

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta

Molo Vespucci, snc

00053 Civitavecchia (RM)

Codice Fiscale: 01225340585 - Partita IVA 00974341000

Premessa

Il Rendiconto Generale 2015 è il documento nel quale vengono rappresentati i risultati finanziari, economico-patrimoniale della gestione annuale e descritti i fatti finanziariamente rilevanti. Viene redatto ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007 e 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 n. 94/97 e del successivo Decreto Lgs.vo n. 279/97.

Accompagnato alla Relazione illustrativa, il Rendiconto Generale si compone dei seguenti documenti:

a) Il conto del bilancio che è costituito da:

- Il rendiconto finanziario decisionale nel quale vengono esposte le risultanze delle entrate e delle uscite secondo la stessa struttura del bilancio di previsione, la cui unità elementare è rappresentata dall' "Unità Previsionale di Base";
- Il rendiconto finanziario gestionale, nel quale vengono esposte le risultanze delle entrate e delle uscite la cui unità elementare è rappresentata dal "capitolo";
- La ripartizione delle uscite per Missioni Istituzionali, obiettivi perseguiti dall'Ente, individuati con riferimento all'esigenza di definire le politiche pubbliche di settore e di misurare il prodotto delle attività amministrative.

b) Lo stato patrimoniale a sezioni contrapposte è redatto in coerenza con l'impostazione definita nell'art. 2424 c.c., con evidenza dei valori dei beni mobili ed immobili e delle rispettive dinamiche intervenute. Quantifica il complesso degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio dell'esercizio, le variazioni intervenute nelle singole poste attive e passive, il complesso degli elementi patrimoniali attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio e l'incremento o la diminuzione del patrimonio netto per effetto della gestione.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

- c) Il conto economico, redatto in coerenza con l'impostazione scalare definita dall'articolo 2425 c.c., mette in evidenza il processo di formazione del risultato economico d'esercizio per quanto riguarda l'attività istituzionale dell'Ente.
- d) La nota integrativa ha funzione esplicativa e di analisi attraverso tabelle e di commento circa i criteri di valutazione applicati;

Al Rendiconto Generale sono inoltre allegati:

- a. La Situazione Amministrativa
- b. La relazione sulla gestione
- c. La relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

E' ulteriormente allegato un prospetto riepilogativo nel quale si rappresentano i dati del Rendiconto Generale 2015 evidenziando la finalità della spesa secondo l'articolazione per missioni e programmi di cui al DPCM 2012.

La seguente relazione illustrativa intende fornire, in ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza, le consuete informazioni in riferimento all'andamento delle spese sostenute a fronte delle entrate acquisite.

La gestione finanziaria è stata realizzata nel rispetto di quanto stabilito dal Bilancio di Previsione, approvato con delibera del Comitato Portuale n. 55 del 30 ottobre 2014 e con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti INF_IT/PORTI/1419 del 9 febbraio 2015 e dalle successive note di variazioni avvenute:

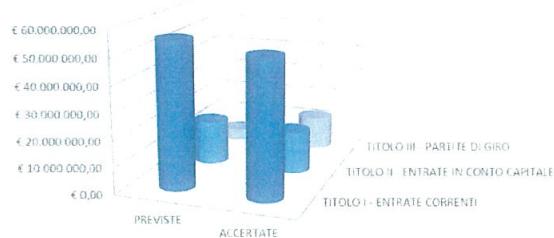
- Delibera del Comitato Portuale n. 40 del 30 novembre 2015, approvata con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti M_INF.VPTM. REGISTRO UFFICIALE. U. 0027222 del 28 dicembre 2015;
- Delibera del Comitato Portuale n. 52 del 18 dicembre 2015, approvata con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti M_INF.VPTM. REGISTRO UFFICIALE. U. 0004490 del 15 febbraio 2016;

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO DI BILANCIO
ESERCIZIO 2015**

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

	PREVISTE	ACCERTATE	DIFERENZA
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	€ 55.655.660,88	€ 52.097.947,11	-€ 3.557.713,77
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 16.760.000,00	€ 16.010.000,00	-€ 750.000,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 4.262.394,00	€ 12.565.841,60	€ 8.303.447,60
	€ 76.678.054,88	€ 80.673.788,71	€ 3.995.733,83



	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFERENZA
TITOLO I - USCITE CORRENTI	€ 41.732.780,07	€ 39.271.838,20	-€ 2.460.941,87
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 30.682.880,81	€ 28.539.441,37	-€ 2.143.439,44
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 4.262.394,00	€ 12.565.841,60	€ 8.303.447,60
	€ 76.678.054,88	€ 80.377.121,17	€ 3.699.066,29

