

**REPORT RIEPILOGATIVO A LIVELLO DI CENTRO DI RESPONSABILITA'
DATI DAL RENDICONTO FINANZIARIO 2010**

CENTRO DI RESPONSABILITA' (CdR) "Segretariato Generale"		
COSTI PER NATURA	anno 2010	Incidenza
	€	% sul tot. Amministrazione
COSTO DEGLI ORGANI		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità	€ 279.541,13	2,29%
COSTO DEL PERSONALE		
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 4.458.092,72	36,50%
Oneri per il personale in quiescenza	€ 2.528,82	0,02%
COSTI DI GESTIONE		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 2.546.377,44	20,85%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI		
Trasferimenti passivi	€ 189.289,04	1,55%
Oneri finanziari	€ 10.000,00	0,08%
Oneri tributari	€ 359.459,60	2,94%
Poste correttive e compensative delle spese	€ 14.921,07	0,12%
Spese non classificabili in altre voci	€ 77.620,63	0,64%
AMMORTAMENTI	€ 3.831.570,37	31,37%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 443.538,15	3,63%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'	€ 12.212.938,97	100%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO (15)			
"Organi istituzionali"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
		€	% sul tot. CdC
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità	€ 279.541,13	44,93%	2,29%
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 119.422,61	19,20%	3,66%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 40.092,00	6,44%	0,33%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi		0,00%	0,00%
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 40.585,99	6,52%	0,33%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci		0,00%	0,00%
AMMORTAMENTI	€ 127.719,01	20,53%	1,05%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 14.784,61	2,38%	0,12%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 622.145,35	100%	8%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO (25) "Segreteria Generale - Legale - Qualità"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 447.389,13	42,15%	3,66%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 244.335,12	23,02%	2,00%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 13.404,58	1,26%	0,11%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci		0,00%	0,00%
AMMORTAMENTI	€ 319.297,53	30,08%	2,61%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 36.961,51	3,48%	0,30%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 1.061.387,87	100%	9%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO (35)			
"Programmazione e sviluppo (Programmazione e studi - promozione e relazioni esterne)			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
		€	% sul tot. CdC
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 269.804,26	28,56%	2,21%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 175.084,63	18,53%	1,43%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi	€ 123.876,18	13,11%	1,01%
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 19.607,69	2,08%	0,16%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI	€ 319.297,53	33,80%	2,61%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 36.961,51	3,91%	0,30%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 944.631,80	100%	8%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO (55.10) "Tecnico 1"				
NATURA	TOTALE	Incidenza		
		€	% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
COSTO DEGLI ORGANI				
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità				
COSTO DEL PERSONALE				
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 820.098,06	42,65%	6,71%	
Oneri per il personale in quiescenza				
COSTI DI GESTIONE				
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 250.549,70	13,03%	2,05%	
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI				
Trasferimenti passivi				
Oneri finanziari				
Oneri tributari	€ 65.589,03	3,41%	0,54%	
Poste correttive e compensative delle spese				
Spese non classificabili in altre voci	€ 2.906,48			
AMMORTAMENTI	€ 702.454,57	36,53%	5,75%	
ACCANTONAMENTO TFR	€ 81.315,33	4,23%	0,67%	
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 1.922.913,16	100%	16%	

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO 55.20 "Tecnico 2"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
		€	% sul tot. CdC
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 242.210,43	40,47%	1,98%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 127.299,16	21,27%	1,04%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 15.179,38	2,54%	0,12%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI	€ 191.578,52	32,01%	1,57%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 22.176,91	3,71%	0,18%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 598.444,40	100%	5%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO (62)			
"Demanio e Beni Patrimoniali"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
		€	% sul tot. CdC
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 280.644,94	38,92%	2,30%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 66.508,10	9,22%	0,54%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 17.257,42	2,39%	0,14%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci	€ 382,25	0,05%	0,00%
AMMORTAMENTI	€ 319.297,53	44,28%	2,61%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 36.961,51	5,13%	0,30%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 721.051,76	100%	6%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO (63)			
"Imprese e licenze"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
		€	% sul tot. CdC
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 162.001,17	41,95%	1,33%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 300,00	0,08%	0,00%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 10.153,63	2,63%	0,08%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI	€ 191.578,52	49,60%	1,57%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 22.176,91	5,74%	0,18%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 386.210,23	100%	3%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO (65)			
"Affari Esteri"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
		€	% sul tot. CdC
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 774.342,00	29,36%	6,34%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 1.190.706,33	45,14%	9,75%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 31.434,56	1,19%	0,26%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI			
ACCANTONAMENTO TFR	€ 66.530,72	2,52%	0,54%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 2.637.749,17	100%	22%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO (71)			
"Direzione Amministrativa"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
		€	% sul tot. CdC
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 529.808,86	36,16%	4,34%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 240.460,17	16,41%	1,97%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi	€ 65.412,86	4,47%	0,54%
Oneri finanziari	€ 10.000,00	0,68%	0,08%
Oneri tributari	€ 102.536,94	7,00%	0,84%
Poste correttive e compensative delle spese	€ 14.921,07	1,02%	0,12%
Spese non classificabili in altre voci	€ 74.331,90	5,07%	0,61%
AMMORTAMENTI	€ 383.157,04	26,15%	3,14%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 44.353,82	3,03%	0,36%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 1.464.982,65	100%	12%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO (75)			
"Affari Interni"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
		€	% sul tot. CdC
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 812.371,26	43,83%	6,65%
Oneri per il personale in quiescenza	€ 2.528,82	0,14%	0,02%
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 211.042,23	11,39%	1,73%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 43.710,38	2,36%	0,36%
Poste correttive e compensative delle spese		0,00%	0,00%
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI	€ 702.454,57	37,90%	5,75%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 81.315,33	4,39%	0,67%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 1.853.422,58	100%	15%

