

Le voci di costo più significative sono state:

- emolumenti e oneri per il personale in attività € 4.407 mila
- accantonamento e rivalutazione TFR € 278 mila
- spese per manutenzioni e riparazioni € 199 mila
- spese per consulenze € 57 mila
- spese per pulizia uffici e per la gestione delle aree portuali per € 987 mila
- spese per utenze per € 50 mila
- spese postali e telefoniche per € 110 mila
- spese promozionali e di propaganda per € 24 mila
- acquisto materiali di consumo € 21 mila
- noleggi di mezzi tecnici e spese per la conduzione di impianti € 110 mila
- spese per locazioni passive € 99 mila

Gli ammortamenti dell'esercizio ammontano a:

€ 229.495,10 per i beni e immobilizzazioni immateriali (software – studi di progettazione)

€ 3.244.016,32 per i beni e immobilizzazioni materiali. L'incremento di questo valore è dovuto all'iscrizione nei beni inventariati di opere portuali di importo elevato.

Il fondo svalutazione crediti diminuisce di € 3.140.63.

Gli oneri diversi di gestione corrispondono a tutte quelle spese che non possono essere comprese nelle voci dettagliate in precedenza; sono costituiti da spese diverse di ufficio, spese legali, imposte e tasse, spese assicurative, spese per gli amministratori, spese per attività di interesse portuale. Nel presente esercizio ammontano ad €. 1.158.485,33.

INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

L'importo negativo di € 15.108,02 è determinato dalla differenza tra:

interessi attivi su conto corrente per € 21.108,02

oneri per commissioni bancarie per € 6.000,00

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

PROVENTI

Accorpati sotto questa voce si trovano tutti quei ricavi che non possono essere compresi nei ricavi di produzione, inclusi quelli che non danno origine a movimenti finanziari.

L'importo dei proventi straordinari è costituito da:

variazioni e annullamenti di residui passivi	€	350.134,05
ricavi per spese ad esercizi futuri	€	134.722,32
sopravvenienze diverse	€	1.000,00
per un totale di	€	485.856,37

ONERI

L'importo di € 546.837,53 è costituito da:

costi provenienti da esercizi precedenti	€	4.603,90
sopravvenienze passive e minusvalenze	€	179.535,02
variazioni e annullamento di residui attivi	€	362.698,61

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE E UTILE DI ESERCIZIO

Il risultato prima delle imposte risulta di € 7.405.626,36 mentre l'utile di esercizio ammonta a € 7.401.508,36 per imposta IRES di €. 4.118,00 sui redditi fondiari, imposta che nel c/patrimoniale è inserita in diminuzione ai crediti tributari.

PARTE ATTIVITA' COMMERCIALE

Riferita alla sola attività commerciale

Le attività a carattere commerciale poste in essere dall'Autorità Portuale sono state identificate per l'esercizio 2007 in:

- ❖ Affitto locali di proprietà in ambito extra doganale
- ❖ Noleggio mezzi alla società Serfer
- ❖ Servizio telematico

Il presente bilancio è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile ed è costituito dallo Stato Patrimoniale, secondo gli schemi previsti dagli artt. 2424 e 2424-bis del C.C., dal Conto Economico, adeguato agli schemi di cui agli artt. 2425 e 2425-bis del C.C. e dalla nota integrativa predisposta secondo quanto risulta dall'art. 2427 e seguenti dello stesso Codice Civile.

I dati considerati sono solamente quelli di imputazione diretta ricavabili da appositi conti di generale. I criteri contabili adottati sono quelli del regime ordinario con separata indicazione delle partite concernenti le attività sopra descritte.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione sono conformi a quanto sancito dall'art. 2426 del C.C. ed in particolare:

IMMOBILIZZAZIONI

Sono iscritte al costo di acquisto, al netto degli ammortamenti (indicati separatamente) effettuati in base ad un criterio prudenziale e comunque con applicazione di aliquote non superiori a quelle previste dal DM. 31.12.1988, raggruppate per categorie omogenee, quelle materiali, mentre per le immobilizzazioni immateriali l'ammortamento è previsto in tre anni.

