



## AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI

### **BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012**

#### **INDICE DEGLI ELABORATI:**

<b>SEZIONE</b>	<b>CONTENUTO</b>
1	Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria
2	Preventivo finanziario decisionale
3	Preventivo finanziario gestionale
4	Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto
5	Articolazione dei capitoli
6	Preventivo economico
7	Quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici
8	Preventivo triennale
9	Pianta organica al 30/09/11
10	Programma triennale delle opere
11	Verifica dei limiti di spesa legge 122/10



**AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI  
BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012**

**SEZIONE 1: Quadro generale riassuntivo  
della gestione finanziaria**

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

	anno 2012		anno 2011	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
<b>ENTRATE</b>				
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	766.421,00	1.166.421,00	2.566.421,00	2.566.421,00
- Entrate diverse	19.873.000,00	23.325.000,00	22.523.152,00	24.606.152,00
<b>A) Totale entrate correnti</b>	<b>20.639.421,00</b>	<b>24.491.421,00</b>	<b>25.089.573,00</b>	<b>27.172.573,00</b>
- Entrate per l'alienazione di beni patrim. e la riscossione di crediti	62.000,00	62.000,00	37.000,00	37.000,00
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	30.731.656,00	107.000.000,00	76.859.202,00	120.000.000,00
- Accensione di prestiti (F)	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
<b>B) Totale entrate c/capitale</b>	<b>32.293.656,00</b>	<b>108.562.000,00</b>	<b>78.396.202,00</b>	<b>121.537.000,00</b>
C) Entrate per partite di giro	7.024.000,00	7.524.000,00	7.124.000,00	7.624.000,00
<b>(A+B+C) Totale entrate</b>	<b>59.957.077,00</b>	<b>140.577.421,00</b>	<b>110.609.775,00</b>	<b>156.333.573,00</b>
D) Utilizzo dell'avanzo di amministr. iniziale/peggioramento stato di cassa iniziale	16.701.535,00	25.401.099,00	12.747.607,00	39.765.780,00
<b>Totali a pareggio</b>	<b>76.658.612,00</b>	<b>165.978.520,00</b>	<b>123.357.382,00</b>	<b>196.099.353,00</b>

USCITE	anno 2012		anno 2011	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	12.075.848,00	12.927.520,00	15.415.848,00	14.608.353,00
- Interventi diversi	6.393.332,00	6.935.000,00	6.991.332,00	7.345.000,00
- Oneri comuni	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	480.000,00	490.000,00	400.000,00	400.000,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	-	-	-	-
<b>A1) Totale uscite correnti</b>	<b>18.959.180,00</b>	<b>20.362.520,00</b>	<b>22.817.180,00</b>	<b>22.363.353,00</b>
- Investimenti	48.675.432,00	136.062.000,00	91.416.202,00	164.082.000,00
- Oneri comuni	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
<b>B1) Totale uscite c/capitale</b>	<b>50.675.432,00</b>	<b>138.062.000,00</b>	<b>93.416.202,00</b>	<b>166.082.000,00</b>
C1) Uscite per partite di giro	7.024.000,00	7.554.000,00	7.124.000,00	7.654.000,00
<b>(A1+B1+C1) Totale uscite</b>	<b>76.658.612,00</b>	<b>165.978.520,00</b>	<b>123.357.382,00</b>	<b>196.099.353,00</b>
D1) Copertura disavanzo amministr.iniziale/miglioramento stato di cassa iniziale				
<b>Totali a pareggio</b>	<b>76.658.612,00</b>	<b>165.978.520,00</b>	<b>123.357.382,00</b>	<b>196.099.353,00</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2012		anno 2011	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/capit. debiti in scad.) Situazione finanziaria	1.680.241,00	4.128.901,00	2.272.393,00	4.809.220,00
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	18.381.776,00	29.500.000,00	15.020.000,00	44.545.000,00
(A + B - F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	18.201.535,00	26.871.099,00	14.247.607,00	41.235.780,00
(A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare / impiegare	16.701.535,00	25.371.099,00	12.747.607,00	39.735.780,00
(A + B + C) - (A1 + B1 + C1) Saldo complessivo	16.701.535,00	25.401.099,00	12.747.607,00	39.765.780,00

Il Segretario Generale  
(Emilio Squillante)

Il Presidente  
(Luciano Dassatti)



**AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI  
BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012**

**SEZIONE 2: Preventivo finanziario  
decisionale**

CAT.	Denominazione	ANNO 2012				ANNO 2011		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni di competenza 2012	Previsioni di cassa 2012	Residui iniziali dell'anno 2011	Previsioni definitive di competenza 2011	Previsioni definitive di cassa 2011	
	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO</b>		<b>69.042.747,00</b>	<b>105.900.000,00</b>		<b>63.105.347,00</b>	<b>103.600.000,00</b>	
	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>							
	<b>UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI</b>							
1.1.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	-	-	-	-	-	-	
1.1.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	805.830,00	-	400.000,00	806.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	
1.1.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	1.594.449,00	766.421,00	766.421,00	1.594.449,00	766.421,00	766.421,00	
1.1.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBL.	8.687,00	-	-	8.687,00	-	-	
	<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>							
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	2.790.000,00	6.680.000,00	6.830.000,00	2.534.630,00	7.430.000,00	7.500.000,00	
1.2.2	ENTRATE DERIV. DA VENDITA BENI E DA PRESTAZ. DI SERV.	3.964.385,00	2.506.000,00	3.595.000,00	3.111.385,00	3.280.000,00	4.145.000,00	
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	17.556.000,00	10.185.000,00	12.150.000,00	13.260.795,00	10.086.152,00	12.136.152,00	
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	1.400.858,00	250.000,00	500.000,00	1.250.858,00	1.525.000,00	625.000,00	
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	200.000,00	252.000,00	250.000,00	220.000,00	202.000,00	200.000,00	
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>28.320.209,00</b>	<b>20.639.421,00</b>	<b>24.491.421,00</b>	<b>22.786.804,00</b>	<b>25.089.573,00</b>	<b>27.172.573,00</b>	
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>							
	<b>UPB 2.1 - ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIM. E RISC. CRED.</b>							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-	-	-	-	
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	56.000,00	10.000,00	10.000,00	56.608,00	10.000,00	10.000,00	
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-	-	
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	-	52.000,00	52.000,00	-	27.000,00	27.000,00	
2.2.1	<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CONTO CAPIT.</b> <b>TRASFERIMENTI DELLO STATO</b>	<b>230.000.000,00</b>	<b>26.600.000,00</b>	<b>100.000.000,00</b>	<b>210.000.000,00</b>	<b>55.100.000,00</b>	<b>100.000.000,00</b>	

CAT.	Denominazione	ANNO 2012				ANNO 2011		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni di competenza 2012	Previsioni di cassa 2012	Residui iniziali dell'anno 2011	Previsioni definitive di competenza 2011	Previsioni definitive di cassa 2011	
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	10.000.000,00	4.131.656,00	7.000.000,00	13.000.000,00	21.759.202,00	20.000.000,00	
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	20.416,00	-	-	20.416,00	-	-	
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	2.057.763,00	-	-	2.057.763,00	-	-	
	<b>UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-	-	-	-	
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	1.500.000,00	1.500.000,00	-	1.500.000,00	1.500.000,00	
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-	
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>242.134.179,00</b>	<b>32.293.656,00</b>	<b>108.562.000,00</b>	<b>225.134.787,00</b>	<b>78.396.202,00</b>	<b>121.537.000,00</b>	
	<b>TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>							
3.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.586.843,00	7.024.000,00	7.524.000,00	3.844.556,00	7.124.000,00	7.624.000,00	
	<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>3.586.843,00</b>	<b>7.024.000,00</b>	<b>7.524.000,00</b>	<b>3.844.556,00</b>	<b>7.124.000,00</b>	<b>7.624.000,00</b>	
	<b>Riepilogo dei titoli</b>							
	<b>TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>28.320.209,00</b>	<b>20.639.421,00</b>	<b>24.491.421,00</b>	<b>22.786.804,00</b>	<b>25.089.573,00</b>	<b>27.172.573,00</b>	
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>242.134.179,00</b>	<b>32.293.656,00</b>	<b>108.562.000,00</b>	<b>225.134.787,00</b>	<b>78.396.202,00</b>	<b>121.537.000,00</b>	
	<b>TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>3.586.843,00</b>	<b>7.024.000,00</b>	<b>7.524.000,00</b>	<b>3.844.556,00</b>	<b>7.124.000,00</b>	<b>7.624.000,00</b>	
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>274.041.251,00</b>	<b>59.957.077,00</b>	<b>140.577.421,00</b>	<b>251.766.147,00</b>	<b>110.609.775,00</b>	<b>156.333.573,00</b>	

