



Titolo I Uscite correnti (€ 47.983.022,77)

Le spese correnti al termine dell'esercizio risultano impegnate complessivamente per € 47,98 ml e riguardano: "Spese di funzionamento", "Spese per interventi diversi" ed "Oneri comuni di parte corrente".

Rispetto al 2017, si segnala un decremento della la spesa per uscite correnti di circa € 5 milioni di euro.

Unità previsionale di base - Spese di funzionamento

Per quanto concerne le spese di funzionamento gli impegni complessivi ammontano a 24,59 milioni di euro. Al fine di maggiore completezza nella tabella poco sotto riportata si dà evidenza della ripartizione tra le diverse categorie che costituiscono l'UPB oggetto di analisi e il loro raffronto con il consuntivo 2017 dal quale si rileva uno scostamento delle spese di funzionamento di circa - 1,45 ml di euro, pari a una variazione in termini relativi del -5,56%.

Nel caso delle uscite per "l'acquisto di beni di consumo e di servizi" si registra uno scostamento in termini assoluti di circa 66 mila euro dettagliato e argomentato successivamente.

Infine, si rileva, che nel caso degli "oneri per il personale in attività di servizio" si registrano minori impegni in termini assoluti pari a circa 1,53 ml di euro corrispondenti a -7,04 punti percentuali.

Categoria	2018	2017
Uscite per gli organi dell'ente	390.824,27	375.814,36
Oneri per il personale in attività di servizio	20.174.525,36	21.702.837,07
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	4.021.183,73	3.955.159,71
Totale	24.586.533,36	26.033.811,14



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Relazione illustrativa

Categoria 1.01.01 - Uscite per gli organi dell'Ente (€ 390.824,27)

Indennità e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	2.000,00
Emolumenti indennità missioni del Presidente	314.424,80
Emolumenti e rimborsi Revisori	74.399,47
Totale	390.824,27

Da un'analisi di dettaglio delle variazioni tra l'anno 2018 e 2017 si rileva una maggiore spesa di 15 mila euro circa per gli organi dell'Ente, variazione da imputare alla rideterminazione e adeguamento previsto dai Ministeri Vigilanti dell'indennità per i Collegi dei Revisori dei Conti. Altresì, la voce relativa agli emolumenti indennità e missioni del Presidente evidenzia una variazione di circa 8 mila euro rispetto al 2017, variazione da ricondurre essenzialmente alle spese per missioni all'estero.

Categoria 1.01.02 - Oneri per il personale in attività di servizio (€ 20.174.525,36)

Gli oneri del personale in attività si articolano in varie voci rappresentate nella tabella che segue:

	2018	2017	differenza 2018/2017	%
Emolumenti Segretario Generale	289.454,13	197.900,03	91.554,10	46,26%
Emolumenti fissi al personale dipendente	8.098.051,34	8.919.705,76	-821.654,42	-9,21%
Emolumenti variabili al personale dipendente	132.968,32	213.374,61	-80.406,29	-37,68%
Emolumenti al personale non dipendente	397.509,83	317.807,24	79.702,59	25,08%
Altri oneri per il personale	11.136,44	3.267,76	7.868,68	240,80%
Indennità e rimborso spese missioni	141.344,55	130.648,17	10.696,38	8,19%
Oneri previdenziali ed assistenziali	3.819.800,42	4.257.428,72	-437.628,30	-10,28%
Spese per l'organizzazione di corsi	59.141,94	62.615,59	-3.473,65	-5,55%
Fondo rinnovi contrattuali	1.918.996,98	1.703.607,08	215.389,90	12,64%
Oneri della contrattazione decentrata	4.284.439,94	4.848.148,15	-563.708,21	-11,63%
TFR - quota maturata nell'anno	1.021.681,47	1.048.333,96	-26.652,49	-2,54%
Totale	20.174.525,36	21.702.837,07	-1.528.311,71	-7,04%



Nel 2018, la spesa complessiva per oneri del personale risulta ridotta di € 1.528.311,71 pari a - 7,04% rispetto al 2017.

