

per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 763.153,05), per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro 7.754,73) e per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 32.386,28).

▪ **Canoni licenza impresa art. 16**

La voce *canoni licenza impresa art. 16* accoglie i ricavi liquidati per licenze concesse ai sensi dell'articolo 16 comma 3 L. 84/94 per i Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta (Euro 134.956,06).

▪ **Entrate varie ed eventuali**

La voce *entrate varie ed eventuali* accoglie i ricavi liquidati per entrate ai sensi dell'articolo 48 C.N. di cui al Decreto n. 143/2002 ed altre entrate eventuali (Euro 208.795,54).

La voce *Variazioni delle rimanenze* accoglie le giacenze relative al materiale di economato presenti al 31.12.2009 (Euro 12.521,95).

La voce *a) Altri ricavi e Proventi* fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2009, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Altri ricavi e proventi	Valori
Ricavi per prestazioni mezzi meccanici	1.773.462,38
Redditi patrimoniali	940.688,16
Recuperi e rimborsi diversi	690.748,09
Rimborso Inail	10.512,08
Regione Lazio partecipazione 2/3 rate mutui	1.043.219,46
Totale	4.458.630,17

▪ **Ricavi per prestazioni mezzi meccanici**

La voce *Ricavi per prestazioni Mezzi Meccanici* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi per l'utilizzo dei mezzi meccanici gestiti in deroga dall'Ente.

▪ **Redditi Patrimoniali**

La voce *Redditi Patrimoniali* accoglie i ricavi derivanti dai canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente localizzati nell'area di stoccaggio auto situata in area retro portuale.

▪ Recuperi e Rimborsi Diversi

La voce *Recuperi e Rimborsi diversi* accoglie i ricavi derivanti dalla fatturazione dei consumi elettrici ai vari utenti/concessionari del Porto di Civitavecchia.

▪ Rimborsi INAIL

La voce *Rimborsi INAIL* accoglie i ricavi derivanti dai rimborsi e indennità di temporanea invalidità ricevuti dall'INAIL per infortuni del personale dipendente.

▪ Contributo Regione Lazio

La voce *Contributi Regione Lazio* accoglie gli importi stanziati dalla Regione Lazio quali rimborsi dei mutui per adeguamento di arredi ed attrezzature portuali (mutuo Efibanca, mutuo Banca OPI e mutuo Cassa Depositi e Prestiti pos. n. 4395221).

La voce *b) Contributi di competenza dell'esercizio* fa riferimento a contributi ricevuti di competenza dell'esercizio 2009, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Contributi di competenza dell'esercizio	Valori
Contributo ordinario Regione Lazio	4.500.000,00
Contributo per manutenzione straordinaria Regione Lazio	5.300.000,00
Contributo Ministero Trasporti L.296/06 art. 01 co. 983	1.899.994,58
Totale	11.699.994,58

▪ Contributo Regione Lazio

La voce *Contributi Regione Lazio* accoglie sia il contributo ordinario stanziato dalla Regione Lazio sul capitolo D21502 della Legge Finanziaria Regionale 2009 per il pluriennale 2009/2011 (Euro 4.500.000,00), sia gli importi stanziati, sempre dalla Regione, per la Manutenzione Straordinaria (Euro 5.300.000,00).

▪ Contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti

La voce *Contributi Ministero Trasporti* accoglie il contributo stanziato dal Ministero dei Trasporti secondo quanto stabilito dalla Legge 296 del 2006 come ripartizione del Fondo Perequativo per l'anno 2009 (Euro 1.899.994,58).

COSTI DELLA PRODUZIONE**Costi per materie prime, suss., di cons. e merci (Euro 93.518,44)**

La voce accoglie i costi per il carburante (Euro 16.412,90) e per la cancelleria (Euro 77.105,54).

Costi per servizi (Euro 27.632.988,94)

I costi per servizi vengono così di seguito riepilogati:

Costi per servizi	Valori
Spese per gli organi dell'Ente	374.741,62
Spese per collaborazioni autonome e comp.si a terzi	293.378,37
Servizi generali amministrativi	363.163,00
Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	2.954.781,00
Assicurazioni	339.637,96
Promozione propaganda e rappresentanza	469.395,09
Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio	15.154.914,18
Costi per servizi dei mezzi meccanici	703.176,85
Spese per collaborazioni coordinate e continuative e professionisti	4.303.705,52
Spese generali ufficio tecnico	337.040,00
Liberalità	309.850,04
Spese per realizzo delle entrate	1.850.915,73
Spese informatiche	178.289,58
Totale	27.632.988,94

La voce *Spese per gli organi dell'Ente* accoglie i costi relativi ai compensi del Presidente dell'Autorità Portuale, dei membri del Comitato Portuale e dei membri del Collegio dei Revisori dei Conti.