CAT.	Denominazione	ANNO 2012				ANNO 2011		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni di competenza 2012	Previsioni di cassa 2012	Residui iniziali dell'anno 2011	Previsioni definitive di competenza 2011	Previsioni definitive di cassa 2011	
	<b>DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE</b>							
	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>							
	<b>UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO</b>							
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	147.840,00	333.000,00	342.000,00	139.030,00	308.000,00	320.000,00	
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.426.000,00	9.133.137,00	9.726.167,00	1.246.000,00	9.132.137,00	9.987.000,00	
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.023.776,00	2.609.711,00	2.859.353,00	894.617,00	5.975.711,00	4.301.353,00	
	<b>UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.135.000,00	5.049.332,00	5.275.000,00	1.210.000,00	5.331.332,00	5.595.000,00	
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	195.000,00	134.000,00	200.000,00	45.000,00	290.000,00	330.000,00	
1.2.3	ONERI FINANZIARI	75.000,00	10.000,00	10.000,00	74.100,00	10.000,00	10.000,00	
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	800.000,00	390.000,00	440.000,00	830.000,00	390.000,00	360.000,00	
1.2.5	POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	7.000,00	50.000,00	50.000,00	7.000,00	50.000,00	50.000,00	
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.500.000,00	760.000,00	960.000,00	1.455.000,00	920.000,00	1.000.000,00	
	<b>UPB 1.3 - ONERI COMUNI</b>							
1.3.1	SPESE DIVERSE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	164.348,00	10.000,00	10.000,00	164.348,00	10.000,00	10.000,00	
	<b>UPB 1.4 - TRATTAM. QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTIT.</b>							
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-	-	-	
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	75.000,00	480.000,00	490.000,00	60.000,00	400.000,00	400.000,00	
	<b>UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>							
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>6.548.964,00</b>	<b>18.959.180,00</b>	<b>20.362.520,00</b>	<b>6.125.095,00</b>	<b>22.817.180,00</b>	<b>22.363.353,00</b>	
	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>							
	<b>UPB 2.1 - INVESTIMENTI</b>							



CAT.	Denominazione	ANNO 2012			ANNO 2011		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni di competenza 2012	Previsioni di cassa 2012	Residui iniziali dell'anno 2011	Previsioni definitive di competenza 2011	Previsioni definitive di cassa 2011
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.	303.175.000,00	46.343.432,00	133.700.000,00	285.150.000,00	89.959.202,00	162.600.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	80.449,00	1.150.000,00	1.180.000,00	85.000,00	405.000,00	430.000,00
2.1.3	PARTICIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	430.710,00	200.000,00	200.000,00	430.710,00	250.000,00	250.000,00
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	-	2.000,00	2.000,00	-	2.000,00	2.000,00
2.1.5	INDENNITA' ANZIANITA' E SIMIL. AL PERS. CESSATO	-	980.000,00	980.000,00	-	800.000,00	800.000,00
	<b>UPB 2.2 - ONERI COMUNI</b>						
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	-	-	-	-	-	-
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-	-	-	-
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	2.000.000,00	2.000.000,00
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>303.686.159,00</b>	<b>50.675.432,00</b>	<b>138.062.000,00</b>	<b>285.665.710,00</b>	<b>93.416.202,00</b>	<b>166.082.000,00</b>
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	644.099,00	7.024.000,00	7.554.000,00	619.893,00	7.124.000,00	7.654.000,00
	<b>TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO</b>	<b>644.099,00</b>	<b>7.024.000,00</b>	<b>7.554.000,00</b>	<b>619.893,00</b>	<b>7.124.000,00</b>	<b>7.654.000,00</b>
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	6.548.964,00	18.959.180,00	20.362.520,00	6.125.095,00	22.817.180,00	22.363.353,00
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	303.686.159,00	50.675.432,00	138.062.000,00	285.665.710,00	93.416.202,00	166.082.000,00
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	644.099,00	7.024.000,00	7.554.000,00	619.893,00	7.124.000,00	7.654.000,00
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>310.879.222,00</b>	<b>76.558.612,00</b>	<b>165.378.520,00</b>	<b>282.410.698,00</b>	<b>123.357.382,00</b>	<b>196.099.353,00</b>

Il Segretario Generale  
(Emilio Squillante)

Il Presidente  
(Luciano Dassatti)



**AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI  
BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012**

**SEZIONE 3: Preventivo finanziario  
gestionale**

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2012

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO			69.042.747,00	105.900.000,00
<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>				
<b>UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>				
Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
1 Contributi dello Stato	-	-	-	-
<i>Totale categoria 1.1.1</i>	-	-	-	-
Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
2 Contributi della Regione	805.830,00	1.800.000,00	-	400.000,00
<i>Totale categoria 1.1.2</i>	805.830,00	1.800.000,00	-	400.000,00
Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
3 Contributi della Provincia	-	249.965,00	249.965,00	249.965,00
4 Contributo del Comune	1.594.449,00	516.456,00	516.456,00	516.456,00
<i>Totale categoria 1.1.3</i>	1.594.449,00	766.421,00	766.421,00	766.421,00
Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI ALTRI ENTI SETTORE PUBBLICO				
5 Contributi diversi	8.687,00	-	-	-
<i>Totale categoria 1.1.4</i>	8.687,00	-	-	-
<i>Totale UPB 1.1</i>	2.408.965,00	2.566.421,00	766.421,00	1.166.421,00
<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>				
Categoria - 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE				
6 Gettito delle tasse portuali ex art. 2 dpr 107/09 (codice doganale 927)	650.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
7 Gettito della tassa erariale dl. 47/1974	-	-	-	-
8 Gettito della tassa di ancoraggio ex art. 1 dpr 107/09 (codice doganale 928)	300.000,00	2.800.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
9 Proventi autorizzaz.operaz. Port.art.16, L.84/94	1.780.000,00	450.000,00	450.000,00	600.000,00
10 Proventi autorizzaz. attività in porto art.68 Codice Nav.	60.000,00	180.000,00	250.000,00	230.000,00
<i>Totale categoria 1.2.1</i>	2.790.000,00	7.430.000,00	6.580.000,00	6.830.000,00

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
	<b>Categoria 1.2.2 - ENTRATE VENDITA BENI E PRESTAZ.SERVIZI</b>				
11	Proventi servizio traffico merci	1.275.000,00	1.550.000,00	1.500.000,00	1.900.000,00
12	Proventi servizio traffico passeggeri	2.583.000,00	1.585.000,00	855.000,00	1.500.000,00
13	Proventi servizio traffico carri ferroviari	385,00	-	-	-
14	Proventi magazzini e spazi	100.000,00	100.000,00	106.000,00	150.000,00
15	Proventi diversi	6.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	<b>Totale categoria 1.2.2</b>	<b>3.964.385,00</b>	<b>3.280.000,00</b>	<b>2.506.000,00</b>	<b>3.595.000,00</b>
	<b>Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>				
16	Canoni di concess. aree demaniali e banchine ambito portuale	17.460.000,00	9.950.000,00	10.085.000,00	12.000.000,00
17	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale	90.000,00	36.152,00	-	50.000,00
18	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	6.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
19	Altri proventi patrimoniali	-	-	-	-
	<b>Totale categoria 1.2.3</b>	<b>17.556.000,00</b>	<b>10.086.152,00</b>	<b>10.185.000,00</b>	<b>12.150.000,00</b>
	<b>Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETT. COMPENSAT. USCITE CORR.</b>				
20	Recuperi e rimborsi diversi	1.400.000,00	1.525.000,00	250.000,00	500.000,00
21	Concorso Stato e altri Enti spese di manut., illuminaz., pulizia	858,00	-	-	-
	<b>Totale categoria 1.2.4</b>	<b>1.400.858,00</b>	<b>1.525.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
	<b>Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				
22	Canoni concess.servizi manut.illum.pulizia rifiuti navi (art.6 L.84/94)	-	-	-	-
23	Entrate varie ed eventuali	200.000,00	202.000,00	252.000,00	250.000,00
	<b>Totale categoria 1.2.5</b>	<b>200.000,00</b>	<b>202.000,00</b>	<b>252.000,00</b>	<b>250.000,00</b>
	<b>Totale UPB 1.2</b>	<b>25.911.243,00</b>	<b>22.523.152,00</b>	<b>19.873.000,00</b>	<b>23.325.000,00</b>
	<b>TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>28.320.209,00</b>	<b>25.089.573,00</b>	<b>20.639.421,00</b>	<b>24.491.421,00</b>
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				
	<b>UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZ. BENI PATRIMON. E RISC.CREDITI</b>				