Le riduzioni più sensibili riguardano gli emolumenti fissi (- € 821.654,42), gli oneri previdenziali (€ 437.628,30), mentre il fondo Rinnovo contrattuale risulta aumentato di € 215.389,90 per effetto dell'ultima tranches di rinnovo del CCNL, scattata il 1 luglio 2018. Occorre altresì segnalare che gli emolumenti del Segretario Generale indicati nel precedente prospetto attengono all'intera annualità 2018, mentre per il 2017 il dato è riferito esclusivamente al periodo 15 maggio - 31 dicembre (nel periodo 1 gennaio - 14 maggio 2017 il ruolo è stato coperto da un facente funzione, i cui costi ricadono nella spesa del personale dirigente dell'Ente).

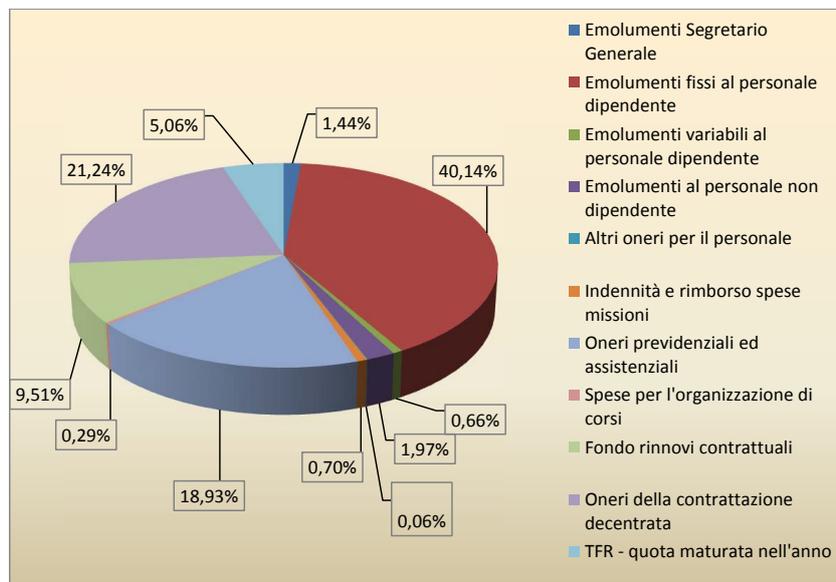
La voce di spesa riferita agli oneri della contrattazione aziendale comprendono nel 2017 una partita di carattere straordinario riferita ai premi di produzione dell'annualità 2016 della ex AP di SV che, in esito all'armonizzazione dei bilanci, è gravata sull'esercizio 2017.

L'anno 2018 è stato caratterizzato dalla progressiva implementazione della nuova struttura organizzativa così come approvata con la delibera del Comitato di Gestione n. 45 del 4 luglio 2017 approvata dal Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti con nota Prot. N. 21803 in data 31/7/2017.

In particolare, l'anno è stato contraddistinto da un significativo turn over di personale, già avviato nel precedente esercizio, e caratterizzato da 22 cessazioni e 25 assunzioni di nuove risorse, turnover che ha consentito di attestare il costo medio dei nuovi assunti su livelli inferiori.

Si segnala che, anche con riferimento agli accordi sindacali recepiti dalle delibere del Comitato di Gestione n. 96/2 e n. 97/3 del 7 dicembre 2017, l'azione dell'ente è sempre più improntata a misure di contenimento della spesa di personale.

I medesimi dati sono proposti anche graficamente in Figura per agevolare l'analisi:



Si riporta nel seguito la situazione dell'organico al 31 dicembre 2018.

Categoria	Dotaz. Organica Delibera 45/2017	Organico*	Comando / distacco da altre Amministrazioni / Enti	Personale non in organico**	
DIRIGENTI	19	16	1		
QUADRI	A	29			
	B	42			
IMPIEGATI	I	105		1	
	II	51	44		
	III	24	18	2	
	IV	10	3		
	V	2	2		
Totale	282	246	3	1	

* comprensivo del Segretario Generale (dirigente dell'Ente) e di n. 2 contratti a tempo determinato

**n. 1 contratto a tempo determinato per la sostituzione di lavoratore assente con diritto alla conservazione del posto di lavoro



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Relazione illustrativa

Categoria 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi (€ 4.021.183,73)

Con riferimento agli impegni finalizzati all'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi si rileva uno scostamento delle spese di 66,02 mila euro, pari a +1,67% rispetto al consuntivo 2017. La tabella poco sotto riporta il raffronto dettagliato tra i due anni presi in considerazione.

