

CENTRO DI COSTO (35)			
"Programmazione e sviluppo (Programmazione e studi - promozione e relazioni esterne)			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 236.662,97	42,33%	2,41%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e	€ 55.930,87	10,00%	0,57%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi	€ 46.291,05	8,28%	0,47%
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 15.949,10	2,85%	0,16%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI	€ 187.774,81	33,59%	1,91%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 16.458,31	2,94%	0,17%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 559.067,11	100%	6%

CENTRO DI COSTO 55.20 "Tecnico 2"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 287.788,67	54,10%	2,93%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e	€ 19.571,41	3,68%	0,20%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 20.122,11	3,78%	0,20%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI	€ 187.774,81	35,30%	1,91%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 16.665,67	3,13%	0,17%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 531.922,67	97%	5%

CENTRO DI COSTO (55.10) "Tecnico 1"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
		% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
	€		
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 651.185,48	52,35%	6,62%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e	€ 14.178,23	1,14%	0,14%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 63.348,66	5,09%	0,64%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI	€ 469.437,02	37,74%	4,77%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 45.661,15	3,67%	0,46%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 1.243.810,54	100%	13%

CENTRO DI COSTO (62) "Demanio e Beni Patrimoniali"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. Cd
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 182.587,82	39,56%	1,86%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e	€ 17.300,00	3,75%	0,18%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 16.116,75	3,49%	0,16%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci	€ 45.350,30	9,83%	0,46%
AMMORTAMENTI	€ 187.774,81	40,68%	1,91%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 12.439,55	2,70%	0,13%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 461.569,23	100%	5%

CENTRO DI COSTO (63) "Imprese e licenze"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. Cd
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 144.239,29	55,49%	1,47%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e	€ 1.219,07	0,47%	0,01%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 10.387,87	4,00%	0,11%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI	€ 93.887,40	36,12%	0,95%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 10.212,85	3,93%	0,10%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 259.946,48	100%	3%

CENTRO DI COSTO (65) "Affari Esteri"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. Cd
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 748.190,96	40,13%	7,61%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e	€ 551.844,13	29,60%	5,61%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 39.758,36	2,13%	0,40%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI	€ 469.437,02	25,18%	4,77%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 55.018,64	2,95%	0,56%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 1.864.249,11	100%	19%

CENTRO DI COSTO (71) "Direzione Amministrativa"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. Cd
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 383.936,47	24,32%	3,90%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e	€ 243.301,31	15,41%	2,47%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi	€ 95.323,39	6,04%	0,97%
Oneri finanziari	€ 6.000,00	0,38%	0,06%
Oneri tributari	€ 264.065,88	16,72%	2,69%
Poste correttive e compensative delle spese		0,00%	0,00%
Spese non classificabili in altre voci	€ 276.280,42	17,50%	2,81%
AMMORTAMENTI	€ 281.662,21	17,84%	2,86%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 28.348,01	1,80%	0,29%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 1.578.917,69	100%	16%

CENTRO DI COSTO (75) "Affari Interni"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. Cd
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 1.165.432,38	59,32%	11,85%
Oneri per il personale in quiescenza	€ 2.777,19	0,14%	0,03%
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e	€ 223.442,20	11,37%	2,27%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 37.878,13	1,93%	0,39%
Poste correttive e compensative delle spese		0,00%	0,00%
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI	€ 469.437,02	23,89%	4,77%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 65.721,07	3,35%	0,67%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 1.964.687,99	100%	20%

REPORT RIEPILOGATIVO A LIVELLO DI CENTRO DI RESPONSABILITA'						
CENTRO DI RESPONSABILITA' (CdR)			"Segretariato Generale"			
COSTI PER NATURA	ANNO 2008	Incidenza	ANNO 2007	Incidenza	DIFFERENZA	
	€	% sul tot. Amministrazione	€	% sul tot. Amministrazione	€	%
COSTO DEGLI ORGANI						
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	€ 247.165,21	2,51%	€ 432.830,05	4,42%	-€ 185.664,84	-42,90%
COSTO DEL PERSONALE						
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 4.283.444,62	43,56%	€ 4.199.172,61	42,86%	€ 84.272,01	2,01%
Oneri per il personale in quiescenza	€ 2.777,19	0,03%	€ 2.777,19	0,03%	€ -	0,00%
COSTI DI GESTIONE						
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 1.280.455,85	13,02%	€ 2.109.423,88	21,53%	-€ 828.968,03	-39,30%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI						
Trasferimenti passivi	€ 142.902,44	1,45%	€ 85.000,00	0,87%	€ 57.902,44	68,12%
Oneri finanziari	€ 6.000,00	0,06%	€ 20.000,00	0,20%	-€ 14.000,00	-70,00%
Oneri tributari	€ 515.752,70	5,24%	€ 645.000,00	6,58%	-€ 129.247,30	-20,04%
Poste correttive e compensative delle spese correnti		0,00%	€ 51.000,00	0,52%	-€ 51.000,00	-100,00%
Spese non classificabili in altre voci	€ 352.531,17	3,58%	€ 74.350,00	0,76%	€ 278.181,17	374,15%
AMMORTAMENTI	€ 2.722.734,70	27,69%	€ 1.884.719,20	19,24%	€ 838.015,50	44,46%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 280.595,66	2,85%	€ 293.273,59	2,99%	-€ 12.677,93	-4,32%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'	€ 9.834.359,54	100,00%	€ 9.797.546,52	100,00%	€ 36.813,02	0,38%

