Categoria 1.02.01 - Uscite per prestazioni istituzionali (€ 2.243.699,69)

Contributi aventi attinenza allo sviluppo attività portuale		111.096,00
Oneri di gestione dei servizi portuali		203.543,60
Manutenzione e riparazione delle parti comuni		349.899,07
- manutenzione impianti antincendio - riparazioni danni - manutenzioni impianti ferroviari	9.372,51 102.468,38 238.058,18	
Spese per la Struttura di Coordinamento di cui al Protocollo d'Intesa del 14/05/07.		861.460,74
Spese promozionali e propaganda		552.349,78
Assicurazioni parti comuni		165.350,50

La categoria ricomprende spese per € 861.460,74 che afferiscono al "Protocollo d'Intesa per il potenziamento del sistema di sicurezza del lavoro in ambito portuale" sottoscritto tra parti pubbliche e private in data 14 maggio 2007. L'introduzione di apposito capitolo all'interno della categoria doveva essere funzionale al monitoraggio e alla conseguente copertura, con istituzione di apposita addizionale tariffaria, dei costi connessi alla realizzazione e al funzionamento della struttura di coordinamento prevista per l'esecuzione di tale protocollo. Il rilievo messo in evidenza dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, relativo alla mancanza di espressa previsione legislativa circa la legittimazione dell'Autorità Portuale all'istituzione di apposita addizionale tariffaria, ha obbligato l'Ente ad assegnare risorse finanziarie proprie, utilizzando l'avanzo di amministrazione, per la copertura dei costi di funzionamento e di personale sostenuti per la struttura di coordinamento.

Categoria 1.02.02 - Servizi di pubblica utilità (€ 5.679.481,50)

Spese per utenze aree comuni:		348.268,48
- consumi di energia elettrica - consumo gas - consumo acqua	278.779,09 8.491,96 60.997,43	
Spese per servizi di telefonia e rete dati		123.128,24
Spese per pulizia e bonifica aree portuali		3.636.935,25
- pulizia specchio acqueo - bonifiche straordinarie - spazzamento aree comuni - servizio raccolta rifiuti anno 2007	1.136.091,87 638.993,30 1.559.245,80 302.604,28	
Spese servizi di vigilanza e security		1.571.149,53

La Legge 296/2006 ha autorizzato le Autorità Portuali all'applicazione di un'addizionale su tasse, canoni e diritti per finanziare l'espletamento dei compiti di vigilanza e per la fornitura di servizi di sicurezza previsti.

Categoria 1.02.03 - Poste correttive e compensative d'entrata (€ 910.013,39)

In dettaglio nella categoria sono compresi:

- gli impegni assunti a rettifica degli accertamenti a causa di rimborsi e note di credito ammontanti a € 283.311,67;
- le spese per il realizzo delle entrate di € 626.701,72 afferenti:
  - l'aggio sulla sovrattassa merci imbarcate e sbarcate per € 209.742,00 prevista dalla convenzione stipulata tra l'Ente e l'Agenzia delle Dogane in data 23/12/2003;
  - le spese relative alla gestione dei beni demaniali e patrimoniali pari ad € 416.959,72.

Unità previsionale di base – Oneri comuni di parte corrente

In questa Unità previsionale di Base di uscita sono comprese le seguenti categorie:

	Impegnato	%
oneri finanziari	148.131,87	8,63
oneri tributari	1.321.326,88	77,01
uscite non classificabili in altre voci	246.251,34	14,35
	1.715.710,09	**100,00**

Categoria 1.03.01 - Oneri finanziari (€ 148.131,87)

L'impegno dell'esercizio 2008 è così costituito:

- interessi passivi per ritardato pagamento per complessivi € 142.571,77
- commissioni e spese bancarie pari ad € 5.560,10

Categoria 1.03.02 - Oneri tributari (€ 1.321.326,88)

La categoria è dettagliata come segue:

Oneri tributari	€	76.967,29
Irap 2008	€	1.019.672,91
ICI 2008 su edifici ed aree patrimoniali	€	187.109,00
Imposta sostitutiva sul TFR	€	37.577,68

Categoria 1.03.03 - Uscite non classificabili in altre voci (€ 246.251,34)

L'impegno complessivo pari ad € 246.251,34 è così suddiviso:

- ✓ spese per liti, arbitraggi e risarcimenti che ammontano a € 215.965,71;

- ✓ oneri vari e straordinari pari ad € 30.285,63 riguardante il versamento di quanto previsto dalla legge 266/2005 (finanziaria 2006) ai commi 56 e 58 circa la riduzione automatica del 10% dei compensi del Presidente, degli Organi dell'Ente e degli incarichi di consulenza a favore del Fondo Nazionale per le Politiche Sociali.