CREDITI

Sono iscritti per il valore di realizzo

RIMANENZE

Non esistono giacenze di materiali di uso esclusivo dell'attività trattata.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

(allegato 6/1)

Le immobilizzazioni hanno subito nel corso dell'esercizio le seguenti variazioni:

B)- IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni riportate nei prospetti che seguono e che compongono la situazione della parte commerciale sono esclusivamente quelle di utilizzo specifico per le operazioni sopra elencate. Detti beni sono collocati in apposite categorie ben individuabili. Non si è tenuto conto dei beni che possono essere utilizzati promiscuamente da più settori.

I) - IMMATERIALI

Nell'esercizio sono stati acquistati beni immateriali con destinazione esclusiva e pertanto risulta:

Valore al 31/12/2008	€	20.974,26
Acquisti dell'esercizio	€	11.069,00
Ammortamenti dell'esercizio	€	12.805,06
Cespiti dismessi	€	-
Fondo ammortamento cespiti dismessi	€	-
Valore da ammortizzare cespiti dismessi	€	-
Valore cespiti al 31/12/2009	€	19.238,20

II) - MATERIALI**IMMOBILI E FABBRICATI**

Costo storico dei beni	€	4.330.422,49
Ammortamenti effettuati esercizi precedenti	€	246.078,32
Cespiti dismessi esercizi precedenti	€	352.608,37
Rettifica di consistenza per conversione in euro	-€	1,68
Consistenza beni al 31/12/2008	€	3.731.734,12
Acquisti dell'esercizio	€	-
Ammortamenti dell'esercizio	€	117.227,24
Valore cespiti al 31/12/2009	€	3.614.506,88

IMPIANTI E MACCHINARI

Costo storico dei beni	€	8.999.303,16
Ammortamenti effettuati	€	2.492.025,07
Trasferimenti da attività non commerciale	€	503,34
Trasferiti a attività non commerciale	€	123.353,50
Consistenza beni al 31/12/2008	€	6.384.427,93
Acquisti dell'esercizio	€	4.487.936,61
Ammortamenti dell'esercizio	€	870.990,40
Valore cespiti al 31/12/2009	€	10.001.374,14

ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI

Costo storico dei beni	€	144.512,00
Ammortamenti effettuati	€	77.738,55
Trasferiti da attività non commerciale	€	7.847,32
Cespiti dismessi esercizi precedenti	€	105,00
Consistenza beni al 31/12/2008	€	74.515,77
Acquisti dell'esercizio	€	3.600,00
Ammortamenti dell'esercizio	€	21.234,32
Cespiti dismessi	€	-
Fondo ammortamento cespiti dismessi	€	-
Valore da ammortizzare cespiti dismessi	€	-
Valore cespiti al 31/12/2009	€	56.881,45

IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO

Ammontano a €. 11.488,96 e sono relative a lavori in fase di esecuzione e ad acquisti di attrezzature per rete telematica in corso di definizione.

III) - FINANZIARIE

Non esistono immobilizzazioni finanziarie alla data del 31.12.2009.

C) - ATTIVO CIRCOLANTE**RIMANENZE**

Non esistono rimanenze di materie in quanto il materiale viene acquistato solamente in caso di necessità e quindi direttamente e totalmente impiegato.

Per alcuni materiali comuni si utilizza senza distinzione (in questo caso non si è fatta la ripartizione proporzionale) la scorta della parte generale istituzionale.

CREDITI

Al termine dell'esercizio in esame i crediti sono risultati di € 1.155.907,03 al netto del fondo svalutazione crediti pari a € 228.712,06 di cui gli importi di maggior rilevanza riguardano:

- └ Agenzia delle Entrate per €. 197.489,00 per crediti su imposte IRES ed IRAP
- └ Compagnia Savonese delle Indie per € 231.070,31
- └ Ufficio provinciale I.V.A per € 747.356,03

I crediti di cui sopra sono stati iscritti in bilancio al valore di realizzo e devono essere considerati di breve termine e comunque di durata non superiore ai cinque anni.

D) - RATEI E RISCONTI CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SU PRESTITI**RISCONTI ATTIVI**

Rappresentano le partite passive impegnate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi ed ammontano ad €. 100.045,44.

