

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA E NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo -- Esercizio 2012*

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta

Molo Vespucci, snc

00053 Civitavecchia (RM)

Codice Fiscale: 01225340585 - Partita IVA 00974341000

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2012

Il Conto Consuntivo 2012 dell'Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta è stato redatto al fine di rappresentare in maniera chiara, veritiera e corretta la situazione finanziaria, patrimoniale ed economica nel rispetto, peraltro, del generale principio della competenza.

Per l'esercizio in commento è stata applicata la disciplina prevista dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007 e approvato dal Ministero dei Trasporti con nota n. 12636 del 6.12.2007.

Tale Regolamento ha previsto l'introduzione della contabilità economica nelle Autorità Portuali in coerenza con le direttive della Legge 94/97 e del successivo Decreto Lgs.vo n. 279/97.

Un sistema di contabilità economica viene definito analitico quando il costo (valore delle risorse impiegate), oltre che alla natura, è correlato alla struttura organizzativa ed alla destinazione, ossia allo scopo per cui le risorse sono impiegate.

I costi sono rilevati per natura, secondo le caratteristiche fisico-economiche degli stessi, sulla base del Piano dei conti.

Per quanto riguarda la responsabilità, il sistema di contabilità economica adotta un Piano dei Centri di Costo, i cui titolari sono responsabili dell'impiego delle risorse umane e strumentali loro affidate; i centri di costo corrispondono alle strutture organizzative di livello dirigenziale generale.

Il Centro di responsabilità amministrativa rappresenta la struttura organizzativa di riferimento del Bilancio Finanziario e corrisponde alla struttura dirigenziale di vertice dell'Amministrazione; il titolare è responsabile "della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate" (art.3, comma 3, D.Leg.vo n.279/97).

E' stato individuato un unico centro di responsabilità nella figura del Segretario Generale e i seguenti centri di costo:

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

CENTRI DI COSTO:	
1 – SEGRETARIO GENERALE C.D.C=C.D.R.	
2 – ORGANI ISTITUZIONALI	
3 – SEGRETERIA E PUBBLICHE RELAZIONI	
4 – LEGALE	
5 – CONTROLLO INTERNO	
6 – DEMANIO E LAVORO PORTUALE	
7 – TECNICO	
8 – RAGIONERIA E AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE	
9 – PIANIFICAZIONE E SVILUPPO*	
10 – AFFARI GENERALI*	
11 – SICUREZZA	
12 – FIUMICINO	
13 – GAETA	
14 – AREA STATISTICHE E MONITORAGGIO TRAFFICI	

* tali centri di costi non sono stati attivati

Con delibera del Comitato Portuale n. 30 del 28.10.2011 questa Autorità Portuale proponeva l'ampliamento dell'organico della Segreteria Tecnico-Operativa. Il Ministero, con nota M_TRA/PORTI/14806 del 08.11.2011, ha approvato 29 delle unità richieste. L'organico nel 2012 è passato dalle 85 unità del 2011, alle 101 unità effettive con 13 unità lavorative ancora da assumere.

Centri Costo	Posizione economica							Totale unità lavorative per centro di costo
	4LP	3LP	2LP	1LP	QB	QA	D1F	
C01 - Segretario Generale	1	4	3	4	5	6	2	20
C02 - Presidente - Organi Istituzionali	5	1	1	1	1	1	2	10
C04 - Area Affari Legali e Demanio	2	3	1	4	4	1	1	11
C07 - Area Tecnica	8	2	4		4	2	2	20
C08 - Area Amministrativa		4		2	3	2	2	11
C11 - Area Sicurezza	3	2	1	1	1	1	1	9
C12 - Fiumicino	2	1	1	1	1	1	1	6
C13 - Gaeta	2	2		1	3	1	1	10
C14 - Area statistiche e monitoraggio traffico		1			2	1		4
Totale unità lavorative per posizione economica	3	27	16	13	11	18	13	101

Si allegano le risultanze definitive della gestione per il Centro di Responsabilità – Segretario Generale - con l'analisi dei totali sia dei costi per natura che dei costi per finalità, ottenuti nell'anno in esame.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITÀ - Segretario Generale