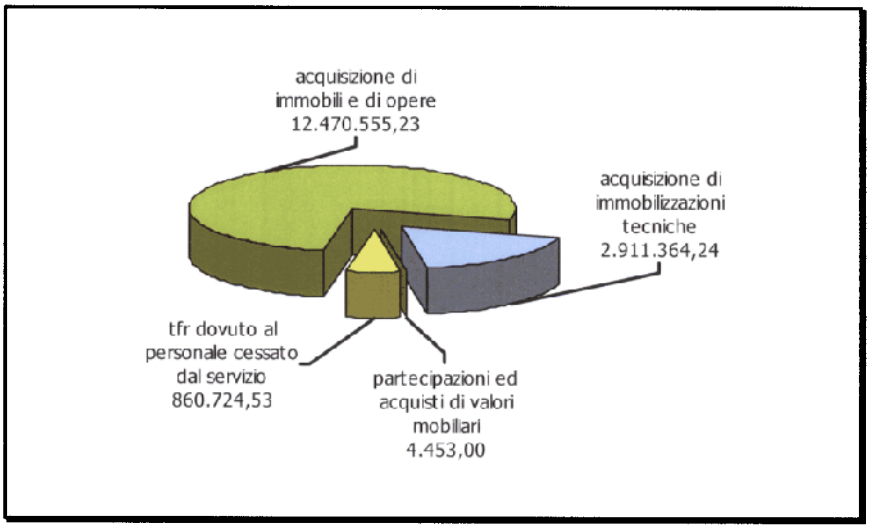
Titolo II – Uscite in conto capitale (€ 18.470.400,70)

Le uscite in conto capitale previste in € 70.954.234,91 risultano al termine dell'esercizio impegnate complessivamente in € 18.470.400,70. Sono costituite dalla sommatoria delle Unità Previsionali di Base "Investimenti" ed "Oneri comuni in conto capitale".

Unità previsionale di base – Investimenti

La suddivisione per categoria degli investimenti, i cui impegni ammontano a € 16.247.097,00, viene rappresentata numericamente e graficamente di seguito:

	Impegnato	%
acquisizione di immobili e di opere	12.470.555,23	76,76
acquisizione di immobilizzazioni tecniche	2.911.364,24	17,92
partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari	4.453,00	0,03
tfr dovuto al personale cessato dal servizio	860.724,53	5,30
	16.247.097,00	**100,00**



Categoria 2.01.01 - Acquisizione di immobili e di opere (€ 12.470.555,23)

Gli impegni assunti nel 2008 suddivisi per capitoli di spesa e tipologia d'intervento risultano:

Capitolo U1. 5110 - Opere e fabbricati

Fondo Accordi Bonari	€	1.505.000,00
Rifacimento della mantellata esterna e rafforzamento della sovrastruttura della Diga Duca di Galliera	€	1.175.072,11
Ristrutturazione del sistema della viabilità e della sosta del settore crociere	€	572.311,54
Distretto Industriale Fieristico: realizzazione nuova Darsena Nautica e ampliamento dell'esistente darsena tecnica	€	359.201,18
Compendio CSM – ristrutturazione degli esistenti corpi di fabbricati ad uso ufficio e magazzino e relative opere complementari	€	420.540,35
Realizzazione passerella Ponte Doria levante	€	500.000,00
Intervento di messa in sicurezza delle pavimentazioni del Piazzale I. Inglese nord	€	152.388,00
Messa in sicurezza pavimentazioni Piazzale Radice Idroscalo – Calata I. Inglese	€	242.760,00
Totale	**€**	**4.927.273,18**

Capitolo U1.5114 Opere e fabbricati (Finanziamenti Statali)

Recupero funzionale di Calata Olii Minerali e ampliamento di Calata Bettolo	€	1.500.000,00
Totale	€	**1.500.000,00**