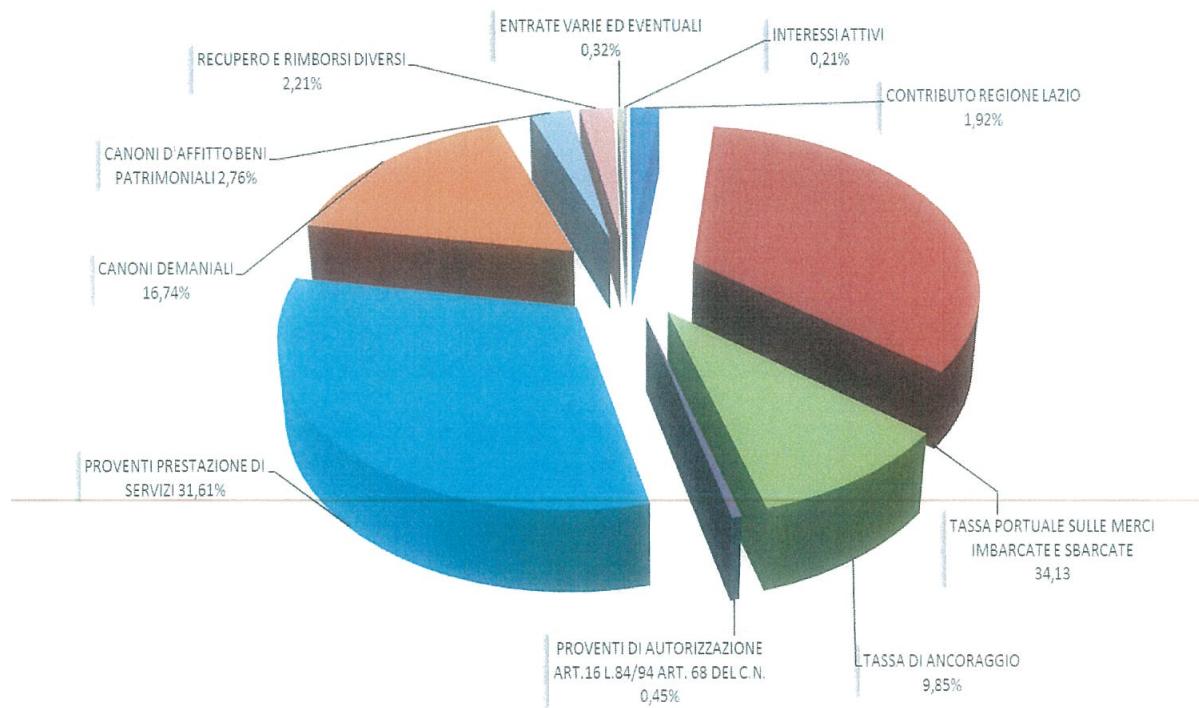


La gestione finanziaria chiude con un avanzo di € 296.667,54.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

