

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2011*

▪ **Contributo Ordinario Regione Lazio**

La voce Contributi Regione Lazio accoglie sia il contributo ordinario stanziato dalla Regione Lazio sul capitolo D21502 della Legge Finanziaria Regionale 2011 per il pluriennale 2011/2013 (Euro 1.500.000,00), sia l'importo stanziato, sempre dalla Regione, per la Manutenzione Straordinaria erogata nell'anno 2011 (Euro 1.000.000,00).

▪ **Contributo Ministero Trasporti L.296/06 art.1 co.983**

La voce contributo Ministero Trasporti L.296/06 art. 01 c. 983 accoglie la quota del “*Fondo perequativo*” per l'anno 2011 destinata all'Autorità Portuale di Civitavecchia.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2011*

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, suss. di cons. e merci (Euro 60.593,55)

La voce accoglie i costi per il carburante (Euro 13.125,18) e per la cancelleria (Euro 47.468,37)

Costi per servizi (Euro 21.102.646,73)

I costi per servizi vengono così di seguito riepilogati:

Costi per servizi	Valori
Spese per gli organi dell'Ente	288.175,93
Servizi generali amministrativi	353.372,53
Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	1.532.777,51
Assicurazioni	240.857,29
Promozione propaganda e rappresentanza	475.159,47
Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio	15.281.656,38
Costi per servizi dei mezzi meccanici	705.736,97
Spese generali ufficio tecnico	258.818,15
Liberalità	328.788,48
Spese per realizzo delle entrate	1.483.477,03
Spese informatiche	153.826,99
Totali	21.102.646,73

La voce *Spese per gli organi dell'Ente* accoglie i costi relativi ai compensi del Presidente dell'Autorità Portuale, dei membri del Comitato Portuale e dei membri del Collegio dei Revisori dei Conti.

La voce *Servizi generali amministrativi* accoglie i costi relativi alle spese legali e notarili (Euro 353.372,53).

La voce *Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici* accoglie i costi generali (illuminazione, pulizie, riscaldamento, stampati e abbonamenti) relativi al funzionamento delle sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

La voce *Assicurazioni* accoglie i costi delle polizze assicurative sottoscritte dall'Ente.

La voce *Promozione, propaganda e rappresentanza* accoglie i costi per congressi, convegni e manifestazioni fieristiche, per sponsorizzazioni, per pubblicità e propaganda, per il contributo Assoporti e per la rappresentanza dell'Ente.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2011*

La voce *Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio* accoglie i costi relativi alla manutenzione ordinaria dei beni del demanio per le sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, comprensivo dei costi per la sicurezza dei 3 Porti.

La voce *Costi mezzi meccanici* accoglie i costi relativi alla “gestione in deroga” da parte dell’Ente dei mezzi meccanici.

La voce *Liberalità* accoglie i costi relativi alle spese sostenute per rimborsare i maggiori oneri alla Soc. Tirrenia dovuti all’utilizzo del servizio di rimorchio.

La voce *Spese per realizzo delle entrate* accoglie i costi relativi alle spese effettuate per incrementare le potenzialità commerciali dei 3 Porti al fine di realizzare maggiori entrate.

La voce *Spese informatiche* accoglie i costi relativi al potenziamento dei servizi informatici dei 3 Porti.

Oneri per godimento beni di terzi (Euro 71.338,56)

La posta si riferisce ai costi sostenuti per i fitti passivi.

Oneri per il Personale in attività di servizio (Euro 11.365.758,40)

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

Costi per il personale	Valori
Salari e stipendi	8.087.703,20
Oneri sociali	2.509.160,25
Trattamento di Fine Rapporto	721.916,23
Altri costi del personale	46.978,72
Totale	11.365.758,40

La voce *Salari e Stipendi* accoglie sia il costo per gli stipendi del personale dell’Ente che il costo del personale adibito al funzionamento, assistenza e mantenimento dei Mezzi Meccanici (Euro 7.986.082,07), nonché le indennità di “rimborso spese” per missioni nazionali ed estere (Euro 101.621,13).

La voce *Oneri sociali* accoglie il costo sopportato nel rispetto della normativa vigente per gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell’Ente (Euro 2.509.160,25).

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2011

La voce *Trattamento di Fine Rapporto* accoglie il costo relativo all'accantonamento operato pro quota nell'esercizio chiuso al 31.12.2011.

