

VISTO, E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

GENOVA, 24 APR 2012

SEGRETERIA GENERALE
E UFFICIO
IL RESPONSABILE

Relazione sulla Gestione

Le Spese
Gli investimenti

Come in evidenza dalla tabella soprastante, tutte le categorie delle spese correnti riportano riduzioni dei valori impegnati rispetto alle previsioni e ciò in relazione sia all'azione di contenimento delle spese che rappresenta una politica costante nella gestione dei fatti amministrativi, sia per effetto delle disposizioni del regolamento di amministrazione concernenti in particolare l'assunzione degli impegni di spesa a fronte di obbligazioni giuridiche perfezionate.

In relazione agli investimenti in conto capitale, nell'esercizio 2011 sono state impegnate risorse per la realizzazione di opere e lavori per circa 35,8 milioni di euro, rispetto ai 71,4 milioni di euro dei valori previsti; ciò anche per effetto del mancato perfezionamento del contratto di mutuo entro la fine dell'anno, che ha implicato la necessità di traslare taluni degli interventi la cui copertura finanziaria era prevista con ricorso al contratto di mutuo all'esercizio 2012 per circa 27 milioni di euro.

Bilancio 2011 – Riepilogo delle Spese per Investimenti in Opere
(in migliaia di euro)

SPESE PER INVESTIMENTI IN OPERE	Previsione Definitiva	Imp.to
Opere e fabbricati	57.250	23.857
Opere e fabbricati (Finanziamenti Statali)	7.196	6.144
Manutenzioni straordinarie	6.965	5.786
TOTALE SPESE PER INVESTIMENTI IN OPERE	71.411	35.787

In stretta analogia con quanto sopra, sono state impegnate risorse per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali ed immateriali pari a circa 2,3 milioni di euro, in gran parte riconducibili alla gestione e mantenimento del sistema E-Port.

Bilancio 2011 – Riepilogo delle Spese per Risorse Strumentali
(in migliaia di euro)

SPESE PER RISORSE STRUMENTALI	Previsione Definitiva	Imp.to
Attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	260	3
Mobili e macchine da ufficio	300	163
Beni immateriali	3.065	2.037
Partecipazioni azionarie	120	107

VISTO, E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

GENOVA.

24 APR. 2012

SEGRETARIA GENERALE

E COMITATO
IL RESPONSABILE

Relazione sulla Gestione

TOTALE SPESE PER RISORSE STRUMENTALI

3.745

2.310

Come sopra evidenziato, il consuntivo 2011 conferma la crescita del porto di Genova: l'andamento del bilancio, che si può rilevare nel dettaglio dalla relazione illustrativa allegata, dimostra la solidità dell'esercizio economico - finanziario concluso e la bontà dei progetti realizzati. Le linee di intervento rendicontate in questo bilancio e che si sostanzieranno anche nella gestione 2012, evidenziano come questa Autorità Portuale rappresenti sempre più un organismo efficiente, flessibile, responsabile, che soddisfa le esigenze di uno scalo moderno e possa contribuire a conservare la fiducia dei molteplici fruitori dei servizi che l'organizzazione complessiva del porto riesce ad erogare.



Autorità Portuale di Genova

VISTO, E' CONFORME ALL'ORIGINALE
GENOVA, 24 APRILE 2012SEGRETARIO GENERALE
E COMITATO
IL RESPONSABILE

Relazione illustrativa

PREMESSA

Il Rendiconto Generale è il documento nel quale vengono rappresentati i risultati finanziari, economico-patrimoniali della gestione annuale e descritti i fatti finanziariamente rilevanti. Viene redatto ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Comitato Portuale nella seduta del 23 aprile 2007 ed integrato dal Ministero dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con nota prot.M-TRA/DINFRA n. 6530 del 26 giugno 2007.