La voce *Spese per collaborazioni autonome e compensi a terzi* accoglie i costi relativi alle consulenze tecniche, amministrative e legali. Si fa presente che tali spese hanno rispettato pienamente i vincoli previsti.

La voce *Servizi generali amministrativi* accoglie i costi relativi alle spese legali e notarili (Euro 363.163,00).

La voce *Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici* accoglie i costi generali (illuminazione, pulizie, riscaldamento, stampati e abbonamenti) relativi al funzionamento delle sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

La voce *Assicurazioni* accoglie i costi delle polizze assicurative sottoscritte dall'Ente.

La voce *Promozione, propaganda e rappresentanza* accoglie i costi per congressi, convegni e manifestazioni fieristiche, per sponsorizzazioni, per pubblicità e propaganda, per il contributo Assoporti e per la rappresentanza dell'Ente.

La voce *Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio* accoglie i costi relativi alla manutenzione ordinaria dei beni del demanio per le sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, comprensivo dei costi per la sicurezza dei 3 Porti.

La voce *Costi mezzi meccanici* accoglie i costi relativi alla gestione in deroga da parte dell'Ente dei mezzi meccanici.

La voce *Costi per collaborazioni coordinate e continuative* accoglie i costi relativi ai collaboratori che hanno prestato la loro attività nel corso dell'anno.

La voce *Liberalità* accoglie i costi relativi alle spese sostenute per rimborsare i maggiori oneri alla Soc. Tirrenia dovuti all'utilizzo del servizio di rimorchio.

La voce *Spese per realizzo delle entrate* accoglie i costi relativi alle spese effettuate per incrementare le potenzialità commerciali dei 3 Porti al fine di realizzare maggiori entrate.

La voce *Spese informatiche* accoglie i costi relativi al potenziamento dei servizi informatici dei 3 Porti.

Oneri per godimento beni di terzi (Euro 69.549,66)

La posta si riferisce ai costi sostenuti per i fitti passivi.

Oneri per il Personale in attività di servizio (Euro 10.128.770,88)

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

Costi per il personale	Valori
Salari e stipendi	7.106.478,39
Oneri sociali	2.569.262,18
Trattaemnto di Fine Rapporto	587.926,03
Altri costi del personale	41.708,29
Totale	10.305.374,89

La voce *salari e stipendi* accoglie sia il costo del personale per gli stipendi dell'Ente che il costo del personale dei Mezzi Meccanici (Euro 6.953.858,87), nonchè le indennità di rimborso spese missioni nazionali ed estere (Euro 152.619,52).

La voce *Oneri sociali* accoglie il costo per gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Ente (Euro 2.569.262,18).

La voce *Trattamento di Fine Rapporto* accoglie il costo relativo agli accantonamenti operati per l'esercizio in esame.

La voce *altri costi del personale* accoglie le spese sostenute per le attività culturali dedicate ai dipendenti (Euro 28.281,81), per i corsi di formazione e di aggiornamento del personale (Euro 6.176,00), e per il vestiario (Euro 7.250,00).

Ammortamenti e svalutazioni (Euro 3.050.963,33)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza relative alle immobilizzazioni immateriali (Euro 426.984,25) e quelle relative alle immobilizzazioni materiali (Euro 2.623.979,08).

Oneri diversi di gestione (Euro 598.568,98)

La voce accoglie essenzialmente le spese relative ai valori bollati (Euro 40.808,25) agli oneri tributari (Euro 443.932,73) ed all'accantonamento effettuato ai sensi dell'art. 61 della Legge 133/2008 (Euro 113.828,00).

PROVENTI E ONERI FINANZIARI**Altri Proventi finanziari (Euro 4.652,74)**

La voce accoglie gli interessi attivi maturati sulle giacenze dei depositi postali (Euro 4.652,74).