La voce *Altri costi del personale* accoglie le spese sostenute per le attività culturali dedicate ai dipendenti (Euro 40.128,62), per i corsi di formazione e di aggiornamento del personale (Euro 2.950,10), e per il vestiario (Euro 3.900,00).

Ammortamenti e svalutazioni (Euro 7.841.976,56)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza relative alle immobilizzazioni immateriali (Euro 1.398.042,71) e quelle relative alle immobilizzazioni materiali (Euro 6.443.933,85), come esposto nelle sottostanti tabelle:

Immobilizzazioni Immateriali	Amm.to al 31/12/2011
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	120.897,89
Concessioni Licenze e marchi	-
Immobilizzazioni ed acconti	135.243,87
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.141.900,95
Totalle	1.398.042,71

Immobilizzazioni Materiali	Amm.to al 31/12/2011
Terreni e Fabbricati	738.109,24
Impianti e Macchinari	2.853.299,11
Attrezzature Industriali e Commerciali	2.608.799,15
Automezzi	1.362,50
Altri beni	242.363,85
Totalle	6.443.933,85

Oneri diversi di gestione (Euro 906.262,64)

La voce accoglie le spese relative ai valori bollati (Euro 85.203,51), gli oneri tributari (Euro 587.978,13) e l'accantonamento effettuato ai sensi dell'art.61 della L.133/2008 (Euro 72.954,00) e quanto disposto ai sensi dell'art.6 L.122/2010 (Euro 160.127,00).

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2011*

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri Proventi finanziari (Euro 11.867,83)

La voce accoglie gli interessi attivi maturati sulle giacenze dei depositi dell'Istituto Tesoriere e postali (Euro 11.867,83).

Oneri finanziari (Euro 2.978.297,20)

La voce accoglie gli interessi passivi ed altri oneri a fronte dei mutui e delle anticipazioni ricevute.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi (Euro 3.243.708,71)

La posta accoglie le sopravvenienze attive dovute ad una puntuale riclassificazione (a seguito della chiusura dei lavori in corso con Determine dell'Ufficio Tecnico) di voci imputate a costo negli anni precedenti che si sono concretizzate in immobilizzazioni materiali ed immateriali nell'esercizio 2011.

Oneri (Euro 3.670.386,64).

La posta accoglie le sopravvenienze passive relative a:

1. stralcio dei residui attivi (96.965,39), così come specificatamente indicato nei verbali di cancellazione che hanno conseguentemente comportato l'eliminazione dei crediti;
2. rilevazione di costi di competenza di esercizi precedenti (Euro 3.635.660,42), conseguenti alla ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, come sopra specificato;
3. minusvalenze (Euro 34.726,22) derivanti dalla dismissione di attrezzature.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2011*

ALTRÉ INFORMAZIONI

Ai fini di quanto previsto dall'art. 41 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, si riportano le seguenti informazioni:

- Successivamente alla chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo;
- Non vi sono elementi dello Stato Patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema, la cui indicazione è necessaria ai fini della comprensione del Bilancio.
- Le risultanze finanziarie complessive sono illustrate nella seguente tabella:

ENTRATE		USCITE	
Entrate correnti	52.484.235,69	Uscite correnti	31.265.320,59
Entrate in c/Capitale	1.444.998,19	Uscite in c/Capitale	23.306.199,80
Partite di giro	6.957.761,56	Partite di giro	6.957.761,56
TOTALE	60.886.995,44	TOTALE	61.529.281,95

- La gestione chiude con un disavanzo di € 642.286,51. Tale disavanzo che sarebbe dovuto essere di € 5.248.158,00, per l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti come deliberato in 3^a variazione al Bilancio di Previsione 2011, si è ridotto essenzialmente grazie al maggior introito dell'importo di € 1.111.920,69, avuto al termine dell'anno 2011 dalle entrate correnti, e ad una diminuzione delle uscite correnti di € 3.219.342,29 e delle uscite in conto capitale di € 277.193,32.
- Le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno non hanno riguardato l'utilizzo del Fondo di Riserva. Tali variazioni sono illustrate nelle seguenti tabelle:

ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	51.372.315,00	52.484.235,69	1.111.920,69
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.447.583,00	1.444.998,19	(2.584,81)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	6.957.761,56	4.195.367,56
TOTALE	55.582.292,00	60.886.995,44	5.304.703,44

USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	34.484.662,88	31.265.320,59	(3.219.342,29)
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	23.583.393,12	23.306.199,80	(277.193,32)
TITOLO III -PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	6.957.761,56	4.195.367,56
TOTALE	60.830.450,00	61.529.281,95	698.831,95

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2011*

- La composizione dei residui attivi e passivi è stata fedelmente riportata negli elenchi disponibili presso l'Area Amministrativa dell'Ente ed è stata oggetto di accertamento per il passato da parte del collegio dei revisori dei conti.
- L'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio, che giustifica lo stanziato del Fondo rischi ed oneri, è illustrato nella seguente tabella:

ROMA TERMINAL CONTEINER		
determina	importo	totali
05/0199/ci	€ 56.951,94	€ 620.708,64
05/0200/ci	€ 104.153,72	
05/0201/ci	€ 106.472,12	
05/0202/ci	€ 108.903,74	
05/0203/ci	€ 111.691,66	
05/0204/ci	€ 120.430,91	
05/0205/ci	€ 12.104,55	
07/0057/ci	€ 261.449,99	
08/0002/ci	€ 8.689,25	
08/0164/ci	€ 182.346,92	
totale		€ 1.073.194,80
RETE FERROVIARIA		
determina	importo	totali
06/0141/ci	€ 315.445,06	€ 315.445,06
07/0070/ci	€ 368.322,31	€ 368.322,31
08/0127/ci	€ 187.825,24	€ 372.811,39
08/0128/ci	€ 184.986,15	
10/0102/ci	€ 294.787,31	
10/0103/ci	€ 300.426,59	€ 595.213,90
totale		€ 1.651.792,66
SOC. ASTALDI		
Liti ed Arbitraggi	€ 197.462,13	€ 197.462,13
totale		€ 197.462,13
LA SOLIDARIETÀ		
determina	importo	totali
10/0177/ci	€ 7.371,22	€ 36.505,41
09/0083/ci	€ 6.685,32	
09/0084/ci	€ 6.855,79	
09/0085/ci	€ 7.232,86	
09/0086/ci	€ 1.979,25	
09/0087/ci	€ 2.053,47	
09/0088/ci	€ 2.105,84	
09/0089/ci	€ 2.221,66	
fatture elettrico	€ 1.187,16	€ 1.187,16
totale		€ 37.692,57
LAVANDERIA INDUSTRIALE MARITTIMA		
determina	importo	totali
06/0085/ci	€ 544,04	€ 50.645,32
08/0145/ci	€ 16.005,87	
09/0195/ci	€ 16.886,19	
10/0054/ci	€ 17.209,22	
totale		€ 50.645,32

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2011*

PETROLI INVESTIMENTI		
determina	importo	totali
09/0210/Ci	€ 383.438,01	
10/0101/Ci	€ 997.428,00	
11/0085/Ci	€ 1.025.356,00	€ 2.406.222,01
	totale	€ 2.406.222,01
FORNITURE INDUSTRIALI CARP.		
determina	importo	totali
05/0131/Ci	€ 8.180,34	
05/0132/Ci	€ 15.963,96	
05/0133/Ci	€ 16.586,56	
05/0134/Ci	€ 17.805,67	
05/0135/Ci	€ 18.241,91	
05/0136/Ci	€ 18.406,08	
05/0137/Ci	€ 18.525,72	
05/0138/Ci	€ 18.766,56	
05/0139/Ci	€ 19.639,20	
05/0140/Ci	€ 19.933,79	
05/0141/Ci	€ 20.242,77	
05/0142/Ci	€ 20.597,01	
05/0143/Ci	€ 12.240,16	
	totale	€ 225.129,73
TIRRENTIA DI NAVIGAZIONE 257		
note di debito	importo	totali
diritti autonomi dal 01.01.2010 al 04.08.2010	€ 2.419.187,98	
	totale	€ 2.419.187,98
CFFT 3101		
contestato al 14/09/2010 prot. 13505	importo	totali
m.m. 2007	€ 95.890,39	
m.m. 2008	€ 68.654,71	
m.m. 2009	€ 42.819,89	
m.m. 2010	€ 66.714,20	€ 274.079,19
richiesta storno ft. 229/2007	€ 159.447,56	€ 159.447,56
	totale	€ 433.526,75
CAUSA LAVORO DIPENDENTE		
Causa lavoro dipendente	€ 243.292,10	€ 243.292,10
	totale	€ 243.292,10
CAUSA ATI EUROROCK-MANCINI		
Causa appalto	€ 1.739.266,00	€ 1.739.266,00
	totale	€ 1.739.266,00
TOTALE GENERALE		€ 10.477.412,05

Il presente Bilancio al 31.12.2011, è vero e reale e conforme alle scritture contabili.