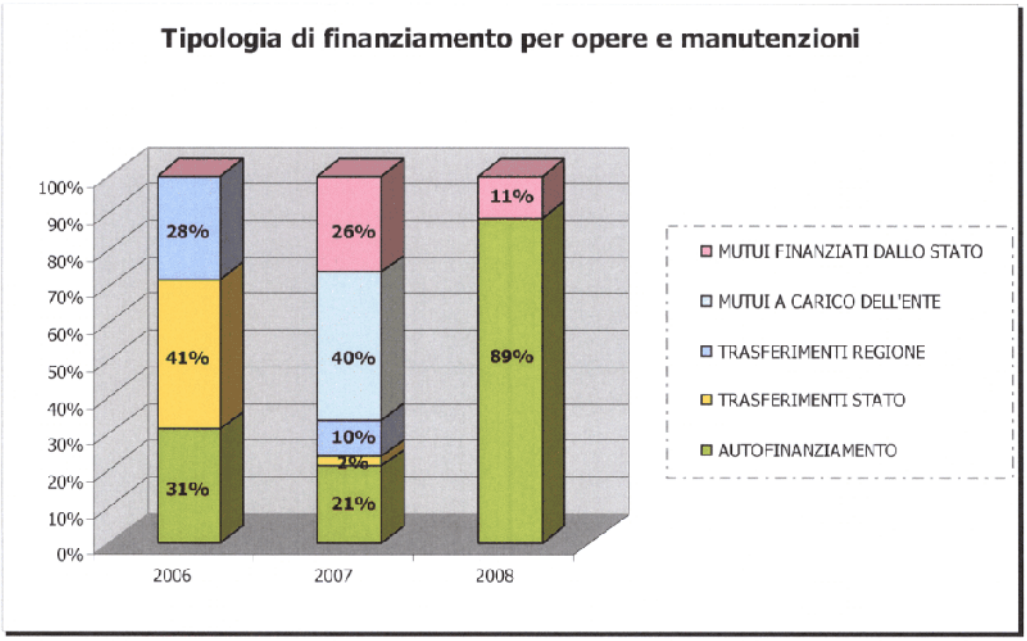
Capitolo U1.5120 Manutenzioni Straordinarie

Fondo Accordi Bonari	€	195.000,00
Costruzione di nuove vie di corsa per grues a levante di Ponte Canepa con riqualifica delle pavimentazioni	€	416.240,12
Recupero funzionale di calata Olii Minerali ed ampliamento di Calata Bettolo vie di corsa gru di banchina Ponte Idroscalo ponente	€	78.589,18
Recupero funzionale di Calata Olii Minerali ed ampliamento di Calata Bettolo mura di contenimento rinfuse Ponte Idroscalo	€	58.089,94
Realizzazione di un capannone ad uso deposito merci con sistemazione di piazzale per movimentazione containers	€	48.880,96
Interventi di adeguamento e ripristino nelle aree portuali delle Stazioni Marittime e Terminal Traghetti	€	300.000,00
Interventi di adeguamento e ripristino nelle aree portuali comprese tra San Benigno e il Bacino di Sampierdarena	€	300.000,00
Lavori di pronto intervento finalizzati al ripristino di manufatti o fabbricati di competenza dell'Autorità Portuale particolarmente degradati	€	300.000,00
Interventi di sistemazione delle aree territoriali comprese tra la Stazione Marittima e la foce del Polcevera	€	306.000,00
Lavori per rilievi, manutenzioni strutture immerse e fondali prelevamento di campioni del fondale portuale, sondaggi geognostici, servizi fotografici, scandagli	€	305.904,28
Lavori di manutenzione dei muri di sponda e delle infrastrutture di banchina del Porto di Genova	€	306.000,00
Interventi di ripristino funzionale di impianti e di manutenzione al fabbricato Torre Shipping	€	306.000,00
Salpamento dei massi del molo di levante nell'ambito Fincantieri per la costruzione di un nuovo pontile	€	95.002,00