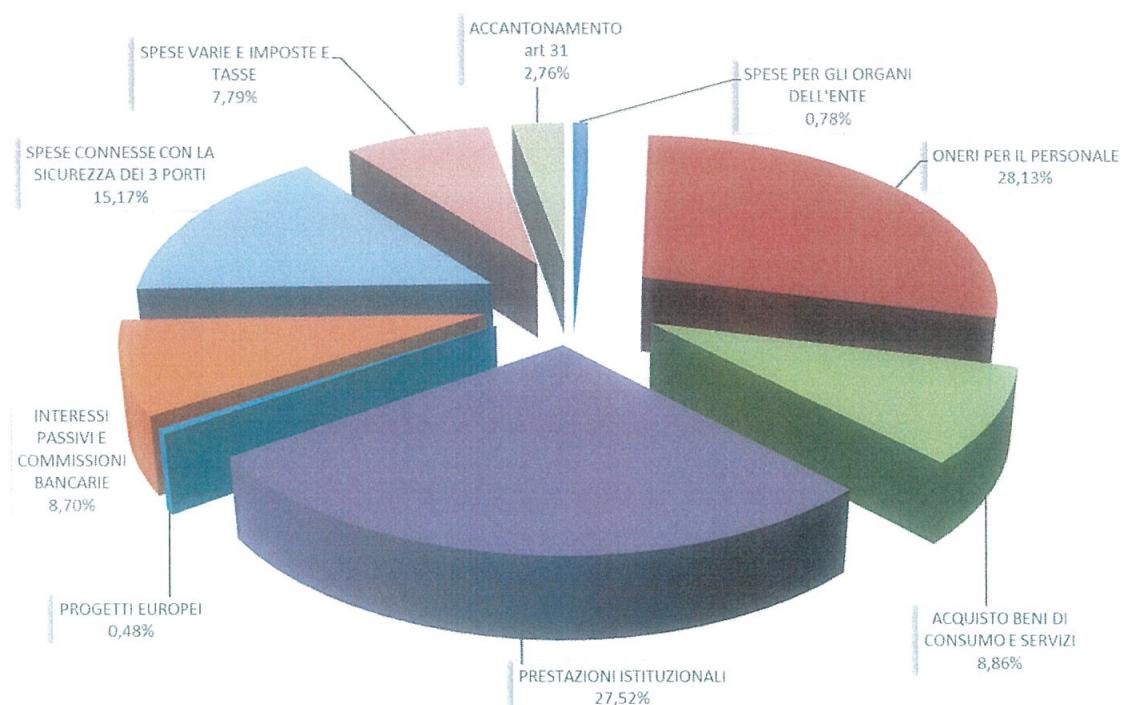
GESTIONE FINANZIARIA CORRENTE

Le entrate correnti accertate per € 52.097.947,11 sono costituite per € 1.000.000,00 dal contributo della Regione Lazio (1,92%); per € 17.781.578,83 dalla tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate (34,13%); per € 5.134.084,16 dal gettito della tassa di ancoraggio (9,85%); per € 234.580,45 dai proventi di autorizzazione di cui all'art. 16 L.84/94 e di cui all'art. 68 del C.N. (0,45%); per € 16.468.202,14 dai proventi prestazioni di servizi (31,61%); per € 8.723.535,28 dai canoni demaniali (16,74%); per € 1.437.643,34 per canoni d'affitto beni patrimoniali dell'Ente (2,76%); per € 1.149.049,72 dai recuperi e rimborsi diversi (2,21%); per € 164.715,02 dalle entrate varie ed eventuali (0,32%) e infine per € 4.558,17 interessi attivi (0,01%).



*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Le uscite correnti impegnate per € 39.271.838,20 sono costituite per € 306.727,96 per spese per gli organi dell'Ente (0,78%); per € 11.047.396,80 da oneri per il personale (28,13%); per € 3.480.644,52 per spese di acquisto di beni di consumo e di servizio (8,86%); per € 10.807.565,19 per spese per prestazioni istituzionali (27,52%); per € 186.979,60 per partecipazione a progetti europei (0,48%); per € 3.417.409,49 per interessi passivi e commissioni bancarie (8,70%); per € 5.959.545,99 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (15,18%); per € 2.981.778,65 per spese varie e imposte e tasse (7,59%) e per € 1.083.790,00 da quanto accantonato come versamento al Bilancio dello Stato (2,76%).



Il saldo della gestione finanziaria corrente evidenzia un avanzo di € 12.826.108,91 destinato a finanziare investimenti in conto capitale.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

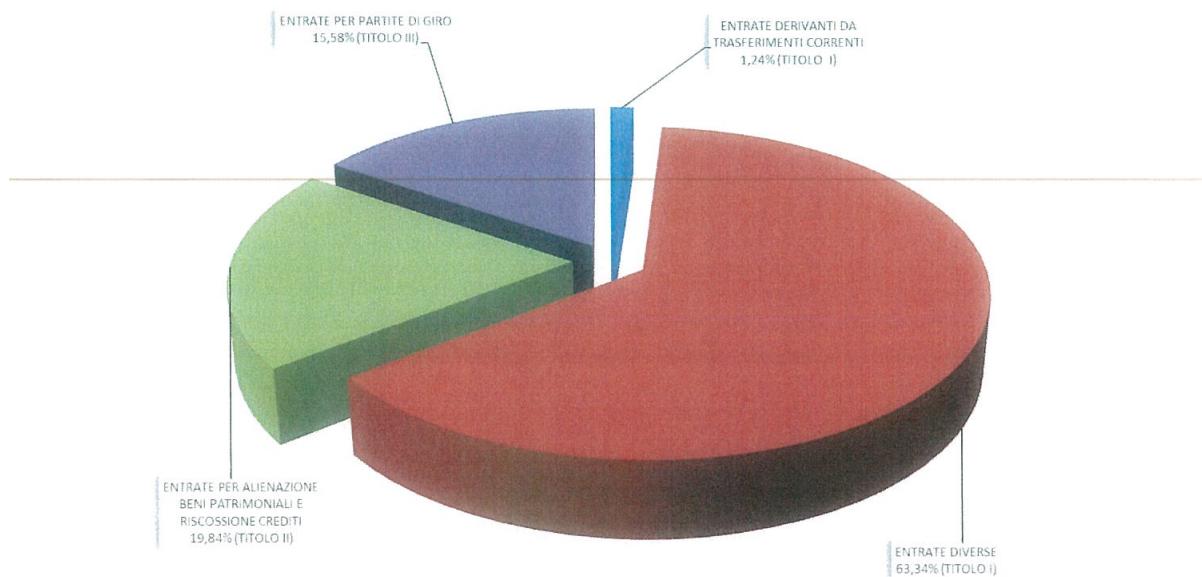
GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE

Le entrate, comprensive delle partite di giro, ammontano complessivamente ad € 80.673.788,71 di cui € 52.097.947,11 di entrate correnti, € 16.010.000,00 di entrate in conto capitale ed € 12.565.841,60 in partite di giro.

