



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 2013 presenta un avanzo di amministrazione di € 199.164.397,41, così composto:

| | |
|--|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2012 | 90.161.364,18 |
| Avanzo finanziario 2013 | 105.068.570,60 |
| Saldo radiazione residui | 3.934.462,63 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2013 | 199.164.397,41 |
| Di cui: | |
| <i>Avanzo vincolato</i> | 127.919.880,25 |
| <i>Avanzo disponibile</i> | 71.244.517,16 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2013 | 199.164.397,41 |

L'avanzo con vincolo di destinazione riguarda:

| | |
|---|---------------|
| • Avanzo da destinare alla realizzazione di opere | 39.846.836,50 |
| • Avanzo da destinare al Piano di razionalizzazione ed ampliamento dell'area industriale del Porto di Genova Sestri Ponente | 6.317.784,29 |
| • Realizzazione degli interventi destinati all'ampliamento e allo sviluppo della funzione logistico-portuale di cui all'Accordo di Programma di Cornigliano | 73.621.780,82 |
| • Avanzo dell'addizionale sovrattassa sulla Security | 140.070,13 |
| • Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci | 6.859.608,46 |
| • Realizzazione del "Punto di Entrata Designato (10% del fondo perequativo) | 410.000,00 |
| • Accertamento differenze retributive in applicazione del D.L. 78/2010 art. 9 c.1 | 723.800,05 |

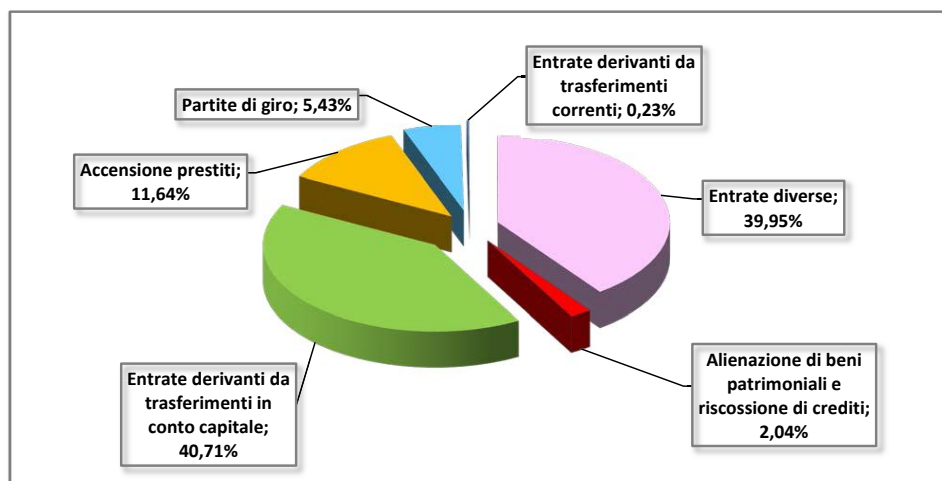


GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATA

Le entrate, comprensive delle partite di giro, ammontano complessivamente ad € 185.726.597,82 di cui € 74.616.599,55 di entrate correnti, € 101.034.798,06 in conto capitale ed € 10.075.200,21 in partite di giro. Rispetto alle previsioni assestate risultano maggiori accertamenti sulle entrate correnti per € 1.281.599,55 e minori accertamenti sulle entrate in conto capitale per € 5.926.201,94. Le entrate suddivise per Unità Previsionali di Base risultano così composte:

| Unità Previsionali di Base | Previsioni assestate | Accertato | Differenze |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Entrate derivanti da trasferimenti correnti | - | 419.619,00 | - 419.619,00 |
| Entrate diverse | 73.335.000,00 | 74.196.980,55 | - 861.980,55 |
| Totale entrate correnti (Titolo I) | 73.335.000,00 | 74.616.599,55 | - 1.281.599,55 |
| Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti | 3.975.000,00 | 3.793.920,83 | 181.079,17 |
| Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale | 74.636.000,00 | 75.615.950,80 | - 979.950,80 |
| Entrate derivanti da accensione di prestiti | 28.350.000,00 | 21.624.926,43 | 6.725.073,57 |
| Totale entrate in conto capitale (Titolo II) | 106.961.000,00 | 101.034.798,06 | 5.926.201,94 |
| Entrate per partite di giro (Titolo III) | 12.735.000,00 | 10.075.200,21 | 2.659.799,79 |
| Totale | 193.031.000,00 | 185.726.597,82 | 7.304.402,18 |





Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa



Titolo I Entrate correnti (€ 74.616.599,55)

Le entrate correnti, che rappresentano il 40,18% del totale entrate, erano previste in € 73.335.000,00 e risultano al termine dell'esercizio accertate complessivamente in € 74.616.599,55; lo scostamento di € 1.281.599,55 milioni non riguarda un'unica voce ma è dovuto principalmente alla somma algebrica tra:

- maggiori entrate tributarie (€ 2.069.964,86)
- minori canoni demaniali (€ 2.305.225,17)
- maggiori recuperi diversi (€ 1.272.968,86)

Unità previsionale di base – Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Categoria 1.01.04 – Trasferimenti da parte di altri Enti del Settore Pubblico (€ 419.619,00)

L'accertamento di questa categoria d'entrata riguarda il contributo della Comunità Europea a fronte del progetto " Il monitoraggio e la previsione delle condizioni meteo-marine per l'accesso in sicurezza alle aree portuali – Vento Porti e Mare", che rientra nel Programma operativo Italia-Francia "Marittimo" 2007-2013.

Tale progetto costituisce la prosecuzione e il potenziamento del progetto "Vento e Porti" e coinvolge, in qualità di partners, i principali Porti commerciali dell'Alto Tirreno e l'Università di Genova quale attuttore scientifico unico.

Unità previsionale di base – Entrate diverse

La suddivisione delle entrate diverse viene rappresentata nei dati di consuntivo in raffronto con l'esercizio precedente:

| Categoria | 2013 | 2012 |
|--|----------------------|----------------------|
| Entrate tributarie | 42.246.566,20 | 34.557.425,44 |
| Redditi e proventi patrimoniali | 27.419.428,66 | 28.251.129,91 |
| Poste correttive e compensative | 2.822.968,86 | 1.277.659,23 |
| Entrate non classificabili in altre voci | 1.708.016,83 | 1.786.233,54 |
| Totale | 74.196.980,55 | 65.872.448,12 |



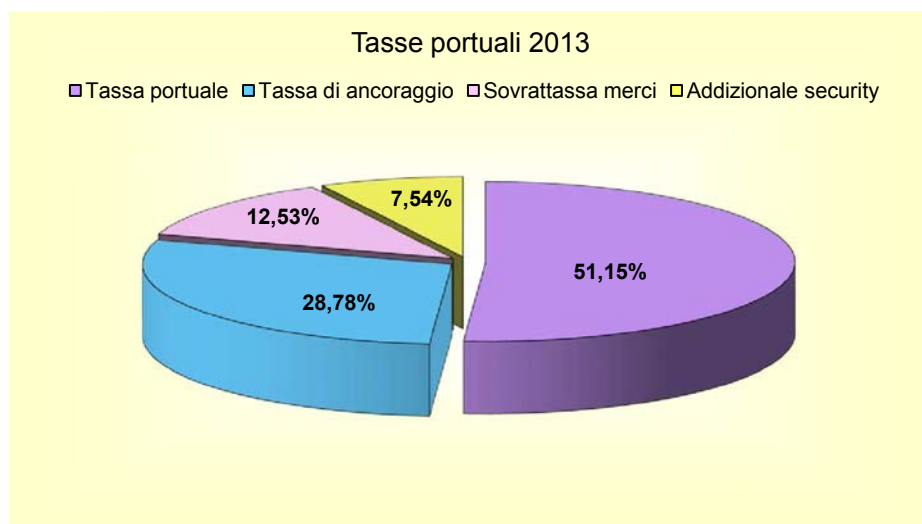
Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

Categoria 1.02.01 - Entrate tributarie (€ 42.246.566,20)

Gli accertamenti della categoria riguardano le tasse portuali.