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
	<b>Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>				
24	Alienazioni di immobili	-	-	-	-
	<i>Totale categoria 2.1.1</i>	-	-	-	-
	<b>Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>				
25	Cessioni di immobilizzazioni tecniche	56.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<i>Totale categoria 2.1.2</i>	56.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<b>Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>				
25	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	-	-	-	-
	<i>Totale categoria 2.1.3</i>	-	-	-	-
	<b>Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI</b>				
27	Prelevamenti da depositi bancari	-	-	-	-
28	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00
29	Riscossione di prestiti e anticipazioni a breve termine	-	-	-	-
30	Rimborsi di indennità di quiescenza da gestione inps	-	25.000,00	50.000,00	50.000,00
	<i>Totale categoria 2.1.4</i>	-	27.000,00	52.000,00	52.000,00
	<b>Totale UPB 2.1</b>	56.000,00	37.000,00	62.000,00	62.000,00
	<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>				
	<b>Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO</b>				
31	Finanziamento Stato esecuzione di opere infrastrutturali	230.000.000,00	55.100.000,00	26.600.000,00	100.000.000,00
32	Concorso Stato spese manut.straord parti comuni e manut.fondali	-	-	-	-
	<i>Totale categoria 2.2.1</i>	230.000.000,00	55.100.000,00	26.600.000,00	100.000.000,00
	<b>Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLE REGIONI</b>				
33	Contributo della Regione	10.000.000,00	21.759.202,00	4.131.656,00	7.000.000,00
	<i>Totale categoria 2.2.2</i>	10.000.000,00	21.759.202,00	4.131.656,00	7.000.000,00
	<b>Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>				

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
34	Contributo Provinciale e Comunale	20.416,00	-	-	-
	<i>Totale categoria 2.2.3</i>	<i>20.416,00</i>	-	-	-
	<b>Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI</b>				
35	Contributi diversi	2.057.763,00	-	-	-
	<i>Totale categoria 2.2.4</i>	<i>2.057.763,00</i>	-	-	-
	<b>Totale UPB 2.2</b>	<b>242.078.179,00</b>	<b>76.859.202,00</b>	<b>30.731.656,00</b>	<b>107.000.000,00</b>
	<b>UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>				
	<b>Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>				
36	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	-	-	-	-
	<i>Totale categoria 2.3.1</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<b>Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>				
37	Operazioni finanziarie a breve termine	-	-	-	-
38	Depositi di terzi a cauzione	-	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	<i>Totale categoria 2.3.2</i>	<i>-</i>	<i>1.500.000,00</i>	<i>1.500.000,00</i>	<i>1.500.000,00</i>
	<b>Categoria 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI</b>				
39	Emissione di obbligazioni	-	-	-	-
	<i>Totale categoria 2.3.3</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<b>Totale UPB 2.3</b>	<b>-</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>
	<b>TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>242.134.179,00</b>	<b>78.396.202,00</b>	<b>32.293.656,00</b>	<b>108.562.000,00</b>

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				
<b>UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>				
<b>Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
40 Ritenute erariali	431.440,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
41 Ritenute previdenziali e assistenziali	1.475,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
42 Ritenute diverse	-	-	-	-
43 Iva	1.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.200.000,00
44 Recupero dal personale per anticipazioni concesse	-	154.000,00	154.000,00	154.000,00
45 Trattenute per conto terzi	2.376,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
46 Rimborso per somme pagate per conto terzi	1.650.000,00	700.000,00	600.000,00	900.000,00
47 Partite in sospeso	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
48 Restituzione fondo economato	1.552,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
<i>Totale categoria 3.1.1</i>	<i>3.586.843,00</i>	<i>7.124.000,00</i>	<i>7.024.000,00</i>	<i>7.524.000,00</i>
Totale UPB 3.1	3.586.843,00	7.124.000,00	7.024.000,00	7.524.000,00
<b>TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>3.586.843,00</b>	<b>7.124.000,00</b>	<b>7.024.000,00</b>	<b>7.524.000,00</b>
<b>Riepilogo dei titoli</b>				
<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	28.320.209,00	25.089.573,00	20.639.421,00	24.491.421,00
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	242.134.179,00	78.396.202,00	32.293.656,00	108.562.000,00
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	3.586.843,00	7.124.000,00	7.024.000,00	7.524.000,00
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>274.041.231,00</b>	<b>110.609.775,00</b>	<b>59.957.077,00</b>	<b>140.577.421,00</b>

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
<b>DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE</b>				
<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>				
<b>UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO</b>				
<b>Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>				
1	Indennità di carica e rimborsi spese Presidente Autorità Portuale	102.000,00	210.000,00	230.000,00
2	Indennità di carica e rimborsi spese membri Comitato Portuale	39.840,00	40.000,00	50.000,00
3	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	6.000,00	58.000,00	62.000,00
	<b>Totale categoria 1.1.1</b>	<b>147.840,00</b>	<b>308.000,00</b>	<b>342.000,00</b>
<b>Categoria 1.1.2 - ONERI PER PERSONALE ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>				
4	Emolumenti al Segretario Generale	-	188.000,00	188.000,00
5	Emolumenti fissi al personale dipendente	280.000,00	4.735.000,00	5.210.000,00
6	Emolumenti variabili al personale dipendente	44.000,00	168.000,00	150.000,00
7	Oneri della contrattazione aziendale	310.000,00	1.062.000,00	850.000,00
8	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	150.000,00	225.000,00	88.000,00
9	Indennità e rimborso spese per missioni	-	40.167,00	40.167,00
10	Altri oneri per il personale	50.000,00	330.000,00	360.000,00
11	Spese organizz. corsi personale e partecip.corsi indetti da Enti vari	32.000,00	22.970,00	50.000,00
12	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico Autorità Portuale	560.000,00	2.361.000,00	2.800.000,00
	<b>Totale categoria 1.1.2</b>	<b>1.426.000,00</b>	<b>9.132.137,00</b>	<b>9.726.167,00</b>
<b>Categoria 1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI CONSUMO E SERVIZI</b>				
13	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	5.000,00	18.638,00	22.000,00
14	Lavori manut.riparaz.locali Aut. Port., spese puliz., vigilanza uffici e riscaldam.	41.776,00	480.000,00	420.000,00
14 b	Lavori manut.riparaz.ordinaria immobili utilizzati dall'AP	-	15.000,00	20.000,00
15	Locazioni passive	75.000,00	3.274.000,00	150.000,00
16	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	175.000,00	4.720,00	50.000,00
17	UtENZE varie	170.000,00	710.000,00	730.000,00
18	Materiale di economato e facile consumo	45.000,00	160.000,00	220.000,00
19	Abbonamento periodici e riviste	90.000,00	70.000,00	90.000,00



	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
20	Spese postali	3.000,00	28.000,00	31.000,00	32.000,00
21	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	55.000,00	80.000,00	73.000,00	100.000,00
22	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	5.000,00	50.000,00	60.000,00	60.000,00
23	Vestitario	2.000,00	35.000,00	24.000,00	25.000,00
24	Premi di assicurazione	-	400.000,00	320.000,00	320.000,00
25	Spese di pubblicità (L.67/87)	55.000,00	200.000,00	200.000,00	220.000,00
26	Spese di rappresentanza	12.000,00	353,00	353,00	353,00
27	Spese legali, giudiziarie e varie	290.000,00	450.000,00	300.000,00	400.000,00
	<i>Totale categoria 1.1.3</i>	<i>1.023.776,00</i>	<i>5.975.711,00</i>	<i>2.609.711,00</i>	<i>2.859.353,00</i>
	<b>Totale UPB 1.1</b>	<b>2.597.616,00</b>	<b>15.415.848,00</b>	<b>12.075.848,00</b>	<b>12.927.520,00</b>
	<b>UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>				
	<b>Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>				
28	Prestazioni terzi gestione dei servizi portuali - spese utenze varie	275.000,00	2.407.000,00	2.260.000,00	2.350.000,00
29	Prestazioni terzi manut., riparazioni, adattam. diversi parti comuni in ambito port.	440.000,00	410.000,00	430.000,00	475.000,00
30	Spese promozionali e di propaganda	150.000,00	294.332,00	296.332,00	350.000,00
31	Adempimenti Security e sicurezza portuale	270.000,00	2.220.000,00	2.063.000,00	2.100.000,00
	<i>Totale categoria 1.2.1</i>	<i>1.135.000,00</i>	<i>5.331.332,00</i>	<i>5.049.332,00</i>	<i>5.275.000,00</i>
	<b>Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>				
32	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	195.000,00	290.000,00	134.000,00	200.000,00
33	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	-	-	-	-
	<i>Totale categoria 1.2.2</i>	<i>195.000,00</i>	<i>290.000,00</i>	<i>134.000,00</i>	<i>200.000,00</i>
	<b>Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>				
34	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	75.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<i>Totale categoria 1.2.3</i>	<i>75.000,00</i>	<i>10.000,00</i>	<i>10.000,00</i>	<i>10.000,00</i>
	<b>Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</b>				
35	Imposte, tasse e tributi vari	800.000,00	150.000,00	150.000,00	200.000,00
35 b	Versamento ai sensi dell'art. 61 co. 17 legge 133/08 e art. 6 co. 21 legge 122/10	-	240.000,00	240.000,00	240.000,00

