



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi					Gestione di Cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio 19 = (6+12)
		Residui all' inizio dell'esercizio 10	Pagati 11	Rimasti da Pagare 12 = (10-11-14)	Totali 13 = (11+12)	Variazioni 14	Previsione Definitiva 15	Pagamenti 16 = (5+11)	Differenze Rispetto alle Previsioni		
									in più 17 = (16-17)	in meno 18 = (15-16)	
	UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale										
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>226.965.301,85</b>	<b>66.535.448,30</b>	<b>142.430.163,20</b>	<b>208.965.611,50</b>	<b>17.999.690,35</b>	<b>126.655.835,17</b>	<b>83.508.161,78</b>	<b>0,00</b>	<b>43.147.673,39</b>	<b>196.991.082,91</b>
	UPB III - TITOLO III - Partite di giro										
	<b>3.01 - Uscite per partite di giro</b>										
	<b>CATEGORIA 3.01.01 - Uscite aventi la natura di partite di giro</b>										
6110	Ritenute erariali	532.873,28	532.873,28	0,00	532.873,28	0,00	4.658.840,00	4.256.411,44	0,00	402.428,56	515.139,05
6120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	159.791,77	159.791,77	0,00	159.791,77	0,00	1.430.459,00	1.314.975,59	0,00	115.483,41	146.472,00
6130	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	138.491,64	0,00	11.508,36	0,01
6140	I.V.A.	37.684,19	30.222,68	7.012,87	37.235,55	448,64	2.101.486,00	407.963,92	0,00	1.693.522,08	74.427,21
6150	Anticipazioni dell'Ente al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	49.802,41	0,00	80.197,59	0,00
6160	Fondo Incentivo alla Progettazione	756,66	756,66	0,00	756,66	0,00	1.000.000,00	756,66	0,00	999.243,34	0,00
6161	Fondo Accordi Bonari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6180	Somme pagate per conto di terzi	3.675.718,36	789.531,16	2.886.187,20	3.675.718,36	0,00	3.750.907,00	1.999.466,38	0,00	1.751.440,62	2.911.340,05
6190	Partite in sospeso	1.810.111,47	713.693,67	1.096.417,80	1.810.111,47	0,00	2.786.913,00	1.146.137,90	0,00	1.640.775,10	3.154.730,15
	<b>TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>6.216.935,73</b>	<b>2.226.869,22</b>	<b>3.989.617,87</b>	<b>6.216.487,09</b>	<b>448,64</b>	<b>16.008.605,00</b>	<b>9.314.005,94</b>	<b>0,00</b>	<b>6.694.599,06</b>	<b>6.802.108,47</b>
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>6.216.935,73</b>	<b>2.226.869,22</b>	<b>3.989.617,87</b>	<b>6.216.487,09</b>	<b>448,64</b>	<b>16.008.605,00</b>	<b>9.314.005,94</b>	<b>0,00</b>	<b>6.694.599,06</b>	<b>6.802.108,47</b>
	Riepilogo dei Titoli										
	<b>TITOLO I</b>	<b>9.797.895,59</b>	<b>5.719.243,78</b>	<b>3.836.125,33</b>	<b>9.555.369,11</b>	<b>242.526,48</b>	<b>45.906.045,57</b>	<b>34.981.618,78</b>	<b>0,00</b>	<b>10.924.426,79</b>	<b>10.637.794,96</b>
	Spese di funzionamento	5.078.940,01	3.409.758,70	1.547.548,47	4.957.307,17	121.632,84	25.496.919,08	21.154.425,85	0,00	4.342.493,23	5.466.190,58
	Interventi diversi	2.136.971,87	1.904.242,51	146.907,21	2.051.149,72	85.822,15	12.726.506,45	9.701.252,13	0,00	3.025.254,32	2.879.670,54
	Oneri comuni di parte corrente	2.581.983,71	405.242,57	2.141.669,65	2.546.912,22	35.071,49	7.682.620,04	4.125.940,80	0,00	3.556.679,24	2.291.933,84
	Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TITOLO II</b>	<b>226.965.301,85</b>	<b>66.535.448,30</b>	<b>142.430.163,20</b>	<b>208.965.611,50</b>	<b>17.999.690,35</b>	<b>126.655.835,17</b>	<b>83.508.161,78</b>	<b>0,00</b>	<b>43.147.673,39</b>	<b>196.991.082,91</b>
	Investimenti	225.117.330,91	66.260.192,81	140.857.447,75	207.117.640,56	17.999.690,35	114.911.040,17	73.157.978,67	0,00	41.753.061,50	195.314.843,32
	Oneri comuni in conto capitale	1.847.970,94	275.255,49	1.572.715,45	1.847.970,94	0,00	11.744.795,00	10.350.183,11	0,00	1.394.611,89	1.676.239,59
	Accantonamento per spese future e ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TITOLO III</b>	<b>6.216.935,73</b>	<b>2.226.869,22</b>	<b>3.989.617,87</b>	<b>6.216.487,09</b>	<b>448,64</b>	<b>16.008.605,00</b>	<b>9.314.005,94</b>	<b>0,00</b>	<b>6.694.599,06</b>	<b>6.802.108,47</b>
	Uscite per partite di giro	6.216.935,73	2.226.869,22	3.989.617,87	6.216.487,09	448,64	16.008.605,00	9.314.005,94	0,00	6.694.599,06	6.802.108,47
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>242.980.133,17</b>	<b>74.481.561,30</b>	<b>150.255.906,40</b>	<b>224.737.467,70</b>	<b>18.242.665,47</b>	<b>188.570.485,74</b>	<b>127.803.786,50</b>	<b>0,00</b>	<b>60.766.699,24</b>	<b>214.430.986,34</b>