I principali scostamenti attengono le spese di manutenzioni ordinaria degli impianti termici situati negli immobili utilizzati dall'Ente.

	2018	2017
Prestazioni di terzi per manutenzioni	578.349,15	534.337,68
Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	203.006,22	92.991,83
Acquisto materiali di consumo	162.103,80	168.592,43
Utenze varie	505.768,32	489.515,67
Materiale di economato	81.756,07	58.636,25
Vestiaro	4.012,36	6.148,39
Spese di rappresentanza	7.421,95	1.151,15
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	286.855,65	219.048,55
Locazioni passive	211.820,68	229.809,76
Spese di pubblicità	4.392,00	
Servizi ed attività strumentali	644.501,81	594.406,43
Spese legali, giudiziarie e varie	380.556,20	633.111,92
Premi di assicurazione	103.463,90	140.532,31
Spese per pulizie uffici	257.269,93	279.691,57
Spese per vigilanza	292.491,35	256.639,81
Spese diverse	297.414,34	250.545,96
Totale	4.021.183,73	3.955.159,71

Unità previsionale di base -Interventi diversi

Gli impegni di complessivi € 13.598.782,98 riguardano le seguenti categorie:

Categoria	2018	2017
Uscite per prestazioni istituzionali	1.942.830,25	2.343.017,40
Servizi di pubblica utilità	10.077.629,66	9.861.542,10
Poste correttive e compensative	1.578.323,07	981.158,09
Totale	13.598.782,98	13.185.717,59

L'UPB presenta nel suo complesso uno scostamento di 413 mila euro. La variazione più rilevante è riconducibile alle poste correttive e compensative che hanno registrato un



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Relazione illustrativa

incremento di euro 597 mila in gran parte dovuto alla restituzione dell'addizionale sulle merci imbarcate e sbarcate nel porto di Genova; seguono le maggiori spese sostenute per i servizi di pubblica utilità (216 mila euro), mentre le prestazioni istituzionali hanno registrato minori spese per 400 mila euro.

Categoria 1.02.01 - Uscite per prestazioni istituzionali (€ 1.942.830,25)

Dalla tabella poco sotto riportata si evince che le uscite per prestazioni istituzionali rilevano un decremento di 17 punti percentuali rispetto al 2017, in considerazione del verificarsi, nel 2017, di spese di carattere straordinario e non ripetitivo.

	2018	2017
Contributi attinenti allo sviluppo dell'attività portuale	379.232,00	259.025,00
Oneri di gestione dei servizi portuali	357.213,31	376.800,37
Manutenzione e riparazione delle parti comuni	499.157,48	914.456,00
Spese promozionali	319.867,36	341.457,36
Assicurazioni parti comuni	387.360,10	451.278,67
Totale	1.942.830,25	2.343.017,40

Categoria 1.02.02 - Servizi di pubblica utilità (€ 10.077.629,66)

Con riferimento agli oneri derivanti dai servizi di pubblica utilità si rileva uno scostamento rispetto al consuntivo dell'anno 2017 principalmente imputabile agli oneri per servizi di vigilanza e security.

La tabella poco sotto riporta il raffronto dettagliato:

	2018	2017
Spese per utenze aree comuni:	860.438,54	926.522,32
consumi di energia elettrica	838.438,54	904.522,32
consumo acqua imp.antincendio	22.000,00	22.000,00
Spese telefoniche ponti radio	14.366,34	53.476,95
Spese per pulizia e bonifica aree portuali:	5.859.952,99	5.900.232,11
pulizia specchio acqueo	1.934.516,80	1.921.516,80
bonifiche straordinarie	541.124,63	620.197,91
spazzamento aree comuni	1.908.431,84	1.893.917,40
servizio raccolta rifiuti	1.475.879,72	1.464.600,00
Spese servizi di vigilanza e security	3.342.871,79	2.981.310,72
Totale	10.077.629,66	9.861.542,10


Categoria 1.02.03 - Poste correttive e compensative d'entrata (€ 1.578.323,07)

Tale categoria è costituita da diverse poste, sinteticamente illustrate e argomentate nel seguito:

- ❖ restituzioni e rimborsi diversi per € 850.804,63 al cui interno le poste più significative riguardano la restituzione dell'addizionale sulle merci imbarcate e sbarcate di cui alla Legge 296/06 dovuta alla revisione delle aliquote (circa euro 500 mila) e le note di credito a rimborso di canoni demaniali per € 287 mila ;
- ❖ spese per il realizzo delle entrate di € 727.518,44 afferenti:
 - le spese di gestione e di amministrazione dei beni patrimoniali per € 471.280,84 riguardanti principalmente le spese di amministrazione a carico dell'Ente e dei beni demaniali pari ad € 65.819,80.
 - l'aggio sulla sovrattassa merci imbarcate e sbarcate per € 190.417,80 prevista dalla convenzione stipulata tra l'Ente e l'Agenzia delle Dogane in data 23/06/2008.