Rispetto alle previsioni assestate risultano minori accertamenti sulle entrate correnti per € 3.557.713,77 e minori accertamenti sulle entrate in conto capitale per € 750.000,00. Le entrate suddivise per Unità Previsionali di Base risultano così composte:

Unità Previsionali di Base	Previsioni assestate	Accertato	Differenze
Entrati derivanti da trasferimenti correnti	4.300.000,00	1.000.000,00	- 3.300.000,00
Entrate diverse	51.355.660,88	51.097.947,11	- 257.713,77
Totale entrate correnti (Titolo I)	55.655.660,88	52.097.947,11	- 3.557.713,77
Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	-	-	-
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	1.760.000,00	1.010.000,00	- 750.000,00
Entrate derivanti da accensione di prestiti	15.000.000,00	15.000.000,00	-
Totale entrate in conto capitale (Titolo II)	16.760.000,00	16.010.000,00	- 750.000,00
Entrate per partite di giro (Titolo III)	4.262.394,00	12.565.841,60	8.303.447,60
Totale	76.678.054,88	80.673.788,71	3.995.733,83



*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Titolo I Entrate correnti (€ 52.097.947,11)

Le entrate correnti che rappresentano il 65% del totale entrate, erano previste in € 55.655.660,88 e risultano al termine dell'esercizio accertate complessivamente in € 52.097.947,11; lo scostamento di € 3.557.713,77 non riguarda un'unica voce ma è dovuto principalmente alla somma algebrica tra:

- minori contributi della Regione Lazio (€ 3.300.000,00)
- minori entrate tributarie (€ 1.024.756,56)
- maggiori entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi (€ 268.202,14)
- minori redditi e proventi patrimoniali (€ 279.263,21)
- maggiori poste correttive e compensative di spese correnti (€ 699.388,84)
- maggiori entrate non classificabili in altre voci (€ 78.715,02)

Unità Previsionale di base 1.1 – Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Categoria 1.1.2 – Trasferimenti da parte della Regione (€ 1.000.000,00)

L'accertamento di questa categoria di entrata riguarda il contributo della Regione Lazio all'attività istituzionale di questa Autorità Portuale in attuazione della legge regionale n. 21/75.

Unità Previsionale di base 1.2 – Entrate diverse

Categoria	2015	2014
Entrate tributarie	23.150.243,44	22.762.033,62
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	16.468.202,14	10.098.435,35
Redditi e proventi patrimoniali	10.165.736,79	11.645.241,37
Poste correttive e compensative	1.149.049,72	1.196.759,15
Entrate non classificabili in altre voci	164.715,02	99.884,65
Totale	51.097.947,11	45.802.354,14

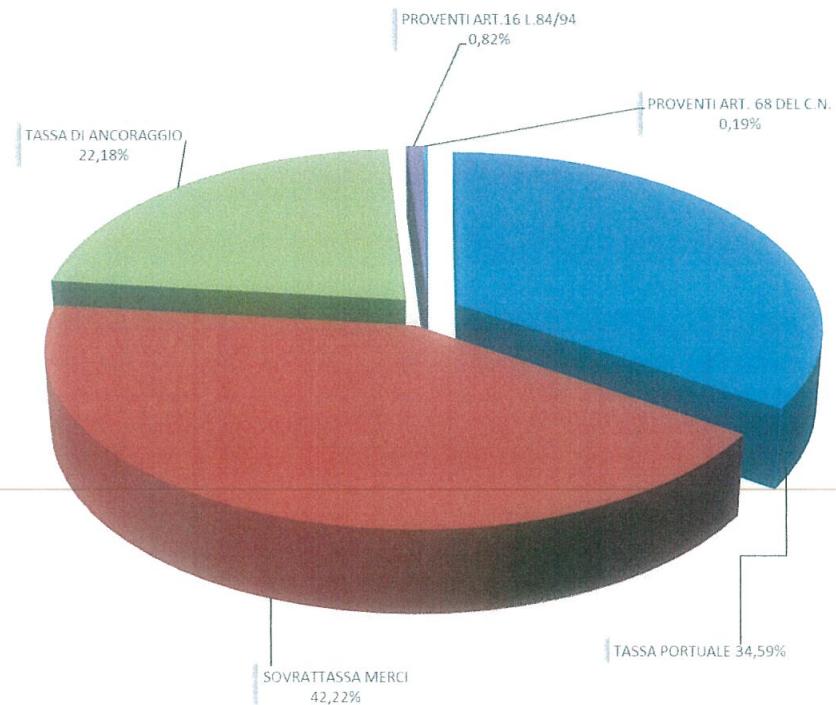
*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Categoria 1.2.1 - Entrate tributarie (€ 23.150.243,44)