Fornitura di moduli distanziatori, parabordi, bitte, ecc propedeutici al trasferimento delle navi in disarmo attualmente ormeggiate sulla banchina a Calata Gadda	€	327.472,70
Lavori di modifica e manutenzione di strutture ad impianti esistenti nelle aree industriali di levante	€	495.000,00
Completamento della sovrastruttura del nuovo pontile nell'ambito Fincantieri	€	210.632,66
Interventi di sistemazione delle aree territoriali comprese tra Ponte Parodi e la foce del Polcevera	€	300.000,00
Interventi di adeguamento, ripristino e fornitura di nuovi arredi nelle aree portuali, delle Stazioni marittime e Terminal Traghetti del porto di Genova	€	300.000,00
Realizzazione della cabina elettrica nella palazzina di Calata Massaua	€	194.470,21
Piano di monitoraggio delle attività di dragaggio e refluimento in cassa di colmata di Calata Bettolo	€	1.200.000,00
Totale	**€**	**6.043.282,05**

Le tipologie di finanziamento, con cui l'Ente ha portato avanti le proposte di investimento in infrastrutture necessarie per lo sviluppo portuale, hanno subito andamenti mutevoli nel corso dell'ultimo triennio; da una finanza caratterizzata da trasferimenti da parte dello Stato, si è giunti ad una più accentuata autonomia finanziaria dell'Ente stesso.

Lo slittamento di taluni interventi contemplati in fase di previsione dovranno essere oggetto di una revisione della programmazione delle opere inserite all'interno del bilancio di previsione 2009.



Categoria 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche (€ 2.911.364,24)

In questa categoria sono compresi:

Gli acquisti di attrezzature e macchinari	€	4.309,44
Gli acquisti di mobili e macchine da ufficio	€	79.529,63
Gli acquisti di beni immateriali	€	2.827.525,17

così suddivisi:

- informatizzazione dei varchi portuali progetto E-Port fase 2008 € 1.830.000,00
- progetto Waterfront fase II € 475.032,40
- altri beni immateriali € 522.942,77

Categoria 2.01.03 - Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari (€ 4.453,00)

L'impegno di € 4.453,00 riguarda l'esercizio del diritto di opzione da parte dell'Ente per la ricostituzione del capitale sociale dell'Accademia Italiana della Marina Mercantile, ridotto a seguito di perdite nell'esercizio 2006/2007.

Categoria 2.01.05 - TFR dovuto al personale cessato dal servizio (€ 860.724,53)

Il trattamento di fine rapporto pari a complessivi € 860.724,53 riguarda:

- TFR al personale dimissionario € 390.151,03
- Anticipazioni TFR al personale a norma della Legge 297/82 € 160.573,50
- Stanziamento TFR per dimissioni incentivate € 310.000,00

Unità previsionale di base – Oneri comuni in conto capitale

Categoria 2.02.03 - Estinzione di debiti diversi (€ 2.223.303,70)

L'importo di € 2.223.303,70 si riferisce all'impegno di depositi di terzi a cauzione, come già indicato alla UBP 2.03 dell'entrata.

Titolo III – Partite di giro

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

Unità previsionale di base – uscite per partite di giro

Categoria 3.01.01 - Uscite aventi la natura di partite di giro (€ 17.847.565,66)

Gli impegni pari a € 17.847.565,66 trovano le medesime specifiche della categoria 3.01.01 in entrata.

In relazione alle indicazioni per la formazione dei conti consuntivi 2008 fornite dal Ministero dei Trasporti con nota n. 2104 del 13/02/09 si riportano di seguito le seguenti tabelle dimostrative:

Verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui al comma 9-10-11 della Legge 244/2007 (Finanziaria 2008)

Comma 9

Spese per consulenze	
Spesa 2004	491.011,16
Limite di spesa 2008 (max 40%)	196.404,46
Variazioni Compensative	-30.000,00
Limite di spesa 2008 rettificato	166.404,46
Spesa effettuata 2008	70.740,01

Comma 10

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza	
Spesa 2004	214.864,75
Limite di spesa 2008 (max 40%)	85.945,90
Variazioni Compensative	23.000,00
Limite di spesa 2008 rettificato	108.945,90
Spesa effettuata 2008	102.312,66

Comma 11

Spese per autovetture	
Spesa 2004	184.355,05
Limite di spesa 2008 (max 50%)	92.177,53
Variazioni Compensative	7.000,00
Limite di spesa 2008 rettificato	99.177,53
Spesa effettuata 2008	90.332,53

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati		
Numero degli immobili 2	Valore degli immobili *	
Limite di spesa (1,50% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria) *		
Spesa effettuata nel 2008	Manutenzione ordinaria	8.822,50
	Manutenzione straordinaria	0,00
	Totale	8.822,50
Spesa effettuata nel 2007	Manutenzione ordinaria	47.380,40
	Manutenzione straordinaria	0,00
	Totale	47.380,40

* il valore degli immobili, come già specificato nella nota n. 23456 del 04/12/2008, non risulta ad oggi determinato.

AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

Deliberazione del Comitato Portuale

Protocollo n. 30 / 1 / 2009

ASSUNTA NELLA SEDUTA DEL **30 APRILE 2009**

In conformità alla proposta memoria n. 1 avente il testo nel seguito formulato e proposto da

DIREZIONE AMMINISTRAZIONE, FINANZA E CONTROLLO - SERV. GEST. RISORSE FINANZ. E CONTABILITA'

con l'assenso del Responsabile competente:

DIRETTORE RAGIONIER CEPOLLINA

ALLA TRATTAZIONE SONO:

Presenti	Assenti	Membri Comitato			Carica
X		Luigi	MERLO		Presidente Autorità Portuale
X		Ferdinando	LOLLI		Comandante del Porto
X		Claudio	MONTEVERDI		Dirigente Servizi Doganali GE
X		Mirella	BOLOGNA		Rappr. Imprese Ferroviarie
	X	Francesco	ERRICHIELLO		Rappresentante Ministero LL.PP.
X		~~Claudio~~	E. ~~BURLANDO~~	BOZZO	p.Presidente Giunta Regionale
X		~~Marta~~	R. ~~VINCENZI~~	GAZZARI	p.Sindaco Comune di Genova
X		~~Alessandro~~	R. ~~REPETTO~~	AMICO	p.Presidente Amm.Provinciale GE
X		Paolo C.	ODONE		Presidente CCIAA Genova
X		Ignazio	MESSINA		Rappresentante Armatori
X		Giovanni	DELLE PIANE		Rappresentante Industriali
X		Alfonso	CLERICI		Rappresentante Imprenditori
X		Piero	LAZZERI		Rappresentante Spedizionieri
X		Giovanni	CERRUTI		Rappr. Agenti Racc. Marittimi
X		Maurizio	LONGO		Rappresentante Autotrasportatori
X		Enrico	ASCHERI		Rappresentante FILT - CGIL
X		Giacomo	SANTORO		Rappresentante FILT - CGIL
	X	Ivano	BOSCO		Rappresentante FILT - CGIL
X		Ettorino	TORZETTI		Rappresentante FIT - CISL
X		Antonio	CIROTTO		Rappresentante Dipendenti A.P.
	X	Marco	ODONE		Rappresentante UILTRASPORTI

Data 30 APRILE 2009 Responsabile del Procedimento	VISTO Ufficio Controllo di Gestione	IL DIRETTORE Struttura proponente
.....	.....	.....

..... (Segretario Generale)

..... (Presidente)

ASSISTONO i Revisori dei Conti:

Dottor Vincenzo ALTAMURA, Dottor Giuseppe CAPPELLA e Dottoressa Albertina VETTRAINO

ASSISTE, con funzioni di Segretario:

SIGNORA ROSANNA GHIGLIONE della Segreteria del Comitato.

(Segretario Generale)	(Presidente)

SCHEMA DI DELIBERAZIONE	
RIFERIMENTO ALL'O.D.G.	UFFICIO SEGRETERIA COMITATI
N. D'ORDINE 1 SEDUTA 30 APRILE 2009	DATA DI RICEZIONE DELLA CARTELLA 30 APRILE 2009

AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

DIREZIONE AMMINISTRAZIONE, FINANZA E CONTROLLO - SERV. GEST. RISORSE FINANZ. E CONTABILITA'

CARTELLA DEL PROVVEDIMENTO SOTTOPOSTO AL COMITATO PORTUALE AVENTE AD OGGETTO:

CONTO CONSUNTIVO 2008 DI CUI ALL'ART. 9, COMMA 3, LETTERA D), LEGGE 84/94: RIACCERTAMENTO RESIDUI - RENDICONTO FINANZIARIO - STATO PATRIMONIALE - CONTO ECONOMICO GENERALE - CONTO ECONOMICO COMMERCIALE.