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
	<i>Totale categoria 1.2.4</i>	800.000,00	390.000,00	390.000,00	440.000,00
	<b>Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETT. E COMPENSATIVE ENTRATE CORRENTI</b>				
36	Restituzioni e rimborsi diversi	7.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	<i>Totale categoria 1.2.5</i>	7.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	<b>Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				
37	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	1.500.000,00	420.000,00	300.000,00	500.000,00
38	Fondo di riserva	-	450.000,00	410.000,00	410.000,00
39	Oneri vari straordinari	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
40	Spese per il realizzo delle entrate	-	-	-	-
	<i>Totale categoria 1.2.6</i>	1.500.000,00	920.000,00	760.000,00	960.000,00
	<b>Totale UPB 1.2</b>	3.712.000,00	6.991.332,00	6.393.332,00	6.935.000,00
	<b>UPB 1.3 - ONERI COMUNI</b>				
	<b>Categoria 1.3.1 - ONERI COMUNI</b>				
41	Spese diverse non classificabili in altre voci	164.348,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<i>Totale categoria 1.3.1</i>	164.348,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<b>Totale UPB 1.3</b>	164.348,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<b>UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>				
	<b>Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA</b>				
42	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Autorità Portuale	-	-	-	-
	<i>Totale categoria 1.4.1</i>	-	-	-	-
	<b>Categoria 1.4.2 - ACCANTONAM. TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>				
43	Quota TFR	75.000,00	400.000,00	480.000,00	490.000,00
	<i>Totale categoria 1.4.2</i>	75.000,00	400.000,00	480.000,00	490.000,00
	<b>Totale UPB 1.4</b>	75.000,00	400.000,00	480.000,00	490.000,00
	<b>TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>6.548.964,00</b>	<b>22.817.180,00</b>	<b>18.959.180,00</b>	<b>20.362.520,00</b>

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>				
<b>UPB 2.1 - INVESTIMENTI</b>				
<b>Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILE E INVESTIM.</b>				
44 Acquisti costruz. trasformaz. opere port. immob. approfondim. fondali	285.000.000,00	81.459.202,00	40.143.432,00	120.000.000,00
44b Spese per manutenzione straordinaria immobili utilizzati dall'amministrazione	175.000,00	600.000,00	650.000,00	700.000,00
45 Acquisto impianti portuali	10.000.000,00	-	-	5.000.000,00
46 Prestaz.terzi manut.straord.parti comuni ambito port. manutenz.fondali	8.000.000,00	7.900.000,00	5.550.000,00	8.000.000,00
47 Azioni sviluppo strategico porto studi, progett., invest., ricerche, logistica	-	-	-	-
<b>Totale categoria 2.1.1</b>	<b>303.175.000,00</b>	<b>89.959.202,00</b>	<b>46.343.432,00</b>	<b>133.700.000,00</b>
<b>Categoria 2.1.2. - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>				
48 Acquisto di attrezzature e macchinari	40.000,00	240.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
49 Automezzi al servizio del porto	449,00	-	-	-
50 Acquisto di mobili e arredi	40.000,00	165.000,00	150.000,00	180.000,00
51 Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	-	-	-	-
<b>Totale categoria 2.1.2</b>	<b>80.449,00</b>	<b>405.000,00</b>	<b>1.150.000,00</b>	<b>1.180.000,00</b>
<b>Categoria 2.1.3. - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</b>				
52 Partecipaz.in società con attività accessorie/strumentali ai compiti dell'Autorità	430.710,00	250.000,00	200.000,00	200.000,00
<b>Totale categoria 2.1.3</b>	<b>430.710,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
<b>Categoria 2.1.4. - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</b>				
53 Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	-	-	-	-
54 Depositi a cauzione presso terzi	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>Totale categoria 2.1.4</b>	<b>-</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
55	Categoria 2.1.5. - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERS. CESSATO Indennità di anzianità <i>Totale categoria 2.1.5</i> Totale UPB 2.1	- - 303.686.159,00	800.000,00 800.000,00 91.416.202,00	980.000,00 980.000,00 48.675.432,00	980.000,00 980.000,00 136.062.000,00
	<b>UPB 2.2 - ONERI COMUNI</b>				
	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI				
56	Rimborsi di finanziamenti a breve termine	-	-	-	-
57	Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine <i>Totale categoria 2.2.1</i>	- -	- -	- -	- -
	Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
58	Rimborso di anticipazioni <i>Totale categoria 2.2.2</i>	- -	- -	- -	- -
	Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI				
59	Rimborsi di obbligazioni <i>Totale categoria 2.2.3</i>	- -	- -	- -	- -
	Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GEST. AUTONOME DI ANTICIPAZ.				
60	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni <i>Totale categoria 2.2.4</i>	- -	- -	- -	- -
	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI				
61	Restituzione depositi di terzi a cauzione <i>Totale categoria 2.2.5</i> Totale UPB 2.2	- - -	2.000.000,00 2.000.000,00 2.000.000,00	2.000.000,00 2.000.000,00 2.000.000,00	2.000.000,00 2.000.000,00 2.000.000,00
	<b>TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>303.686.159,00</b>	<b>93.416.202,00</b>	<b>50.675.432,00</b>	<b>138.062.000,00</b>

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2012)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2011	Previsioni di competenza per l'anno 2012	Previsioni di cassa per l'anno 2012
	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				
	<b>UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>				
	<b>Categoria 3.1.1. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
62	ritenute erariali	245.213,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.200.000,00
63	Ritenute previdenziali ed assistenziali	100.000,00	900.000,00	900.000,00	1.000.000,00
64	Ritenute diverse	-	-	-	-
65	Iva	20.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
66	Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale	-	154.000,00	154.000,00	154.000,00
67	Versamento trattenute a favore di terzi	28.000,00	200.000,00	200.000,00	210.000,00
68	Somme pagate per conto terzi	225.000,00	700.000,00	600.000,00	800.000,00
69	Partite in sospeso	25.886,00	50.000,00	50.000,00	70.000,00
70	Anticipazioni fondo economato	-	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	<i>Totale categoria 3.1.1</i>	<i>644.099,00</i>	<i>7.124.000,00</i>	<i>7.024.000,00</i>	<i>7.554.000,00</i>
	Totale UPB 3.1	644.099,00	7.124.000,00	7.024.000,00	7.554.000,00
	<b>TOTALE TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>644.099,00</b>	<b>7.124.000,00</b>	<b>7.024.000,00</b>	<b>7.554.000,00</b>
	<b>Riepilogo dei titoli</b>				
	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	6.548.964,00	22.817.180,00	18.959.180,00	20.362.520,00
	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	303.686.159,00	93.416.202,00	50.675.432,00	138.062.000,00
	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	644.099,00	7.124.000,00	7.024.000,00	7.554.000,00
	<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>	<b>310.879.222,00</b>	<b>123.357.382,00</b>	<b>76.658.612,00</b>	<b>165.978.520,00</b>

Il Segretario Generale  
(Emilio Squillante)

Il Presidente  
(Luciano Dassatti)



**AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI  
BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012**

**SEZIONE 4: Tabella dimostrativa  
del risultato di amministrazione presunto**

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO  
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2011 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2012)**

<b>Fondo cassa iniziale all'1/1/11</b>	<b>113.055.836,00</b>
+ Residui attivi iniziali	287.818.799,00
- Residui passivi iniziali	334.012.084,00
<b>= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale</b>	<b>66.862.551,00</b>
+ Entrate già accertate nell'esercizio	17.469.689,00
- Uscite già impegnate nell'esercizio	- 17.694.109,00
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	- 400.000,00
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	-
<b>= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio</b>	<b>66.238.131,00</b>
+ Entrate presunte per il restante periodo	22.002.380,00
- Uscite presunte per il restante periodo	- 19.197.764,00
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	-
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	-
<b>= Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2011 da applicare al bilancio dell'anno 2012</b>	<b>69.042.747,00</b>

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2012 risulta così prevista:		
<b>Parte vincolata</b>		3.622.000,00
al Trattamento di fine rapporto ai Fondi per rischi ed oneri:		
	fondo svalutazione crediti	254.311,00
	altri	-
al Fondo ripristino investimenti		254.311,00
	<b>Totale parte vincolata</b>	<b>3.876.311,00</b>
<b>Parte disponibile</b>		
copertura disavanzo finanziario previsto per il 2012		16.701.535,00
parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio		48.464.901,00
	<b>Totale parte disponibile</b>	<b>65.166.436,00</b>
<b>Totale Risultato di amministrazione presunto</b>		<b>69.042.747,00</b>