CONTI D'ORDINE

Nel corso dell'esercizio sono stati istituiti depositi in contanti a garanzia dell'affitto di locali dell'Autorità. Ammontano ad €. 7.560,00.

PASSIVO

(allegato 6/2)

A) - PATRIMONIO NETTO**CAPITALE**

Non è rappresentativo di azioni o quote versate.

Trattandosi di attività posta in essere dal medesimo ente Pubblico non economico istituito per Legge non è prevista la costituzione di quote di capitale.

UTILE D'ESERCIZIO

Il presente esercizio si chiude con una perdita d'esercizio di €. 562.414,08.

B) - FONDI PER RISCHI ED ONERI**FONDO PER IMPOSTE**

Il valore del fondo per imposte differite è già stato azzerato nello scorso esercizio con l'imputazione a bilancio dell'ultima quota delle imposte calcolate nell'esercizio 2004.

FONDO PER RISCHI SU CREDITI

Il valore del fondo, pari a € 228.712,06 è stato dedotto dal totale dei crediti.

C) - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Come per gli scorsi esercizi l'ammontare del fondo è stato calcolato sul personale addetto al Servizio Telematico Esterno. Il fondo ammonta a € 183.565,06. Con l'entrata in vigore della riforma del TFR e della previdenza complementare dal 1° gennaio 2007 le quote maturate di TFR devono essere versate alla previdenza complementare, o se mantenute presso l'azienda, versate al fondo di Tesoreria presso l'INPS. I dipendenti del servizio telematico hanno optato per il mantenimento in azienda e pertanto l'importo versato nel 2009 al fondo di Tesoreria è stato di €.11.686,97.

D) - DEBITI**❖ DEBITI**

Ammontano a € 10.031.012,03 di cui i più significativi riguardano:

- ◆ Debiti verso attività istituzionali per €. 9.232.232,03
- ◆ Personale €. 34.692,02
- ◆ Debiti per impegni finanziari su opere in corso di realizzazione 389.650,63.

E) RISCONTI PASSIVI

Sono costituiti esclusivamente da contributi in c/capitale per un totale di €. 3.411.017,05. L'importo è dato dalla somma delle opere eseguite con contributi dello Stato e della Regione diminuito dal valore di ammortamento delle opere concluse ed iscritte nelle immobilizzazioni.

CONTI D'ORDINE

Nel corso dell'esercizio sono stati istituiti depositi in contanti a garanzia dell'affitto di locali dell'Autorità. L'importo a bilancio ammonta ad €. 7.560,00.

CONTO ECONOMICO

(allegato 7)

Il conto economico presenta un risultato negativo prima delle imposte di € 562.414,08, non risultano imposte per il corrente esercizio.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Si può annotare che il contenuto dei ricavi deriva da tutte le prestazioni poste in essere dall'Autorità Portuale e che debbono essere considerate commerciali, anche se sono minime per il complesso della gestione.

Il criterio che ha ispirato la separazione, a livello contabile, è basato sul tipo di operazione. Infatti sono state considerate "commerciali" tutte le operazioni che hanno prodotto "servizi o prestazioni a terzi" dietro pagamento di un corrispettivo, anche se non è prevista una separata e stabile organizzazione.

Per queste operazioni è stata emessa regolare fattura, annotata nel registro delle vendite, con conseguente calcolo dell'imposta sul valore aggiunto.

Rispetto all'esercizio precedente i ricavi diminuiscono di € 10 mila.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Anche per questa posta economica vale in generale il discorso fatto per i ricavi.

Bisogna ripetere per chiarezza che le spese ed i costi individuati nel presente documento "settoriale" sono derivati esclusivamente da conti aperti separatamente nel piano dei conti di Contabilità Generale. Viene indicato, per ogni conto, se concerne attività "commerciale" o "non commerciale".

E' opportuno far presente che i costi considerati per questa ripartizione sono solamente quelli che hanno avuto un'imputazione diretta all'origine. In questo esercizio non si è provveduto alla ripartizione di spese di carattere generale.