COSTI PER NATURA - ANNO 2012 EFFETTIVO

	TOTALE BUDGET	Incidenza
	Importi in euro	% sul totale Amministrazione
COSTO DEGLI ORGANI		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	352.287,00	1%
COSTO DEL PERSONALE		
Oneri per il personale in attività di servizio	11.745.204,00	29%
Oneri per il personale in quiescenza	-	-
COSTI DI GESTIONE		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	12.428.982,00	31%
COSTI STRAORDINARIE SPECIALI		
Trasferimenti passivi	-	-
Oneri finanziari	2.760.052,00	7%
Oneri tributari	353.503,00	1%
Poste correttive e compensative delle spese correnti	2.346.892,00	6%
Spese non classificabili in altre voci	4.738.437,00	12%
AMMORTAMENTI		
Ammortamenti	5.589.322,00	13%
TOTALI COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITÀ - Segretario Generale	40.314.679,00	100%

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITÀ - SEGRETERIO GENERALE

FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2012 EFFETTIVO

Costi per natura	MISSIONI ISTITUZIONALI							
	TOTALE	INDIRIZZO POLITICO	PIANIFICAZIONE E PROGR.NE	PROMOZIONE	FUNZIONI AMMINISTR.NE ATTIVA	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE OPERE	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	SECURITY
COSTO DEGLI ORGANI								
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	352.287	56.283	56.283	56.283	127.156		56.283	
COSTO DEL PERSONALE								
Oneri per il personale in attività di servizio	11.745.204	802.866	2.733.856	1.421.667	2.737.433	784.181	2.739.356	525.844
Oneri per il personale in quiescenza								
COSTI DI GESTIONE								
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	12.428.982	229.103	876.360	946.534	9.051.494	296.688	888.672	140.131
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI								
Trasferimenti passivi								
Oneri finanziari	2.760.052	170.458	644.509	314.193	646.402	205.829	647.895	130.766
Oneri tributari	353.503	21.772	82.440	40.316	82.687	26.476	82.890	16.922
Poste correttive e compensative delle spese correnti	2.346.892	149.567	549.931	265.347	553.591	169.622	553.568	105.266
Spese non classificabili in altre voci	4.738.437				124.846			4.613.591
AMMORTAMENTI								
Ammortamenti	5.589.322	353.938	1.282.129	661.153	1.286.119	438.332	1.287.248	280.402
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETERIO GENERALE	40.314.678	1.783.987	6.225.508	3.705.493	14.609.728	1.921.128	6.255.912	5.812.922

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Autorità Portuale di Civitavecchia

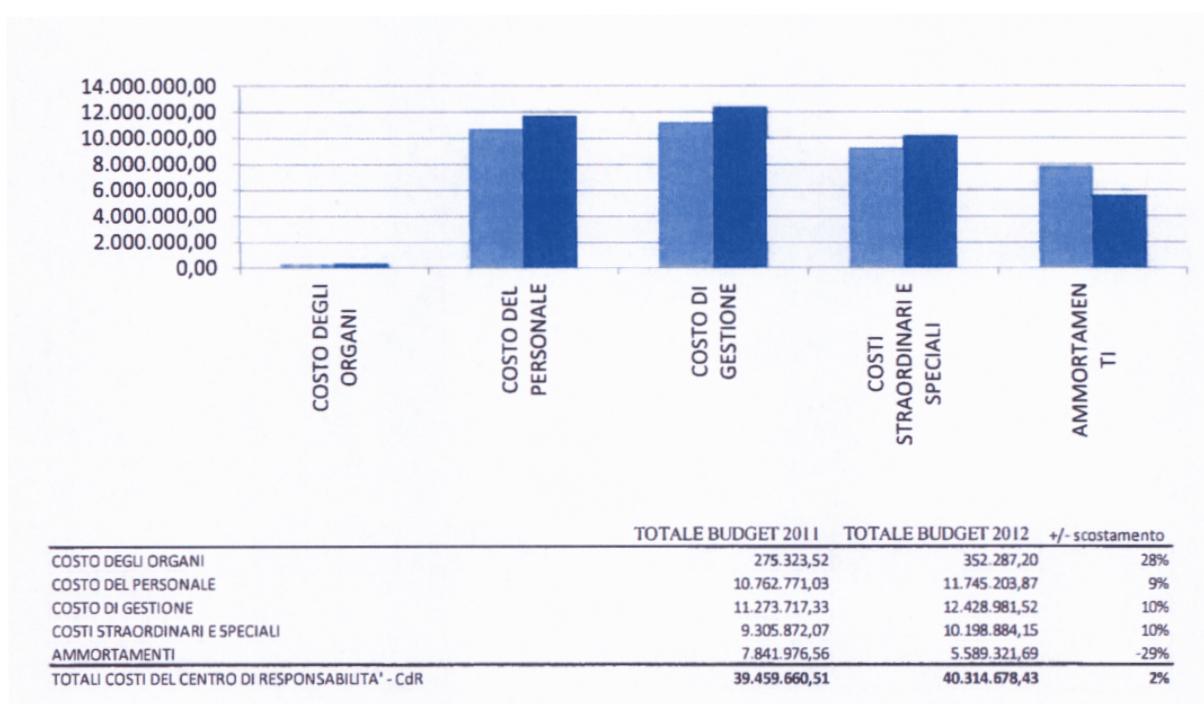
CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE

FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2012 EFFETTIVO

MISSIONI ISTITUZIONALI	COSTI PER NATURA											
	COSTO DEGLI ORGANI	%	COSTO DEL PERSONALE	%	COSTI DI GESTIONE	%	COSTI STRAORDINARIE SPECIALE	%	AMMORTAMENTI	%	TOTALE COSTI	%
INDIRIZZO POLITICO	56.283	3,15	802.866	45,00	229.103	12,84	341.797	19,16	353.938	19,84	1.783.987	4,43
PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	56.283	0,90	2.733.856	43,91	876.360	14,08	1.276.880	20,51	1.282.129	20,59	6.225.508	15,44
PROMOZIONE	56.283	1,52	1.421.667	38,37	946.534	25,54	632.815	16,73	661.153	17,84	3.705.493	9,19
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	127.156	0,87	2.737.433	18,74	9.051.494	61,96	1.569.952	9,63	1.286.119	8,80	14.609.728	36,24
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI			784.181	40,82	296.688	15,44	414.885	20,92	438.332	22,82	1.921.128	4,77
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	56.283	0,90	2.739.356	43,79	888.672	14,21	1.313.819	20,53	1.287.248	20,58	6.255.912	15,52
SECURITY			525.844	9,05	140.131	2,41	4.619.269	83,72	280.402	4,82	5.812.922	14,42
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	352.287	0,87	11.745.204	29,13	12.428.982	30,83	10.198.884	25,30	5.589.322	13,86	40.314.678	100

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Il totale dei costi analizzati è pari a € 40.314.678 di cui €. 352.287 come *costi degli organi*, €. 11.745.204 come *costo del personale*, €. 12.428.982 come *costo di gestione*, €. 10.198.884 come *costi straordinari e speciali* ed infine €. 5.589.322 come *ammortamenti*.



Dalla comparazione dei costi per natura sostenuti negli anni 2011 e 2012 si denota un incremento del totale costo di amministrazione pari al 2% passando da € 39.459.985 nel 2011 ad € 40.314.678 nel 2012. Tale incremento ha riguardato in particolare l'aumento del costo del personale.

La voce “Costo del Personale” include costi quali: stipendio tabellare, Indennità integrativa, straordinario, assegno ad personam, tredicesima e quattordicesima mensilità, premio di produzione variabile, indennità e spese di missione, contributi ed oneri di lavoro.

L'incremento sostenuto da tale costo è stato del 9% rispetto all'anno 2011, ed è stato dovuto in particolare all'assunzione di nuove unità lavorative così come da nota Ministeriale M_TRA/PORTI/14806 del 08.11.2011 che approvava l'assunzione di 29 unità lavorative, assestando la pianta organica a 114 unità. Nel 2012 l'organico è passato dalle 85 unità del 2011 alle 101 unità effettive.

Nei costi di gestione troviamo le “spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi” che sono aumentate del 10% rispetto al 2011.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

Rientrano in questa voce i costi di “beni di consumo” quali: cancelleria, vestiario, carburante, giornali ed abbonamenti a riviste specialistiche, ed i costi di “Acquisto servizi e utilizzo di beni di terzi” quali: spese legali, spese di pubblicità e organizzazione convegni e manifestazioni, spese di manutenzione ordinaria sia delle tre sedi che delle aree portuali, spese di pulizia, spese relative alle utenze: energia elettrica, telefonia fissa e mobile, acqua e gas, spese relative alla prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali, spese assicurative, ecc.

Tra i beni di consumo l'unica voce di costo che ha avuto un incremento rispetto al 2011 è quella della cancelleria, giustificata dall'assunzione di 16 nuove unità lavorative, i quali sono stati riforniti del materiale di base necessario per il loro lavoro.