Unità previsionale di base - Oneri comuni di parte corrente

La tabella poco sotto dettaglia le voci che costituiscono l'UPB relativa agli oneri comuni di parte corrente, dalla quale si evince uno scostamento delle risorse impegnate nell'anno 2018 rispetto all'esercizio precedente. La variazione in termini assoluti si attesta a -4,06 milioni di euro riconducibili ai minori impegni relativi alle cause per mesotelioma che hanno visto, negli anni precedenti, le ex AP soccombenti nei giudizi avviati.

Categoria	2018	2017
Oneri finanziari	1.818.259,91	2.192.601,26
Oneri tributari	2.291.046,98	2.149.583,42
Uscite non classificabili in altre voci	5.688.399,54	9.515.645,97
Totale	9.797.706,43	13.857.830,65



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Relazione illustrativa

Categoria 1.03.01 - Oneri finanziari (€ 1.818.259,91)

La spesa dell'esercizio costituita da oneri finanziari è composta principalmente dagli oneri passivi derivanti dalle quote di rimborso dei contratti di mutuo che l'Ente ha ereditato dalle due sopresse Autorità Portuali di Genova e di Savona. La voce "altri interessi passivi" è quasi interamente riconducibile a interessi passivi su vertenze per mesotelioma pleurico ed asbestosi.

La tabella dettaglia le voci di spesa della sopracitata categoria:

Interessi passivi su mutui	1.733.603,05
Commissioni e spese bancarie	3.005,42
Altri Interessi passivi	81.651,44
Totale	1.818.259,91

Categoria 1.03.02 - Oneri tributari (€ 2.291.046,98)

La tabella nel seguito riporta il dettaglio delle voci di spesa correlate agli oneri tributari, dalla quale si rileva che quasi il 57% delle spese sono finalizzate al pagamento dell'Irap; seguono gli oneri derivanti dal pagamento dell'IMU che pesa il 22% sul totale.

Irap	1.289.190,00
IMU Imposta municipale propria	493.939,00
Ires	23.892,06
Tari	43.169,00
Imposta sostitutiva sul TFR	35.214,94
Imposta di bollo	52.389,97
Pro-rata iva indetraibile	21.583,19
Altri oneri tributari	331.668,82
Totale	2.291.046,98

Categoria 1.03.03 - Uscite non classificabili in altre voci (€ 5.688.399,54)

L'impegno di spesa complessivo, ammonta ad € 5.688.399,54 ed è costituito da:

- spese per liti, arbitraggi e risarcimenti che ammontano complessivamente a € 2.826.824,30 che riguardano quasi interamente la definizione di cause instauratesi per ottenere il risarcimento dei danni a seguito della



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Relazione illustrativa

contrazione di mesotelioma pleurico ed asbestosi conseguenti allo svolgimento di attività lavorativa in ambito portuale; oneri vari e straordinari pari ad € 1.975.412,24 che attengono ai versamenti a favore del Bilancio dello Stato elencati nel seguito.

<ul style="list-style-type: none"> riduzioni di spesa riguardanti i consumi intermedi ai sensi dell'art.8, comma 3 della Legge n.135/2012 e dell'art. 50 della Legge 89/2014 	€	1.429.969,05
<ul style="list-style-type: none"> riduzioni di spesa riguardanti relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza ai sensi dall'art. 61 comma 17 della legge 133/2008 	€	83.817,36
<ul style="list-style-type: none"> riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'art.6 comma 21 al decreto legge 78/2010 per il cui dettaglio si rinvia alla tabella "Verifica del rispetto dei limiti di spesa" 	€	461.625,83
Totale	€	1.975.412,24