Autorità Portuale di Genova

---

## **RIEPILOGO PER TITOLI E UNITA' PREVISIONALI DI BASE**



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

**MODELLO C) (Art. 10, Comma 1)****QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO PER TITOLI E UPB**

ENTRATE	anno 2012		anno 2011	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti		221.880,55	498.082,21	196.125,71
- Entrate diverse	65.872.448,12	63.182.816,82	81.907.473,28	76.351.043,00
A) Totale Entrate Correnti	65.872.448,12	63.404.697,37	82.405.555,49	76.547.168,71
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	95.820,57	945.034,11	62.497,13	2.931.745,87
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	3.131.420,28	24.271.264,47	3.396.713,80	10.204.655,84
- Entrate derivanti da accensione prestiti (F)	55.237.530,61	24.154.010,84	921.131,83	27.511.302,13
B) Totale Entrate c/capitale	58.464.771,46	49.370.309,42	4.380.342,76	40.647.703,84
C) Entrate per partite di giro	9.899.627,32	10.589.923,53	13.766.935,49	12.039.847,35
(A+B+C) Totale Entrate	134.236.846,90	123.364.930,32	100.552.833,74	129.234.719,90
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale		4.438.856,18	8.228.116,17	29.714.601,39
<b>Totale a Pareggio</b>	134.236.846,90	127.803.786,50	108.780.949,91	158.949.321,29

USCITE	anno 2012		anno 2011	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Spese di funzionamento	21.663.309,26	21.154.425,85	21.943.072,26	21.934.737,18
- Interventi diversi	10.529.772,95	9.701.252,13	10.912.691,02	10.908.918,00
- Oneri comuni di parte corrente	3.870.962,42	4.125.940,80	3.402.913,28	3.157.944,13
- Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili				
- Accantonamenti per rischi ed oneri				
A1) Totale uscite correnti	36.064.044,63	34.981.618,78	36.258.676,56	36.001.599,31
- Investimenti	61.355.181,43	73.157.978,67	49.485.338,41	96.460.137,56
- Oneri comuni in conto capitale	10.178.451,76	10.350.183,11	9.269.999,45	8.676.391,10
- Accantonamento per spese future e ripristino investimenti				
B1) Totale uscite c/capitale	71.533.633,19	83.508.161,78	58.755.337,86	105.136.528,66
C1) Uscite per partite di giro	9.899.627,32	9.314.005,94	13.766.935,49	17.811.193,32
(A1+B1+C1) Totale Uscite	117.497.305,14	127.803.786,50	108.780.949,91	158.949.321,29
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	16.739.541,76			
<b>Totale a Pareggio</b>	134.236.846,90	127.803.786,50	108.780.949,91	158.949.321,29