RIPARTIZIONE DELLE FUNZIONI OBIETTIVO DELLE SPESE DI BILANCIO COMPETENZA 2008

UPB	PIANIFICAZIONE - PROGRAMMAZION E	PROMOZIONE	FUNZIONE DI AMMINISTRAZION E ATTIVA	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	INDIRIZZO POLITICO	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DELL'ENTE	SECURITY	TOTALE
TITOLO 1	2,50%	2,50%	19%	18%	14%	36%	8%	100%
USCITE CORRENTI								
FUNZIONAMENTO	138.459,42	138.459,42	1.052.291,57	996.907,80	775.372,73	1.993.815,60	443.070,13	5.538.376,66
INTERVENTI DIVERSI	50.460,80	50.460,80	363.502,10	363.317,78	282.580,49	726.635,55	161.474,57	2.018.432,09
TITOLO 2								
USCITE CAPITALI								
INVESTIMENTI	21.426,35	21.426,35	162.840,26	14.295.219,72	119.987,56	308.539,44	68.564,32	14.998.004,00
CONFERIMENTI COMUNI	2.740,80	2.740,80	20.830,08	19.733,76	15.348,48	39.467,52	8.770,56	109.632,00
TITOLO 3								
PARITE DI GIRO								
PARITE DI GIRO	71.046,63	71.046,63	539.954,40	511.535,75	397.861,14	1.023.071,50	227.349,22	2.841.865,27
TOTALE	284.134,00	284.134,00	2.159.418,40	16.186.714,80	1.591.150,40	4.091.529,61	909.228,80	25.506.310,02

la ripartizione è stata effettuata come segue:

spese correnti - ripartite secondo la percentuale risultante dai diversi centri di costo

spese capitale- ripartite secondo la percentuale risultante dai diversi centri di costo, e per la Progettazione e Realizzazione opere portuali imputazione diretta cap. 550, 560, 600.

parite di giro - ripartite secondo la percentuale risultante dai diversi centri di costo

CONCLUSIONI

Le relazioni che precedono, sia quella finanziaria che la nota integrativa, mettono in evidenza che la gestione dell'Autorità Portuale ha ormai raggiunto un sostanziale equilibrio delle poste di entrata e di spesa che permette di mantenere al risultato di parte corrente un andamento costante, e finanziariamente di notevole entità.

Tali risultati, determinati dall'applicazione dell'autonomia finanziaria prevista ed attuata con la legge finanziaria 2007, permettono all'Autorità di pianificare e coprire gli investimenti che sono necessari al sempre miglior funzionamento dello scalo.

Il risultato negativo del 2008, calcolato in oltre 3 milioni di euro, non deve dare adito a considerazioni negative sulla gestione dell'esercizio, ma è scaturito dalla necessità di attuare una serie di investimenti, non dilazionabili, utilizzando le risorse che si sono rese disponibili in esercizi precedenti e che hanno formato l'avanzo di amministrazione.

Savona lì 23 aprile 2008

DIREZIONE AMMINISTRATIVA
IL RESPONSABILE
SERGIO SCOLA

IL SEGRETARIO GENERALE
EMMA MAZZITELLI

IL PRESIDENTE
CRISTOFORO CANAVESE

ALLEGATI:°

- ❖ IL RENDICONTO FINANZIARIO - (allegati 1- 1.a – 1.b – 1.c) –
- ❖ IL CONTO ECONOMICO – FINANZIARIO – (allegato 2) –
- ❖ LA SITUAZIONE PATRIMONIALE FINANZIARIA – (allegato 3) –
- ❖ STATO PATRIMONIALE PARTE GENERALE (Allegato 4)
- ❖ CONTO ECONOMICO PARTE GENERALE (allegato 5)
- ❖ STATO PATRIMONIALE PARTE COMMERCIALE (Allegato 6)
- ❖ CONTO ECONOMICO PARTE COMMERCIALE (Allegato 7)
- ❖ SITUAZIONE DI CASSA (Allegato 8)
- ❖ SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Allegato 9)
- ❖ SITUAZIONE DEL PERSONALE (Allegato 10)

Comitato Portuale 23.4.2009
Delibera n° 28 anno 2009

3) Approvazione Bilancio Consuntivo Esercizio 2008;

IL COMITATO,

vista la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti (allegato sub a);

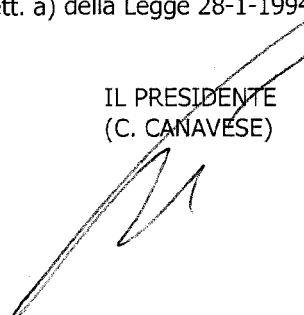
APPROVA il Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2008 unitamente alla nota integrativa redatta ai sensi dell'art. 2427 e seguenti del codice civile, a seguito delle disposizioni CEE in materia di impostazione civilistica per i bilanci dei paesi comunitari, recepita dall'Italia con D.L. 3-4-1991 n° 197, che costituisce parte integrante della presente deliberazione (allegato sub b).