SCHEMA N. // DEL PROT. GEN. ANNO 2009

Il responsabile del Procedimento appartenente alla Struttura predetta, presenta al Comitato Portuale, per le determinazioni di competenza, lo SCHEMA di ATTO DELIBERATIVO, come sopra individuato, che ha predisposto in merito all'oggetto indicato e che viene sottoposto, previa approvazione del Presidente. Il testo originale dello SCHEMA che si propone è riportato a pag. 4 della presente cartella. Lo SCHEMA proposto è corredato di allegati, che ne sono parte integrante e necessaria. Sul contenuto dello SCHEMA si ritiene necessario far presente quanto è riportato nello SCHEMA di deliberazione a pag. 6 della presente cartella.

Data 30 aprile 2009 Responsabile del Procedimento	VISTO Ufficio Controllo di Gestione	IL DIRETTORE Struttura proponente

(Segretario Generale) (Presidente)

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DELLO SCHEMA DI DELIBERAZIONE DEL COMITATO PORTUALE

Protocollo n. 30 / 1 / 2009

30 APRILE 2009

CONTO CONSUNTIVO 2008 DI CUI ALL'ART. 9, COMMA 3, LETTERA D), LEGGE 84/94: RIACCERTAMENTO RESIDUI - RENDICONTO FINANZIARIO - STATO PATRIMONIALE - CONTO ECONOMICO GENERALE - CONTO ECONOMICO COMMERCIALE.

Verso un nuovo modello di governo.

Il bilancio consuntivo è il documento che riassume i risultati ottenuti dalle azioni di governo del porto messe a punto nel corso dell'esercizio 2008: esso fotografa da un alto il quadro delle risorse disponibili per attuare le scelte programmatiche adottate, e dall'altro attesta il loro impiego per lo sviluppo del territorio portuale.

L'anno 2008 rappresenta il primo esercizio del nuovo programma di mandato, e pertanto questo documento di bilancio costituisce la prima occasione per illustrare le azioni messe in atto in questo pur breve periodo di governo in coerenza con le linee programmatiche presentate all'inizio del mandato.

E' fuor di dubbio che, nel corso del primo anno, l'Ente si è dovuto misurare con una serie ininterrotta di mutamenti che hanno caratterizzato sia l'organizzazione gestionale interna, sia i rapporti con la comunità portuale con la quale si è cercato di instaurare relazioni meno conflittuali alla scorta di un modello maggiormente partecipativo alle decisioni comuni.

Tanto sul piano istituzionale quanto sul piano gestionale ed organizzativo, l'esercizio 2008 ha rappresentato per le autorità portuali il primo anno in cui si è avuto effettivamente un riscontro dei cambiamenti intercorsi negli anni precedenti, anche con particolare riferimento alle novità normative introdotte con la Legge Finanziaria 2007.

Data 30 APRILE 2009 Responsabile del procedimento	VISTO Ufficio Controllo di Gestione	IL DIRETTORE Struttura proponente
.....	.....	.....

..... (Segretario Generale) ..... (Presidente)

segue Relazione di accompagnamento dello schema di deliberazione del Comitato Portuale

Protocollo n. 30 / 1 / 2009

30 APRILE 2009

L'Autonomia Finanziaria.

La norma sopracitata ha introdotto elementi finalizzati al perfezionamento del processo di **autonomia finanziaria**, già avviato nell'anno 2006 con la completa devoluzione delle tasse sulle merci sbarcate e imbarcate, e proseguito nel corso dell'anno 2007 con l'**attribuzione** alle AP del gettito della tassa erariale e di quella di ancoraggio, (gettito fino al 2006 riscosso dallo Stato), con l'attribuzione infine della **potestà** di applicare addizionali sulle tasse, canoni e diritti per i compiti di vigilanza e sicurezza.