- Contributi ai sensi dell'Art. 17 comma 15 bis della Legge 84/94 erogati in regime di "de minimis" a favore della CULP "Pippo Rebagliati" nella misura di € 200.000,00 e della Compagnia Unica Lavoratori Merci Varie "Paride Batini" nella misura di € 186.163,00 come stabilito dalla delibera assunta dal Comitato di Gestione n. 93/3 in data 21 dicembre 2018.
- Trasferimenti ad Enti del settore pubblico per € 500.000,00 riguardanti il trasferimento, a far data dall'anno 2018, del 30% del gettito delle tasse d'ancoraggio sulle merci prodotte dalla "Piattaforma Multifunzionale di Vado Ligure" al comune di Vado Ligure con un importo comunque non inferiore a 500.000 come stabilito dagli artt. 4 e 5 della Convenzione stipulata ai sensi dell'Art. 6 dell'accordo di programma del 12 settembre 2018.



Titolo II Uscite in conto capitale (€ 51.598.665,27)

Le spese in conto capitale impegnate complessivamente per 51,60 milioni di euro sono costituite dalle Unità previsionale di base "Investimenti" ed "Oneri comuni in conto capitale" rispettivamente per 39,83 ml e 11,77 ml. Da questa prima analisi si rileva che le uscite in conto capitale sono principalmente riconducibili agli oneri per gli investimenti intrapresi nel corso dell'esercizio in coerenza con l'Elenco Annuale delle Opere allegato al Bilancio di Previsione dell'anno di riferimento e successive modificazioni e integrazioni.

Unità previsionale di base - Investimenti

Gli investimenti impegnati nell'anno 2018 ammontano a 39,83 milioni di euro. La tabella nel seguito dettaglia le varie categorie e completa l'analisi il raffronto tra l'annualità 2018 e 2017.

Per poter analizzare lo scostamento tra le due annualità, è necessario precisare che l'importo relativo all'acquisizione di immobili e di opere del 2017 è comprensivo di due progetti dello scalo di Savona (circa 18 mln di euro) appaltati negli anni 2013 e 2016 ma la cui copertura finanziaria è stata completata nel 2017.

Pertanto, nel 2018 è stato impegnato per nuove opere e lavori il 62% in più della spesa rispetto alla annualità passata.

Categoria	2018	2017
Acquisizione di immobili e di opere	33.868.764,68	40.388.966,14
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	2.913.122,68	2.799.777,93
Partecipazioni e acquisti di valori mobiliari		
Contributi e trasferimenti passivi in conto capital	2.279.280,00	2.374.120,00
Tfr dovuto al personale cessato dal servizio	767.861,80	1.172.093,88
Totale	39.829.029,16	46.734.957,95



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Relazione illustrativa

Categoria 2.01.01 - Acquisizione di immobili e di opere (€ 33.868.764,68)

	2018	2017
Opere e fabbricati	8.905.476,65	18.976.267,53
Opere e fabbricati finanziamento statale	15.514.048,17	19.952.991,60
Manutenzioni straordinarie	9.322.767,30	759.707,01
Fondo accordi bonari		700.000,00
Manutenzioni straordinarie immobili utilizzati	126.472,56	
Totale	33.868.764,68	40.388.966,14

Gli impegni assunti nel 2018, suddivisi per capitoli di spesa, riguardano i seguenti progetti:

Capitolo U1.5110 - Opere e fabbricati

Progetto	Intervento	Impegnato
P.3036	Nuove passerelle di imbarco a Ponte Andrea Doria	3.449.455,12
P.2457	Interventi di rifunzionalizzazione del magazzino ex Unital – costruzione edificio uso magazzino e uffici	62.546,71
P.2603	Ampliamento terminal contenitori di Ponte Ronco e Canepa	5.323.577,32
P.3001	Esercizio, conduzione, controllo e manutenzione degli impianti termici. Prestazioni e pronto intervento sugli impianti termici e idrici dell'Autorità Portuale di Genova.	69.897,50
TOTALE		8.905.476,65

Capitolo U1.5114 - Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)

Progetto	Intervento	Impegnato
P.720	Approfondimento delle banchine 8-9-10 nel bacino di Savona per l'adeguamento crocieristico	15.278.864,89
P.724	Ripascimenti arenili Savona	234.024,24
	Altre opere minori	1.159,04
TOTALE		15.514.048,17