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2012		anno 2011	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1)- Quote in c/capitale debiti in scadenza) <b>Situazione Finanziaria</b>	19.759.535,87	18.374.210,97	37.798.011,31	32.196.701,78
(B - B1) <b>Saldo movimenti in c/capitale</b>	(13.068.861,73)	(34.137.852,36)	(54.374.995,10)	(64.488.824,82)
(A+B-F) - (A1+B1) <b>Indebitamento/Accreditamento netto</b>	(38.497.988,85)	(29.868.784,61)	(9.149.248,00)	(51.454.557,55)
(A+B) - (A1+B1) <b>Saldo netto da finanziare/impiegare</b>	16.739.541,76	(5.714.773,77)	(8.228.116,17)	(23.943.255,42)
(A+B+C) - (A1+B1+C1) <b>Saldo complessivo</b>	16.739.541,76	(4.438.856,18)	(8.228.116,17)	(29.714.601,39)



Autorità Portuale di Genova

---

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

**MODELLO** (Art. 42, Comma 2)  
**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2012</b>			
<b>Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio</b>			<b>70.485.001,01</b>
Riscossioni	in c/competenza	70.389.932,72	
	in c/residui	52.974.997,60	<b>123.364.930,32</b>
Pagamenti	in c/competenza	53.322.225,20	
	in c/residui	74.481.561,30	<b>127.803.786,50</b>
<b>Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio</b>			<b>66.046.144,83</b>
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	174.699.291,51	
	dell'esercizio	63.846.914,18	<b>238.546.205,69</b>
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	150.255.906,40	
	dell'esercizio	64.175.079,94	<b>214.430.986,34</b>
<b>Avanzo/Disavanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio</b>			<b>90.161.364,18</b>
<b>La composizione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2012 risulta la seguente</b>			
<b>Parte Vincolata</b>			<b>40.990.594,48</b>
Avanzo da destinare alla realizzazione di opere			37.312.475,16
Avanzo dell'addizionale sovrattassa sulla security			246.461,24
Avanzo derivante dalla sovrattassa sulle merci			2.830.237,80
10% del fondo perequativo da destinare alla realizzazione del punto di entrata designato			410.000,00
Contributo dello Stato DM 357/2011			191.420,28
<b>Parte Disponibile</b>			<b>49.170.769,70</b>
<b>Totale Risultato di amministrazione</b>			<b>90.161.364,18</b>



Autorità Portuale di Genova

---

## **RIPARTIZIONE PER MISSIONI ISTITUZIONALI E CONTABILITA' ANALITICA**



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

### MISSIONI ISTITUZIONALI

L'Autorità Portuale, così come previsto dalla Legge 84/94, svolge funzioni di pianificazione, controllo e promozione delle attività portuali, con il compito di promuovere gli investimenti, l'innovazione, l'occupazione e i nuovi servizi con la finalità di migliorare la qualità ed incrementare la competitività del porto. Le Missioni rappresentano pertanto le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti con la spesa pubblica. In ossequio alle disposizioni previste dalla Legge 94/97 l'Ente ha provveduto a raccordare le proprie attività con le funzioni obiettivo previste permettendo una migliore specificazione delle risorse in carico presso le singole unità organizzative.