Con l'obiettivo di giungere via, via a modelli di **autosufficienza del sistema portuale**, la finanziaria 2007 ha previsto inoltre una **compartecipazione** delle stesse AP al gettito dei tributi diversi dalle tasse e dai diritti marittimi, per realizzare opere e servizi previsti nei Piani Regolatori Portuali (comma 990 della finanziaria). Con decreto del 12 ottobre 2007 è stato istituito il fondo per il finanziamento degli interventi portuali ed è determinato mediante attribuzione del **30% dell'extragettito di Iva e accise sulle importazioni nei porti**; questo veniva destinato per il 25% agli interventi di project financing di cui al comma 991 della finanziaria, e per il restante 5% a tutte le Autorità Portuali anche con criteri di carattere perequativo. Con il successivo comma 247 dell'art. 1 della finanziaria 2008, è stato attribuito un extragettito IVA e accise anche alle Regioni per gli interventi infrastrutturali nei porti.

Tuttavia, tale percorso non si è a tutt'oggi completato e ciò vale a rimarcare l'insufficienza delle risorse attribuite per le reali necessità per lo scalo. Se si pensa che nell'anno 2008 i dati relativi all'IVA sulle importazioni hanno fatto registrare valori vicini a **1,4 miliardi di euro** solo per il Porto di Genova, ben si comprende come l'attribuzione reale di una quota

Data 30 APRILE 2009 Responsabile del procedimento	VISTO Ufficio Controllo di Gestione	IL DIRETTORE Struttura proponente
.....	.....	.....

..... (Segretario Generale) ..... (Presidente)

segue Relazione di accompagnamento dello schema di deliberazione del Comitato Portuale

Protocollo n. 30 / 1 / 2009

30 APRILE 2009

all'APG consentirebbe di porre le basi per un Porto Rinnovato e pieno di Attrazioni di Sviluppo.

IVA alle importazioni	€ 1.409.240.129,43
ACCISE	€ 2.799.038,02

Fonte: Agenzia delle Dogane – Direzione Regionale

Le stesse risorse per le manutenzioni derivanti dal fondo perequativo di cui all'art. 1, comma 983 della Finanziaria 2007 non hanno generato, nel 2008, alcun entrata.

Sul bilancio di APG le disposizioni dalla Finanziaria hanno prodotto i seguenti risultati:

- ☑ sono state accertate entrate da tassa merci per **11,5 milioni di euro**;
- ☑ sono state accertate entrate da tassa erariale per circa **7,4 milioni di euro**, e di ancoraggio per circa **10,2 milioni di euro**;
- ☑ sono state accertate entrate da sovrattassa merci per **5,7 milioni di euro**;
- ☑ è stata incamerata **l'addizionale sulle merci,** istituita con la delibera n. 4 del 23 luglio 2007, per rafforzare i presidi di sicurezza del porto in forza delle previsioni di cui al comma 984 della finanziaria 2007, per un ammontare di circa **2 milioni di euro**.

Data 30 APRILE 2009 Responsabile del procedimento	VISTO Ufficio Controllo di Gestione	IL DIRETTORE Struttura proponente

(Segretario Generale) (Presidente)

segue Relazione di accompagnamento dello schema di deliberazione del Comitato Portuale

Protocollo n. 30 / 1 / 2009

30 APRILE 2009

Il consolidamento dei sistemi di programmazione e controllo.

Dal punto di vista gestionale ed organizzativo, il consuntivo 2008 rappresenta il primo rendiconto redatto secondo i nuovi modelli previsti dalla L. 94/97, norma che ha innovato l'ordinamento finanziario e contabile delle pubbliche amministrazioni.

Sono stati modificati tutti gli schemi di bilancio redatti, come nel Bilancio di Previsione, per Centri di Responsabilità e Missioni Istituzionali. L'applicazione di nuove metodologie contabili per la registrazione dei fatti di gestione rappresenta l'elemento che sarà alla base di una maggiore attenzione ai temi della programmazione e controllo.

Per quanto concerne i risultati della gestione finanziaria, il bilancio consuntivo 2008 (tenuto conto dell'eliminazione di parte attiva dei residui per un ammontare di circa 29,3 milioni di euro) presenta un avanzo di amministrazione complessivo di circa **54 milioni di euro**, che comprende al suo interno circa 34 milioni di euro di avanzo con vincolo di destinazione e circa 19 milioni di euro di avanzo disponibile.

I risultati della gestione 2008.