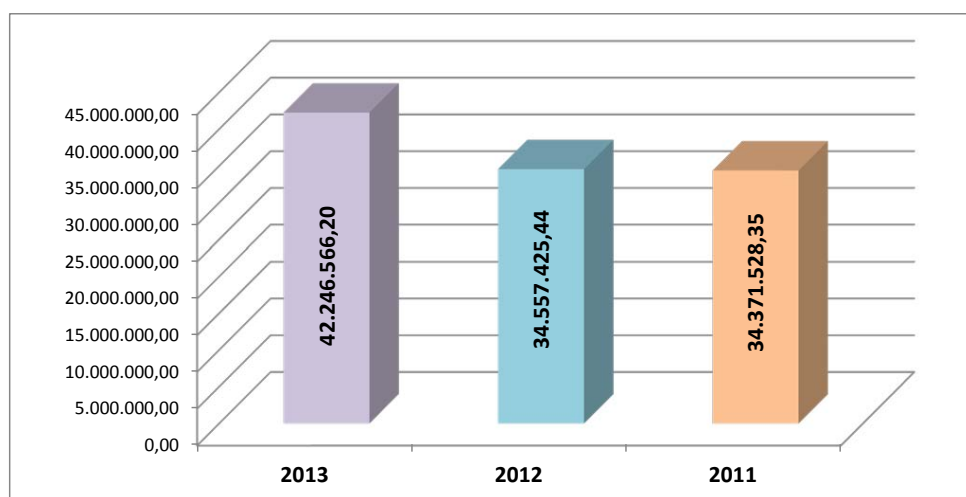
| | | Composizione |
|----------------------|----------------------|---------------------|
| Tassa portuale | 21.609.234,11 | 51,15% |
| Tassa di ancoraggio | 12.160.730,75 | 28,78% |
| Sovrattassa merci | 5.291.633,20 | 12,53% |
| Addizionale security | 3.184.968,14 | 7,54% |
| Totale | 42.246.566,20 | 100,00% |





Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

Andamento triennale degli accertamenti per tasse portuali

| | | | |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| Tassa portuale | 21.609.234,11 | 16.669.368,27 | 17.160.736,76 |
| Tassa di ancoraggio | 12.160.730,75 | 9.736.253,14 | 8.667.737,29 |
| Sovrattassa merci | 5.291.633,20 | 5.149.667,52 | 5.408.240,86 |
| Addizionale Security | 3.184.968,14 | 3.002.136,51 | 3.134.813,44 |

Come si evince dal grafico soprastante le tasse portuali sono rimaste pressoché invariate nell'ultimo biennio mentre nell'esercizio 2013 hanno subito un incremento pari a circa € 7.6 milioni; i maggiori introiti si sono registrati sulla tassa portuale e sulla tassa di ancoraggio, rispettivamente per € 4.9 milioni e per € 2.4 milioni. Tale scostamento è dovuto all'entrata in vigore del Decreto Interministeriale che ha disposto l'adeguamento delle tasse e dei diritti marittimi all'attuale tasso di inflazione, ai sensi dell'articolo 4 del D.P.R. n. 107 del 28 maggio 2009. La normativa ha previsto che le aliquote relative alla tassa di ancoraggio e alla tassa portuale vengano aumentate nella misura del 75% del tasso d'inflazione FOI accertato dall'ISTAT per il periodo 1 gennaio 1993 – 31 dicembre 2011 secondo il principio della gradualità triennale (2012, 2013, 2014) nella misura del 33% per il primo anno, del 33% per il secondo anno e del 34% per il terzo. Dato che il decreto interministeriale 24/12/2012 è entrato in vigore soltanto in data 6 gennaio 2013, l'anno 2013 ha assistito ad un doppio incremento percentuale per l'anno 2012.e 2013.



Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa



Una volta a regime, l'adeguamento verrà effettuato annualmente in ragione del 75% del tasso ufficiale d'inflazione rilevato per l'anno precedente a partire dal 1 febbraio di ciascun anno.

Occorre sottolineare 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 (€ 27.419.428,66)

La presente categoria è composta dagli accertamenti derivanti da canoni demaniali e patrimoniali, 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:

| | Composizione | |
|--|----------------------|-------------|
| Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente | 675.560,52 | 2,46% |
| Canoni demaniali | 26.694.774,83 | 97,36% |
| Interessi attivi su titoli, depositi, c/c | 49.093,31 | 0,18% |
| Totale | 27.419.428,66 | 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:

| | 2013 | 2012 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Canoni aree patrimoniali | 4.426,38 | 4.335,98 |
| Canoni edifici patrimoniali | 649.094,30 | 614.057,53 |
| Canoni affitti posti auto | 22.039,84 | 21.116,67 |
| Totale | 675.560,52 | 639.510,18 |