Gli accertamenti della categoria riguardano le tasse portuali ed i proventi da autorizzazioni

	Composizione
Tassa portuale	8.006.924,28
Sovrattassa merci	9.774.654,55
Tassa di ancoraggio	5.134.084,16
Proventi art.16 L.84/94	190.480,45
Proventi art.68 del C.N.	44.100,00
Totale	23.150.243,44
	100%

Tasse portuali e proventi da autorizzazioni



*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Raffronto degli accertamenti per tasse portuali

	2015	2014
Tassa portuale	8.006.924,28	13.360.687,00
Sovrattassa merci	9.774.654,55	5.104.956,47
Tassa di ancoraggio	5.134.084,16	4.031.576,59
Totale	22.915.662,99	22.497.220,06

La consistenza della tassa merci e sovrattassa nei tre scali ha subito nel corso dell'esercizio 2015 una variazione consistente (-40% per le tasse merci e +91% per la sovrattassa merci) rispetto ai quantitativi accertati nell'esercizio 2014. Si rileva per la tassa di ancoraggio un buon incremento (+27%).

Nell'anno 2015 le aliquote relative alla tassa portuale e alla tassa di ancoraggio di cui al D.P.R. n. 107 del 28.05.2009, sono state adeguate in ragione del 75% del tasso ufficiale di inflazione rilevato per l'anno precedente a partire dal'1 febbraio dell'esercizio in esame.

E' necessario evidenziare che a seguito della sentenza n. 2411/2015 del 10.02.2015, il Tar Lazio, in accoglimento dei ricorsi proposti da Total Erg S.p.A. e Raffineria di Roma S.p.A., ha annullato i decreti del Presidente di questa Autorità Portuale n. 182 del 18 giugno 2012 e n. 308 del 4 luglio 2013 con i quali era stato disposto l'aumento del 100% della tassa portuale per le voci merceologiche di cui al punto 3 della tabella allegata al D.P.R. 28 maggio 2009 n.107, quali carbone, olii minerali alla rinfusa esclusi i laterizi.

Di conseguenza, l'Agenzia delle Dogane a seguito della pronuncia giurisdizionale ha proceduto ad applicare per la categoria merceologica del carbone e olii minerali alla rinfusa le aliquote stabilite dal D.P.R. n. 107/2009, con una notevole diminuzione delle tasse accertate nel corso del 2015 pari al 40% rispetto al 2014.

A seguito dell'applicazione del Decreto n. 209 del 21 ottobre 2014, viceversa, è stata incrementata la sovrattassa merci al fine di sostenere investimenti e costi di gestione degli impianti di depurazione in ambito portuale, sottesi a garantire il rispetto delle vigenti disposizioni in materia di tutela ambientale. L'importo accertato della sovrattassa merci è passato da € 5.104.956 del 2014 a € 9.774.654,55 del 2015.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Categoria 1.2.2 – Entrate derivanti dalla vendita dei beni e dalla prestazioni di servizi (€ 16.468.202,14)

Gli accertamenti della categoria riguardano i proventi derivanti dal servizio traffico passeggeri di cabotaggio e croceristico che registra un incremento del 63% dovuto sia all'applicazione del Decreto n. 208 del 21 ottobre 2014 che ha rideterminato a partire dallo 01.01.2015 l'importo dei diritti autonomi applicati ad ogni passeggero e veicolo a motore (pulman, mezzi in polizza, auto, moto, veicoli speciali, containers, ecc.) imbarcati e sbarcati nel porto di Civitavecchia, sia al lieve incremento del numero dei passeggeri nazionali e croceristi transitati.

	2015	2014
Proventi servizio traffico passeggeri	16.468.202,14	10.098.435,35
Totale	16.468.202,14	10.098.435,35

Categoria 1.2.3 – Redditi e proventi patrimoniali (€ 10.165.736,79)

La presente categoria è composta dagli accertamenti derivanti da canoni demaniali e patrimoniali, interessi attivi ed altri redditi. La tabella seguente espone i dati dell'anno corrente valutando l'incidenza percentuale di ciascun capitolo sul totale della categoria:

	Composizione
Canoni di concessione aree	8.723.535,28
Canoni di affitto di beni patrimoniale dell'Ente	1.437.643,34
Interessi attivi su titoli, depositi, c/c	4.558,17
Totale	10.165.736,79
	100%

Si evidenziano i canoni derivanti dalle concessioni demaniali delle aree negli scali di competenza dell'Ente.