Tra i costi sostenuti per l'acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi, c'è da evidenziare che tale incremento è stato dovuto all'aumento delle spese per mostre e convegni relative alle attività istituzionali dell'Ente necessaria alla visibilità dei Porti del Network ancora in totale espansione, all'aumento delle spese di manutenzione ordinaria sostenute per l'ampliamento della sede di Civitavecchia, mentre si registrano una diminuzione di spese legali di circa il 66% dovuta ad un espletamento delle attività legali interne ricorrendo sempre meno a quelle esterne ed ad una diminuzione delle spese relative alle utenze in generale di circa il 21%.

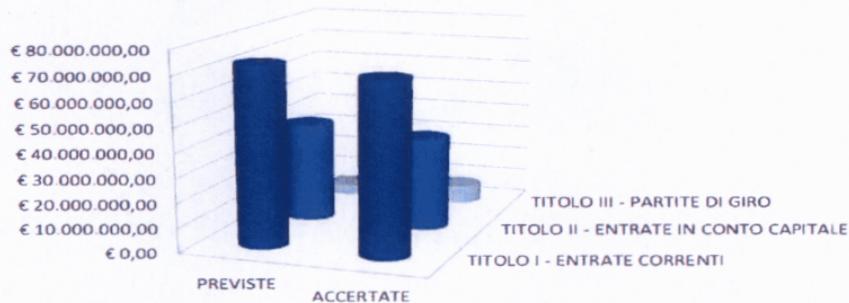
La voce costi straordinari e speciali accoglie in particolare il costo della “sicurezza” intesa in termini di sorveglianza e custodia sia delle sedi che delle aree portuali. L'incremento di tale spesa è stato del 28% rispetto al 2011, ed è stato dovuto in parte all'acquisto ed installazione di nuove apparecchiature a raggi X necessarie per il controllo dei bagagli e di nuovi portali per il controllo dei passeggeri in transito.

Il costo degli ammortamenti , al contrario è decrementato del 29% rispetto al 2011 dovuto alla dismissione di impianti e macchinari per obsolescenza ed al trasferimento di altri macchinari alla G.T.C. in seguito alla cessione del ramo d'Azienda dei Mezzi Meccanici avvenuta in corso d'anno 2012.

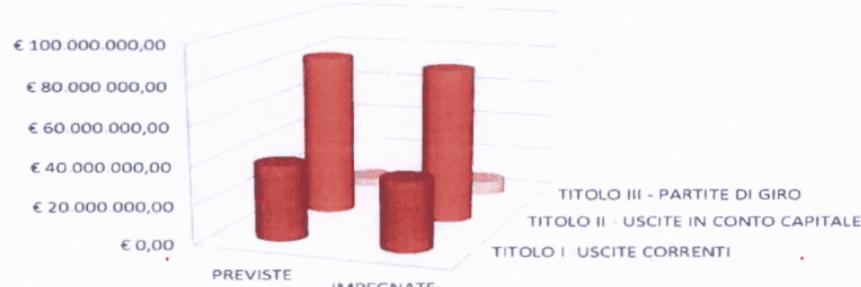
Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Il conto finanziario presenta i seguenti risultati, confrontati con le previsioni definitive e gli accertamenti / impegni finali.

ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	73.295.201,00	70.360.864,81	(2.934.336,19)
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	41.083.550,00	38.202.374,62	(2.881.175,38)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	7.520.646,54	3.258.252,54
TOTALE	118.641.145,00	116.083.885,97	(2.557.259,03)



