3.02.10.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato all'Unione Europea | U.3.02.10.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato al Resto del Mondo | U.3.02.10.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | II | Concessione crediti di medio-lungo termine | U.3.03.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | III | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazione Pubbliche | U.3.03.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Centrali | U.3.03.01.01.000 | x | | | | | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Locali | U.3.03.01.02.000 | x | | | | | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Enti di Previdenza | U.3.03.01.03.000 | x | | | | | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione | U.3.03.01.04.000 | x | | | | | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie | U.3.03.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie | U.3.03.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Imprese | U.3.03.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a imprese controllate | U.3.03.03.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre imprese partecipate | U.3.03.03.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA | U.3.03.03.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre Imprese | U.3.03.03.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private | U.3.03.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private | U.3.03.04.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo | U.3.03.05.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato all'Unione Europea | U.3.03.05.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato al Resto del Mondo | U.3.03.05.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazione Pubbliche | U.3.03.06.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazioni Centrali | U.3.03.06.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazioni Locali | U.3.03.06.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Enti di Previdenza | U.3.03.06.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione | U.3.03.06.04.000 | x | | | | | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie | U.3.03.07.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie | U.3.03.07.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Imprese | U.3.03.08.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a imprese controllate | U.3.03.08.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre imprese partecipate | U.3.03.08.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA | U.3.03.08.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre Imprese | U.3.03.08.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |

| Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013 | | | | | Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| MACRO | Livelli | Voce | Codice finale | Piano degli Enti | Capitolo | Descrizione Capitolo | Competenza | Cassa | 3° Livello DPR | |
| U | III | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private | U.3.03.09.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private | U.3.03.09.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo | U.3.03.10.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato all'Unione Europea | U.3.03.10.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato al Resto del Mondo | U.3.03.10.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti a Amministrazioni Pubbliche a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.11.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti a Amministrazioni Centrali a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.11.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti a Amministrazioni Locali a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.11.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti a Enti di Previdenza a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.11.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti a Famiglie a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.12.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti a Famiglie a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.12.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti a Imprese a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.13.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti a imprese controllate a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.13.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti a altre imprese partecipate a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.13.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.13.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti a altre Imprese a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.13.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti a Istituzioni Sociali Private a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.14.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti a Istituzioni Sociali Private a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.14.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | III | Concessione crediti a Unione Europea e del Resto del Mondo a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.15.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Concessione crediti a Unione Europea a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.15.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | IV | Concessione crediti a Resto del Mondo a seguito di escussione di garanzie | U.3.03.15.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI |
| U | II | Altre spese per incremento di attività finanziarie | U.3.04.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | III | Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazione Pubbliche | U.3.04.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali | U.3.04.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Locali | U.3.04.01.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Incremento di altre attività finanziarie verso Enti di Previdenza | U.3.04.01.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | III | Incremento di altre attività finanziarie verso Famiglie | U.3.04.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Incremento di altre attività finanziarie verso Famiglie | U.3.04.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | III | Incremento di altre attività finanziarie verso Imprese | U.3.04.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Incremento di altre attività finanziarie verso imprese controllate | U.3.04.03.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Incremento di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate | U.3.04.03.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Incremento di altre attività finanziarie versoSa Cassa Depositi e Prestiti - SPA | U.3.04.03.03.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Incremento di altre attività finanziarie verso altre Imprese | U.3.04.03.04.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | III | Incremento di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private | U.3.04.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Incremento di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private | U.3.04.04.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | III | Incremento di altre attività finanziarie verso UE e Resto del Mondo | U.3.04.05.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Incremento di altre attività finanziarie verso la UE | U.3.04.05.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Incremento di altre attività finanziarie verso il Resto del Mondo | U.3.04.05.02.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | III | Versamenti ai conti di tesoreria statale (da parte dei soggetti non sottoposti al regime di Tesoreria Unica) | U.3.04.06.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Versamenti ai conti di tesoreria statale (da parte dei soggetti non sottoposti al regime di Tesoreria Unica) | U.3.04.06.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | III | Versamenti a depositi bancari | U.3.04.07.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Versamenti a depositi bancari | U.3.04.07.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | III | Spese da derivato di ammortamento | U.3.04.08.00.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | IV | Spese da derivato di ammortamento | U.3.04.08.01.000 | x | | | - | - | X.2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI |
| U | I | Rimborso Prestiti | U.4.00.00.00.000 | x | | | 14.606.911 | 14.606.911 | | |
| U | II | Rimborso di titoli obbligazionari | U.4.01.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | III | Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine | U.4.01.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine in valuta domestica | U.4.01.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.2.3 | RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI |
| U | IV | Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine in valuta estera | U.4.01.01.02.000 | x | | | - | - | X.2.2.3 | RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI |
| U | III | Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine | U.4.01.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica | U.4.01.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.2.3 | RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI |
| U | IV | Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta estera | U.4.01.02.02.000 | x | | | - | - | X.2.2.3 | RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI |
| U | II | Rimborso prestiti a breve termine | U.4.02.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | III | Rimborso Finanziamenti a breve termine | U.4.02.01.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Rimborso finanziamenti a breve termine a Amministrazioni Centrali | U.4.02.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.2.5 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI |
| U | IV | Rimborso finanziamenti a breve termine a Amministrazioni Locali | U.4.02.01.02.000 | x | | | - | - | X.2.2.5 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI |
| U | IV | Rimborso finanziamenti a breve termine a Enti previdenziali | U.4.02.01.03.000 | x | | | - | - | X.2.2.5 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI |
| U | IV | Rimborso finanziamenti a breve termine a Imprese | U.4.02.01.04.000 | x | | | - | - | X.2.2.5 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI |
| U | IV | Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti | U.4.02.01.05.000 | x | | | - | - | X.2.2.5 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI |
| U | III | Chiusura Anticipazioni | U.4.02.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso | U.4.02.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.2.2 | RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE |
| U | IV | Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso | U.4.02.02.02.000 | x | | | - | - | X.2.2.2 | RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE |
| U | II | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | U.4.03.00.00.000 | x | | | 14.606.911 | 14.606.911 | | |
| U | III | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | U.4.03.01.00.000 | x | | | 14.606.911 | 14.606.911 | | |
| U | IV | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad Amministrazioni Centrali | U.4.03.01.01.000 | x | | | - | - | X.2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI |
| U | IV | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Amministrazioni Locali | U.4.03.01.02.000 | x | | | - | - | X.2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI |
| U | IV | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Enti previdenziali | U.4.03.01.03.000 | x | | | - | - | X.2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI |
| U | IV | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese | U.4.03.01.04.000 | x | | | 14.606.911 | 14.606.911 | X.2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese | U.4.03.01.04.999 | x | 221.20 | Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine | 14.606.911 | 14.606.911 | X.2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI |
| U | IV | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti con controparte residente | U.4.03.01.05.000 | x | | | - | - | X.2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI |
| U | IV | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti con controparte non residente | U.4.03.01.06.000 | x | | | - | - | X.2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI |
| U | III | Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali | U.4.03.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali | U.4.03.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI |
| U | II | Rimborso di altre forme di indebitamento | U.4.04.00.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | III | Rimborso Prestiti - Leasing finanziario | U.4.04.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Rimborso Prestiti - Leasing finanziario | U.4.04.02.01.000 | x | | | - | - | X.2.2.5 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI |
| U | III | Rimborso Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione | U.4.04.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Rimborso Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione | U.4.04.03.01.000 | x | | | - | - | X.2.2.5 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI |
| U | III | Rimborso prestiti - Derivati | U.4.04.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Rimborso prestiti - Derivati | U.4.04.04.01.000 | x | | | - | - | X.2.2.5 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI |
| U | I | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | U.5.00.00.00.000 | x | | | 5.000.000 | 5.000.000 | | |
| U | II | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | U.5.01.00.00.000 | x | | | 5.000.000 | 5.000.000 | | |
| U | III | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | U.5.01.01.00.000 | x | | | 5.000.000 | 5.000.000 | | |
| U | IV | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | U.5.01.01.01.000 | x | | | 5.000.000 | 5.000.000 | X.2.2.2 | RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE |
| U | V | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | U.5.01.01.01.001 | x | 221.10 | Rimborsi di finanziamenti a breve termine | 5.000.000 | 5.000.000 | X.2.2.2 | RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE |
| U | I | Uscite per conto terzi e partite di giro | U.7.00.00.00.000 | x | | | 4.643.000 | 5.483.000 | | |
| U | II | Uscite per partite di giro | U.7.01.00.00.000 | x | | | 3.293.000 | 4.083.000 | | |
| U | III | Versamenti di altre ritenute | U.7.01.01.00.000 | x | | | 441.000 | 391.000 | | |
| U | IV | Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici | U.7.01.01.01.000 | x | | | 150.000 | 150.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | V | Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici | U.7.01.01.01.001 | x | 311.10 | Ritenute erariali | 150.000 | 150.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | U.7.01.01.02.000 | x | | | 250.000 | 200.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | V | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | U.7.01.01.02.001 | x | 311.10 | Ritenute erariali | 250.000 | 200.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Versamento di altre ritenute n.a.c. | U.7.01.01.99.000 | x | | | 41.000 | 41.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | V | Versamento di altre ritenute n.a.c. | U.7.01.01.99.999 | x | 311.30 | Ritenute diverse | 41.000 | 41.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | III | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | U.7.01.02.00.000 | x | | | 1.025.000 | 1.015.000 | | |
| U | IV | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.01.000 | x | | | 400.000 | 400.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | V | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.01.001 | x | 311.10 | Ritenute erariali | 400.000 | 400.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.02.000 | x | | | 450.000 | 450.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | V | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.02.001 | x | 311.20 | Ritenute previdenziali e assistenziali | 450.000 | 450.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi | U.7.01.02.99.000 | x | | | 175.000 | 165.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | V | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi | U.7.01.02.99.999 | x | 311.40 | Anticipazioni al personale | 175.000 | 165.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | III | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo | U.7.01.03.00.000 | x | | | 1.117.000 | 1.117.000 | | |
| U | IV | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | U.7.01.03.01.000 | x | | | 1.092.000 | 1.092.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | V | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | U.7.01.03.01.001 | x | 311.10 | Ritenute erariali | 1.092.000 | 1.092.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | U.7.01.03.02.000 | x | | | 25.000 | 25.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | V | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | U.7.01.03.02.001 | x | 311.20 | Ritenute previdenziali e assistenziali | 25.000 | 25.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi | U.7.01.03.99.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | III | Trasferimento di risorse dalla gestione ordinaria alla gestione sanitaria della Regione | U.7.01.04.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità - per equilibri di sistema | U.7.01.04.01.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità - quota manovra per equilibri di sistema | U.7.01.04.02.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità n.a.c. | U.7.01.04.99.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | III | Altre uscite per partite di giro | U.7.01.99.00.000 | x | | | 710.000 | 1.560.000 | | |
| U | IV | Spese non andate a buon fine | U.7.01.99.01.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Chiusura anticipazioni sanità della tesoreria statale | U.7.01.99.02.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Costituzione fondi economali e carte aziendali | U.7.01.99.03.000 | x | | | 10.000 | 10.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | V | Costituzione fondi economali e carte aziendali | U.7.01.99.03.001 | x | 214.30 | Dotazione cassa interna | 10.000 | 10.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Integrazione disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione | U.7.01.99.04.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Integrazione disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione | U.7.01.99.05.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali | U.7.01.99.06.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | U.7.01.99.99.000 | x | | | 700.000 | 1.550.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | V | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | U.7.01.99.99.999 | x | 311.46; 311.70 | IVA a debito verso Erario Partite in sospeso | 700.000 | 1.550.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | II | Uscite per conto terzi | U.7.02.00.00.000 | x | | | 1.350.000 | 1.400.000 | | |
| U | III | Acquisto di beni e servizi per conto terzi | U.7.02.01.00.000 | x | | | 750.000 | 750.000 | | |
| U | IV | Acquisto di beni per conto di terzi | U.7.02.01.01.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Acquisto di servizi per conto di terzi | U.7.02.01.02.000 | x | | | 750.000 | 750.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | V | Acquisto di servizi per conto di terzi | U.7.02.01.02.001 | x | 311.60 | Rimborso per somme pagate per conto terzi | 750.000 | 750.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | III | Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche | U.7.02.02.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali | U.7.02.02.01.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Locali | U.7.02.02.02.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Trasferimenti per conto terzi a Enti di Previdenza | U.7.02.02.03.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | III | Trasferimenti per conto terzi a Altri settori | U.7.02.03.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Trasferimenti per conto terzi a Famiglie | U.7.02.03.01.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Trasferimenti per conto terzi a Imprese | U.7.02.03.02.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Trasferimenti per conto terzi a Istituzioni Sociali Private | U.7.02.03.03.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo | U.7.02.03.04.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | III | Depositi di/presso terzi | U.7.02.04.00.000 | x | | | 600.000 | 650.000 | | |
| U | IV | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | U.7.02.04.01.000 | x | | | 600.000 | 650.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | V | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | U.7.02.04.01.001 | x | 311.65; 311.90 | Restituzione depositi c.to fatture Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti | 600.000 | 650.000 | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | U.7.02.04.02.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | III | Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi | U.7.02.05.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | U.7.02.05.01.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | IV | Versamenti di imposte in conto capitale riscosse per conto di terzi | U.7.02.05.02.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |

| Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013 | | | | | Raccordo D.P.R. n. 132/2013 e D.P.R. n. 97/2003 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| MACRO | Livelli | Voce | Codice finale | Piano degli Enti | Capitolo | Descrizione Capitolo | Competenza | Cassa | 3° Livello DPR | |
| U | III | Altre uscite per conto terzi | U.7.02.99.00.000 | x | | | - | - | | |
| U | IV | Altre uscite per conto terzi n.a.c. | U.7.02.99.99.000 | x | | | - | - | X.4.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO |
| U | | TOTALE USCITE | | | | | 117.565.403 | 125.117.589 | | |

# *Relazione del Collegio dei Revisori*

**Allegato n. 1 al verbale n. 2/2017**

# RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE AL 1° ELENCO DI VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017

**ex art. 14, comma 2 del Regolamento di amministrazione e contabilità**

La prima variazione al bilancio di previsione 2017 è stata redatta conformemente a quanto previsto dall'articolo 14, comma 1, del Regolamento di amministrazione e contabilità (di seguito Regolamento) dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale (di seguito Autorità).

Al riguardo il Collegio prende atto che il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con la nota n. 8233 del 16 marzo 2017 (All. 1) ha approvato il bilancio di previsione 2017 dell'Autorità, e che, come previsto dall'articolo 36, comma 4 del regolamento, sono trascorsi 60 giorni dalla ricezione (Prot. 6295/2017 – invio tramite PEC e ricezione il 5 maggio 2017) da parte del medesimo Ministero del Rendiconto Generale 2016 e pertanto è diventata esecutiva la delibera del Comitato Portuale n. 2 del 27 aprile 2017 (All. 2). A seguito di tale esecutività della delibera l'Autorità ha presentato il primo elenco di variazioni al bilancio di previsione 2017.

Secondo quanto rappresentato dall'Autorità, nel predetto elenco viene inizialmente adeguato l'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2016, stimato all'atto della formazione del Bilancio preventivo 2017 in € 7.381.513, al valore effettivo di € 28.627.047, quale determinato in base alle risultanze del Rendiconto generale 2016.