IL DIRIGENTE UFF. RAGIONERIA E BILANCIO

(Dott.ssa Angela Andriani)

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

ALL. N. 1

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2011

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2011, acquisito per l'esame e parere dello scrivente Collegio dei Revisori dei Conti, si compone, ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007, del conto di bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale e della nota integrativa, nonché degli allegati quali la situazione amministrativa e la relazione sulla gestione.

Il conto di bilancio è prodotto secondo gli schemi previsti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità di cui all'art. 6, comma 3, della Legge n. 84/94 approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 6.12.2007 (prot. n. 12336).

Il rendiconto finanziario 2011 presenta le seguenti risultanze:

Esame del Rendiconto Finanziario

ENTRATE

Colonne	1	2	3
---------	---	---	---

ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	51.372.315,00	52.484.235,69	1.111.920,69
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.447.583,00	1.444.998,19	(2.584,81)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	6.957.761,56	4.195.367,56
TOTALE	55.582.292,00	60.886.995,44	5.304.703,44

Le Entrate accertate, ammontanti a €. 60.886.995,44 (col. 2), sono superiori alla previsione definitiva pari a €. 55.582.292,00 (col. 1), per una differenza di €. 5.304.703,44 (col. 3). Tale consistenza scaturisce dalla risultanza algebrica maturata per effetto delle variazioni in aumento e/o in diminuzione degli accertamenti effettivamente registrati rispetto alla previsione definitiva.

USCITE

<u>Colonne</u>	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>
USCITE		PREVISTE	IMPEGNATE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	34.484.662,88	31.265.320,59	(3.219.342,29)
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	23.583.393,12	23.306.199,80	(277.193,32)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	6.957.761,56	4.195.367,56
TOTALE	60.830.450,00	61.529.281,95	698.831,95

Per le Uscite, gli impegni si sono attestati a €. 61.529.281,95 (col. 2), determinando una variazione in aumento di €. 698.831,95 (col. 3), rispetto alla previsione definitiva di €. 60.830.450,00 (col. 1), rilevabile dalla somma algebrica delle variazioni in eccesso e in difetto trascritte nella colonna n. 3 del prospetto di cui sopra.

Passando alla fase successiva a quella della previsione, il Collegio ha accertato l'esistenza di un "Disavanzo finanziario di competenza" di €. 642.286,51 derivante dalla differenza tra il totale delle Entrate accertate (€ 60.886.995,44) e quello delle Uscite impegnate (€ 61.529.281,95).

In via preliminare, si precisa che il Collegio, con cadenza periodica, nel rispetto della normativa di merito, ha eseguito tutte le "verifiche trimestrali di cassa" ed ha proceduto, nel corso dell'esercizio finanziario 2011, al riscontro di tutte le "variazioni di bilancio" intervenute supportando l'entità delle stesse in sede di riunioni collegiali all'uopo eseguite.

ESAME DELLE ENTRATE

Le Entrate sono state accertate per complessivi €. 60.886.995,44 rispetto ad una previsione definitiva di €. 55.582.292,00 e risultano distinte per categoria dal prospetto che segue:

	Previsione definitiva	Accertamento
Correnti	€. 51.372.315,00	€. 52.484.235,69
Conto Capitale	€. 1.447.583,00	€. 1.444.998,19
Partite di giro	€. 2.762.394,00	€. 6.957.761,56
-----	-----	-----
TOTALI	€. 55.582.292,00	€. 60.886.995,44

Delle Entrate accertate, pari ad € 60.886.995,44 parte, sono state riscosse, in ragione di complessivi €. 46.146.375,08, mentre parte restano da riscuotere per ulteriori €. 14.740.620,36.

Le Partite di giro, accertate in €. 6.957.761,56 pareggiano con le rispettive uscite.