Dalle risultanze del conto consuntivo emerge che gli impegni complessivamente assunti nel 2012, pari ad Euro 117.497.305,14 sono stati destinati alla realizzazione delle missioni istituzionali individuate la cui distribuzione risulta:

<b>Missioni Istituzionali</b>	<b>Importo</b>	<b>%</b>
PIANIFICAZIONE	2.350.657,65	2,00%
PROMOZIONE	1.745.397,18	1,49%
INDIRIZZO POLITICO	1.257.021,76	1,07%
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DELL'ENTE	42.119.954,99	35,85%
SECURITY	6.600.018,12	5,62%
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	33.501.666,18	28,51%
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE OPERE PORTUALI	27.073.471,53	23,04%
PROGRAMMAZIONE	2.849.117,73	2,42%
	<b>117.497.305,14</b>	<b>100,00%</b>

Dai dati sopra indicati si evince che la funzione "Supporto alle attività istituzionali dell'Ente", intesa come l'insieme delle attività di sostegno all'Ente, incide per buona parte sul totale degli impegni ripartiti per Missione Istituzionale. Tale funzione-obiettivo caratterizza, unitamente alle attività commerciali ed industriali esercitate nel porto e all'attività di progettazione e programmazione, l'obiettivo perseguito dall'Ente per lo sviluppo e il potenziamento delle infrastrutture marittime e terrestri presenti nelle aree portuali.



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

**MODELLO** (Articolo 8, Comma 6)  
**RIPARTIZIONE PER MISSIONI ISTITUZIONALI DELLE SPESE DI BILANCIO DI COMPETENZA DELL'ANNO 2012**

UPB	FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	INDIRIZZO POLITICO	PIANIFICAZIONE	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	PROGRAMMAZIONE	PROMOZIONE	SECURITY	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	TOTALE
<i>TITOLO I - Uscite correnti</i>	<i>13.785.432,85</i>	<i>1.002.063,02</i>	<i>1.383.846,05</i>	<i>3.150.098,29</i>	<i>2.036.737,47</i>	<i>1.142.929,69</i>	<i>2.992.487,36</i>	<i>10.570.449,90</i>	<i>36.064.044,63</i>
SPESE DI FUNZIONAMENTO	7.357.437,09	924.001,11	1.133.481,60	2.360.118,81	383.503,54	826.301,01	839.552,49	7.838.913,61	21.663.309,26
INTERVENTI DIVERSI	5.944.963,64	20.568,10	144.770,99	591.547,26	88.179,11	268.793,97	2.087.036,16	1.383.913,72	10.529.772,95
ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	483.032,12	57.493,81	105.593,46	198.432,22	1.565.054,82	47.834,71	65.898,71	1.347.622,57	3.870.962,42
UNITA' PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI									
ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI									
<i>TITOLO II - Uscite in conto capitale</i>	<i>17.171.026,16</i>	<i>82.181,12</i>	<i>656.086,83</i>	<i>22.947.253,05</i>	<i>603.612,73</i>	<i>194.173,09</i>	<i>3.349.343,31</i>	<i>26.529.956,90</i>	<i>71.533.633,19</i>
INVESTIMENTI	16.983.747,54	82.181,12	656.086,83	22.945.775,80	87.989,22	194.173,09	3.349.343,31	17.055.884,52	61.355.181,43
ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	187.278,62			1.477,25	515.623,51			9.474.072,38	10.178.451,76
ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI									
<i>TITOLO III - Partite di giro</i>	<i>2.545.204,28</i>	<i>172.805,12</i>	<i>310.721,88</i>	<i>976.117,30</i>	<i>208.765,60</i>	<i>408.294,40</i>	<i>258.186,49</i>	<i>5.019.532,25</i>	<i>9.899.627,32</i>
USCITE PER PARTITE DI GIRO	2.545.204,28	172.805,12	310.721,88	976.117,30	208.765,60	408.294,40	258.186,49	5.019.532,25	9.899.627,32
<b>TOTALE</b>	<b>33.501.663,29</b>	<b>1.257.049,26</b>	<b>2.350.654,76</b>	<b>27.073.468,64</b>	<b>2.849.115,80</b>	<b>1.745.397,18</b>	<b>6.600.017,16</b>	<b>42.119.939,05</b>	<b>117.497.305,14</b>



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

## PREMESSA

La contabilità analitica consiste in un insieme di determinazioni di tipo economico-quantitativo in grado di analizzare particolari e specifici aspetti dell'attività dell'Ente per determinare dati economici di tipo parziale. E' quindi un sistema informativo, attraverso cui i diversi centri di responsabilità possono verificare, le condizioni di regolare svolgimento della gestione, al fine di realizzare al meglio gli obiettivi preposti.