Dal raffronto con l'esercizio precedente emerge:

- ◆ L'importo di € 4.175,32 comprende i materiali utilizzati direttamente per le prestazioni;
- ◆ Le prestazioni di servizi, € 212.385,94 subiscono il maggior incremento rispetto allo scorso esercizio di tutti i costi rappresentati; sono costituite da spese di manutenzione agli impianti ferroviari, da spese di manutenzione e canoni per rete telematica, telefonica ed energia elettrica.
- ◆ Le spese di personale riguardano il personale addetto alla Rete Telematica esterna e ammontano a € 212.205,54;
- ◆ Ammortamenti e svalutazioni per €. 1019.566,98 con aumento rispetto allo scorso esercizio di €. 211.397,89 per iscrizione nei beni inventariati di nuovi locomotori e trattori per la rete ferroviaria;
- ◆ Spese per oneri diversi di gestione per €. 103,85.

INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

Nell'esercizio non sono stati conteggiati interessi.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**PROVENTI STRAORDINARI**

I proventi straordinari da imputare alla parte commerciale ammontano ad € 10.549,71 e sono costituiti da:

annullamento e variazioni di residui passivi	€.	1.111,70
spese non di competenza dell'esercizio		€ 100.045,44

ONERI STRAORDINARI

L'importo di € 4.159,50 è relativo ad annullamento di residui attivi.

GESTIONE ANALITICA

RISULTATI PER CENTRO DI COSTO

ESERCIZIO 2009

GESTIONE ANALITICA

Come per l'esercizio 2008 in ottemperanza a quanto disposto dal regolamento di amministrazione e contabilità sono state predisposte le schede della gestione analitica per centri di costo e di responsabilità che hanno come obiettivo quello di diventare uno strumento di analisi dei costi attraverso centri di costo e missioni istituzionali.

Il Centro di Responsabilità Amministrativa è stato individuato, come peraltro stabilito dal Regolamento, nella Segreteria Tecnico Operativa, titolare e responsabile della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate ai vari uffici che da essa dipendono direttamente.

Si è proceduto pertanto determinando i risultati economici per ogni centro di costo

Ogni costo pertanto è stato distribuito tra i diversi centri con un'imputazione diretta, nel caso di costi specifici del centro, e indiretta attraverso percentuali di ribaltamento nel caso di costi generali che solo marginalmente o in parte sono riferibili a quel centro.

I centri di costo interessati dall'analisi sono:

- ORGANI ISTITUZIONALI
- SEGRETARIA GENERALE – LEGALE – QUALITA'
- PROGRAMMAZIONE E SVILUPPO
- TECNICO 2
- TECNICO 1
- DEMANIO E BENI PATRIMONIALI
- IMPRESE E LAVORO PORTUALE
- AFFARI ESTERNI
- DIREZIONE AMMINISTRATIVA
- AFFARI INTERNI

Entrando più nel dettaglio dei dati delle tabelle di seguito riportate, è necessario confrontare e riconciliare il dato di costo complessivo risultante dalla contabilità analitica in Euro 11.244.774,04 con il dato del totale impegnato corrente di competenza risultante dal Rendiconto Finanziario in Euro 7.933.546,97.

In particolare:

TOTALE CONTABILITA' ANALITICA		€ 11.058.025,55
POSTE NON FINANZIARIE COMPRESSE SOLO IN ANALITICA		- € 3.751.205,40
• Ammortamenti anno 2009 • Accantonamento TFR anno 2009	- € 3.473.511,42 - € 277.693,98	
POSTE FINANZIARIE NON COMPRESSE IN ANALITICA		€ 626.726,82
• Fatture da ricevere 2009	€ 626.726,82	
TOTALE CONTABILITA' FINANZIARIA TITOLO I		€ 7.933.546,97

Accanto alla rendicontazione per centri di costo si è anche provveduto a suddividere i valori ottenuti per Missioni Istituzionali individuate in:

- Pianificazione e Programmazione
- Promozione
- Funzioni di Amministrazione Attiva
- Progettazione e realizzazione delle opere portuali
- Indirizzo Politico
- Supporto alle attività istituzionali dell'Ente
- Security

I valori delle missioni possono essere letti attraverso due schemi. Lo schema “Ripartizione delle funzioni obiettivo delle spese di bilancio competenza 2009” evidenzia la ripartizione delle spese finanziarie tra le varie missioni, mentre nello schema “Riepilogo missioni per centri di costo” è stato associato ogni centro alla missione istituzionale dallo stesso svolta.