RIPARTIZIONE DELLE FUNZIONI OBIETTIVO DELLE SPESE DI BILANCIO COMPETENZA 2010

UPB	PIANIFICAZIONE PROGRAMMAZIONE	PROMOZIONE	FUNZIONE DI AMMINISTRAZIONE NE ATTIVA	E E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	INDIRIZZO POLITICO	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DELL'ENTE	SECURITY	TOTALE
	2,50%	2,50%	19%	18%	14%	36%	8%	100%
TITOLO 1 USCITE CORRENTI								
FUNZIONAMENTO	145.336,76	145.336,76	1.104.559,54	1.046.424,64	813.881,83	2.093.849,28	465.077,62	5.813.470,22
INTERVENTI DIVERSI	59.688,47	59.688,47	453.632,56	429.756,98	334.251,43	859.513,95	191.003,10	2.387.538,75
TITOLO 2 USCITE CAPITALI								
INVESTIMENTI	118.394,31	118.394,31	899.796,73	852.439,01	663.006,12	1.704.878,02	378.861,78	4.735.772,28
ONERI COMUNI	817,62	817,62	6.213,50	5.386,85	4.576,66	11.773,71	2.616,38	32.704,74
TITOLO 3 PARTITE DI GIRO								
PARTITE DI GIRO	363.991,25	363.991,25	2.766.333,49	2.620.736,99	2.038.350,99	5.241.473,98	1.164.772,00	14.559.649,74
TOTALE	688.228,40	688.228,40	5.230.535,83	4.955.244,47	3.854.075,03	9.910.488,93	2.202.330,87	27.529.135,93

la ripartizione è stata effettuata come segue:

spese correnti - ripartite secondo la percentuale risultante dai diversi centri di costo

spese capitale - ripartite secondo la percentuale risultante dai diversi centri di costo, e per la Progettazione e Realizzazione opere portuali imputazione diretta cap. 550, 560, 600.

partite di giro - ripartite secondo la percentuale risultante dai diversi centri di costo

CONCLUSIONI

Le relazioni che precedono, sia quella finanziaria che la nota integrativa, mettono in evidenza che la gestione dell'Autorità Portuale ha ormai raggiunto un sostanziale equilibrio delle poste di entrata e di spesa che permette di mantenere al risultato di parte corrente un andamento costante, e finanziariamente di notevole entità.

Il risultato positivo del 2010, calcolato in euro 3.853.868,53, non deve dare adito a considerazioni non corrette sulla gestione dell'esercizio, in quanto lo stesso è scaturito dalla traslazione ai prossimi anni di una serie di importi, già previsti in bilancio, per la realizzazione di opere infrastrutturali diverse, che a causa del mancato perfezionamento giuridico del debito non sono stati compresi negli impegni dell'esercizio.

Detti importi, comunque, sono stati vincolati nell'avanzo di amministrazione e saranno impiegati quando ne ricorrano le condizioni.

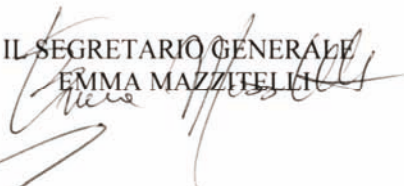
Complessivamente la situazione è abbastanza consolidata e con un trend soddisfacente anche se è necessario rilevare la sproporzione tra le risorse a disposizione ed i costi elevatissimi delle infrastrutture.

Savona li 28 aprile 2011

DIREZIONE AMMINISTRATIVA
IL RESPONSABILE
SERGIO SCOLA



IL SEGRETARIO GENERALE
EMMA MAZZITELLI



IL PRESIDENTE
CRISTOFORO CANAVESE



ALLEGATI:°

- ❖ IL RENDICONTO FINANZIARIO - (allegati 1- 1.a – 1.b – 1.c) –
- ❖ IL CONTO ECONOMICO – FINANZIARIO – (allegato 2) –
- ❖ LA SITUAZIONE PATRIMONIALE FINANZIARIA – (allegato 3) –
- ❖ STATO PATRIMONIALE PARTE GENERALE (Allegato 4)
- ❖ CONTO ECONOMICO PARTE GENERALE (allegato 5)
- ❖ STATO PATRIMONIALE PARTE COMMERCIALE (Allegato 6)
- ❖ CONTO ECONOMICO PARTE COMMERCIALE (Allegato 7)
- ❖ SITUAZIONE DI CASSA (Allegato 8)
- ❖ SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Allegato 9)
- ❖ SITUAZIONE DEL PERSONALE (Allegato 10)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N° 3 /2011

Il giorno 13 aprile 2011, alle ore 14,30, si è riunito in Roma, il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Autorità Portuale di Savona, nelle persone del Dott. Sandro De Fazi, presidente, del Dott. Carlo Di Cesare, e della Dott.ssa Albertina Vettrai, componenti, per esaminare la bozza rendiconto generale dell'esercizio 2010 predisposta dal suddetto Ente.

Esaminati gli atti e verificata la corrispondenza dei dati esposti nel documento, il Collegio redige la prescritta relazione, che allega al presente verbale come parte integrante dello stesso ed esprime parere favorevole all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2010.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente – dr. SANDRO DE FAZI

Membro – dr. CARLO DI CESARE

Membro - dr.ssa ALBERTINA VETTRAI