Si può definire quindi un Centro di responsabilità come un gruppo di persone/attività che operano/sono svolte al fine di raggiungere un determinato obiettivo dell'organizzazione sotto la direzione di una persona responsabile. Il metodo di contabilità analitica utilizzato è di tipo tradizionale; il ruolo principale è rivestito dai centri di costo, destinati ad accogliere i diversi costi diretti ed indiretti.

## CONTABILITA' ANALITICA

A tal proposito sono stati individuati 8 Centri di Responsabilità:

- Presidente (*PRES*)
- Segretario Generale (*SG*)
- Direzione Pianificazione e Sviluppo (*PSVIL*)
- Direzione Tecnica (*DT*)
- Direzione Amministrazione Finanza e Controllo (*AFC*)
- Direzione Gestione del Territorio (*GTER*)

I criteri di ripartizione adottati per ogni centro di responsabilità/centro di costo sopra indicati sono i seguenti:



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

<i>Organi dell'Ente</i>			
Comitato Presidente Revisori		C.DIRETTO	imputati al cdc
<i>Personale in attività di servizio</i>			
Emolumenti Missioni Formazione Contributi previdenziali TFR Contrattazione 1° e 2° liv.		C.DIRETTO	imputati al cdc
<i>Beni di consumo prestazioni servizi</i>	<i>Tipologia di spesa</i>		
Manutenzioni	- manutenzioni software	C.INDIRETTO	utilizzatori
	- manutenzione server	C.DIRETTO	imputati al cdc
	- manutenzioni automezzi	C.DIRETTO	cdc assegnatari mezzo
	- manutenzioni parti comuni	C.INDIRETTO	anni-uomo*
Materiali di consumo Materiali economato Vestiaro	- combustibili riscaldamento	C.INDIRETTO	anni-uomo
	- carburanti e lubrificanti	C.INDIRETTO	consumi mezzi
	- consumo diretto, magazzino	C.DIRETTO	imputati al cdc
Utenze	- gas riscaldamento	C.INDIRETTO	metri quadrati
	- energia elettrica	C.INDIRETTO	anni-uomo
	- acquedotti	C.INDIRETTO	metri quadrati
Postali e telefoniche	- telefonia fissa e mobile	C.INDIRETTO	apparecchio
	- postali	C.DIRETTO	imputati al cdc
	- internet	C.INDIRETTO	utilizzo
Locazioni passive	- pc e stampanti	C.INDIRETTO	utilizzo
	- fotocopiatrici	C.INDIRETTO	anni-uomo
	- attrezzature stamperia	C.DIRETTO	imputate cdc
	- server	C.DIRETTO	imputate cdc
Consulenze Rappresentanza Pubblicità Attività strumentali Spese diverse		C.INDIRETTO	Responsabile del procedimento
Legali		C.DIRETTO	imputati cdc
Pulizie e vigilanza uffici		C.INDIRETTO	anni-uomo
Assicurazioni		C.DIRETTO	ufficio o persona
<i>Oneri comuni</i>			
Oneri tributari/Altre uscite		C.DIRETTO	imputati al cdc
<i>Ammortamenti</i>			
Beni immateriali		C.INDIRETTO	utilizzatori
Beni materiali di uso comune		C.INDIRETTO	anni-uomo



Autorità Portuale di Genova

Gli anni-uomo rappresentano la quantità di risorse umane utilizzate, espresse nell'arco temporale di un anno, dal centro di costo la cui suddivisione risulta dalla tabella che segue:

CENTRI DI COSTO	AMM	IP	PIA	PRG	PRM	PRO	SEC	SUP	TOTALI
PRES		4,50			8,39			1,95	<b>14,84</b>
SG	0,11		0,11	0,11		0,07	0,04	17,58	<b>18,02</b>
PSVIL	31,95		10,14			0,03	4,22		<b>46,34</b>
DT	16,25		0,24	22,11		0,05	3,08	14,84	<b>56,57</b>
AFC	0,26					2,27		41,31	<b>43,84</b>
GTER	31,24			0,36		0,03			<b>31,63</b>
<b>TOTALI</b>	<b>79,81</b>	<b>4,50</b>	<b>10,49</b>	<b>22,58</b>	<b>8,39</b>	<b>2,45</b>	<b>7,34</b>	<b>75,68</b>	<b>211,24</b>