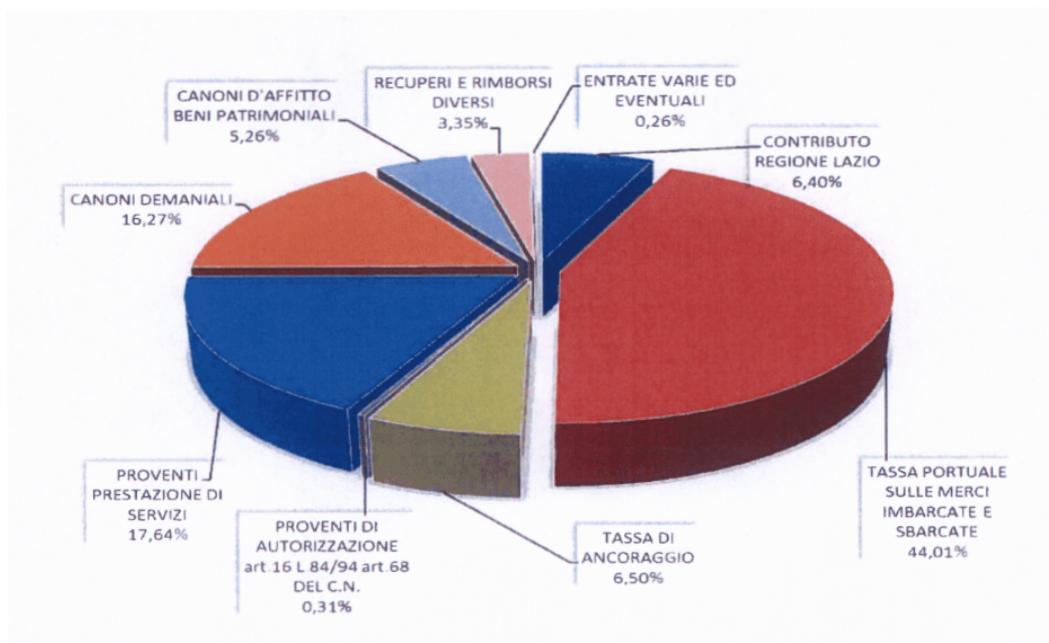
USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	38.574.622,19	35.748.299,30	(2.826.322,89)
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	83.304.128,81	80.224.267,06	(3.079.861,75)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	7.520.646,54	3.258.252,54
TOTALE	126.141.145,00	123.493.212,90	(2.647.932,10)



*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

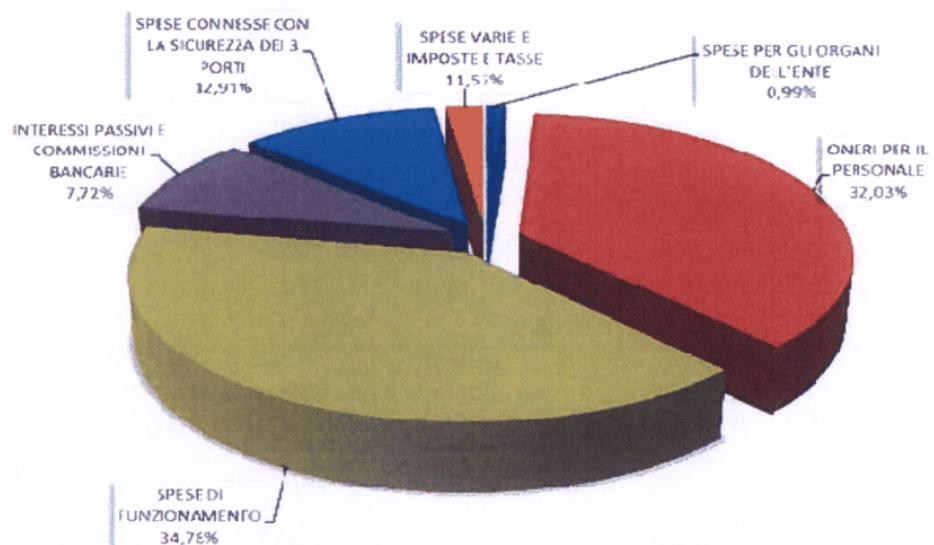
La gestione finanziaria chiude con un disavanzo di € 7.409.326,93. Tale disavanzo che sarebbe dovuto essere di € 7.500.000, per l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti, come deliberato in 4^a variazione al Bilancio di Previsione 2012, si è ridotto essenzialmente grazie al maggior introito dell'importo di € 90.673,07, avuto al termine dell'anno 2012 dalle entrate correnti.

Le entrate correnti accertate in €. 70.360.864,81 sono costituite per €. 4.500.000,00 dal contributo della Regione Lazio (6,40 %); per €. 30.965.987,31 dalla tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate (44,01 %); per €. 4.566.552,22 dal gettito della tassa di ancoraggio (6,50 %); per € 217.926,05 dai proventi di autorizzazione di cui all'art.16 L.84/94 e di cui all'art. 68 del C.N. (0,31%); per €. 12.414.592,23 dai proventi prestazioni di servizi (17,64 %); per €. 11.448.551,29 dai canoni demaniali (16,27 %); per € 3.703.561,07 per canoni d'affitto beni patrimoniali dell'Ente (5,26 %); per € 2.357.350,49 dai recuperi e rimborsi diversi (3,35 %) e per € 186.344,15 dalle entrate varie ed eventuali (0,26%).