	2015	2014
Porto di Civitavecchia	7.033.284,29	8.371.158,99
Porto di Fiumicino	814.617,08	781.288,46
Porto di Gaeta	875.633,91	877.635,70
Totale	8.723.535,28	10.030.083,15

L'importo accertato nel 2015 è un dato assestato alla reale consistenza delle concessioni demaniali vigenti e risulta minore rispetto al 2014, il quale registrava un incremento dovuto alla rideterminazione di canoni demaniali pregressi.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Gli interessi attivi accertati nel corso del 2015 sono composti essenzialmente dagli interessi attivi per ritardato pagamento applicati sulle determinate di concessioni demaniali nei porti del Network.

Categoria 1.2.4 - Poste correttive e compensative di spese correnti (€ 1.149.049,72)

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:

	2015
Rimborsi INAIL	66.519,83
Recupero e rimborsi diversi	72.779,29
Rimborso 2/3 mutui Regione Lazio	682.806,45
Personale dipendente fondo progettazione	299.660,88
Personale dipendente D.L. n. 78/2010	27.283,27
Totale	1.149.049,72

Tra le voci sopra menzionate è necessario mettere in evidenza il “recupero spese verso personale dipendente” effettuato ai sensi del D.L. n. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge n.122 del 30 luglio 2010. Tale importo è stato restituito ai dipendenti delle Autorità Portuali a seguito della comunicazione del Ministero Vigilante M. INF/PORTI/ 2484 del 6 marzo 2015 che ha chiarito che a partire dal 1° gennaio 2015 era possibile adeguare il trattamento economico del personale al valore stipendiiale determinato dal CCNL dei lavoratori dei porti del 22.12.2008.

Categoria 1.2.5 - Entrate non classificabili in altre voci (€ 164.715,02)

Gli accertamenti di questa categoria d’entrata, sono relativi alle entrate varie ed eventuali incassate nel corso dell’anno.

Titolo II Entrate in conto capitale (€ 16.010.000,00)

Le entrate in conto capitale, al termine dell’esercizio rappresentano il 20% del totale entrate, erano previste in € 16.760.000,00 e risultano al termine dell’esercizio accertate complessivamente in € 16.010.000,00; lo scostamento di € 750.000,00 riguarda un minore trasferimento da parte della Regione Lazio.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Unità Previsionale di base 2.2 – Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale

Categoria 2.2.1 - Trasferimenti dello Stato (€ 10.000,00)

L'accertamento di questa categoria di entrata riguarda la 1° Variazione al Bilancio di Previsione 2015, che è stata effettuata al fine di adeguare per un importo di € 10.000,00, quanto autorizzato con la Legge n. 443 del 21.12.2001 per l'intervento “*Potenziamento dell'Hub portuale di Civitavecchia*”.

Categoria 2.2.2 - Trasferimenti dalla Regione (€ 1.000.000,00)

L'accertamento di questa categoria riguarda il contributo della Regione Lazio per l'esecuzione di interventi di manutenzione nei tre Porti del Network.

Categoria 2.3.1 - Ammissioni di mutui (€ 15.000.000,00)

In data 2 dicembre 2015 l'Autorità Portuale ha stipulato con l'Istituto di Credito Cooperativo di Roma un contratto di mutuo quindicennale chirografario a tasso variabile annuo, con rata costante, dell'importo pari ad € 15.000.000,00 finalizzato alla realizzazione di opere pubbliche.

Titolo III Partite di giro (€ 12.565.841,60)

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 entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nell'anno 2015 l'ammontare delle partite di giro è risultato pari ad € 12.565.841,60, e si riferisce sostanzialmente a quanto utilizzato come anticipazione di cassa nel corso dell'esercizio in esame ed alla rilevazione di ogni prelievo e versamento effettuato dall'Istituto Tesoriere sul conto corrente presso Banca d'Italia secondo quanto previsto dal D.L. n.118/2011 in merito all'armonizzazione del Bilancio.