In ordine all'impiego delle risorse attribuite ai centri di responsabilità si rimanda ai reports di contabilità analitica la cui classificazione risulta:

1. per natura
2. per finalità

Nella suddivisione per finalità le funzioni obiettivo suddivise per centro di costo risultano:

CENTRO DI RESPONSABILITA' DI SECONDO LIVELLO								
MISSIONI ISTITUZIONALI								
	PIANIFIC.	PROMOZIONE	INDIRIZZO POLITICO	SUPPORTO	SECURITY	AMM.ZIONE ATTIVA	PROGETTAZ.	PROGRAM.
PRES	-	100,00%	100,00%	2,10%	-	-	-	-
SG	14,45%	-	-	28,79%	2,33%	1,62%	2,28%	8,87%
PSVIL	77,96%	-	-	0,06%	57,69%	6,25%	-	0,32%
DT	7,58%	-	-	15,07%	39,97%	5,12%	96,03%	6,55%
AFC	-	-	-	53,98%	-	67,75%	-	83,99%
GTER	-	-	-	0,00%	-	19,26%	1,68%	0,27%
	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Dalla tabella di cui sopra si può notare come ciascun centro di responsabilità si dedichi a specifiche funzioni obiettivo in maniera più o meno prevalente, secondo le proprie competenze e le attività svolte.



Autorità Portuale di Genova

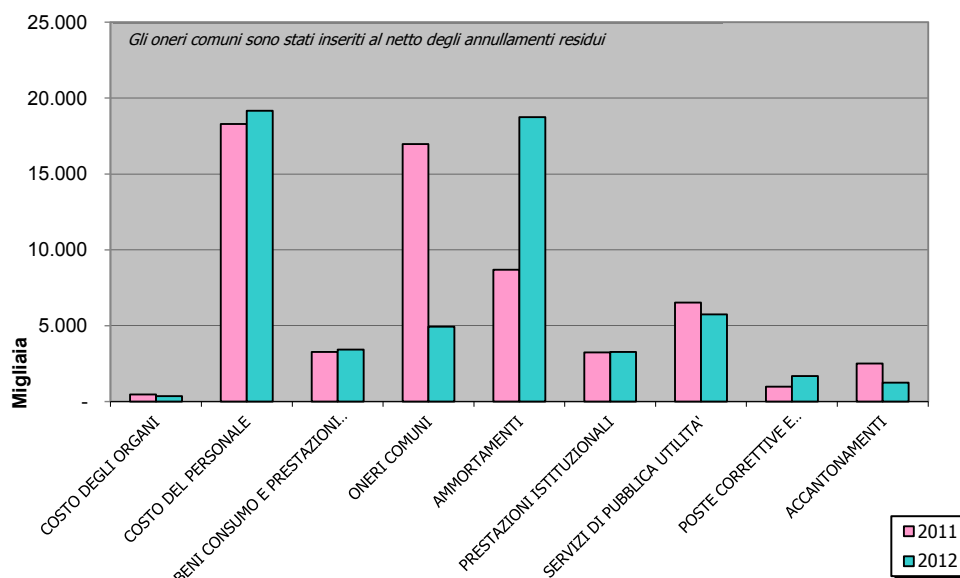
Per quanto riguarda i costi per natura, l'incidenza sui singoli centri di responsabilità è la seguente:

<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' DI SECONDO LIVELLO</b>									
<b>COSTI DI DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>									
	<i>COSTO ORGANI</i>	<i>COSTO DEL PERSONALE</i>	<i>BENI CONSUMO E PRESTAZ. SERVIZI</i>	<i>ONERI COMUNI</i>	<i>AMM.TI</i>	<i>PRESTAZ. ISTITUZ.</i>	<i>SERV. PUBBL. UTILITA'</i>	<i>POSTE CORRET. E COMPENS.</i>	<i>ACC.TI</i>
PRES	100%	7,83%	6,08%	0,30%	0,67%	10,79%	0	-	-
SG		11,80%	18,19%	2,54%	2,88%	11,44%	0	0	-
PSVIL		19,97%	10,31%	0,65%	8,83%	63,28%	0	0	-
DT		26,83%	21,39%	3,32%	81,38%	12,26%	1,05%	0,00%	-
AFC		18,58%	28,91%	92,37%	5,22%	1,24%	0,10%	38,22%	100,00%
GTER		14,99%	15,12%	0,81%	1,02%	0,99%	92,68%	18,69%	-
	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
	<b>0,39%</b>	<b>20,97%</b>	<b>3,75%</b>	<b>41,33%</b>	<b>20,51%</b>	<b>3,57%</b>	<b>6,29%</b>	<b>1,84%</b>	<b>1,35%</b>

Ai costi di diretta attribuzione seguono altri costi, non direttamente attribuibili, inerenti l'attività istituzionale dell'Ente e che, proprio per la loro natura, non vengono imputati in maniera diretta ma assegnati al centro di costo responsabile delle singole attività.

Ponendo l'attenzione sui costi che hanno maggiore incidenza sul centro di responsabilità di primo livello, possiamo mettere in evidenza:

- ✓ gli oneri comuni, voce più consistente (41,33%) in quanto su tale posta sono andate ad incidere le sopravvenienze registrate in conseguenza degli annullamenti residui predisposti nel corso dell'esercizio 2012, che rappresentano sul totale il 35,94%;
- ✓ i costi del personale, voce che tipicamente incide nell'economia dell'Ente, è passata da un'incidenza del 16,14% nel 2011 al 20,97% nel 2012;
- ✓ tra le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari si segnalano infine gli ammortamenti con un'incidenza del 20,51%.


 Autorità Portuale di Genova


Dalle risultanze del Conto Economico, le missioni istituzionali risultano così ripartite:

Missioni Istituzionali	Importo	%
Pianificazione	2.601.996,33	2,85%
Promozione	1.280.169,46	1,40%
Indirizzo politico	1.091.381,47	1,19%
Supporto all'attività istituzionale dell'Ente	13.619.214,93	14,90%
Security	5.369.837,45	5,87%
Funzione di amministrazione attiva	48.182.105,53	52,70%
Progettazione e realizzazione delle opere portuali	16.457.039,91	18,00%
Programmazione	2.827.345,52	3,09%
	<b>91.429.090,60</b>	<b>100,00%</b>

La suddivisione per Missione Istituzionale, sopra indicata, derivante dal conto economico è riferita alle seguenti risultanze:



Autorità Portuale di Genova



B)	Costo della produzione	56.687.174,16
C) 17	Interessi ed altri oneri finanziari	611.847,03
D) 19 a)	Svalutazioni di partecipazioni	21.719.483,33
E) 11	Oneri straordinari	153.125,00
E) 23	Sopravvenienze passive	11.142.933,91
	Imposte dell'esercizio	1.114.527,17
	<b>Totale costi</b>	<b>91.429.090,60</b>

mentre la suddivisione per Missione Istituzionale € 117.497.305,14 (pag.68) è relativa al totale delle somme impegnate. La differenza pari ad € 26.068.214,54 è la risultante delle seguenti voci:

COMPONENTI DI NATURA ECONOMICA CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI:

-	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	19.989.798,64
-	ONERI STRAORDINARI E SOPRAVVENIENZE PASSIVE	32.862.417,24
-	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	153.125,00
-	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	945.612,56
-	COSTI PER SERVIZI IMPEGNATI IN ES.PREC.	1.401.709,69
-	VARIAZIONI DI MAGAZZINO	12.382,84
		<b>55.365.045,97</b>

IMPEGNI NON AVENTI RILEVANZA ECONOMICA:

-	USCITE IN C/CAPITALE	71.533.633,19
-	PARTITE DI GIRO	9.899.627,32
		<b>81.433.260,51</b>

**- 26.068.214,54**

Per le diverse ripartizioni sulle Missioni Istituzionali sono stati adottati gli stessi parametri.