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

| | 2013 | 2012 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Atti | 21.270.465,53 | 20.928.219,31 |
| Licenze | 2.673.630,29 | 2.032.756,46 |
| Altro | 830.956,15 | 419.503,51 |
| Totale parziale | 24.775.051,97 | 23.380.479,28 |
| Canoni anticipati | 1.919.722,86 | 4.078.197,06 |
| Totale | 26.694.774,83 | 27.458.676,34 |



Autorità Portuale di Genova

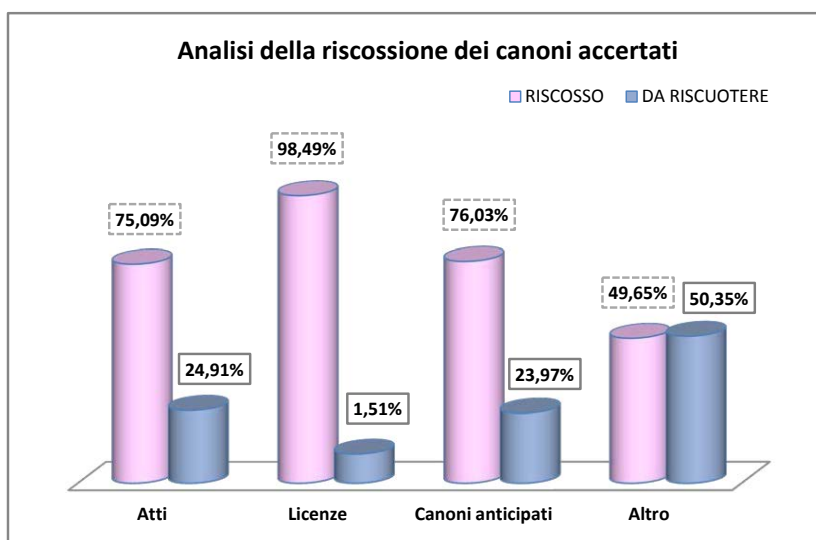
Relazione illustrativa

La differenza che si rileva nella tabella soprastante è dovuta ad una sostanziale riduzione dei canoni anticipati (€ 2.158.474,20) compensata parzialmente da un incremento delle licenze e dagli atti di competenza annuale (€ 983.120,05).

Nella tipologia "altro" pari ad € 830.956,15 sono comprese le seguenti voci:

| | |
|---|--------------|
| ✓ Corrispettivi per occupazione aree demaniali | € 275.216,65 |
| ✓ Indennizzi occupazione aree demaniali "sine titolo" | € 514.082,92 |
| ✓ Bolli e diritti su canoni demaniali | € 41.656,58 |

Il riscosso dei canoni demaniali dell'esercizio ammonta complessivamente ad € 20.478.081,10 e rappresenta il 76,71% del valore accertato. Il grafico di seguito riportato evidenzia la percentuale di riscossione per singola voce.





Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa



Gli interessi attivi accertati nel corso del 2013 sono composti come segue:

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| Anticipazioni personale | 1.755,11 |
| Interessi di Tesoreria | 29.080,93 |
| Interessi per ritardato pagamento | 18.257,27 |
| Totale | 49.093,31 |

Categoria 1.02.03 - Poste correttive e compensative di uscite correnti (€ 2.822.968,86)

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:

| | |
|--|---------------------|
| Personale dipendente | 813.352,65 |
| Utenze | 94.472,80 |
| Generali e diverse | 67.817,98 |
| Manutenzioni | 159.602,00 |
| Riparazione danni | 40.650,53 |
| Telefoniche | 2.871,31 |
| Recupero Oneri Servizio Raccolta Rifiuti | 1.644.201,59 |
| Totale | 2.822.968,86 |

Tra le voci sopra menzionate è necessario mettere in evidenza:

- Il "recupero spese verso personale dipendente" in quanto per effetto del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni dalla Legge n.122 del 30 luglio 2010, i dipendenti delle Autorità Portuali risultano destinatari delle disposizioni dell'art.9 comma 1, con il conseguente obbligo di adeguare i trattamenti economici. Tale credito per differenze retributive ammonta ad € 723.800,05 ed è appostato nell'avanzo vincolato dell'Ente.
- Il "recupero degli oneri per il servizio raccolta rifiuti" in quanto per effetto dell'Addendum all'Accordo del 28/10/1996 sottoscritto con Confindustria in data 24 dicembre 2013, si è potuto procedere al recupero degli oneri per il servizio in questione, relativamente al settore della cantieristica navale, a partire dall'anno 2008 (pari a circa 590.000,00).



Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

**Categoria 1.02.04 - Entrate non classificabili in altre voci (€ 1.708.016,83)**

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

- ✓ i proventi derivanti da autorizzazioni € 824.448,84 così suddivisi:

| | |
|---|-------------------|
| Art.68 | 58.453,39 |
| Esercizio manovre ferroviarie | 28.681,00 |
| Autorizzazioni provvisorie | 73.673,40 |
| Ex. articolo 16 | 254.181,89 |
| Ex articolo 17 fornitura lavoro portuale temporaneo | 23.851,74 |
| Attività d'impresa ramo industriale | 176.006,60 |
| Suppletive articolo 19 | 204.825,00 |
| Bolli su autorizzazioni | 4.775,82 |
| Totale | 824.448,84 |

- ✓ le entrate varie ed eventuali € 883.567,99 così suddivise:

| | |
|--|-------------------|
| Permessi accesso in porto a utenti e trasporti eccezionali | 554.681,27 |
| Canone pulizia specchi acquei | 157.798,74 |
| Compensi e gettoni | 6.200,00 |
| Altre entrate diverse | 164.887,98 |
| Totale | 883.567,99 |

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.

All'interno della voce "Altre entrate diverse" si evidenzia in particolare:

- € 94.145,43 quale rideterminazione, secondo precise indicazioni ministeriali, di quanto versato al Bilancio dello Stato in relazione alle limitazioni di spesa nella categoria "Consumi Intermedi", con riferimento all'esercizio 2012, così come previsto dal Decreto Legge n. 95/2012, cosiddetto "Spending Review", convertito con modificazioni dalla Legge n. 135/2012, articolo 8 comma 3;
- € 50.000,00 quale contributo ricevuto a sostegno dell'iniziativa promozionale "Transatlantico Rex" il mito e la memoria 1933-2013



Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

**Titolo II - Entrate in conto capitale (€ 101.034.798,06)**

Le entrate in conto capitale, al termine dell'esercizio risultano accertate in € 101.034.798,06. Tale importo è costituito dalla sommatoria delle Unità Previsionali di Base:

| Unità Previsionale di Base | |
|---|-----------------------|
| Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti | 3.793.920,83 |
| Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale | 75.615.950,80 |
| Entrate derivanti da accensione di prestiti | 21.624.926,43 |
| Totale | 101.034.798,06 |

Unità previsionale di base – Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti**Categoria 2.01.04 - Riscossione di crediti (€ 3.793.920,83)**

La categoria comprende principalmente:

- gli interessi legali maturati sul contributo statale previsto all'art. 10 dell'Atto Modificativo dell'Accordo di Programma del 29/11/1999, siglato in data 08/10/2005, in esecuzione della sentenza del Consiglio di Stato n.3202/2012 (€ 3.621.780,82);
- la quota di T. F. R. maturato al 31 dicembre 1993 e pagato ai dipendenti aventi diritto nel corso dell'esercizio, a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in base alle disposizioni della legge n. 84/94 (€ 65.110,97).

Unità previsionale di base – Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale**Categoria 2.02.01 – Trasferimenti dallo Stato (€ 75.035.162,70)**

La categoria è composta da contributi dello Stato per opere e manutenzioni straordinarie, in particolare:

- € 70.000.000,00 relativi al contributo statale previsto nell'Accordo di Programma del 29/11/1999, versato all'Ente in attuazione della sentenza del Consiglio di Stato, Sezione VI, n. 3202/2012
- € 2.940.000,00 relativi alla nona 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;
- € 2.000.000,00 inerenti il contributo del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per la realizzazione degli interventi ritenuti necessari a seguito del sinistro marittimo occorso nel Porto di



Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa



Genova in data 7 maggio 2013. Come da nota del MIT prot.n. M_IT/PORTI/6248 e decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti prot.n. M_IT/PORTI/11758 tale trasferimento di somme, suddiviso in due tranche da € 1.000.000,00 è stato destinato per una parte agli interventi di rimozione e smaltimento delle macerie in banchina e delle sezioni della struttura Torre Piloti e per l'altra al ripristino dell'efficienza e dell'operatività della sala operativa e del centro VTS della Capitaneria di porto-Guardia Costiera di Genova nonché dei mezzi navali addetti al servizio di pilotaggio portuale danneggiati in occasione del suddetto sinistro

Categoria 2.02.02 – Trasferimenti dalla Regione (€ 580.788,10)

La categoria in esame comprende:

- € 300.000,00 quale contributo della Regione Liguria per l'intervento relativo alla "messa in sicurezza del litorale di Pegli". Tale somma costituisce il 50% del finanziamento totale spettante ad APG; la 2^a tranche verrà erogata ad ultimazione dei lavori mediante presentazione di idonea certificazione da parte del RUP così come previsto dal decreto del Dirigente n. 3457 del 08/11/2010;
- € 167.988,10 quale saldo del finanziamento, da parte della Regione Liguria, per le attività svolte nell'ambito del progetto "Pianificazione Operativa del Waterfront di Genova – Fase II" previsto dalla Convenzione stipulata tra Regione Liguria e Autorità Portuale in data 24 novembre 2005;
- € 112.800,00 quale finanziamento regionale riprogrammato a seguito di economie intervenute sul progetto "Pianificazione del Waterfront di Genova" e conseguentemente ridestinate, a seguito di deliberazione della Giunta Regionale n. 723 del 05/06/2009, al nuovo intervento "Studio di bonifica ambientale dell'edificio Pietro Chiesa con recupero conservativo del prospetto di levante e ricollocazione delle attività interferite".

Unità previsionale di base – Entrate derivanti da accensioni di prestiti

Rientra nell' Unità Previsionale di Base in oggetto le seguenti categorie:

Categoria 2.03.01 - Assunzione di Mutui (€ 21.478.370,25)

La voce comprende:

- € 6.126.364,01 quale provvista finanziaria assegnata ad Apg come da Decreto Interministeriale prot. 357 del 13/10/2011 ed in attuazione delle disposizioni del Decreto Legge n. 225 del 29/12/2010 commi 2-novies, 2-decies e 2-undecies con il quale è stata stabilita la revoca dei fondi statali alle



Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa



Autorità Portuali di Piombino (€ 4.825.956,55) e di Catania (€ 1.300.407,46) e la riassegnazione, attraverso apposita ricognizione dei finanziamenti in oggetto, all’Autorità Portuale di Genova come cofinanziamento per la realizzazione del progetto di banchinamento e riempimento dello specchio acqueo del porto di Multedo – P.2879”.

- € 15.352.006,24 quale saldo del finanziamento relativo al contratto di mutuo stipulato con Cassa Depositi e Prestiti il 17/05/2012 e destinato alla realizzazione degli interventi previsti nel Programma Triennale delle Opere 2013-2015.

Categoria 2.03.02 - Assunzione di altri debiti finanziari (€ 146.556,18)

Gli accertamenti riguardano principalmente 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.



Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa



Titolo III - Partite di giro (€ 10.075.200,21)

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 nel Bilancio di competenza devono riportare, in virtù della loro natura, il pareggio tra le entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nel 2013 l'ammontare delle partite di giro a consuntivo è risultato pari a € 10.075.200,21 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 (€ 10.075.200,21)

Gli accertamenti della categoria sono riferiti a:

| | | |
|---|----------|----------------------|
| Ritenute erariali | € | 4.017.656,54 |
| Ritenute previdenziali ed assistenziali | € | 1.305.532,17 |
| Ritenute diverse | € | 134.057,78 |
| I.V.A. | € | 444.919,42 |
| Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente | € | 34.481,16 |
| Versamento Fondo Incentivo alla Progettazione | € | 888.964,58 |
| Rimborso somme pagate per conto terzi | € | 2.428.831,30 |
| Partite in sospeso | € | 820.757,26 |
| Totale | € | 10.075.200,21 |

La voce "rimborso somme pagate per conto terzi" riguarda per € 1.372.651,00 il contributo dell'Unione Europea relativo al progetto " Il monitoraggio e la previsione delle condizioni meteo-marine per l'accesso in sicurezza alle aree portuali – Vento Porti e Mare", di cui saranno beneficiari i partners di progetto e per il quale l'Ente, in qualità di capofila, dovrà farsi carico dei pagamenti sulla base delle rendicontazioni presentate e validate dall'Autorità di Gestione Unica.

Per quanto riguarda, invece le partite in sospeso si evidenzia la somma di € 699.662,81 quale importo corrisposto da concessionario in ordine alla procedura allo stato definita con Lodo arbitrale del 01/07/2013 posta transitoriamente tra le partite in sospeso (con espressa riserva di impugnativa del Lodo anzidetto).



Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

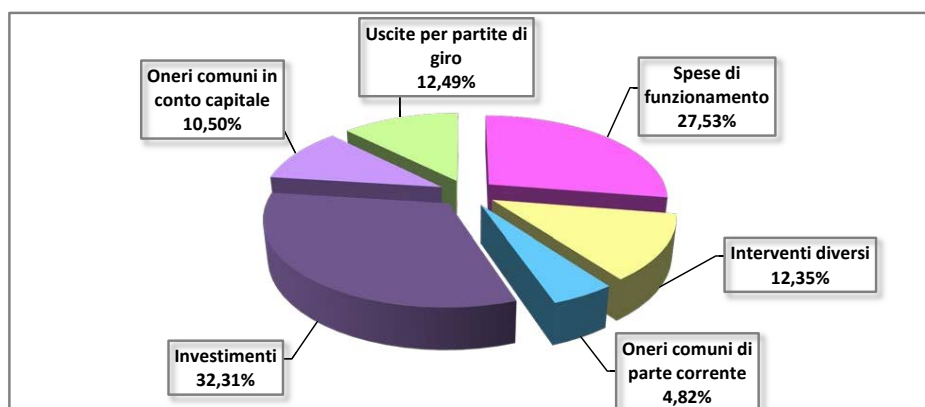
USCITA

La gestione delle spese nel rendiconto finanziario viene esaminata sotto l'aspetto dell'impegno e del pagamento. L'impegno contabile va inteso come l'obbligo dell'Amministrazione a vincolare una parte dello stanziamento di bilancio alle finalità derivanti dalle obbligazioni che scadono entro l'esercizio finanziario e che sono assunte in base a leggi, sentenze, contratti e altri titoli.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2013, approvato con delibera del Comitato Portuale n. 128/3/2012 del 15 novembre 2012 e con nota M_TRA/PORTI/1060 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 28 gennaio 2013, ha autorizzato spese pari a € 244.632.000,00, comprensive delle partite di giro, che per effetto delle variazioni di bilancio intervenute in corso d'anno, si sono attestate a € 115.649.000,00. Il grado di realizzazione delle previsioni assestate risulta essere del 70%.

| Unità Previsionali di base | Previsioni assestate | Impegnato | Differenze |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Spese di funzionamento | 24.176.000,00 | 22.204.876,06 | 1.971.123,94 |
| Interventi diversi | 10.926.000,00 | 9.957.367,27 | 968.632,73 |
| Oneri comuni di parte corrente | 5.316.000,00 | 3.883.783,94 | 1.432.216,06 |
| Totale uscite correnti (Titolo I) | 40.418.000,00 | 36.046.027,27 | 4.371.972,73 |
| Investimenti | 53.069.000,00 | 26.063.340,12 | 27.005.659,88 |
| Oneri comuni in conto capitale | 9.427.000,00 | 8.473.459,62 | 953.540,38 |
| Totale uscite in conto capitale (Titolo II) | 62.496.000,00 | 34.536.799,74 | 27.959.200,26 |
| Uscite per partite di giro (Titolo III) | 12.735.000,00 | 10.075.200,21 | 2.659.799,79 |
| Totale uscite | 115.649.000,00 | 80.658.027,22 | 34.990.972,78 |

La suddivisione per Unità previsionali di Base, della totalità della spesa risulta essere:





Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa

Titolo I Uscite correnti (€ 36.046.027,27)

Le spese correnti previste inizialmente in € 40.418.000,00, al termine dell'esercizio risultano impegnate complessivamente per € 36.046.027,27 e riguardano: "Spese di funzionamento", "Spese per interventi diversi" ed "Oneri comuni di parte corrente".

Unità previsionale di base – Spese di funzionamento

Gli impegni di complessivi € 22.204.876,06 riguardano:

| Categoria | 2013 | 2012 |
|---|----------------------|----------------------|
| Uscite per gli organi dell'ente | 363.934,19 | 352.392,65 |
| Oneri per il personale in attività di servizio | 16.377.008,47 | 18.223.032,66 |
| Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi | 5.463.933,40 | 3.087.883,95 |
| Totale | 22.204.876,06 | 21.663.309,26 |

Categoria 1.01.01 - Uscite per gli organi dell'Ente (€ 363.934,19)

| | 2013 | 2012 |
|--|-------------------|-------------------|
| Indennità e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo | 26.988,00 | 27.069,81 |
| Emolumenti indennità missioni del Presidente | 245.043,46 | 263.104,97 |
| Emolumenti e rimborsi Revisori | 91.902,73 | 62.217,87 |
| Totale | 363.934,19 | 352.392,65 |