Accompagnato dalla Relazione Illustrativa, il Rendiconto Generale si compone dei seguenti documenti:

- a) il conto di bilancio che è costituito da:
 - il rendiconto finanziario decisionale, nel quale vengono esposte le risultanze delle entrate e delle uscite secondo la stessa struttura del bilancio di previsione, la cui unità elementare è rappresentata dall' "Unità Previsionale di Base";
 - il rendiconto finanziario gestionale, nel quale vengono esposte le risultanze delle entrate e delle uscite la cui unità elementare è rappresentata dal "*capitolo*";
 - la ripartizione delle uscite per Missioni Istituzionali, obiettivi perseguiti dall'Ente, individuate con riferimento all'esigenza di definire le politiche pubbliche di settore e di misurare il prodotto delle attività amministrative;

- b) lo stato patrimoniale a sezioni contrapposte redatto secondo l'impostazione definita nell'art. 2424 c.c., con evidenza dei valori dei beni mobili ed immobili e delle rispettive dinamiche intervenute. Quantifica il complesso degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio dell'esercizio, le variazioni intervenute nelle singole poste attive e passive, il complesso degli elementi patrimoniali attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio e l'incremento o la diminuzione del patrimonio netto per effetto della gestione.

VISTO, E' COPIA CONFORME ALL' ORIGINALE

GENOVA,

24 APR 2012

SEGRETERIA GENERALE

E CONSIGLIO

IL RESPONSABILE



Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

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

Al Rendiconto Generale sono inoltre allegati:

- a. La situazione amministrativa;
- b. La relazione sulla gestione;
- c. La relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

La seguente relazione illustrativa intende fornire, in ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza, le consuete informazioni in riferimento all'andamento delle spese sostenute a fronte delle entrate acquisite.

La gestione finanziaria è stata realizzata nel pieno rispetto di quanto stabilito dal Bilancio di previsione, approvato con delibera del Comitato Portuale n. 107/4/2010 del 28 ottobre 2010 e con nota M_TRA/PORTI/576 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 14 gennaio 2011, e dalle successive note di variazione, avvenute con la delibera del Comitato Portuale n. 40/3 del 19 maggio 2011, approvata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota M_TRA/PORTI/9086 del 28 giugno 2011 e con delibera n.114/5 del 10 novembre 2011 approvata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota M_TRA/PORTI/58 del 4 gennaio 2012.

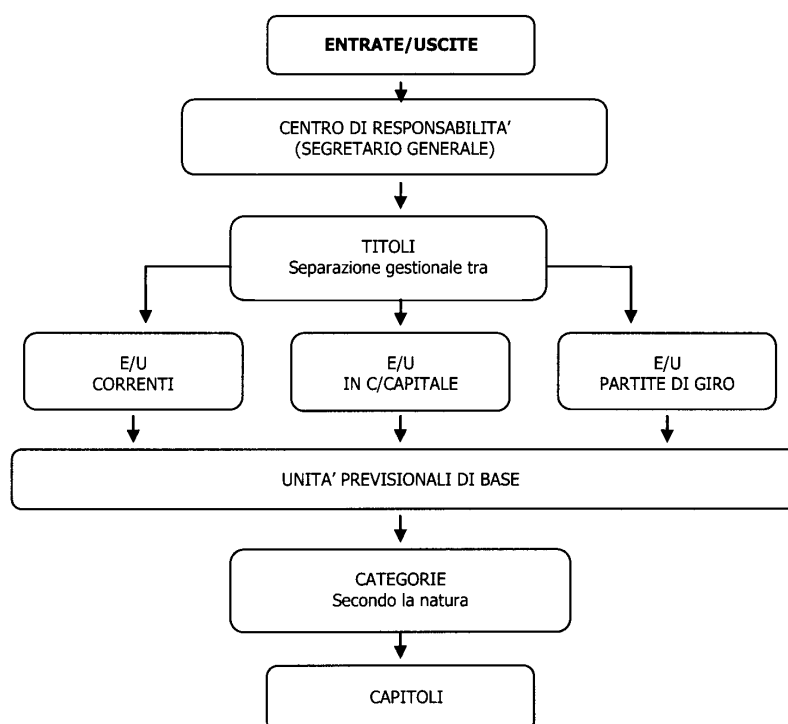


Autorità Portuale di Genova

VISTO: PROVA ORIGINALE AUTOGRAFICA
GENOVA 24 APR 2012
SEGRETARIO GENERALE
IL RESPONSABILE

Relazione illustrativa

Di seguito si dà rappresentazione della struttura del Rendiconto Finanziario:



VISTO, E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
GENOVA, 25 APR. 2012

SEGRETERIA GENERALE
E COMITATO
IL RESPONSABILE
Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO DI BILANCIO

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Il conto consuntivo è stato predisposto in ottemperanza al Regolamento di Amministrazione e Contabilità vigente. Il bilancio finanziario al 31 dicembre 2011 presenta un avanzo di amministrazione di € 66.928.894,34, così composto:

Avanzo al 31/12/2010	€	54.904.900,71
Accertamenti 2011	€	100.552.833,74
Impegni 2011	€	108.780.949,91
Radiazione residui	€	20.252.109,80
Avanzo al 31/12/2011	€	66.928.894,34
Di cui:		
Avanzo vincolato	€	30.870.238,00
Avanzo disponibile	€	36.058.656,34

L'avanzo con vincolo di destinazione riguarda:

- Realizzazione di opere	€	24.476.904,66
- Addizionale sovrattassa Security	€	571.308,94
- Sovrattassa 2011	€	2.996.475,70
- 10% del fondo perequativo da destinare al "Punto di Entrata Designato"	€	410.000,00
- Copertura finanziaria al contratto di Facility Management anni 2012-2015	€	2.415.548,70
TOTALE	€	30.870.238,00

VISTO E' COPIA CONFORME ALL' ORIGINALE
GENOVA,

24 APR. 2014

SEGRETERIA GENERALE
E CONTI
IL RESPONSABILE



Autorità Portuale di Genova

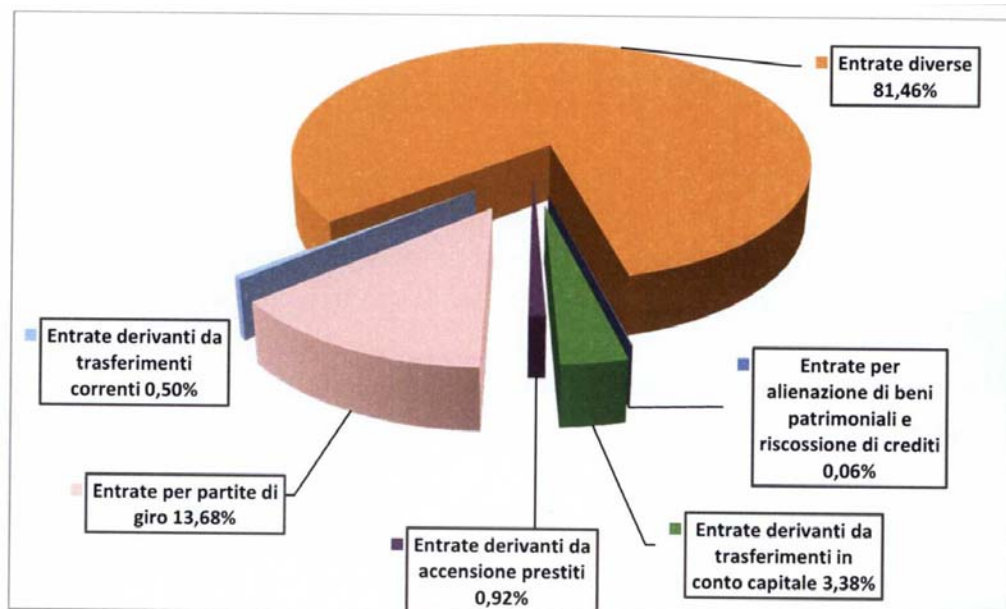
Relazione illustrativa

GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATA

Le entrate, comprensive delle partite di giro, ammontano complessivamente ad € 100.552.833,74 di cui € 82.405.555,49 di entrate correnti ed € 4.380.342,76 in conto capitale. Rispetto alle previsioni risultano maggiori accertamenti sulle entrate correnti per € 7.778.555,49 e minori accertamenti sulle entrate in conto capitale per € 42.709.657,24. Le entrate suddivise per Unità Previsionali di Base risultano così composte:

	Previsioni assestate	Accertato	Differenze
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	452.000,00	498.082,21	46.082,21
Entrate diverse	74.175.000,00	81.907.473,28	7.732.473,28
Totale entrate correnti (Titolo I)	74.627.000,00	82.405.555,49	7.778.555,49
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	135.000,00	62.497,13 -	72.502,87
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	3.598.000,00	3.396.713,80 -	201.286,20
Entrate derivanti da accensione prestiti	43.357.000,00	921.131,83 -	42.435.868,17
Totale entrate in conto capitale (Titolo II)	47.090.000,00	4.380.342,76 -	42.709.657,24
Entrate per partite di giro (Titolo III)	23.074.599,88	13.766.935,49 -	9.307.664,39
Totale	144.791.599,88	100.552.833,74 -	44.238.766,14