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Relazione illustrativa

Capitoli U1.5120-U1.5121 - Manutenzioni straordinarie

Progetto	Intervento	Impegnato
P.738	Manutenzione e pronto intervento all'infrastruttura ferroviaria dei bacini portuali di Savona e Vado Ligure. Esercizio 2018	475.141,14
P.760	Intervento di messa in sicurezza dell'edificio sede di Savona dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale – Opere Edili	84.746,75
P.761	Intervento di messa in sicurezza dell'edificio sede di Savona dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale – Rilievi topografici	24.973,40
P.762	Intervento di messa in sicurezza della porzione del muro paraonde della diga foranea del bacino di Vado Ligure, a seguito di mareggiata di fine ottobre 2018	180.000,00
P.763	Intervento di parziale ripristino della diga a gettata a protezione del bacino di Savona, a seguito mareggiata di fine ottobre 2018	980.000,00
P.765	Esecuzione dei lavori occorrenti al ripristino della quota di fondo alveo del Rio Cappella nel bacino portuale di Vado Ligure	117.429,21
P.3001	Esercizio, conduzione, controllo e manutenzione degli impianti termici. Prestazioni e pronto intervento sugli impianti termici e idrici dell'Autorità Portuale di Genova.	6.619,86
P.3047	Lavori di manutenzione dei fabbricati in ambito portuale	749.657,02
P.3052	Lavori di manutenzione e pronto intervento degli impianti tecnologici del Porto di Genova	1.500.000,00
P.3058	Manutenzione opere marittime, fondali, fari e fanali del Porto di Genova	2.115.968,52
P.3068	Lavori di ripristino sotto il cassone in radice di Ponte Colombo in prossimità della scassa	197.911,05
P.3069	Manutenzione e pronto intervento alle infrastrutture ferroviarie del bacino portuale di Sampierdarena e di Prà – Voltri	980.000,00
P.3073	Livellamento dei fondali di Ponte Etiopia – Genova Porto	185.500,00
P.3075	Lavori di manutenzione e di pronto intervento agli impianti tecnologici del Porto di Genova e Savona	518.927,57
P.3084	Intervento di messa in sicurezza della porzione di diga antistante la zona ILVA, a seguito di mareggiata di fine ottobre 2018	690.000,00
P.3085	Intervento di messa in sicurezza della porzione di diga antistante la pista aeroportuale, a seguito di mareggiata di fine ottobre 2018	497.379,10
P.3086	Ripristino merlature Palazzo San Giorgio	18.513,68
	Interventi diversi di manutenzione straordinaria	126.472,56
TOTALE		9.449.239,86



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Relazione illustrativa

Categoria 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche (€ 2 913.122,68)

	2018	2017
Manutenzioni straordinarie impianti e mezzi ferroviari	311.890,00	839.052,60
Acquisti di attrezzature macchinari e altri beni mobili	742.642,00	54.885,75
Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	285.695,76	60.306,06
Acquisto di beni immateriali	1.572.894,92	1.845.533,52
Totale	2.913.122,68	2.799.777,93

La voce "Acquisto di immobilizzazioni tecniche" presenta un valore complessivo di circa 2,91 milioni di euro, ed in essa figurano:

- ✓ manutenzioni straordinarie impianti e mezzi ferroviari € 311.890,00
 - ✓ attrezzature e macchinari € 742.642,00
- La spesa è dovuta per la quasi totalità alla fornitura di attrezzature finalizzate alla realizzazione del progetto di aggiornamento ed estensione del nuovo sistema unico di videosorveglianza dei bacini portuali della ADSP;
- ✓ mobili e macchine da ufficio € 285.695,76
 - ✓ beni immateriali che nel dettaglio sono così suddivisi: € 1.572.894,92
 - 142.330,08 software in uso presso l'Ente;
 - 649.939,46 progettazione opere portuali;
 - 471.891,20 analisi, monitoraggi e rilievi;
 - 308.734,18 studi specialistici.