*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

Le uscite correnti impegnate per €. 35.748.299,30 sono costituite per €. 352.287,20 per spese per gli organi dell'Ente (0,99 %); per €. 11.450.551,33 da oneri per il personale (32,03%); per €.12.433.944,97 per spese di funzionamento (34,78 %); per €. 2.760.051,69 per interessi passivi e commissioni bancarie (7,72 %); per 4.613.955,97 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (12,91 %) per €. 3.502.434,77 per spese varie e imposte e tasse (9,80 %) e per € 635.073,37 da quanto accantonato come Versamento al Bilancio dello Stato (1,78%).



Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo — Esercizio 2012

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

SPESE PER CONSULENZE (art. 6, comma 7, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	58.300,00
b) Limite di spesa 2012 (max 20%)	11.660,00
c) Spesa effettuata nel 2012	-
d) somma da versare al Bilancio dello Stato (a-b)	46.640,00

SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE, CONVEgni, MOSTRE, PUBBLICITA', RAPPRESENTANZA (art. 6, comma 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	18.866,00
b) Limite di spesa 2012 (max 20%)	3.773,20
c) Spesa effettuata nel 2012	3.666,40
d) somma da versare al Bilancio dello Stato (a-b)	15.092,80

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

SPESE PER SPONSORIZZAZIONI (art. 6, comma 9, Legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	13.637,00
b) Limite di spesa 2012	-
c) somma da versare al Bilancio dello Stato (a-b)	13.637,00

SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI (2) (art. 6, comma 12, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	101.893,00
b) Limite di spesa 2012 (max 50%)	50.946,50
c) Spesa effettuata nel 2012	50.124,26
d) somma da versare al Bilancio dello Stato (a-b)	50.946,50

(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 ATTIVITA' DI FORMAZIONE (art. 6, comma 13, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	6.176,00
b) Limite di spesa 2012 (max 50%)	3.088,00
c) Spesa effettuata nel 2012	3.088,00
d) somma da versare al Bilancio dello Stato (a-b)	3.088,00

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

SPESA PER AUTOVEICOLI E ACQUISTO BUONI TAXI (art. 6, comma 14, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	16.413,00
b) Limite di spesa 2012 (max 30%)	13.130,40
c) Spesa effettuata nel 2012	13.129,16
d) somma da versare al Bilancio dello Stato (a+b+c)	3.282,60

INDENNITA' COMPENSI GETTONI DI PRESENZA ORGANI AUTORITA' PORTUALE (art. 6, comma 3)	
a) riduzione 10% compenso Presidente	28.841,24
b) riduzione 10% compensi Revisori dei Conti	5.492,65
c) riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	3.402,00
d) somma da versare al Bilancio dello Stato (a+b+c)	32.573,89

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6 Legge n. 122/2010	165.260,79
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co17, Legge n. 133/2008	72.954,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-923, Legge n. 244/2007	—
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge n. 135/2012, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi	235.981,62

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

SPESE SOSTENUTE PER IMMOBILI UTILIZZATI NELL'ANNO 2012

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI (art. 2, co. 618/623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8 L. 30/07/2010, n.122))		
Numero degli immobili	valore degli immobili	€ 17.300.000,00
Limite di spesa (2%)		€ 346.000,00
Spesa effettuata nel 2012	per manutenzione ordinaria	€ 76.722,72
	per manutenzione straordinaria	€ 176.000
	in totale	€ 252.722,72
Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria	€ 220.960,47
	per manutenzione straordinaria	€ 38.498,42
	in totale	€ 259.458,89
Differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30/06/2012		€ 0

Dalle suddette tabelle si evince il rispetto dei limiti di spesa derivanti rispettivamente dalla Legge n. 244/2007 dalla Legge n. 122/2010 e dalla Legge n. 135/2012.

Si precisa, inoltre che è stato effettuato sia il versamento al bilancio dello stato, ai sensi dell'art. 6 della Legge 30 Luglio 2010 n. 122, (Euro 165.260,79) che quanto previsto dall'art.61 della Legge 6 Agosto 2008 n. 133, (Euro 72.954,00) e quanto stabilito ai sensi dell'art. 8 co. 3 della Legge n. 135/2012 (Euro 235.981,62).

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

CONFRONTO CON IL BILANCIO CONSUNTIVO 2011

ENTRATE	2012	2011
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	70.360.864,81	52.484.235,69
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	38.202.374,62	1.444.998,19
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	7.520.646,54	6.957.761,56
TOTALE	116.083.885,97	60.886.995,44

USCITE	2012	2011
TITOLO I - USCITE CORRENTI	35.748.299,30	31.265.320,59
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	80.224.267,06	23.306.199,80
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	7.520.646,54	6.957.761,56
TOTALE	123.493.212,90	61.529.281,95