VISTO, E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
GENOVA, 24 APR. 2012SEGRETOARIO GENERALE
IL RESPONSABILE

Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

Titolo I Entrate correnti (€ 82.405.555,49)

Le entrate correnti, che rappresentano l'81,95% del totale entrate, erano previste in € 74.627.000,00 e risultano al termine dell'esercizio accertate complessivamente in € 82.405.555,49; tale scostamento è dovuto principalmente all'accertamento di € 6.007.950,00 riguardante il rimborso assicurativo del danno pari al massimale per il rischio di perdita totale dell'impianto off-shore al Porto Petroli, reso totalmente inagibile dal fortunale del 29-31 ottobre 2008. Tale importo, in ottemperanza a quanto disposto dall' Art.42 comma 3 lettera B del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, è stato accantonato nell'Avanzo vincolato.

Unità previsionale di base – Entrate derivanti da trasferimenti correnti*Categoria 1.01.04 – Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico (€ 498.082,21)*

La categoria comprende i contributi ottenuti dall'Unione Europea per la realizzazione dei seguenti progetti:

- CODE 24 (€ 131.807,80) studio ed analisi del corridoio ferroviario 24 Genova – Rotterdam prevalentemente sotto i profili economico, infrastrutturale ed ambientale;
- MOS 24 (€ 212.500,00) interoperabilità e accessibilità della catena logistica lungo il Corridoio 24 e la sua integrazione con le Autostrade del Mare del Mediterraneo Occidentale;
- LOSAMEDCHEM (€ 106.297,50) studio sulla cooperazione tra distretti chimici, sull'integrazione e sull'armonizzazione dei regolamenti, delle procedure, delle politiche e delle buone prassi nell'ambito della manipolazione e del trasporto delle merci chimiche e pericolose nei principali porti;
- TIGER DEMO (€ 47.476,91) sviluppo e sperimentazione di tecnologie, modelli organizzativi e gestionali, processi operativi finalizzati al navettamento ferroviario tra porto e retroporto.

Unità previsionale di base – Entrate diverse

La suddivisione delle entrate diverse, per il cui commento si rinvia alla pertinente categoria, viene rappresentata in raffronto con l'esercizio precedente:

ENTRATE DIVERSE	2011	2010
Entrate tributarie	34.371.528,35	32.971.596,34
Redditi e proventi patrimoniali	36.780.233,97	30.791.980,54
Poste correttive e compensative	9.015.608,02	2.181.553,14
Entrate non classificabili in altre voci	1.740.102,94	1.740.289,78
Totale	81.907.473,28	67.685.419,80

VISTO E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

GENOVA

24 APR. 2012

SEGRETERIA GENERALE
E CONDOTTO
IL RESPONSABILE

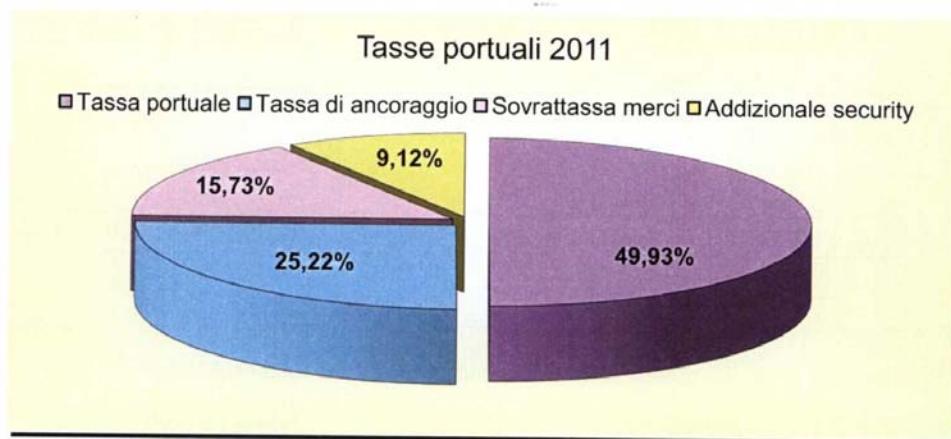
Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

Categoria 1.02.01 - Entrate tributarie (€ 34.371.528,35)

Gli accertamenti della categoria riguardano le tasse portuali.