Il segretario generale  
(Emilio Squillante)

Il Presidente  
(Luciano Dassatti)



**AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI  
BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012**

**SEZIONE 5: Articolazione dei capitoli**



ARTICOLO	ARTICOLAZIONE DEI CAPITOLI DELL'ENTRATA	ACCERTAMENTI
	<b>Capitolo 16 - Canoni di concess. aree demaniali e banchine ambito portuale</b>	
a	Canoni per concessioni dem.li assentite per contratto nell'ambito territoriale dell'A.P. di Napoli	5.000.000,00
b	Canoni per concessioni assentite con licenza nell'ambito territoriale dell'A.P. di Napoli	4.000.000,00
c	Canoni per concessioni assentite con licenza nell'ambito del porto di Castellammare di Stabia	250.000,00
d	Concessioni zone demaniali marittime per mantenimento impianti petroliferi	810.000,00
e	Indennizzi per occupazioni senza titolo	25.000,00
	<b>Totale capitolo 16</b>	<b>10.085.000,00</b>
	<b>Capitolo 20 - Recupero e rimborsi diversi</b>	
a	Rimborsi per le spese relative alla pulizia delle aree demaniali date in concessione ai privati	-
b	Recupero e indennizzi	150.000,00
c	Rimborsi delle spese per l'esecuzione di opere portuali	50.000,00
d	Modificazioni di spese correnti	10.000,00
e	Rimborso spese di riscaldamento	25.000,00
f	Rimborso emolumenti personale distaccato	-
g	Recupero spese legali	15.000,00
	<b>Totale capitolo 20</b>	<b>250.000,00</b>
	<b>Capitolo 23 - Entrate varie ed eventuali</b>	
a	Proventi di pubblicazioni specializzate edite dall'A.P. di Napoli	-
b	Diritti di certificazione	1.000,00
c	Indennità di mora	100.000,00
d	Materiali di risulta	1.000,00
e	Diritti diversi	-
f	Permessi annuali auto	50.000,00
g	Diritti di security permessi	100.000,00
	<b>Totale capitolo 23</b>	<b>252.000,00</b>

ARTICOLO	ARTICOLAZIONE DEI CAPITOLI DELLA SPESA	TOTALE IMPEGNI
	<b>Capitolo 5 - Emolumenti fissi al personale dipendente</b>	
a	Stipendi	4.015.000,00
b	Conguaglio anni precedenti	260.000,00
c	Scatti di stipendio	212.000,00
d	Indennità di turno	35.000,00
e	Assegno Nucleo Familiare	20.000,00
f	Mensilità aggiuntive	668.000,00
g	Retribuzioni al personale in distacco	-
	<b>Totale capitolo 5</b>	<b>5.210.000,00</b>
	<b>Capitolo 6 - Emolumenti variabili al personale dipendente</b>	
a	Personale dipendente	120.000,00
b	Personale in distacco	-
	<b>Totale capitolo 6</b>	<b>120.000,00</b>
	<b>Capitolo 9 - Indennità e rimborso spese per missioni</b>	
a	Gettoni di presenza	-
b	Missioni	22.000,00
c	Rimborso spese	18.167,00
	<b>Totale capitolo 9</b>	<b>40.167,00</b>
	<b>Capitolo 10 - Altri oneri per il personale</b>	
a	Mensa	250.000,00
b	Contributo Circolo Aziendale	30.000,00
c	Oneri legge 626/94	50.000,00
	<b>Totale capitolo 10</b>	<b>330.000,00</b>
	<b>Capitolo 12 - Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente</b>	
a	I.N.P.S.	436.000,00
b	INPGI	13.000,00
c	I.N.P.D.A.P.	1.220.000,00
d	I.N.A.I.L.	53.000,00
e	E.N.P.D.E.P.	8.000,00
f	fasi e PREVINDAI	30.000,00
g	Personale distaccato	-
h	Irap	540.000,00
	<b>Totale capitolo 12</b>	<b>2.300.000,00</b>
	<b>Capitolo 17 - Utenze varie</b>	
a	Acqua	20.000,00
b	Spese telefoniche	180.000,00
c	Energia elettrica	500.000,00
	<b>Totale capitolo 17</b>	<b>700.000,00</b>
	<b>Capitolo 35 - Imposte, tasse e tributi vari</b>	
a	Iva indetraibile	-
b	Imposte sui redditi, Tosap, Ici e altre	150.000,00
35b	Versamento ai sensi dell'art. 61 comma 17 legge 133/08 e dl 78/2010	240.000,00
	<b>Totale capitolo 35</b>	<b>390.000,00</b>



**AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI  
BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012**

**SEZIONE 6: Preventivo economico**

## PREVENIIVO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2012		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		19.773.000,00		22.423.152,00
2) Variazione delle rim. prodotti in corso di lavoraz., semilav. e finiti		-		-
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		-		-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-		-
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di comp. dell'es.		766.421,00		2.566.421,00
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>20.539.421,00</b>		<b>24.989.573,00</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		215.000,00		160.000,00
7) per servizi**		7.166.690,00		7.739.690,00
8) per godimento beni di terzi**		145.000,00		3.274.000,00
9) per il personale**		9.613.137,00		9.532.137,00
a) salari e stipendi	6.810.167,00		6.748.167,00	
b) oneri sociali	2.300.000,00		2.361.000,00	
c) trattamento di fine rapporto	480.000,00		400.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	22.970,00		22.970,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		1.307.600,00		1.670.000,00
a) ammortamento delle immobilizzazini immateriali				
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.200.000,00		1.600.000,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circ. e delle disp. liquide	107.600,00		70.000,00	
14) Oneri diversi di gestione		959.353,00		1.211.353,00
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>19.406.780,00</b>		<b>23.587.180,00</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>1.132.641,00</b>		<b>1.402.393,00</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni		100.000,00		100.000,00
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipaz.				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipaz.				
d) proventi diversi dai precedenti	100.000,00		100.000,00	
17) Interessi e altri oneri finanziari		10.000,00		10.000,00
17-bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)</b>		<b>90.000,00</b>		<b>90.000,00</b>

DESCRIZIONE	2012		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
<b>Totale rettifiche di valore</b>		-		-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni				
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alien.		-		-
22) sopravv. attive ed insussist. del passivo derivanti dalla gest. dei residui		460.000,00		500.000,00
23) sopravv. passive ed insussist. dell'attivo derivante dalla gest. dei residui				
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		460.000,00		500.000,00
<b>Risultato prima delle imposte ( A - B +- C +- D +- E)</b>		762.641,00		992.393,00
Imposte dell'esercizio		390.000,00		390.000,00
<b>Avanzo economico</b>		372.641,00		602.393,00

\* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

\*\* Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

Il Segretario Generale  
(Emilio Squillante)

Il Presidente  
(Luciano Dassatti)



**AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI  
BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012**

**SEZIONE 7: Quadro di riclassificazione  
dei presunti risultati economici**

**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI**

	anno 2012	anno 2011
<b>A. RICAVI</b>	<b>20.539.421,00</b>	<b>24.989.573,00</b>
+ Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lav.	-	-
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	<b>20.539.421,00</b>	<b>24.989.573,00</b>
- Consumi di materie prime e servizi esterni	- 8.486.043,00	- 12.385.043,00
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	<b>12.053.378,00</b>	<b>12.604.530,00</b>
- Costo del lavoro	- 9.613.137,00	- 9.532.137,00
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>2.440.241,00</b>	<b>3.072.393,00</b>
- Ammortamenti	- 1.307.600,00	- 1.670.000,00
- Stanziamenti a fondi rischi ed oneri		
- Saldo proventi ed oneri diversi		
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>1.132.641,00</b>	<b>1.402.393,00</b>
+ saldo proventi ed oneri finanziari	90.000,00	90.000,00
+ saldo rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPON. STRAORD. E IMPOSTE</b>	<b>1.222.641,00</b>	<b>1.492.393,00</b>
+ saldo proventi ed oneri straordinari	- 460.000,00	- 500.000,00
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>762.641,00</b>	<b>992.393,00</b>
- Imposte di esercizio	- 390.000,00	- 390.000,00
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO</b>	<b>372.641,00</b>	<b>602.393,00</b>

Il Segretario Generale  
(Emilio Squillante)

Il Presidente  
(Luciano Dassatti)



**AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI  
BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012**

**SEZIONE 8: Preventivo triennale**



## PREVENTIVO TRIENNALE

COD. CATEGORIA	Denominazione	Previsioni di competenza 2012	Previsioni di competenza 2013	Previsioni di competenza 2014
A				
	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>			
	<b>UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI</b>			
1.1.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	-	-	-
1.1.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	-	-	-
1.1.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	766.421,00	766.421,00	766.421,00
1.1.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBL.	-	-	-
	<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>			
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	6.680.000,00	7.014.000,00	7.364.700,00
1.2.2	ENTRATE DERIV. DA VENDITA BENI E DA PRESTAZ. DI SERV.	2.506.000,00	2.631.300,00	2.762.865,00
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	10.185.000,00	10.694.250,00	11.228.962,50
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	250.000,00	262.500,00	275.625,00
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	252.000,00	264.600,00	277.830,00
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>20.639.421,00</b>	<b>21.633.071,00</b>	<b>22.676.403,50</b>
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>			
	<b>UPB 2.1 - ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIM. E RISC. CRED.</b>			
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-

COD. CATEGORIE A	Denominazione	Previsioni di competenza 2012	Previsioni di competenza 2013	Previsioni di competenza 2014
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	52.000,00	30.000,00	30.000,00
	<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CONTO CAPIT.</b>			
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	26.600.000,00	-	-
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	4.131.656,00	-	-
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-
	<b>UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>			
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	1.500.000,00	1.800.000,00	2.000.000,00
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>32.293.656,00</b>	<b>1.840.000,00</b>	<b>2.040.000,00</b>

COD. CATEGORIE A	Denominazione	Previsioni di competenza 2012	Previsioni di competenza 2013	Previsioni di competenza 2014
	TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO			
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	7.024.000,00	8.000.000,00	8.400.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>7.024.000,00</b>	<b>8.000.000,00</b>	<b>8.400.000,00</b>
	Riepilogo dei titoli			
	Titolo I	20.639.421,00	21.633.071,00	22.676.403,50
	Titolo II	32.293.656,00	1.840.000,00	2.040.000,00
	Titolo III	7.024.000,00	8.000.000,00	8.400.000,00
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>59.957.077,00</b>	<b>31.473.071,00</b>	<b>33.116.403,50</b>

COD. CATEGORIA	A	Denominazione	Previsioni di competenza 2012	Previsioni di competenza 2013	Previsioni di competenza 2014
<i>DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE</i>					
TITOLO I - USCITE CORRENTI					
<b>UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO</b>					
1.1.1		ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	333.000,00	349.650,00	367.132,50
1.1.2		ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	9.133.137,00	9.589.793,85	10.069.283,54
1.1.3		USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.609.711,00	2.740.196,55	2.877.206,38
<b>UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>					
1.2.1		USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	5.049.332,00	5.301.798,60	5.566.888,53
1.2.2		TRASFERIMENTI PASSIVI	134.000,00	220.000,00	220.000,00
1.2.3		ONERI FINANZIARI	10.000,00	12.000,00	15.000,00
1.2.4		ONERI TRIBUTARI	150.000,00	200.000,00	210.000,00
1.2.5		POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	50.000,00	30.000,00	30.000,00
1.2.6		USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	760.000,00	900.000,00	950.000,00
<b>UPB 1.3 - ONERI COMUNI</b>					
1.3.1		SPESE DIVERSE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	10.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTIT.</b>					
1.4.1		ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-

COD. CATEGORI A	Denominazione	Previsioni di competenza 2012	Previsioni di competenza 2013	Previsioni di competenza 2014
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	480.000,00	500.000,00	500.000,00
	<b>UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>			
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>18.719.180,00</b>	<b>19.858.439,00</b>	<b>20.820.510,95</b>
	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>			
	<b>UPB 2.1 - INVESTIMENTI</b>			
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.	46.343.432,00	6.000.000,00	6.000.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.150.000,00	500.000,00	550.000,00
2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	200.000,00	100.000,00	100.000,00
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2.1.5	INDENNITA' ANZIANITA' E SIMIL. AL PERS.CESSATO DAL SERV.	980.000,00	400.000,00	400.000,00
	<b>UPB 2.2 - ONERI COMUNI</b>			
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	-	-	-
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	-	-	-
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	-	-	-
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	2.000.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>50.675.432,00</b>	<b>9.202.000,00</b>	<b>9.252.000,00</b>

COD. CATEGORI A	Denominazione	Previsioni di competenza 2012	Previsioni di competenza 2013	Previsioni di competenza 2014
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
	UPB 3.1. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	7.024.000,00	8.000.000,00	8.400.000,00
	<b>TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO</b>	<b>7.024.000,00</b>	<b>8.000.000,00</b>	<b>8.400.000,00</b>
	Riepilogo dei titoli			
	Titolo I	18.719.180,00	19.858.439,00	20.820.510,95
	Titolo II	50.675.432,00	9.202.000,00	9.252.000,00
	Titolo III	7.024.000,00	8.000.000,00	8.400.000,00
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>76.418.612,00</b>	<b>37.060.439,00</b>	<b>38.472.510,95</b>

Il Segretario Generale  
(Emilio Squillante)

Il Presidente  
(Luciano Dassatti)

**AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI  
BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012**

**SEZIONE 9: Pianta organica e  
consistenza al 30/9/2011**

**PIANTA ORGANICA E CONSISTENZA AL 30/9/11**

<b>CATEGORIA</b>	<i>consistenza</i>	<i>pianta org.</i>	<i>disponibilità</i>
<b>dirigenti</b>	<b>9</b>	<b>13</b>	<b>4</b>
QUADRI A	9	17	8
QUADRI B	22	23	1
<b>totale quadri</b>	<b>31</b>	<b>40</b>	<b>9</b>
I LIVELLO	31	35	4
II LIVELLO	19	19	0
III LIVELLO	9	12	3
IV LIVELLO	2	10	8
<b>totale impiegati</b>	<b>61</b>	<b>76</b>	<b>15</b>
II LIVELLO	3	3	0
III LIVELLO	1	1	0
<b>totale operai</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>105</b>	<b>133</b>	<b>28</b>
DISTACCATI	0	2	2
ESUBERI	0	1	1
<b>TOT. CON ESUBERI</b>	<b>105</b>	<b>136</b>	<b>31</b>

Il Segretario Generale  
(Emilio Squillante)

Il Presidente  
(Luciano Dassatti)



**AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI  
BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012**

**SEZIONE 10: Programma  
triennale delle opere (2011/2013)**

AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI									
ELENCO ANNUALE 2012 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA									
INTERVENTI									
N°	DESCRIZIONE	Importo complessivo	L. 388/00 D.M. 2/5/2001 FONDI MIT	L. 296/06 D.M. 1/8/2007	Intesa Stato Regione	PON 2007-2013	POR-FESR 2007-13 Del. G.R. 122/2010	Fondi Autorità Portuale	ANNO
<b>ESERCIZIO FINANZIARIO 2012</b>									
1	Completamento del consolidamento e rafforzamento della banchina levante molo Piscarene	10.500.000,00	4.768.344,81		4.131.655,19			1.600.000,00	EA 2012
2	Consolidamento banchina interna molo Cesario Console ormeggio 33/b nella darsena Bacini.	13.000.000,00		9.100.000,00				3.900.000,00	EA 2012
3	Lavori di ripristino di una parte della cassa di colmata (vasca 2) sita in località Vigliena per il conferimento e refluitamento dei sedimenti provenienti dai dragaggio urgente di una parte dei fondali del porto di Napoli.	9.700.000,00	9.700.000,00						EA 2012
4	Dragaggio urgente di una parte dei fondali del porto di Napoli e refluitamento dei sedimenti dragati nella cassa di colmata esistente in località Vigliena - 2° lotto	3.350.000,00	3.350.000,00						EA 2012
5	Collegamento stradale e ferroviario, interno all'ambito portuale, per il terminal di levante	17.500.000,00				17.500.000,00			EA 2012
6	Realizzazione di un depuratore dei reflui portuali	4.500.000,00	2.088.223,76					2.411.776,24	EA 2012
7	Accantonamento per progettazione, indagini, ecc. ex art. 92 c.7 D.Lgs. 163/06 e s.m.i.	1.500.000,00						1.500.000,00	EA 2012
	<b>TOTALE LAVORI E SERVIZI ELENCO ANNUALE 2012</b>	<b>60.050.000,00</b>	<b>19.906.568,57</b>	<b>9.100.000,00</b>	<b>4.131.655,19</b>	<b>17.500.000,00</b>	<b>-</b>	<b>9.411.776,24</b>	<b>EA 2012</b>
8	Manutenzione straordinaria porto di C/mare di Stabia e nuovi ambiti portuali: edifici demaniali, banchine e parti comuni	550.000,00						550.000,00	EA 2012
9	Manutenzione straordinaria dell'asse viario Carmine-Granili - Via del sole	1.500.000,00						1.500.000,00	EA 2012
10	Manutenzione straordinaria porto di Napoli parti comuni	2.000.000,00						2.000.000,00	EA 2012
11	Manutenzione immobile sede Autorità portuale	650.000,00						650.000,00	EA 2012
12	Attrezzature di banchina per incremento funzionalità ormeggi (bitte, parabordi, boe, pontoni, ...)	1.000.000,00						1.000.000,00	EA 2012
13	Interventi per adeguamento ormeggi al molo San Vincenzo (rimozione relitti, parabordi, bitte, ...)	1.500.000,00						1.500.000,00	EA 2012
	<b>TOTALE MANUTENZIONE 2012</b>	<b>7.200.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.200.000,00</b>	<b>EA 2012</b>
	<b>TOTALE ELENCO ANNUALE 2012</b>	<b>67.250.000,00</b>	<b>19.906.568,57</b>	<b>9.100.000,00</b>	<b>4.131.655,19</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16.611.776,24</b>	<b>EA 2012</b>