Oneri finanziari (Euro 3.233.239,84)

La voce accoglie gli interessi passivi ed altri oneri a fronte dei mutui e delle anticipazioni ricevute.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**Proventi (Euro 4.801.117,05)**

La posta accoglie le sopravvenienze attive relative a:

1. stralcio di debiti (Euro 3.750.000,00), considerati impropriamente fondi relativi alla realizzazione di beni di terzi che effettivamente dovevano essere contabilizzati come ricavi dell'esercizio passato in quanto corrispondenti a costi relativi alla manutenzione straordinaria dei 3 Porti;
2. rilevazione di ricavi di competenza di esercizi precedenti (Euro 1.051.117,02), conseguenti ad una puntuale ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, che ha fatto emergere i corretti riallineamenti tra crediti e debiti per risorse destinate a beni in dotazione dell'Ente, nonché la corretta destinazione dei contributi che non interessavano la realizzazione di detti beni.

Oneri (Euro 9.647.687,67).

La posta accoglie le sopravvenienze passive relative a:

1. stralcio dei residui attivi (Euro 3.508.889,90), così come specificatamente indicato nei verbali di cancellazione che hanno conseguentemente comportato l'eliminazione dei crediti;
2. rilevazione di costi di competenza di esercizi precedenti (Euro 6.009.317,11), conseguenti alla ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, come sopra specificato;
3. minusvalenze (Euro 129.480,66) derivanti dalla demolizione e conseguente vendita del materiale rottamato del Pontone Marina compreso tra i cespiti "Impianti e Macchinari".

ALTRE INFORMAZIONI

Ai fini di quanto previsto dall'art. 41 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, si riportano le seguenti informazioni:

- Successivamente alla chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo.
- Non vi sono elementi dello Stato Patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema, la cui indicazione è necessaria ai fini della comprensione del Bilancio.
- Le risultanze finanziarie complessive sono illustrate nella seguente tabella:

ENTRATE		USCITE	
Entrate correnti	43.490.641,99	Spese correnti	32.554.155,86
Trasferimenti in c/capitale	8.899.994,58	Spese in c/capitale	15.334.707,86
Partite di giro	5.816.490,65	Partite di giro	5.816.490,65
TOTALE	58.207.127,22	TOTALE	53.705.354,37

- La gestione finanziaria chiude con un avanzo di €. 4.501.772,85. Si precisa a tal riguardo che il suddetto avanzo è comprensivo del Fondo Perequativo pari ad €.1.250.000,00 versato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti in data 21.12.2009. Vista l'impossibilità di inserire tale stanziamento nel Bilancio di Previsione 2009, in quanto così come previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità non si possono effettuare variazioni al Bilancio oltre il 30 novembre, si anticipa fin d'ora che tale importo sarà prelevato dall'Avanzo di Amministrazione ed inserito nella prima variazione al Bilancio di Previsione 2010.
- Le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno non hanno riguardato l'utilizzo del Fondo di Riserva. Tali variazioni sono illustrate nelle seguenti tabelle:

ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	42.092.040,08	43.490.641,99	1.398.601,91
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	7.652.579,39	8.899.994,58	1.247.415,19
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	5.816.490,65	3.054.096,65
TOTALE	52.507.013,47	58.207.127,22	5.700.113,75

USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	34.409.911,08	32.554.155,86	(1.855.755,22)
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	15.334.708,39	15.334.707,86	(0,53)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	5.816.490,65	3.054.096,65
TOTALE	52.507.013,47	53.705.354,37	1.198.340,90

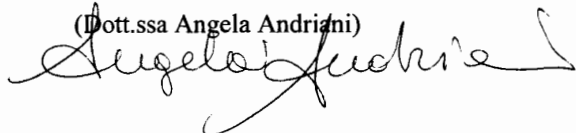
- La composizione dei residui attivi e passivi è stata fedelmente riportata negli elenchi disponibili presso l'Area Amministrativa dell'Ente ed è stata oggetto di accertamento per il passato da parte del Collegio dei Revisori dei Conti.
- L'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio, per il quale è stato confermato il Fondo Rischi su crediti per un importo di €. 9.318.900,98 è illustrato nella seguente tabella:

ROMA TERMINAL CONTAINER		
determina	importo	totali
05/0199/ci	€ 56.951,94	€ 620.708,64
05/0200/ci	€ 104.153,72	
05/0201/ci	€ 106.472,12	
05/0202/ci	€ 108.903,74	
05/0203/ci	€ 111.691,66	
05/0204/ci	€ 120.430,91	
05/0205/ci	€ 12.104,55	€ 261.449,99
07/0057/ci	€ 261.449,99	
08/0002/ci	€ 8.689,25	
08/0164/ci	€ 182.346,92	€ 191.036,17
totale		€ 1.073.194,80
RETE FERROVIARIA		
determina	importo	totali
06/0141/ci	€ 315.445,06	€ 315.445,06
07/0070/ci	€ 368.322,31	€ 368.322,31
08/0127/ci	€ 187.825,24	€ 372.811,39
08/0128/ci	€ 184.986,15	
totale		€ 1.056.578,76
RAFFINERIE DI ROMA		
determina	importo	totali
06/0049/fi	€ 787.653,18	€ 6.711.496,83
06/0050/fi	€ 1.431.125,29	
06/0051/fi	€ 1.456.169,99	
06/0052/fi	€ 1.496.942,75	
06/0053/fi	€ 1.539.605,62	€ 453.539,28
07/0014/fi	€ 453.539,28	
DEL. 114/2008	-€ 179.568,42	-€ 179.568,42
totale		€ 6.985.467,69
SOC. ASTALDI		
Liti ed Arbitraggi	203.659,73	203.659,73
totale		€ 203.659,73
TOTALE GENERALE		€ 9.318.900,98

Il presente Bilancio al 31.12.2009, è vero e reale e conforme alle scritture contabili.

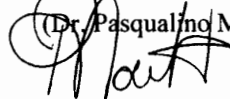
IL DIRIGENTE UFF. RAGIONERIA E BILANCIO

(Dott.ssa Angela Andriani)



IL DIRIGENTE AREA AMMINISTRATIVA

(Dr. Pasquale Monti)



**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

PAGINA BIANCA

ALL. N. 1

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO 2009

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2009, acquisito per l'esame e parere dello scrivente Collegio dei Revisori dei Conti, si compone, ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007, del conto di bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale e della nota integrativa, nonché degli allegati quali la situazione amministrativa e la relazione sulla gestione.

Il conto di bilancio è redatto secondo gli schemi previsti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità di cui all'art. 6, comma 3, della Legge n. 84/94 approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 6.12.2007 (prot. n. 12336).

Il Rendiconto Finanziario 2009 presenta le seguenti risultanze:

Esame del Rendiconto Finanziario Gestionale

ENTRATE

Colonne**1****2****3**

ENTRATE	2009	2008	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	43.490.641,99	38.298.265,69	5.192.376,30
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	8.899.994,58	6.017.520,00	2.882.474,58
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	5.816.490,65	6.920.985,28	(1.104.494,63)
TOTALE	58.207.127,22	51.236.770,97	6.970.356,25

Le entrate accertate, ammontanti ad €. 58.207.127,22 (col. 2), sono superiori alla previsione definitiva pari ad €. 52.507.013,47 (col. 1) per una differenza di €. 5.700.113,75 (col. 3). Tale



consistenza scaturisce dalla risultanza algebrica maturata per effetto delle variazioni in aumento e/o in diminuzione degli accertamenti effettivamente registrati rispetto alla previsione definitiva.

USCITE

<u>Colonne</u>	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>
USCITE	2009	2008	DIFFERENZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	32.554.155,86	29.345.376,76	3.208.779,10
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	15.334.707,86	14.447.079,61	887.628,25
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	5.816.490,65	6.920.985,28	(1.104.494,63)
TOTALE	53.705.354,37	50.713.441,65	2.991.912,72

Per le spese, gli impegni (col. 2) si sono attestati in €. 53.705.354,37, determinando una variazione in aumento (col. 3) di €. 1.198.340,90, rispetto alla previsione definitiva (col. 1) di €. 52.507.013,47, rilevabile dalla somma algebrica delle variazioni in eccesso e in difetto trascritte nella colonna n. 3 del prospetto di cui sopra.

Passando alla fase successiva a quella della previsione, il Collegio ha accertato l'esistenza di un Avanzo finanziario di competenza di €. 4.501.772,85 derivante dalla differenza tra il totale delle Entrate accertate (€ 58.207.127,22) e quello delle Uscite impegnate (€ 53.705.354,37).

In via preliminare, si precisa che il Collegio, con cadenza periodica, nel rispetto della normativa di merito, ha eseguito tutte le verifiche trimestrali di cassa ed ha proceduto, nel corso dell'esercizio finanziario 2009, al riscontro di tutte le variazioni di bilancio intervenute supportando l'entità delle stesse in sede di riunioni collegiali all'uopo eseguite.