Entrate tributarie	2011	Incidenza
Tassa portuale	17.160.736,76	49,93%
Tassa di ancoraggio	8.667.737,29	25,22%
Sovrattassa merci	5.408.240,86	15,73%
Addizionale security	3.134.813,44	9,12%
Totale	34.371.528,35	100,00%

**Andamento triennale degli accertamenti per tasse portuali**

TASSE PORTUALI	2011	2010	2009
Tassa merci	17.160.736,76	16.109.996,68	15.713.049,56
Tassa di ancoraggio	8.667.737,29	9.101.326,55	11.560.404,63
Sovrattassa merci	5.408.240,86	4.561.685,00	4.726.092,81
Addizionale security	3.134.813,44	3.198.588,11	2.753.332,18
TOTALI	34.371.528,35	32.971.596,34	34.752.879,18

VISTO, E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
GENOVA, 24 APR. 2012SEGRETERIA REGIONALE
E COMUNICAZIONE
IL RESPONSABILE

Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

Le variazioni tra i diversi esercizi dipendono sia dalla diversa tipologia di merce imbarcata e sbarcata, sia dai traffici. Occorre inoltre tenere presente che gli accertamenti vengono effettuati secondo il "principio di cassa", ovvero sulla base di quanto effettivamente versato dall'Agenzia delle Dogane.

Categoria 1.02.02 - *Redditi e proventi patrimoniali* (€ 36.780.233,97)

La presente categoria è composta dagli accertamenti derivanti da canoni, interessi attivi ed altri redditi patrimoniali. La tabella seguente espone i dati dell'anno corrente valutando l'incidenza percentuale di ciascun capitolo sul totale della categoria:

Redditi e proventi patrimoniali	2011	Incidenza
Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	1.411.124,43	3,84%
Altri redditi e proventi patrimoniali	62.233,05	0,17%
Canoni demaniali	35.129.997,92	95,51%
Interessi attivi su titoli, depositi, c/c	176.878,57	0,48%
Totale	36.780.233,97	100%

Gli accertamenti della categoria "Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente", riguardano l'entrata derivante dalla locazione di beni di proprietà dell'Ente e in dettaglio risultano:

Canoni patrimoniali	2011	2010
Canoni aree patrimoniali	4.269,60	6.794,81
Canoni edifici patrimoniali	1.380.206,73	1.577.301,87
Canoni affitti posti auto	26.648,10	17.639,50
Totale	1.411.124,43	1.601.736,18

La variazione in diminuzione della voce canoni patrimoniali è da attribuirsi alla cessazione di alcuni contratti di locazione in corso d'anno. I locali rimasti sfitti, nonostante l'attività di commercializzazione intrapresa, a causa della crisi economica contingente, alla data di chiusura dell'esercizio non risultano ancora essere stati assegnati.



Autorità Portuale di Genova

VISTO E IN COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
 GENOVA, 24 APR 2012
 SEGRETARIO GENERALE
 E CONTINUTTO
 IL RESPONSABILE

Relazione illustrativa

I canoni demaniali, fonte primaria d'entrata insieme alle tasse portuali, sono classificati come segue:

Canoni demaniali	2011	2010
Atti	19.796.975,04	20.253.456,11
Licenze	7.703.350,69	7.612.585,15
Altro	484.346,96	1.013.610,70
Totale parziale	27.984.672,69	28.879.651,96
Canoni anticipati	7.145.325,23	-
Totale	35.129.997,92	28.879.651,96

Il sensibile incremento evidenziato nella tabella soprastante è dovuto principalmente al trattamento contabile dei canoni anticipati che negli esercizi precedenti erano appostati nelle partite di giro.

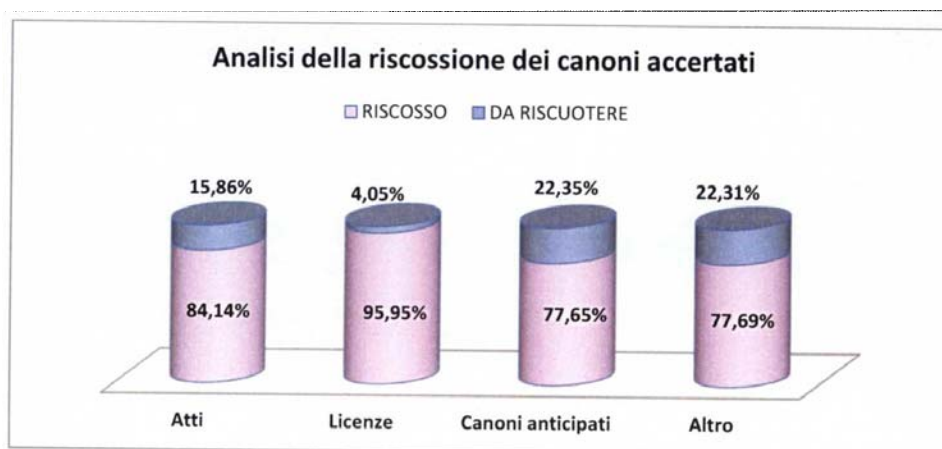
Nella tipologia "altro" sono comprese le seguenti voci:

✓ Corrispettivi per occupazione aree demaniali	€ 264.737,09
✓ Indennizzi occupazione aree demaniali "sine titolo"	€ 175.863,21
✓ Bolli e diritti su canoni demaniali	€ 43.746,66

La voce "altro" si è sensibilmente ridotta rispetto all'esercizio precedente a causa dei minori accertamenti su indennizzi "sine titolo".

Il riscosso dei canoni demaniali dell'esercizio ammonta complessivamente ad € 29.972.995,33.

Il grafico di seguito riportato evidenzia la "capacità di riscossione" che le tipologie di canone presentano:



VISTO, E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

GENOVA,

24 APR. 2012

SEGRETERIA GENERALE
E COMITATO
IL RESPONSABILE

Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

Gli interessi attivi accertati nel corso del 2011 sono composti come segue:

Interessi Attivi	2011	Incidenza
Interessi su anticipazioni personale	1.855,83	1,05%
Interessi C/C di Tesoreria	93.228,14	52,71%
Interessi su rateizzazioni concesse	76.296,67	43,14%
Interessi su indennizzi	5.497,93	3,11%
Totale	176.878,57	100%

Categoria 1.02.03 - Poste correttive e compensative di uscite correnti (€ 9.015.608,02)

Nella categoria "Poste correttive e compensative" troviamo come unica componente i recuperi e i rimborsi di spese diverse che, aggregati per macrovoci, si ripropongono come segue:

Poste correttive e compensative	2011
Personale dipendente	91.879,05
Personale distaccato	30.278,93
Utenze	138.545,38
Generali e diverse	208.682,92
Risarcimento danni	6.085.123,56
Telefoniche	36.705,00
Recupero Oneri Servizio Raccolta Rifiuti	2.424.393,18
Totale	9.015.608,02

La voce più significativa della categoria è "Risarcimento Danni" che include, come già anticipato precedentemente, l'accertamento del risarcimento per l'impianto off-shore al Porto Petroli di € 6.007.950,00.



Autorità Portuale di Genova

VISTO, E' CONSTATO CHE IL DOCUMENTO
GENOVA, 24 APR. 2012SEGRETERIA GENERALE
E CONTABILE
IL RESPONSABILE

Relazione illustrativa

*Categoria 1.02.04 - Entrate non classificabili in altre voci (€ 1.740.102,94)*

L'accertamento di questa categoria d'entrata, che non presenta significativi scostamenti rispetto all'anno precedente, riguarda:

- ✓ i proventi derivanti da autorizzazioni € 813.076,98 così suddivisi:

	2011
Autorizzazioni Art.68	56.144,67
Autorizzazioni ad esercitare il servizio manovre ferroviarie	44.017,03
Autorizzazioni provvisorie	116.343,87
Autorizzazioni ex. articolo 16	229.549,30
Autorizzazioni ex articolo 17 fornitura lavoro portuale temporaneo	19.845,96
Autorizzazioni all'attività d'impresa ramo industriale	160.195,36
Autorizzazioni suppletive articolo 19	184.627,75
Bolli su autorizzazione	2.353,04
Totale	813.076,98

- ✓ le entrate varie ed eventuali € 927.025,96 così suddivise:

	2011
Permessi accesso in porto a utenti e trasporti eccezionali	613.957,50
Canone pulizia specchi acquei	183.008,89
Compensi e gettoni	39.448,68
Altre entrate diverse	90.610,89
Totale	927.025,96

Nella voce "compensi e gettoni" sono ricompresi gli accertamenti relativi ai recuperi di quanto dovuto dalle società per la partecipazione del personale dell' Ente ai consigli di amministrazione.