Categoria 2.01.05 - TFR dovuto al personale cessato dal servizio (€ 767.861,80)

Il trattamento di fine rapporto pari a complessivi € 767.861,80 riguarda:

- TFR al personale dimissionario € 727.648,93
- Anticipazioni TFR al personale a norma della Legge 297/82 € 40.212,87



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Relazione illustrativa

Categoria 2.01.06 - Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale (€ 2.279.280,00)

I trasferimenti passivi in conto capitale riguardano:

- ✓ Acquisto unità immobiliari nelle aree "Gheia" in Vado Ligure (€ 1.779.280,00)
- ✓ Contributo per la costruzione e/o acquisto di immobile per consentire il trasferimento del "civico servizio di manutenzione", rientrante nelle opere accessorie ed interventi di mitigazione per la realizzazione della Piattaforma Multifunzionale di Vado Ligure, così come previsto dalla Convenzione ai sensi dell'art. 6 dell' Accordo di Programma sottoscritto tra il Comune di Vado Ligure e l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale già Autorità Portuale di Savona - Vado Ligure il 12 settembre 2018 (€ 500.000,00)

Unità previsionale di base - Oneri comuni in conto capitale

Gli oneri comuni in conto capitale, i cui impegni ammontano a € 11.769.636,11

Nel 2017 gli impegni ammontavano a circa 16,5 milioni la diminuzione è dovuta principalmente ai minori rate di mutuo.

In dettaglio:

Categoria 2.02.01 - Rimborso di mutui (€ 11.355.325,87)

La voce riguarda il pagamento di rate di mutui destinati alla realizzazione di opere portuali così ripartiti:

ISTITUTO FINANZIARIO	IMPORTO
DEPFA BANK PLC (<i>Repertorio 119/2008</i>)	1.630.491,86
BANCA CARIGE SPA (<i>Repertorio 126/2010</i>)	3.296.411,58
BANCA CARIGE SPA (<i>Repertorio 379/2013</i>)	596.917,01
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1.831.505,42
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (<i>Repertorio 146/2012</i>)	666.666,66
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (<i>Repertorio 82311/2013</i>)	2.000.000,00
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (<i>Repertorio 159/2013</i>)	1.333.333,34



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Relazione illustrativa

Categoria 2.02.03 - Estinzione di debiti diversi (€ 414.310,24)

La voce è composta dagli impegni per depositi di terzi a cauzione, che trova corrispondenza con la UPB 2.03 dell'entrata.

Titolo III - Partite di giro (€ 11.071.663,75)

Si rinvia al commento della stessa posta del titolo III dell'Entrata.

Unità previsionale di base - Uscite per partite di giro

Categoria 3.01.01 - Uscite aventi la natura di partite di giro (€ 11.071.663,76)

Ritenute erariali	€	4.850.401,80
Ritenute previdenziali e d assistenziali	€	1.537.214,36
Ritenute diverse	€	1.898.544,39
IVA	€	470.072,53
Anticipazioni dell'Ente al personale	€	36.150,48
Fondo Incentivo alla Pogettazione	€	147.756,59
Somme pagate per conto terzi	€	1.740.855,48
Partite in sospeso	€	390.668,12
Totale		11.071.663,75

Gli impegni pari a € 11.071.663,76 trovano le medesime specifiche della categoria 3.01.01 in entrata.



In relazione alle indicazioni per la formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2018, fornite dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n. 5252 del 21/02/2019, si riportano di seguito le tabelle dimostrative:

Verifica del rispetto dei limiti di spesa	
---	--

Spese per consulenze	
----------------------	--

Art. 6 comma 7 Legge 122/2010	
--------------------------------------	--

a) Spesa 2009	299.745,67
b) Limite di spesa 2018 (max 20%)	59.949,13
c) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2018 (a - b)	239.796,54
f) Spesa effettuata 2018	-

Art. 6 comma 9 Legge 122/2010	
--------------------------------------	--

Spese per sponsorizzazioni	
----------------------------	--

a) Spesa 2009	-
b) Limite di spesa 2018	-
c) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2018 (a - b)	-

Art. 6 comma 8 Legge 122/2010	
--------------------------------------	--

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza	
---	--

a) Spesa 2009	60.750,88
b) Limite di spesa 2018 (max 20%)	12.150,18
c) Spesa effettuata 2018(*)	11.813,95
d) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2018 (a - b)	48.600,70

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

Art. 6 comma 12 Legge 122/2010	
---------------------------------------	--

Spese per missioni nazionali ed internazionali	
--	--

a) Spesa 2009	170.072,44
b) Limite di spesa 2018 (max 50%)	85.036,22
c) Spesa effettuata 2018 (*)	72.454,01
d) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2018 (a - b)	85.036,22

(*) 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