ESAME DELLE ENTRATE

Le Entrate sono state accertate per complessivi €. 58.207.127,22 rispetto ad una previsione definitiva di €. 52.507.013,47 e risultano distinte per categoria dal prospetto che segue:

	Previsione definitiva	Accertamento
Correnti	€. 42.092.040,08	€. 43.490.641,99
Conto Capitale	€. 7.652.579,39	€. 8.899.994,58
Partite di giro	€. 2.762.394,00	€. 5.816.490,65
	-----	-----
TOTALI	€. 52.507.013,47	€. 58.207.127,22



Delle somme accertate pari ad 58.207.127,22 parte sono state riscosse in ragione di complessivi €. 39.271.847,00, mentre restano da riscuotere ulteriori €.18.935.280,22.

Le partite di giro, accertate in €. 5.816.490,65 pareggiano con le rispettive uscite.

La comparazione precedentemente segnalata in forma sintetica fa emergere un contenuto scostamento tra la previsione definitiva e l'accertato, fatta eccezione di taluni capitoli di cui in seguito vengono forniti particolari accorgimenti:

- E 121/10 “gettito delle tasse sulle merci imbarco e sbarco”: ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 5.250.279,00 ad un accertato di € 5.922.794,80 con un incremento, quindi, pari ad € 672.515,80; tale maggior gettito è scaturito dall’attivazione del servizio di imbarco e sbarco carbone finalizzato al miglior funzionamento della Centrale Enel di Civitavecchia;
- E 121/30 “gettito delle tasse ancoraggio”: ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 2.950.000,00 ad un accertato di € 2.691.801,93 con uno scarto in difetto quindi, pari ad € 258.198,07 originatosi esclusivamente dalla riduzione del traffico registratasi nel corso dell’esercizio 2009 (minor numero di attracchi);
- E 122/20 “proventi servizio traffico passeggeri”: ha registrato un cospicuo decremento rispetto al preventivato passando da una previsione di € 19.200.000,00 ad un accertato di €. 18.130.978,83 con una contrazione pari ad € 1.069.021,17 generatasi da una sensibile riduzione del traffico passeggeri, compensata solo in parte da una rivisitazione della concessione demaniale della società Roma Cruise Terminal con relativo incremento del valore del canone.
- E 123/10 “canoni concessione aree”: ha registrato un cospicuo incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 7.500.000,00 ad un accertato di € 8.630.169,50 con una crescita pari ad € 1.130.169,50 dipesa essenzialmente dalla rivisitazione della concessione demaniale alla R.C.T. (richiamata al precedente capitolo) avuto particolare riguardo dell’incremento relativo alla quota fissa del canone concessorio;
- E 123/20 “canoni di affitto beni patrimoniali”: ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 885.000,00 ad un accertato di € 940.688,16 con un contenuto sviluppo di € 55.688,16; anche quest’ultimo incremento è da imputarsi all’aumento dei canoni di locazione dovuti dalla società C.T.A. per l’affitto delle aree retroportuali, non ricadenti queste ultime nel demanio marittimo;

- E 124/10-01 “recuperi e rimborsi diversi”: ha registrato un cospicuo incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 1.573.527,08 ad un accertato di € 2.403.036,32 con un’ampliamento quindi, pari ad € 829.509,35; tale differenza è fondamentalmente dovuta al maggior consumo energetico rispetto a quanto previsto pro quota parte relativamente all’energia elettrica solitamente riaddebitata dall’Ente ai vari concessionari, non escluso l’aumento numerico di questi ultimi.

Il Collegio segnala, altresì, che nel corso dell’esercizio 2009 in esame il totale delle entrate previste all’1/1/2009 in €. 52.507.013,47 si è assestato a seguito di n. 2 Variazioni di bilancio rispettivamente in data 13/10/2009, con delibera del Comitato Portuale n. 48 per €. 2.528.747,00 e in data 25/11/2009, con delibera del Comitato Portuale n. 54 per € 1.005.610,00; tali variazioni hanno determinato un incremento equivalente delle entrate ed uscite previste.