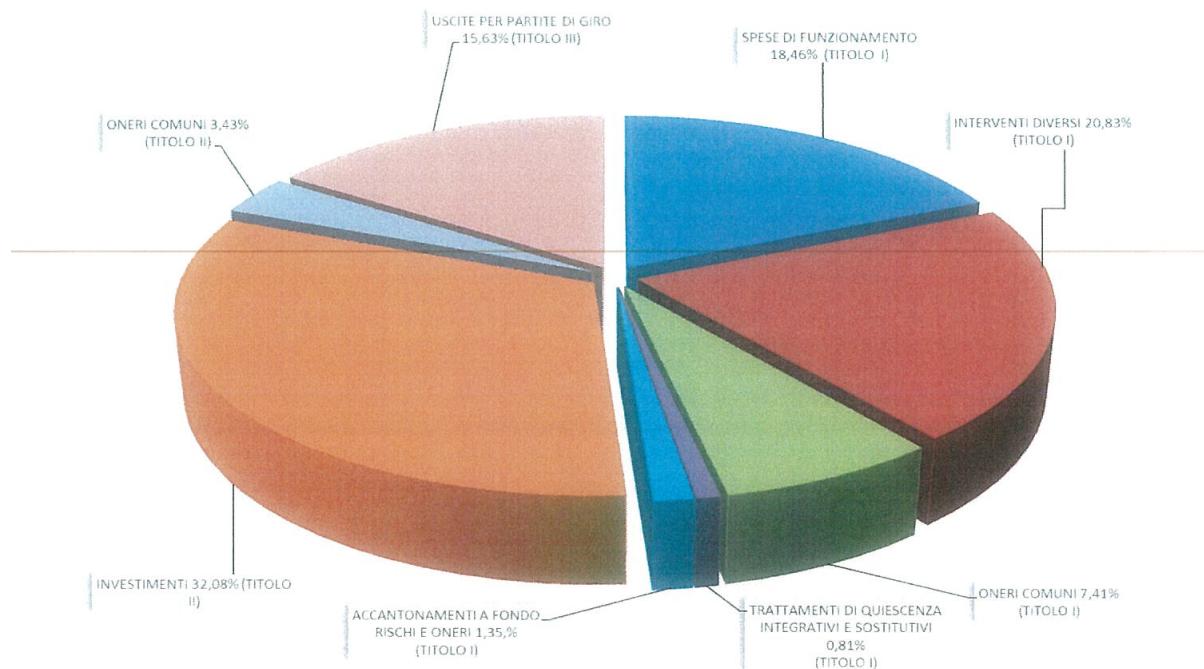
Tale somma è registrata al Titolo III dell'entrata e al Titolo III dell'uscita.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

USCITE

Il Bilancio di Previsione per l'anno 2015 approvato con delibera del Comitato Portuale n. 55 del 30 ottobre 2014 e con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti INF_IT/PORTI/1419 del 9 febbraio 2015, ha autorizzato spese pari a € 61.368.394,00, comprensive delle partite di giro, che per effetto delle variazioni di bilancio intervenute in corso d'anno, già evidenziate in premessa, si sono attestate in € 76.678.054,88.

Unità Previsionali di Base	Previsioni assestate	Impegnato	Differenze
Spese di funzionamento	17.028.990,07	14.834.769,28	- 2.194.220,79
Interventi diversi	16.770.000,00	16.743.732,93	- 26.267,07
Oneri comuni	6.200.000,00	5.959.545,99	- 240.454,01
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	650.000,00	650.000,00	-
Accantonamenti a fondo rischi ed oneri	1.083.790,00	1.083.790,00	-
Totale uscite correnti (Titolo I)	41.732.780,07	39.271.838,20	- 2.460.941,87
Investimenti	27.925.880,81	25.783.322,36	- 2.142.558,45
Oneri comuni	2.757.000,00	2.756.119,01	- 880,99
Totale uscite in conto capitale (Titolo II)	30.682.880,81	28.539.441,37	- 2.143.439,44
Uscite per partite di giro (Titolo III)	4.262.394,00	12.565.841,60	8.303.447,60
Totale	76.678.054,88	80.377.121,17	3.699.066,29



*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Titolo I Uscite Correnti (€ 39.271.838,20)

Le uscite correnti che rappresentano il 49% del totale uscite, erano previste inizialmente in € 41.399.000,00, al termine dell'esercizio risultano impegnate complessivamente per € 39.271.838,20 e riguardano “Spese di funzionamento”, “Spese per interventi diversi” ed “Oneri comuni di parte corrente”.

Unità Previsionale di base 1.1 – Spese di funzionamento

Gli impegni di complessivi € 14.834.769,28 riguardano:

Categoria	2015	2014
Uscite per gli organi dell'Ente	306.727,96	347.167,38
Oneri per il personale in attività di servizio	11.047.396,80	10.990.444,17
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	3.480.644,52	3.529.938,98
Totale	14.834.769,28	14.867.550,53

Categoria 1.1.1 – Uscite per gli organi dell'Ente (€ 306.727,96)

	2015	2014
Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità	237.961,42	271.789,15
Indennità di carica e rimborsi spese ai Membri del Comitato Portuale	14.751,56	19.330,22
Indennità di carica e rimborsi spese agli Organi di Controllo	54.014,98	56.048,01
Totale	306.727,96	347.167,38

Categoria 1.1.2 – Oneri per il personale in attività di servizio (€ 11.047.396,80)

Gli oneri del personale risultano così classificati:

	2015	2014
Emolumenti e rimborsi per missioni Segretario Generale	242.265,93	284.377,88
Emolumenti fissi al personale dipendente	4.761.021,43	4.810.229,48
Emolumenti variabili al personale dipendente	17.649,85	29.642,55
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	3.120.208,78	3.115.397,86
Indennità e rimborso per missioni	77.151,17	93.598,66
Altri oneri per il personale	71.691,30	86.402,97
Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	2.530,00	600,00
Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.472.098,27	2.362.310,67
Fondo per la progettazione diretta dei lavori	282.780,07	207.884,10
Totale	11.047.396,80	10.990.444,17

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

L'intera categoria denominata “*Oneri per il personale in attività di servizio*” registra un lieve incremento dovuto sia all'assunzione di nuove 7 unità lavorative di 3° livello a partire dal 2/11/2015 come da Decreto del Presidente n.177/2015 di approvazione della graduatoria finale di merito della selezione indetta da questa Autorità Portuale, che il riconoscimento degli scatti di anzianità previsti dal vigente CCNL dei lavoratori dei porti essendo venute meno le misure restrittive di cui al D.L. 78/2010 e s.m.i. La quota accantonata nel fondo appositamente e prudenzialmente istituito ai sensi e per gli effetti del DL n. 78/2010, per l'anno 2014, è stata incrementata di € 126,25 al fine di adeguare la corretta consistenza del fondo.

L'Ente ha adeguato il trattamento economico annuale lordo del personale di questa Autorità Portuale, che non può superare il tetto di € 240.000,00, ai sensi dell'art.13 del D.L. 66/2014, convertito con modificazioni dalla Legge n.89/2014. (Gli emolumenti riconosciuti al Segretario Generale sono stati pari ad € 239.999,01 la differenza di € 2.266,92, impegnata sul capitolo u 112/10, è stata recuperata sul capitolo delle competenze accessorie denominato U 112/40).

Categoria 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi (€ 3.480.644,52)

Gli impegni della categoria riguardano le seguenti tipologie di spesa:

	2015	2014
Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	3.808,56	3.898,82
Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	-	40.494,15
Spese per pulizia, manutenzioni ed adattamenti diversi	952.102,55	1.065.541,26
Lavori di manutenzione ordinaria dei locali a disposizione	755,22	67.385,04
Locazione passive	46.628,53	46.211,69
Utenze varie	1.531.242,46	1.233.146,92
Materiale di economato	24.384,45	37.547,16
Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	12.502,28	18.005,06
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	6.203,06	15.304,88
Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	70.000,00	104.609,00
Spese per atti e contratti vari	10.670,57	23.192,22
Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	100.000,00	100.899,52
Spese per effetti di corredo, per il personale dipendente	5.400,00	6.619,28
Premi di assicurazioni	279.950,29	268.917,59
Spese di pubblicità (Legge 67/87)	320.786,38	365.455,40
Spese di rappresentanza	3.650,93	2.710,99
Spese legali, giudiziarie e varie	112.559,24	130.000,00
Totale	3.480.644,52	3.529.938,98

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

La categoria presenta un lieve decremento rispetto all'esercizio 2014 dovuto ad una attenta razionalizzazione delle spese.

Unità Previsionale di base 1.2 – Interventi diversi

Gli impegni di complessivi € 16.743.732,93 riguardano:

Categoria	2015	2014
Uscite per prestazioni istituzionali	10.807.565,19	9.740.791,69
Trasferimenti passivi	186.979,60	192.718,31
Oneri finanziari	3.417.409,49	3.394.031,99
Oneri tributari	1.186.966,07	1.069.575,68
Poste correttive e compensative di entrate correnti	-	5.935,65
Uscite non classificabili in altri voci	1.144.812,58	1.015.708,58
Totale	16.743.732,93	15.418.761,90

Categoria 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (€ 10.807.565,19)

	2015	2014
Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	10.512.611,19	9.056.831,81
Manutenzione ordinaria	133.535,21	376.635,00
Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	4.896,00	33.631,00
Spese promozionali e di propaganda	156.522,79	273.693,88
Totale	10.807.565,19	9.740.791,69

La categoria presenta un incremento rispetto all'esercizio 2014 dovuto essenzialmente alla voce “Uscite per Prestazioni Istituzionali” a seguito dell'adozione del nuovo Piano dei servizi e tariffario della Soc. Port Mobility spa approvato dal Comitato Portuale con Delibera n. 64 del 19.12.2014 e successivamente integrato con la Delibera n. 31 del 7.07.2015.

Categoria 1.2.2 – Trasferimenti passivi (€ 186.979,60)

La categoria si compone della voce “Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali” i cui impegni ammontano ad € 186.979,60. Tale voce accoglie in parte l'impegno assunto da questa Autorità Portuale pari al 50% del Progetto B2MOS “Business to Motorways of the Sea”.

Categoria 1.2.3 – Oneri finanziari (€ 3.417.409,49)

La categoria si compone della voce “Commissioni bancarie, interessi passivi mutui ed altri interessi” i cui impegni ammontano ad € 3.417.409,49.