VISTO, E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
GENOVA, 24 FEB 2012SEGRETERIA PORTUALE
EQUILIBRO
IL RESPONSABILE

Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

**Titolo II - Entrate in conto capitale (€ 4.380.342,76)**

Le entrate in conto capitale, al termine dell'esercizio risultano accertate in € 4.380.342,76. Tale importo è costituito dalla sommatoria delle Unità Previsionali di Base:

ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2011
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	62.497,13
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	3.396.713,80
Entrate derivanti da accensione di prestiti	921.131,83
Totale	4.380.342,76

Unità previsionale di base – Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti*Categoria 2.01.04 - Riscossione di crediti (€ 62.497,13)*

La categoria comprende:

- la quota, a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in base alle disposizioni della legge n. 84/94 di T.F.R., maturato al 31 dicembre 1993, pagato agli aventi diritto nel corso dell'esercizio;

Unità previsionale di base – Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale*Categoria 2.02.01 – Trasferimenti dallo Stato (€ 3.350.000,00)*

La categoria è composta esclusivamente da contributi dello Stato per opere, in particolare:

- € 2.940.000,00 relativi alla settima delle tredici annualità del contributo derivante dall'applicazione dell'art. 53 della legge 28 dicembre 2001, n. 448 "Disposizioni concernenti lo stabilimento Ilva di Genova Cornigliano" stabilito dall'art. 6 ter della legge n. 43 del 31 marzo 2005;
- € 410.000,00 pari al 10% del fondo perequativo di cui al D.M. 8727 del 7/03/2008 come quota di co-finanziamento per il progetto volto alla realizzazione di una struttura denominata "Punto di Entrata Designato", volta a migliorare ed adeguare il ciclo dei controlli delle operazioni portuali.

VISTO: E' COPIA CONFORME ALL' ORIGINALE

GENOVA,

24 APR. 2012
SEGRETERIA GENERALE
E CONTINUA
IL RESPONSABILE

Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

Categoria 2.02.02 – Trasferimenti dalla Regione (€ 46.713,80)

La categoria è composta esclusivamente dal contributo della Regione Liguria per gli Studi di fattibilità urbanistica, infrastrutturale, tecnologica e ambientale relativi al Progetto "Pianificazione Operativa del Waterfront di Genova – Fase II"

Unità previsionale di base – Entrate derivanti da accensioni di prestiti

Rientra nell' Unità Previsionale di Base in oggetto la seguente categoria:

Categoria 2.03.02 - Assunzione di altri debiti finanziari (€ 921.131,83)

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

VISTO, E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
GENOVA, 24 FEB. 2012
SEGRETERIA GENERALE
IL RESPONSABILE



Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

Titolo III - Partite di giro (€ 13.766.935,49)

Le partite di giro sono movimenti finanziari che non incidono in alcun modo nell'attività economica dell'Ente, poiché registrano operazioni effettuate per conto terzi e quindi nel Bilancio di competenza devono riportare, in virtù della loro natura, il pareggio tra le entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nel 2011 l'ammontare delle partite di giro a consuntivo è risultato pari a € 13.766.935,49 somma registrata al Titolo III dell'entrata e al Titolo III dell'uscita.

Unità previsionale di base – Entrate per partite di giro

Categoria 3.01.01 - Entrate aventi la natura di partite di giro (€ 13.766.935,49)

Gli accertamenti della categoria sono riferiti a:

	2011
Ritenute erariali	€ 4.314.686,31
Ritenute previdenziali ed assistenziali	€ 1.377.394,89
Ritenute diverse	€ 169.829,19
I.V.A.	€ 784.585,35
Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	€ 42.703,20
Versamento Fondo Incentivo alla progettazione	€ 1.322.833,71
Rimborso somme pagate per conto terzi	€ 3.280.717,37
Partite in sospeso	€ 2.474.185,47
Totale	€ 13.766.935,49

La voce "Rimborso somme pagate per conto terzi" comprende l'accertamento di un contributo pari ad € 2.240.000,00 accertato dall'Ente in qualità di capofila del progetto MOS 24 da trasferire ai partners, ciascuno per la propria quota di competenza.

La voce "Partite in sospeso" riguarda principalmente i canoni anticipati fatturati e riscossi nell'esercizio, ma di competenza di esercizi futuri trasferiti mediante accertamento sul pertinente capitolo.