Tra le principali variazioni contenute nell'elenco in esame, si segnalano:

A) <u>per la parte ENTRATE</u>:
- variazioni complessive pari ad € 378.882, riferibili a:

| | |
|---|---|
| - maggiori introiti registrati nel primo semestre del 2017 per occupazione di spazi acquei e banchine: | € 19.116 |
| - Recupero di spese di personale: | € 5.000 |
| - adeguamento del gettito per canoni di concessione ex art. 6, c. 1 della legge n. 84/1994 (affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia-gestione dei rifiuti prodotti dalle navi): | € 582 |
| - alienazioni di immobilizzazioni tecniche effettuate nella prima parte dell'esercizio | € 3.549 |
| - iscrizione delle somme a saldo del Progetto ITALMED: | € 635 |
| - operazioni su partite di giro (Conto 311.10 – ritenute erariali e Conto 311.90 – fondi di terzi per istruzione licenze e contratti) sia in entrata che in uscita e, | € 350.000 |

quindi, a saldo nullo:

B) per la parte USCITE:

- variazioni complessive pari ad € 14.104.339, ascrivibili a:

| | |
|---|---|
| - maggiori spese totali nella Categoria 1.1.3 (acquisto di beni di consumo e di servizi) imputabili a spese diverse connesse al funzionamento degli uffici: | € 30.000 |
| - adeguamento delle spese promozionali e di propaganda: | € 20.000 |
| - previsioni di ulteriori interventi in corso di esercizio per la manutenzione straordinaria del sistema portuale di *Safety and Security* (SAFE): | € 200.000 |
| - pagamento della quota a carico dell'autorità dei costi sostenuti per le demolizioni degli impianti presenti nell'area ASD/Syndial, come da accordi per l'acquisizione dell'area da parte della la società Venice Newport Container and Logistics Spa e con il Commissario delegato per l'emergenza socio economica ambientale: | € 3.346.339 |
| - acquisto di beni nuovi hardware e macchine per ufficio a causa dell'obsolescenza di quelle attualmente in uso: | € 158.000 |
| - utilizzo di parte delle risorse derivanti dall'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2016 per il rimborso di una parte della quota capitale dei mutui contratti a valere sulle risorse dell'Autorità di Sistema: | € 10.000.000 |
| - operazioni su partite di giro di pari ammontare rispetto a quelle effettuate nelle entrate (*cfr. supra*): | € 350.000 |

Nel dettaglio le variazioni in esame riguardano i seguenti conti sia in entrata che in uscita (come rappresentato nel documento "1° Elenco di variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2017" predisposto dall'Autorità):

**ENTRATE**

| Capitolo | Descrizione | Variazione |
|---|---|---|
| 123.40 | *Altri proventi patrimoniali* | € 19.116 |
| 124.20 | *Recupero di spese di personale distaccato presso imprese ed Enti* | € 5.000 |
| 125.10 | *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* | € 582 |
| 212.10 | *Alienazione di immobilizzazioni tecniche* | € 3.549 |
| 224.10 | *Contributi Enti* | € 635 |
| Titolo III | *Partite di giro* | € 350.000 |
| **TOTALE** | | **€ 378.882** |

**USCITE**

| Capitolo | Descrizione | Variazione |
|---|---|---|
| 112.30 | *Indennità e rimborso spese per missioni in Italia* | - € 30.000 |
| 112.31 | *Indennità e rimborso spese per missioni all'estero* | € 30.000 |
| 113.60 | *Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici* | 30.000 |
| 121.40 | *Spese promozionali e di propaganda* | € 20.000 |
| 211.10 | *Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari* | € 200.000 |
| 211.40 | *Azioni per lo sviluppo strategico del porto – studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica* | € 3.346.339 |
| 212.40 | *Acquisto di mobili e macchine per ufficio* | € 158.000 |
| 221.20 | *Rimborsi di finanziamenti a medio – lungo termine* | € 10.000.000 |
| Titolo III | *Partite di giro* | € 350.000 |
| **TOTALE** | | **€ 14.104.339** |

Con le suddette variazioni la previsione assestata delle entrate registra un aumento di € 378.882, portando il totale delle entrate complessive ad € 104.946.401, rispetto alla previsione iniziale di € 104.567.519, mentre l'aumento delle spese previste, pari ad € 14.104.339, determina una previsione complessiva di € 117.565.403, a fronte di quella iniziale di € 103.461.064.

Il saldo negativo di detta operazione, pari ad - € 13.725.457, è compensato, ai sensi dell'articolo 9, comma 3, del Regolamento e nel rispetto del successivo articolo 14, comma 5, mediante utilizzo di pari importo dell'avanzo di amministrazione derivante dal consuntivo 2016, ricalcolato in € 28.627.047.