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

**REPORT DI CONTABILITA' ANALITICA PER CENTRO DI RESPONSABILITA'**1. *Classificazione per Natura*

CENTRO DI RESPONSABILITA' SEGRETARIO GENERALE		
COSTI PER NATURA	TOTALE CONSUNTIVO	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale Amministrazione
<b>COSTI DI DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>		
<b>COSTO DEGLI ORGANI</b>	<b>352.392,65</b>	<b>0,39</b>
COMITATO	27.069,81	
PRESIDENTE	263.104,97	
REVISORI	62.217,87	
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>19.168.645,22</b>	<b>20,97</b>
EMOLUMENTI FISSI	7.741.116,60	
EMOLUMENTI VARIABILI	209.850,34	
EMOLUMENTI NON DIPENDENTI	424.724,08	
MISSIONI	135.710,86	
FORMAZIONE	46.556,73	
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	4.139.064,69	
T.F.R.	1.802.611,93	
CONTRATTAZ. DI PRIMO LIVELLO	1.128.915,37	
CONTRATTAZ. DI SECONDO LIVELLO	3.540.094,62	
<b>BENI CONSUMO E PREST SERVIZI</b>	<b>3.430.983,46</b>	<b>3,75</b>
MANUTENZIONI	577.964,01	
MATERIALI DI CONSUMO	246.200,35	
UTENZE	288.059,69	
MATERIALI DI ECONOMATO	64.049,66	
VESTIARIO	9.231,22	
RAPPRESENTANZA	6.464,08	
POSTALI E TELEFONICHE	146.157,80	
CONSULENZE		
LOCAZIONI PASSIVE	434.492,91	
PUBBLICITA'	8.379,50	
ATTIVITA' STRUMENTALI	381.940,53	
LEGALI	238.559,25	
ASSICURAZIONI	95.143,00	
PULIZIE UFFICI	367.988,39	
VIGILANZA UFFICI	180.317,44	
SPESE DIVERSE	386.035,63	
<b>ONERI COMUNI</b>	<b>1.388.277,25</b>	<b>1,52</b>
ONERI TRIBUTARI	1.158.577,15	
ALTRE USCITE	229.700,10	
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>2.120.294,07</b>	<b>2,32</b>
BENI IMMATERIALI	252.261,32	
BENI MOBILI	1.868.032,75	
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>		
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	<b>3.264.371,89</b>	<b>3,57</b>
CONTRIBUTI	149.983,00	
GESTIONE SERVIZI PORTUALI	328.120,18	
MANUTENZIONE PARTI COMUNI	136.353,26	
PROMOZIONE	445.607,04	
ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	192.908,92	
VIGILANZA E SECURITY	2.011.399,49	
SAFETY		
<b>SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</b>	<b>5.747.697,16</b>	<b>6,29</b>
UTENZE PORTUALI	342.074,98	
TELEFONIA E RETE DATI	53.522,67	
PULIZIE E BONIFICHE	5.352.099,51	



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

CENTRO DI RESPONSABILITA' SEGRETARIO GENERALE		
COSTI PER NATURA	TOTALE CONSUNTIVO	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale Amministrazione
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>		
<b>POSTE CORRET E COMPENS ENTRATA</b>	<b>1.683.054,40</b>	<b>1,84</b>
RIMBORSI	960.328,38	
REALIZZO ENTRATE	722.726,02	
<b>ONERI COMUNI</b>	<b>36.403.869,93</b>	<b>39,81</b>
ONERI FINANZIARI	611.847,03	
ONERI TRIBUTARI	441.062,38	
ALTRE USCITE	35.350.960,52	
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>1.238.735,38</b>	<b>1,35</b>
ACCANTONAMENTI	1.238.735,38	
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>16.630.769,19</b>	<b>18,19</b>
BENI IMMATERIALI	5.405.187,09	
BENI IMMOBILI	11.103.667,49	
BENI MOBILI	121.914,61	
<b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' SEGRETARIO GENERALE</b>	<b>91.429.090,60</b>	<b>100,00</b>