L'avanzo con vincolo di destinazione è così composto:

un avanzo da destinare alla realizzazione di nuove opere e lavori per un importo di circa 30,2 milioni di euro;

un avanzo derivante dal gettito della sovrattassa per 2,3 milioni di euro che verrà destinato ad opere di interesse comune previste nel Programma Triennale delle Opere 2009 – 2011 in coerenza con l'atto costitutivo della sovrattassa stessa;

Data 30 APRILE 2009 Responsabile del procedimento	VISTO Ufficio Controllo di Gestione	IL DIRETTORE Struttura proponente
.....	.....	.....

..... (Segretario Generale) ..... (Presidente)

segue Relazione di accompagnamento dello schema di deliberazione del Comitato Portuale

Protocollo n. 30 / 1 / 2009

30 APRILE 2009

un avanzo di 1 milione di euro da impiegare per il potenziamento di servizi di sicurezza nel Porto a fronte dell'introduzione dell'addizionale;
un avanzo di 540 mila euro per le manutenzioni straordinarie.

Suddetti risultati derivano dalla citata autonomia finanziaria e dall'applicazione di nuove regole contabili per l'assunzione degli impegni di spesa. Entrambi i fattori, oltre all'accertamento di partite straordinarie di parte capitale (dismissione di 4 gru) hanno determinato un **risultato di gestione di circa 38,1 milioni di euro**.

Le Entrate.

L'avanzo della gestione è da ascriversi ai seguenti fattori:

- le entrate per **tasse portuali** hanno fatto registrare un incremento complessivo rispetto alle previsioni di circa il **2%**. Tale risultato è in linea con l'andamento dei traffici commerciali del bacino portuale genovese, nonostante nell'anno 2008 si sia registrato una riduzione nella movimentazione dei TEUs, (di totale complessivo pari a **n. 1.766.605 TEUs)**, rispetto ai dati dell'anno 2007, riconducibile essenzialmente alla crisi economica globale, della quale anche il commercio marittimo ne ha risentito.

Data 30 APRILE 2009 Responsabile del procedimento	VISTO Ufficio Controllo di Gestione	IL DIRETTORE Struttura proponente
.....	.....	.....

..... (Segretario Generale) ..... (Presidente)

segue Relazione di accompagnamento dello schema di deliberazione del Comitato Portuale

Protocollo n. 30 / 1 / 2009

30 APRILE 2009

Bilancio 2008 - Riepilogo entrate per tasse portuali (in migliaia di euro)

	Prev. Def.	Acc.nto	Scost.nto in %
Tassa Merci	11.000	11.545	5%
Tassa di ancoraggio	10.400	10.230	-2%
Tassa Erariale	7.200	7.372	2%
Sovrattassa merci	5.500	5.683	3%
Addizionale sovrattassa merci per Security	2.090	1.962	-6%
A) TOTALE ENTRATE PER TASSE PORTUALI	36.190	36.792	2%

- le entrate per **CANONI ED ALTRI PROVENTI** evidenziano una contrazione complessiva del **4%** rispetto alle previsioni definitive. I valori più significativi sono rilevabili alla voce "Recuperi, rimborsi e altri proventi" e sono da collegarsi al mancato recupero di spese relative alla tariffa rifiuti correlato peraltro ai mancati impegni sul versante della spesa. Rispetto a tali dati è da evidenziare il risultato positivo relativo alla voce **"Canoni demaniali", che ha registrato un + 10% rispetto alla previsione iniziale.**

Bilancio 2008 - Riepilogo entrate per Canoni ed altri proventi (in migliaia di euro)

	Previsione Iniziale (PI)	Previsione Definitiva (PD)	Acc.nto	Scost.nto in % su PI	Scost.nto in % su PD
Canoni di affitto di beni patrimoniali	1.690	1.690	1.625	-4%	-4%
Canoni demaniali	23.955	26.255	26.322	10%	0,22%
Interessi attivi	1.150	365	361	-69%	-1%
Recuperi, rimborsi e altri proventi	2.963	3.077	1.620	-45%	-47%
Entrate varie ed eventuali	723	923	1.054	46%	14%
B) TOTALE ALTRE ENTRATE	30.481	32.310	30.982	2%	-4%

Data 30 APRILE 2009 Responsabile del procedimento	VISTO Ufficio Controllo di Gestione	IL DIRETTORE Struttura proponente
.....	.....	.....

..... (Segretario Generale) ..... (Presidente)