La presente deliberazione sarà trasmessa al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e al Ministero dell'Economia e delle Finanze ai sensi dell'art. 12 comma 2 – lett. a) della Legge 28-1-1994 n° 84.

IL SEGRETARIO
(E. MAZZARELLI)



IL PRESIDENTE
(C. CANAVESE)



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE N° 3/2009

Il giorno 9 aprile 2009, alle ore 10,30, si è riunito in Savona il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Autorità Portuale di Savona, nelle persone del Dott. Sandro De Fazi, presidente, del Dott. Carlo Di Cesare, e della Dott.ssa Albertina Vettraino, componenti, per esaminare la bozza di bilancio consuntivo 2008.

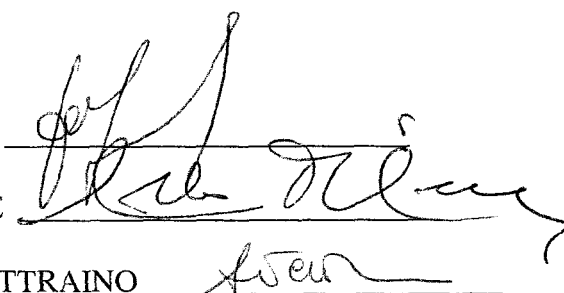
Esaminati gli atti e verificata la corrispondenza dei dati esposti nel documento, il Collegio redige la prescritta relazione, che allega al presente verbale come parte integrante dello stesso ed esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo 2008.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente – dr. SANDRO DE FAZI

Membro – dr. CARLO DI CESARE

Membro - dr.ssa ALBERTINA VETTRAINO

The block contains three handwritten signatures in black ink, each written over a horizontal line. The first signature is for the President, Sandro De Fazi. The second signature is for the member Carlo Di Cesare. The third signature is for the member Albertina Vettraino.

Allegato A**Relazione al bilancio consuntivo 2008**

Il Collegio dei Revisori dei Conti, riunitosi in data odierna per l'esame del bilancio consuntivo per l'anno 2008, predisposto dall'Autorità Portuale, analizzati i dati ed i fatti della gestione, redige la seguente relazione ai fini della relativa delibera di approvazione.

Precede l'analisi dei dati, la premessa delle consuete notizie concernenti l'aspetto formale del documento contabile in esame.

L'Autorità Portuale ha predisposto il bilancio d'esercizio con annessa Nota Integrativa in conformità a quanto disposto dal decreto legislativo 9.4.91 n. 127 e degli artt. 2424 e seguenti del codice civile.

Il consuntivo 2008 è stato elaborato sulla base del bilancio preventivo 2008, approvato dal Comitato Portuale il 31 ottobre 2007, per il quale il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, in data 27 dicembre 2007 con fax n. 13304, ha autorizzato la gestione provvisoria limitatamente, per ogni mese, ad un dodicesimo della spesa prevista per ciascun capitolo, ovvero nei limiti della maggiore spesa necessaria.

Con disposizione successiva del 7 febbraio 2008 Prot.n. Div. II/ 1579, il predetto Ministero ha comunicato la cessazione dell'esercizio provvisorio e l'autorizzazione alla gestione ordinaria del bilancio preventivo 2008.

Nel corso dell'anno sono state apportate al predetto preventivo due variazioni deliberate, rispettivamente, in data 30 luglio e 25 settembre 2008, adottate sulla base del corrispondente parere favorevole di questo Collegio e approvate dal Ministero vigilante.

Dalle cifre esposte nel documento contabile emerge, in sintesi, un risultato finanziario di esercizio, passivo per € 3.112.363,43; risultato dovuto, essenzialmente, al maggior valore degli investimenti impegnati (€ 15.107.636,00) rispetto ai trasferimenti in conto capitale (€ 1.842.842,00), maggior valore non coperto dall'avanzo corrente che ammonta a € 10.152.430,57.

La gestione di competenza propone, conseguentemente, un avanzo corrente di € 10.152.430,57 e un utile economico, dopo le imposte, di € 10.262.419,50.

I dati sintetici innanzi evidenziati trovano riscontro nella

SITUAZIONE FINANZIARIA

La gestione di competenza presenta le risultanze di cui appresso:

Entrate(in migliaia)	prev.finali	accertate	aumenti/dim
(Titoli I-II-III)	21.815	22.394	+579
Spese (in migliaia)	prev.finali	impegnate	aumenti/dim
(Titoli I-II-III)	26.085	25.506	-579