Categoria 1.01.02 - Oneri per il personale in attività di servizio (€ 16.377.008,47)

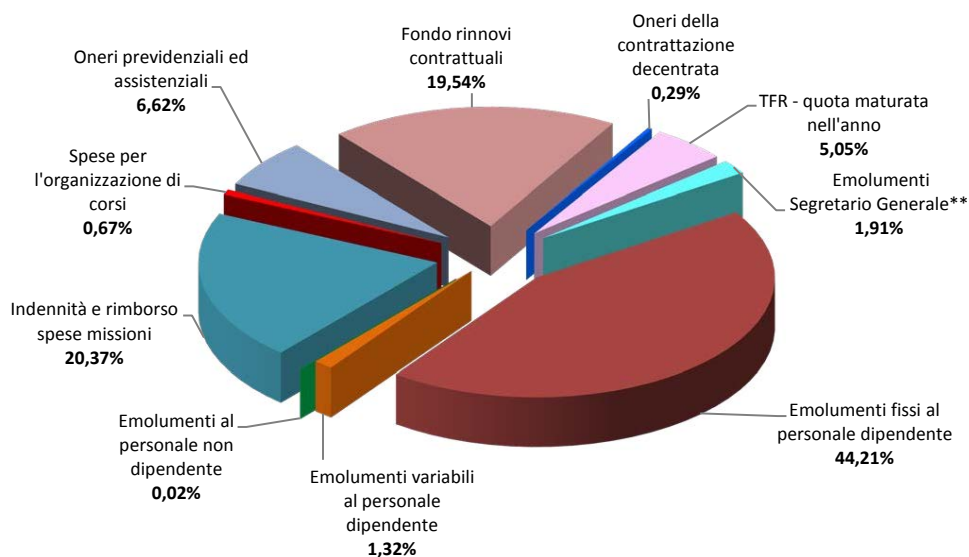
Gli oneri del personale risultano così classificati :

| | 2013 | 2012 |
|--|----------------------|----------------------|
| Emolumenti Segretario Generale | 312.351,65 | 309.919,48 |
| Emolumenti fissi al personale dipendente | 7.239.912,56 | 7.503.959,77 |
| Emolumenti variabili al personale dipendente | 216.426,76 | 209.850,34 |
| Emolumenti al personale non dipendente | 2.942,80 | 424.724,08 |
| Indennità e rimborso spese missioni | 109.997,35 | 124.098,12 |
| Spese per l'organizzazione di corsi | 47.985,62 | 46.556,73 |
| Oneri previdenziali ed assistenziali | 3.335.529,56 | 4.077.914,78 |
| Fondo rinnovi contrattuali | 1.084.329,66 | 1.128.915,37 |
| Oneri della contrattazione decentrata | 3.200.304,53 | 3.540.094,62 |
| TFR - quota maturata nell'anno | 827.227,98 | 856.999,37 |
| Totale | 16.377.008,47 | 18.223.032,66 |



Autorità Portuale di Genova

Relazione illustrativa



La gestione finanziaria 2013 evidenzia una significativa riduzione dei valori rispetto all'esercizio precedente, in considerazione di alcuni eventi che sono intervenuti nel corso dell'anno e che hanno inciso su alcune voci di spesa di cui si sintetizzano le motivazioni nel seguito.

Il dato riguardante gli emolumenti fissi beneficia del delta fra minori oneri per cessazioni e maggiori oneri per assunzioni che risulta essere, al 31 dicembre, di 5 unità in meno. Fra i maggiori oneri incidono altresì quelli derivanti da alcune promozioni e nomine dirigenziali avvenute in corso d'anno.

Gli emolumenti per il personale non dipendente registrano un quasi azzeramento in virtù della chiusura nel 2012, di tutti i rapporti di lavoro somministrato.

Anche gli oneri previdenziali subiscono una significativa riduzione in quanto nel corso dell'anno 2012 il bilancio dell'Ente si è fatto carico di partite straordinarie (anni 2009 – 2012), notificate dall'I.N.P.S. relative alla contribuzione per la disoccupazione involontaria.

La riduzione registrata, sempre rispetto al 2012, degli oneri per la contrattazione decentrata deriva, anche questa, dalla riduzione d'organico per cessazioni di personale.