Ne consegue che l'avanzo di amministrazione finale previsto al 31.12.2017 risulta pari ad € 16.008.045, rispetto a quello inizialmente individuato all'atto dell'approvazione del Bilancio preventivo 2017, calcolato in € 8.487.968.

Circa i limiti di utilizzo dell'avanzo di amministrazione, derivante dalle variazioni in esame, si specifica che € 11.539.301 risultano indisponibili. Tali somme infatti sono vincolate:

- per € 1.639.156 in ragione del mancato riconoscimento dei contributi per le manutenzioni ordinarie ex art. 6 della legge n. 84/1994;
- potenziale minore riconoscimento F.do IVA ex art. 18 bis L. 84/1994 e F.do Perequativo per € 7.000.000
- per € 1.923.267 per potenziale mancato riconoscimento contributi a valere su investimenti in opere ed escavi;
- per € 976.878 quale potenziale mancato riconoscimento di crediti di imposta su dividendi percepiti.

A fronte di quanto sopra l'avanzo di amministrazione, previsto inizialmente al 31.12.2017 in € 8.487.968, a seguito della variazione in esame, risulta pari ad € 16.008.045, al netto dei vincoli di disponibilità sopra specificati, come si evince dalle tabelle che seguono:

| | | |
|---|---|---|
| **PREVENTIVO 2017** | Previsioni iniziali entrate | 104.567.519 |
| | Previsioni iniziali uscite | 103.461.064 |
| | Avanzo di competenza al 31.12.2017 (prima della presente variazione) | 1.106.455 |

| | | |
|---|---|---|
| **ASSESTATO 2017** | Previsioni assestate entrate | 104.946.401 |
| | Previsioni assestate uscite | 117.565.403 |
| | Disavanzo di competenza al 31.12.2017 (dopo la presente variazione) | - 12.619.002 |

| | | |
|---|---|---|
| **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA** | Avanzo di amministrazione al 31.12.2016 (da Preventivo 2017) | 7.381.513 |
| | Avanzo di amministrazione da Consuntivo 2016 | 28.627.047 |
| | Avanzo di amministrazione 2017 prima della presente variazione | 8.487.968 |
| | Avanzo di amministrazione utilizzato con la presente variazione | 12.619.002 |
| | Risultato di amministrazione previsto a fine esercizio 2017 | 16.008.045 |
| | Avanzo di amministrazione vincolato/non disponibile | 11.539.301 |
| | **Avanzo di amministrazione disponibile per l'esercizio 2017** | **4.468.744** |

Il Collegio prende atto che a seguito delle variazioni apportate alle previsioni di spesa risultano rispettati i limiti di spesa imposti dal D.L. n. 78/2010 (convertito con L.

n. 122/2010), dal D.L. n. 95/2012 (convertito con L. n. 135/2012), dal D.L. 101/2013 (convertito con L. 125/2013 e dal D.L. n. 66/2014 (convertito con L. n. 89/2014.

In linea con le raccomandazioni formulate dal precedente Collegio con verbale n. 5 del 28 luglio 2016, con riferimento alla necessità di ridurre in modo considerevole il rapporto tra debito complessivo e entrate (correnti e in conto capitale), questo Collegio prende atto che con la presente variazione si prevede un ulteriore rimborso pari a 10 milioni di euro, rispetto a quanto inizialmente stanziato nel bilancio di previsione iniziale 2017, della quota capitale dei mutui contratti con gli istituti bancari, al fine di ridurre l'esposizione dell'Autorità verso le banche.

In relazione a quanto sopra esaminato, il Collegio, preso atto delle motivazioni poste a base delle variazioni proposte, esprime parere favorevole al loro ulteriore corso.

Letto, approvato e sottoscritto.

Roma, 19 luglio 2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

| *Dott. Angelo Passaro* | *Dott.ssa Laura Mazzone* | *Dott. Francesco De Nardo* |
|---|---|---|
| ..... | ..... | ..... |