Le differenze espresse nei due schemi trovano le stesse giustificazioni riportate nella tabella precedente.

TOTALE FINALITA'						
MISSIONI ISTITUZIONALI	COSTO DEL PERSONALE	COSTI DI GESTIONE	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	AMMORTAMENT I E ACCANTONAME	TOTALE COSTI	% SUL TOTALE DEI COSTI
PIANIFICAZIONE - PROGRAMMAZIONE	176.404,04	5.892,73	14.740,66	185.593,84	382.631,27	3%
PROMOZIONE	66.684,43	55.906,55	5.129,16	119.369,80	247.089,94	2%
FUNZIONE DI AMMINISTRAZIONE E ATTIVA	1.133.431,13	817.188,23	72.756,78	925.065,47	2.948.441,61	27%
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	955.898,46	218.608,35	141.040,62	855.043,10	2.170.590,53	20%
INDIRIZZO POLITICO	806.565,60	153.020,28	86.992,16	453.243,10	1.499.821,14	14%
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DELLENTI	1.432.632,79	524.643,15	478.174,61	1.013.638,82	3.449.089,37	31%
SECURITY	109.448,26	51.662,16		199.251,27	360.361,69	3%
TOTALE	4.681.064,71	1.826.921,45	798.833,99	3.751.205,40	11.058.025,55	100%

TALE SCHEMA EVIDENZIA LE MISSIONI DIVISE PER COSTI SULLA BASE DELLE RISULTANZE DEI CDC

LA DIFFERENZA CON CDR PER NATURA E' IL COSTO DEGLI ORGANI NON MESSO IN TABELLA

REPORT RIEPILOGATIVO A LIVELLO DI CENTRO DI RESPONSABILITA'						
CENTRO DI RESPONSABILITA' (CdR)		"Segretariato Generale"				
COSTI PER NATURA	ANNO 2009	Incidenza	ANNO 2008	Incidenza	DIFFERENZA	
	€	% sul tot. Amministrazione	€	% sul tot. Amministrazione	€	%
COSTO DEGLI ORGANI						
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	€ 276.795,97	2,50%	€ 247.165,21	2,51%	€ 29.630,76	11,99%
COSTO DEL PERSONALE						
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 4.401.491,55	39,80%	€ 4.283.444,62	43,56%	€ 118.046,93	2,76%
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	€ 1.826.921,45	16,52%	€ 1.280.455,85	13,02%	€ 546.465,60	42,68%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI						
Trasferimenti passivi	€ 149.065,37	1,35%	€ 142.902,44	1,45%	€ 6.162,93	4,31%
Oneri finanziari	€ 6.000,00	0,05%	€ 6.000,00	0,06%	€ -	0,00%
Oneri tributari	€ 455.688,32	4,12%	€ 515.752,70	5,24%	€ 60.064,38	-11,65%
Poste correttive e compensative delle spese correnti	€ 21.383,71	0,00%		0,00%	€ 21.383,71	
Spese non classificabili in altre voci	€ 166.696,59	1,51%	€ 352.531,17	3,58%	€ 185.834,58	-52,71%
AMMORTAMENTI	€ 3.473.511,42	31,41%	€ 2.722.734,70	27,69%	€ 750.776,72	27,57%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 277.693,98	2,51%	€ 280.595,66	2,85%	€ 2.901,68	-1,03%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'	€ 11.058.025,55	99,81%	€ 9.834.359,54	100,00%	€ 1.223.666,01	12,44%