**NOTA BENE:**

Finanziamento Legge 388/2000 - D.M. 2/05/2001 e fondi MIT
Finanziamento Legge 296/2006 - D.M. 1/08/2007
Intesa Istituzionale di Programma Stato/Regione Campania
Fondi PON 2007-2013
Finanziamenti da acquisire / da formalizzare - FONDI POR-FESR 2007-2013: GRANDI PROGETTI - Del. G.R. Campania n° 122/2011
Finanziamento con fondi A.P. NA
Finanziamento con capitale privato (ipotesi da formalizzare)



**AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI  
BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2012**

**SEZIONE 11: Verifica  
dei limiti di spesa l. 122/10**

<b>spese per consulenze art. 6 comma 7 legge 30/7/2010 n.122</b>	
a - spesa 2009	23.600,00
b - limite di spesa 2012 (max 20%)	4.720,00
c - spesa prevista nel 2012	4.720,00
d - somma da versare al bilancio dello stato (a-b)	18.880,00

<b>spese relaz. pubbliche, di pubbl., di rappres. ecc. art. 6 comma 8 legge 30/7/2010 n.122 (1)</b>	
a - spesa 2009	58.425,40
b - limite di spesa 2012 (max 20%)	11.685,08
c - spesa prevista nel 2012	11.685,00
d - somma da versare al bilancio dello stato (a-b)	46.740,32

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

<b>spese per sponsorizzazioni art. 6 comma 9 legge 30/7/2010 n.122</b>	
a - spesa 2009	0,00
b - limite di spesa 2012	0,00
c - somma da versare al bilancio dello stato (a-b)	0,00

<b>spese per missioni nazionali ed internaz. art. 6 comma 12 legge 30/7/2010 n.122</b>	
a - spesa 2009	80.334,00
b - limite di spesa 2012 (max 50%)	40.167,00
c - spesa prevista nel 2012	40.167,00
d - somma da versare al bilancio dello stato (a-b)	40.167,00

<b>spese per attività di formazione art. 6 comma 13 legge 30/7/2010 n.122</b>	
a - spesa 2009	45.941,00
b - limite di spesa 2012 (max 50%)	22.970,50
c - spesa prevista nel 2012	22.970,00
d - somma da versare al bilancio dello stato (a-b)	22.970,50

<b>spese per autovetture e buoni taxi art. 6 comma 14 legge 30/7/2010 n.122</b>	
a - spesa 2009	23.298,26
b - limite di spesa 2012 (max 80%)	18.638,61
c - spesa prevista nel 2012	18.638,00
d - somma da versare al bilancio dello stato (a-b)	4.659,65

<b>indennità, compensi, gettoni di presenza organi art. 6 comma 3 legge 30/7/2010 n.122</b>	
a - riduzione 10% compenso presidente	20.560,91
b - riduzione 10% compensi revisori	4.299,10
c - riduzione 10% gettoni di presenza comitato	2.840,00
d - somma da versare al bilancio dello stato (a+b+c)	27.700,01

<b>spese manutenzione immobili utilizzati (art. 2 commi 618-623 l. 244/2007)</b>		
a - numero immobili		12
b - valore degli immobili		42.082.365,52
c - limite di spesa (2%)		841.647,31
d - spesa prevista nel 2012	per manutenzione ordinaria	20.000,00
	per manutenzione straordinaria	650.000,00
	<b>in totale</b>	<b>670.000,00</b>
e - spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria	0
	per manutenzione straordinaria	705.025,62
	<b>in totale</b>	<b>705.025,62</b>
eventuale differenza da versare al bilancio dello stato entro il 30/6/2012 e-c		0

**versamento stato 161.117,48**

**Il Presidente**  
(Luciano Dassatti)

**Il Segretario Generale**  
(Emilio Squillante)



# AUTORITA' PORTUALE DI NAPOLI

## RELAZIONE

### al bilancio preventivo – Esercizio 2012

Ottobre 2011

**Indice della relazione.**

PARTE PRIMA – RELAZIONE PROGRAMMATICA.....	3
PARTE SECONDA – RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2012. ....	6
1) Premessa.....	6
1.1) Principi di redazione. ....	6
1.2) Effetti dei principi di redazione sulle previsioni.....	12
1.3) Quadro economico di riferimento. ....	14
2) Presentazione dei risultati attesi. ....	16
3) Entrate.....	18
3.1) Entrate correnti. ....	18
3.2) Entrate in conto capitale. ....	22
3.3) Entrate per partite di giro. ....	23
4) Spese. ....	23
4.1) Uscite correnti. ....	23
4.1.1) Spese di funzionamento. ....	24
4.1.2) Spese per interventi diversi. ....	28
4.1.3) Spese per oneri comuni. ....	31
4.1.4) Trattamenti di quiescenza.....	31
4.2) Uscite in conto capitale. ....	32
4.2.1) Spese per investimenti. ....	32
4.2.2) Spese per oneri comuni. ....	34
4.3) Uscite per partite di giro. ....	34
5) Poste non finanziarie del conto economico.....	34
6) Previsione di cassa. ....	34
7) Bilancio di previsione triennale.....	35
8) Ulteriori informazioni.....	36
9) Verifica limiti di spesa (prot. 12757/11 del Ministero Infrastrutture e Trasporti). ....	38

## PARTE PRIMA – RELAZIONE PROGRAMMATICA.

Per aumentare la competitività dei porti italiani ed attrarre quote di traffico è chiesta una riforma delle Autorità Portuali per stare al passo con le omologhe europee. Le nuove strutture dovrebbero avere capacità decisionale rapida, essere più agili con un diverso organo di governo (il comitato portuale è ritenuto non più al passo dei tempi), più simile ad un consiglio di amministrazione composto da un numero decisamente inferiore di componenti, una Autorità portuale dotata di autonomia finanziaria, almeno parziale, partecipe dell'andamento dei traffici e dello sviluppo del porto, capace di accedere direttamente ai fondi europei.

Ma anche meno burocrazia sulle "banchine" , o, quantomeno, certezza della burocrazia.

Queste i temi individuati e portati avanti in ambito nazionale per una riforma di cui si discute ormai da anni. Nel frattempo, dai porti partono segnali di crisi, di rallentamento, con previsioni che danno un secondo semestre 2011 in calo e per il 2012 una brusca diminuzione della movimentazione di container a livello mondiale.

Contemporaneamente la flotta mondiale aumenta di capacità, con la consegna di nuove navi da 18000 TEU, per far fronte a una puntuale economia di scala, e fronteggiare la crisi dei noli. Molti porti non saranno, nel breve periodo, in grado di accogliere il traffico per incompatibilità/inadeguatezza strutturale propria, a seguire ad orologeria la crisi delle infrastrutture portuali, quelle immediate di cancello, e non della logistica, deficienza infrastrutturale irrisolta a livello nazionale.

Gigantismo navale che anima anche il settore delle navi da crociera. Contratti per nuove navi di dimensioni elevate sono state conclusi dai principali armatori del settore. Presto saranno impiegate sulle rotte mediterranee navi da 3700 "letti bassi" e da 1854 cabine per trasportare 4900 passeggeri. Serve un nuovo modo di concepire i servizi da rendere a banchina, ma anche ampliamento e diversificazione degli ormeggi per mantenere alto il numero degli attracchi/anno.

IL settore delle merci via mare ( traffico ro-ro) gode ancora di buone prospettive, nonostante la crisi economica, un PIL negativo, una crescita pari a zero, il costo del carburante che pesa più del costo equipaggio. Da qui al 2020 è previsto un tasso di crescita annuo compreso tra il 4,2 e il 7,5 per cento.

Per la crescita occorre nuova concorrenza e liberalizzazione dei servizi di interesse generale, investimenti con a base la filosofia della resa di banchina. Ma anche maggiori infrastrutture da realizzare attraverso capitali privati con la figura del promotore di opera pubblica.