ESAME DELLE SPESE

Il Collegio ha accertato che il totale degli impegni risulta di €. 53.705.354,37, rispetto ad una previsione definitiva di €.52.507.013,47 e si distingue numericamente per quanto segue:

	Previsione definitiva	Impegni
Correnti	€. 34.409.911,08	€. 32.554.155,86
Conto Capitale	€. 15.334.708,39	€. 15.334.707,86
Partite di giro	€. 2.762.394,00	€. 5.816.490,65
	-----	-----
TOTALI	€. 52.507.013,47	€. 53.705.354,37

Le somme originariamente impegnate sono state pagate per complessivi €. 38.460.293,37, mentre risultano ancora da pagare per l’ammontare di €. 15.245.061,00.

Le spese impegnate risultano superiori a quelle originariamente previste per il valore di €. 1.198.340,90.

Durante l’esercizio sono stati effettuati n. 6 storni di bilancio tra capitoli della stessa unità previsionale di base formalizzati. Detti storni sono stati effettuati con Determine del Segretario Generale n. 1 del 31/8/09 per €. 218.400,00, n. 2 del 17/9/09 per €. 43.000,00, n. 3 del 17/11/09 per €. 193.745,62, n. 4 del 14/12/09 per €. 825.000,00, n. 5 del 22/12/09 di € 200,00, n. 6 del 28/12/09 di € 1.535.850,00.

SPESE CORRENTI

Le uscite correnti impegnate per €. 32.554.155,86 sono costituite per €. 355.875,21 per spese per gli organi dell'Ente (1,09%); per €. 9.313.629,35 da oneri per il personale (28,61%); per €. 6.983.859,04 per spese di funzionamento (21,45%); per €. 3.257.441,34 per interessi passivi e commissioni bancarie (10,01%); per €. 9.212.702,00 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (28,30%) per €. 3.430.648,92 per spese varie e imposte e tasse (10,54%).

La comparazione precedentemente segnalata in forma riepilogativa fa emergere un contenuto scostamento tra le spese previste e quelle accertate fatta eccezione per i seguenti capitoli:

- U 112/120-01 “fondo pianta organica” che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 286.000,00 ad un impegnato pari ad € zero motivato dalla mancata necessità da parte dell'Ente di utilizzo del suddetto fondo; ciò in quanto le spese per il personale sostenute hanno trovato soddisfacimento nei pertinenti capitoli di spesa.
- U 112/20-01 “emolumenti fissi al personale dipendente” che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 3.495.527,00 ad un impegnato € 3.214.369,26 con un decremento, quindi, pari ad € 281.157,74 dovuto al fatto che nel corso dell'esercizio l'Ente ha assunto personale con qualifica inferiore rispetto ai soggetti andati in quiescenza;
- U 112/30-01 “emolumenti variabili al personale dipendente” che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 300.000,00 ad un impegnato € 85.374,38 con un decremento, quindi, pari ad € 214.625,62 dovuto alle analoghe motivazioni esposte per gli emolumenti fissi al personale;
- U 112/80-01 “spese per l'organizzazione di corsi e ...” che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 100.000,00 ad un impegnato € 6.176,00 con un decremento, quindi, pari ad € 93.824,00 dovuto sostanzialmente alla mancata organizzazione di corsi per il personale;
- U 124/10-01 “oneri tributari” che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 671.081,00 ad un impegnato € 450.978,88 con un decremento, quindi, pari ad € 220.102,12 dovuto alla riduzione dei costi fissi e variabili per il personale;

- U 142/10-01 “accantonamento al T.F.R.” che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 800.000,00 ad un impegnato € 493.924,27 con un decremento, quindi, pari ad € 306.075,73 dovuto al mancato utilizzo della maggior somma che si era ritenuto di accantonare in virtù della politica occupazionale intrapresa dall’Ente;

Si precisa, infine, che sono stati rispettati i limiti di spesa relativi a studi ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza, autovetture e per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall’Ente come risulta dalla tabella inserita nella relazione tecnico/amministrativa.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le somme iscritte in Bilancio per spese in conto capitale, risultano impegnate per € 15.334.707,86, per acquisto di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti (Tit. II – Cat. 2.1.1; € 12.249.996,39), per acquisizione di immobilizzazioni tecniche (Tit. II – Cat. 2.1.2; € 500.000,00), per indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio (Tit. II, Cat. 2.1.5; € 200.000,00), per spese rimborsi di mutui (Tit. II – Cat. 2.2.1; € 2.384.711,47).

Il raffronto tra la previsione definitiva e l'accertato non fa emergere scostamenti di rilievo per le spese sostenute dall’Ente.