La comparazione precedentemente segnalata in forma sintetica fa emergere un scostamento tra la previsione definitiva e l'accertato, imputabile in buona parte alla voce “partite di giro”. Il Collegio ha ritenuto opportuno soffermarsi sulla dinamica registrata dai seguenti capitoli:

- E 112/10 “Contributo della regione”: privo di stanziamento iniziale rileva nel 2011 un accertato di € 1.500.000,00; tale maggior gettito è scaturito dal Contributo ordinario annuale dalla Regione Lazio, inizialmente non indicato nel bilancio previsionale, atteso che la legge finanziaria regionale, nella quale è avvenuto il relativo stanziamento, è stata approvata successivamente al bilancio previsionale dell'Autorità Portuale.
- E 121/10 “Gettito delle tasse sulle merci imbarco e sbarco”: ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 9.250.279,00 ad un accertato di € 20.108.154,40 con un incremento, quindi, pari ad € 10.857.875,40; tale maggior gettito è imputabile in gran parte all'accertamento per competenza delle tasse portuali di imbarco e sbarco maturate nel periodo 2006–2009 e poste a carico della società Total-Erg per attività svolta nel porto di Fiumicino (si veda in proposito la relazione sulla seconda variazione di bilancio); inoltre, si segnala un ulteriore incremento, rispetto al precedente esercizio, delle tonnellate di carbone imbarcate e sbarcate nello scalo di Civitavecchia ed alla conseguente maggiore devoluzione della relativa tassa da parte dell'Agenzia delle Dogane;
- E 121/30 “Gettito delle tasse di ancoraggio”: ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 2.950.000,00 ad un accertato di € 3.429.505,37 con un incremento quindi, pari ad € 479.505,378 originatosi dall'incremento del “traffico merci” registratosi nel corso dell'esercizio 2011;
- E 122/20 “Proventi servizio traffico passeggeri”: ha registrato un decremento rispetto al preventivato passando da una previsione di € 17.500.000,00 ad un accertato di € 14.992.907,35 con uno scarto in difetto pari ad € 2.507.092,65; la differenza è dovuta alla notevole flessione del traffico passeggeri.
- E 123/10 “Canoni concessione aree”: ha registrato un modesto incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 8.500.000,00 ad un accertato di € 9.093.104,94 con una crescita pari ad € 593.104,94 dipesa essenzialmente dai maggiori traffici registrati nei porti di Fiumicino e Gaeta;
- E 123/20 “Canoni di affitto beni patrimoniali”: ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 900.000,00 ad un accertato di € 676.359,80 con una



contrazione di € 223.640,20; il decremento è da imputarsi in gran parte alla riduzione delle aree locate locate alla società C.T.A. Spa (40.500 mq corrispondenti a minori canoni per € 201.300,72).

- E 124/10 “Recuperi e rimborsi diversi”: ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 1.417.916,00 ad un accertato di € 2.213.929,38 con un aumento quindi, pari ad € 796.013,38; tale differenza ha avuto origine dal maggior consumo energetico rispetto a quanto preventivato riaddebitato ai vari concessionari.

Il Collegio segnala altresì che, nel corso dell'esercizio 2011 in esame, il totale delle Entrate e delle Uscite previsto si è assestato a seguito delle n. 4 Variazioni di bilancio di seguito descritte:

Data delibera	n.	maggiori entrate	minori entrate	maggiori uscite	minori uscite	utilizzo avanzo amministrazione
12/4/2011	9	€ 2.500.000,00		€ 2.500.000,00		€ 0,00
29/7/2011	18	€ 7.838.636,00		€ 7.938.636,00		€ 0,00
28/10/2011	28			€ 5.248.158,00		- € 5.248.158,00
30/11/2011	34	€ 1.727.250,00		€ 1.727.250,00		€ 0,00
totale		€ 12.065.886,00		€ 17.314.044,00		€ 5.248.158,00

ESAME DELLE USCITE

Il Collegio ha accertato che il totale degli impegni risulta di €. 61.529.281,95, rispetto ad una previsione definitiva di €.60.830.450,00 e si distingue numericamente per quanto segue:

	Previsione definitiva	Impegni
Correnti	€. 34.484.662,88	€. 31.265.320,59
Conto Capitale	€. 23.583.393,12	€. 23.306.199,80
Partite di giro	€. 2.762.394,00	€. 6.957.761,56
TOTALI	€. 60.830.450,00	€. 61.529.281,95

Le Uscite originariamente impegnate sono state pagate per complessivi €. 39.927.966,32, mentre risultano ancora da pagare per l'ammontare di €. 21.601.315,63.