PROSPETTO DI CONFRONTO FINANZIARIA - ANALITICA				
COSTI PER NATURA	finanziaria	analitica	differenza	conciliazione
COSTO DEGLI ORGANI				
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	€ 283.139,68	€ 276.795,97	6.343,71	fatture da ricevere presenti in finanziaria 2009 ma non in analitica
COSTO DEL PERSONALE				
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 4.404.591,55	€ 4.401.491,55	3.100,00	fatture da ricevere presenti in finanziaria 2009 ma non in analitica
Oneri per il personale in quiescenza	€ 2.777,19	€ 2.777,19	0	
COSTI DI GESTIONE				
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 2.265.183,28	€ 1.826.921,45	438.261,83	fatture da ricevere presenti in finanziaria ma non in analitica
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI				
Trasferimenti passivi	€ 195.634,00	€ 149.065,37	46.568,63	fatture da ricevere presenti in finanziaria 2009 ma non in analitica
Oneri finanziari	€ 6.000,00	€ 6.000,00	-	
Oneri tributari	€ 575.502,56	€ 455.688,32	119.814,24	fatture da ricevere presenti in finanziaria 2009 ma non in analitica
Poste correttive e compensative delle spese correnti	€ 21.383,71	€ 21.383,71		
Spese non classificabili in altre voci	€ 179.335,00	€ 166.696,59	12.638,41	fatture da ricevere presenti in finanziaria 2009 ma non in analitica
AMMORTAMENTI		€ 3.473.511,42	-€ 3.473.511,42	solo analitica
ACCANTONAMENTO TFR		€ 277.693,98	-€ 277.693,98	solo analitica
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'	€ 7.933.546,97	€ 11.058.025,55	-€ 3.124.478,58	
FINANZIARIA	I 7.933.546,97			
FATTURE DA RICEVERE PRESENTI IN FIN 2009 NON IN ANALITICA		626.726,82		
AMMORTAMENTI PRESENTI IN ANALITICA NON IN FINANZIARIA		3.473.511,42		
ACCANTONAMENTO TFR PRESENTE IN ANALITICA NON IN FINANZIARIA	I 277.693,98			
TOTALE ANALITICA		11.058.025,55		

REPORT RIEPILOGATIVO A LIVELLO DI CENTRO DI RESPONSABILITA'		
DATI DAL RENDICONTO FINANZIARIO 2009		
CENTRO DI RESPONSABILITA' (CdR)		
"Segretariato Generale"		
COSTI PER NATURA	ANNO 2009	Incidenza
	€	% sul tot. Amministrazione
COSTO DEGLI ORGANI		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità	€ 276.795,97	2,50%
COSTO DEL PERSONALE		
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 4.401.491,55	39,80%
Oneri per il personale in quiescenza	€ 2.777,19	0,03%
COSTI DI GESTIONE		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e	€ 1.826.921,45	16,52%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI		
Trasferimenti passivi	€ 149.065,37	1,35%
Oneri finanziari	€ 6.000,00	0,05%
Oneri tributari	€ 455.688,32	4,12%
Poste correttive e compensative delle spese	€ 21.383,71	0,19%
Spese non classificabili in altre voci	€ 166.696,59	1,51%
AMMORTAMENTI	€ 3.473.511,42	31,41%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 277.693,98	2,51%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'	€ 11.058.025,55	100%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO			
CENTRO DI COSTO (15)			
"Organi istituzionali"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
		% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
	€		
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità	€ 276.795,97	44,85%	2,50%
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 93.122,74	15,09%	0,84%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 20.954,78	3,40%	0,19%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi	€ 3.970,00	0,64%	0,04%
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 26.032,28	4,22%	0,24%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci	€ 38,74	0,01%	0,00%
AMMORTAMENTI	€ 191.067,43	30,96%	1,73%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 5.147,96	0,83%	0,05%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 617.129,90	1	0,05580833

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO			
CENTRO DI COSTO (25)			
"Segreteria Generale - Legale - Qualità"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
		% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
	€		
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità		0,00%	0,00%
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 436.646,89	49,47%	3,95%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e	€ 132.065,50	14,96%	1,19%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 31.951,14	3,62%	0,29%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci	€ 25.000,00	2,83%	0,23%
AMMORTAMENTI	€ 231.567,43	26,23%	2,09%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 25.460,28	2,88%	0,23%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 882.691,24	100%	8%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO			
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	€ 243.088,47	38,60%	2,20%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e	€ 61.799,28	9,81%	0,56%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi	€ 3.130,00	0,50%	0,03%
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 16.739,82	2,66%	0,15%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI	€ 289.459,29	45,97%	2,62%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 15.504,36	2,46%	0,14%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 629.721,22	100%	6%