Le spese impegnate risultano superiori alle previsioni assestate per il valore di €. 698.831,95.

Durante l'esercizio sono stati effettuati n. 3 storni di bilancio tra capitoli della stessa unità previsionale di base formalizzati. Detti storni sono stati effettuati con Determine del Segretario Generale n. 1 del 31/10/2011 per €. 2.358.629,12, n. 2 del 31/10/2011 per € 50.000,00 e n. 3 del 15/12/2011 per € 3.684.927,12.

USCITE CORRENTI

Le uscite correnti impegnate, pari ad €. 31.265.320,59, sono costituite per €. 284.420,83 da spese per gli organi dell'Ente (0,91%); per €. 9.822.663,22 da oneri per il personale (31,42%); per €. 11.265.839,36 da spese di funzionamento (36,03%); per €. 2.978.297,20 da interessi passivi e commissioni bancarie (9,53%); per € 3.693.809,14 da spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (11,81%) per €. 3.220.290,84 da spese varie e imposte e tasse (10,30%).

La comparazione precedentemente segnalata in forma riepilogativa fa emergere uno scostamento tra le spese previste e quelle accertate fatta eccezione per i seguenti capitoli:

- U 112/20 "Emolumenti fissi al personale dipendente" che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 4.226.570,00 ad un impegnato € 3.735.469,74 con un decremento pari ad € 441.100,26 dovuto essenzialmente ad una sovrastima della spesa prevista;
- U 112/40 "Oneri della contrattazione decentrata o aziendale" che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 3.200.000,00 ad un impegnato € 2.555.890,65 con una diminuzione di € 644.109,35; analogamente a quanto esposto per il capitolo precedente, la differenza si è originata da un accantonamento eccessivamente prudente attuato dall'Ente;
- U 112/90 "Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'ente" che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 3.300.000,00 ad un impegnato € 2.818.685,77 con un decremento pari ad € 481.314,23, anche in tal caso la differenza deriva da un accantonamento eccessivamente prudente operato dall'Ente;
- U 113/60 "Utenze varie" che ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 1.537.033,00 ad un impegnato € 1.911.000,41 con un incremento, quindi, pari ad € 373.967,41; parte rilevante di tale aumento è imputabile alla 4° Nota di Variazione di Bilancio operata al fine di garantire energia elettrica alla grandi opere infrastrutturali collaudate nel corso degli esercizi 2009 e 2010 ed entrate in funzione nel 2011;

- U 113/140 “Premi di Assicurazione” che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 339.549,00 ad un impegnato € 240.857,29 con un decreimento pari ad € 98.691,71 dovuto alla differente imputazione della polizza assicurativa sull'assistenza sanitaria passeggeri e croceristi che a decorrere dall'esercizio 2011 è stata imputata al capitolo 131/10 (spese connesse alla sicurezza dei tre porti);
- U 113/150 “Spese di pubblicità (L. 67/87)” che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 365.736,00 ad un impegnato € 279.748,09 con un decreimento pari ad € 85.987,91 derivante dalla riduzione dell'attività istituzionale dell'Ente a causa del periodo di commissariamento;
- U 113/170 “Spese legali, giudiziarie e varie” che ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 120.000,00 ad un impegnato € 353.176,03 con un incremento pari ad € 233.176,03 sviluppatisi all'aumento del contenzioso giudiziario dell'Ente;
- U 121/10 “Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali” che ha registrato un decreimento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 7.550.000,00 ad un impegnato € 6.383.581,65 con un decreimento pari ad € 1.165.878,35 causato principalmente dalla riduzione dei servizi fatturati per movimentazione passeggeri dalla Port Mobiliy a sua volta ridotti a seguito della contrazione del traffico passeggeri del porto;
- U 121/20 “Manutenzione ordinaria” che ha registrato un decreimento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 318.242,00 ad un impegnato € 209.135,35 con un decreimento pari ad € 109.106,65 scaturito dalla minore necessità di interventi di manutenzione verificatasi nel corso dell'anno;
- U 124/10 “Oneri Tributari” che ha registrato un decreimento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 800.000,00 ad un impegnato € 587.978,13 con un decreimento pari ad € 212.021,87 dovuto in gran parte alla diversa imputazione dell'Irap di esercizio inserita nel capitolo U 112/90 “Oneri previdenziali assistenziali a carico dell'Ente”;