Una nuova strategia si va delineando nel commercio internazionale. La Cina opera per il controllo dei mezzi con cui si effettuano gli scambi, cioè i porti e le flotte mercantili, oltre al dominio della produzione.

Un ampio scenario, di rilievo nazionale e internazionale, nel quale il porto di Napoli, inteso in senso ampio, deve recitare la propria parte.

Andamento dei traffici:

Tipologia traffico	2008	2009	2010	2011*	% 2010/2011
traffico container	4.226.837	4.534.000	5.883.394	5.400.000	-8%
traffico rinfuse solide	4.722.054	4.696.645	4.419.297	4.200.000	-4%
traffico rinfuse liquide	4.283.115	4.260.067	5.551.903	5.400.000	-2%
traffico RO-RO	6.119.628	5.928.480	6.068.783	6.000.000	-1%
<b>TOT</b>	<b>19.351.634</b>	<b>19.419.192</b>	<b>21.923.477</b>	<b>21.000.000</b>	<b>-4%</b>
traffico container (TEU)	481.521	515.868	534.432	520.000	-2%
traffico passeggeri	9.026.247	8.618.000	7.365.397	7.320.000	-0,6%
					• Previsioni chiusura 2011

Un andamento che presenta un trend negativo in tutti i settori rispetto all'anno 2010, sia pure di sostanziale tenuta rispetto ai traffici del 2008 e 2009.

E' un segnale che deve orientare l'azione per concretizzare interventi strategici per il rilancio delle attività portuali, pur con ristrettezze di bilancio.

Una nuova, forte, fattiva coesione delle forze sociali (imprenditori, sindacati, lavoratori) e delle istituzioni hanno dato impulso a progetti di rilancio delle attività portuali. Una sintesi condivisa di necessità, problematiche ed obiettivi che devono trovare i necessari finanziamenti in ambito europeo, essendo ormai incerti quelli nazionali ed indirizzati verso i porti dell'arco ligure. Ma è sempre una previsione di medio e lungo periodo. Nell'immediato occorre agire per migliorare le infrastrutture, puntando sui settori commerciali rilevanti per il porto, come il traffico ro-ro e container, con mirati interventi ed accelerare i cantieri aperti, sempre con coerenza e unicità di azione con gli obiettivi programmatici. E' questo il momento della conferma di ciò che è stato impostato, di avvio di opere di interesse pubblico cantierabili.

Da un lato si conferma l'impegno dell'Autorità Portuale per la realizzazione delle opere inserite nel POT 2011-2013, aggiornato da un parco progetti, da finanziare o co-finanziare con fondi FESR, individuati con le linee di indirizzo adottate con delibera n.30 in data 28 luglio 2011.



Massimo impulso sarà dato a:

1. dragaggio dei fondali
2. sviluppo della logistica e dell'intermodalità
3. realizzazione della nuova stazione marittima passeggeri del Beverello
4. sviluppo infrastrutturale della cantieristica
5. snellezza amministrativa (meno burocrazia)
6. verifica dei piani di impresa (concorrenza)

## PARTE SECONDA – RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2012.

### 1) Premessa.

L'articolo 6 della legge 28 gennaio 1994, n. 84 disciplina la gestione patrimoniale e finanziaria dell' Autorità Portuale attraverso un Regolamento redatto secondo uno schema condiviso con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e il Ministero dell'Economia che è stato approvato dal Comitato Portuale del 17/10/2007.

Il regolamento detta norme sulle procedure amministrative e finanziarie, nonché sulla gestione dei bilanci e del patrimonio e tiene conto dei principi di cui alla legge 7 agosto 1990, n.241, e della legge 3 aprile 1997, n. 94, che hanno riformulato la disciplina del bilancio dello Stato.

Il presente bilancio, quindi, viene redatto in conformità agli schemi introdotti con il citato regolamento di contabilità e propone un confronto con i dati relativi al preventivo 2011 assestato: questi dati, laddove necessario, sono stati opportunamente riclassificati per consentirne la comparabilità con il dato corrente.

### 1.1) Principi di redazione.

Come è noto, il sistema di bilancio ha una primaria funzione di autorizzazione connessa con quella economico-finanziaria, che consiste nell'analisi della destinazione delle risorse a preventivo e nella verifica del loro corretto impiego. Ne consegue un ruolo di indirizzo e di guida dell'azione esecutiva, di coordinamento dell'attività stessa e della sua rendicontazione. Il sistema di bilancio preparato a tali scopi deve assolvere ad una più generale funzione informativa. L'obiettivo minimo è la realizzazione dell'equilibrio economico che rappresenta la garanzia della capacità di perseguire le finalità istituzionali dell'ente: la tendenza al pareggio economico deve essere ritenuta un obiettivo di gestione per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'ente da sottoporre a costante controllo.

Le finalità ora esposte sono garantite dall'adozione di corretti principi di redazione che hanno valenza generale e riguardano, quindi, tutto il sistema di bilancio e non solo il bilancio di previsione. I principi applicati sono, dunque, i seguenti:

**Unità:** *l'Autorità Portuale è una entità giuridica unitaria. Unitario, pertanto, deve essere il suo bilancio di previsione ed il rendiconto.*

**Annualità:** *i documenti del sistema di bilancio, sia di previsione che di rendiconto, devono essere predisposti a cadenza annuale e si riferiscono ad un periodo di gestione, che coincide con l'anno solare.*

**Universalità:** *il principio dell'universalità rafforza quello di unità. È necessario ricomprendere nel sistema di bilancio tutte le operazioni ed i relativi valori finanziari, economici e patrimoniali, riconducibili all'Autorità Portuale, al fine di presentare una rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento dell'ente.*

**Integrità:** *questo principio rappresenta un rafforzamento in chiave formale di quanto dettato dal principio dell'universalità. Si richiede che nel bilancio di previsione e nel rendiconto non vi siano compensazioni di partite. È quindi vietato iscrivere le entrate al netto delle spese sostenute per la riscossione e, parimenti, di registrare le spese ridotte delle correlate entrate.*

**Veridicità ed attendibilità:** *ricorrendo ai termini «veridicità» ed «attendibilità» si fa esplicito riferimento al principio internazionale del true and fair view, ripreso nella tradizione normativa e contabile italiana con la richiesta di «rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio». Le informazioni, per essere utili, devono essere attendibili. Un'informazione ha la qualità dell'attendibilità quando è scevra da errori rilevanti e pregiudizi e può quindi essere considerata dagli utilizzatori come fedele rappresentazione di ciò che essa tende, o dovrebbe tendere, a rappresentare.*

**Pareggio finanziario:** *Il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario complessivo, considerando quindi tutte le entrate e tutte le spese. Si parla, con riferimento a ciò, del divieto di presentare in disavanzo la «situazione corrente».*

**Pubblicità:** *il sistema di bilancio assolve una funzione informativa nei confronti degli utilizzatori dei documenti contabili. È compito dell'ente rendere effettiva tale funzione assicurando ai terzi la conoscenza dei contenuti significativi e caratteristici del bilancio annuale e dei suoi allegati.*

Dai principi contabili generali scaturiscono i postulati del bilancio che costituiscono i fondamenti e le regole di carattere generale cui devono informarsi i principi contabili applicati alle singole poste di sistema di bilancio. Tra i più importanti ricordiamo:

**Principio della significatività e rilevanza.** Per essere utile, un'informazione deve essere significativa per le esigenze informative connesse al processo decisionale degli utilizzatori. Il procedimento di formazione del sistema di bilancio implica delle stime o previsioni. Pertanto, la correttezza dei dati di bilancio non si riferisce soltanto all'esattezza aritmetica, bensì alla congruità economica e finanziaria, alla ragionevolezza, cioè al risultato attendibile che viene ottenuto dall'applicazione dei procedimenti di valutazione adottati nella stesura del bilancio di previsione e del rendiconto. Errori, semplificazioni e arrotondamenti sono tecnicamente inevitabili e trovano il loro limite nel concetto di rilevanza; essi cioè non devono essere di portata tale da avere un effetto rilevante sui dati del sistema di bilancio e sul loro significato per i destinatari.

**Principio della prudenza.** Il principio della prudenza deve trovare applicazione in tutto il sistema di bilancio. Nel bilancio di previsione devono essere iscritte solo le entrate che si prevede siano accertabili nel periodo amministrativo considerato, mentre devono rientrare nelle spese tutti gli oneri che si prevede di dover impegnare.

**Principio della competenza finanziaria.** La competenza finanziaria è il criterio con il quale le entrate e le spese si riconducono al periodo amministrativo in cui sorge il diritto a riscuotere (accertamento) e l'obbligo a pagare (impegno). L'accertamento costituisce la prima fase di gestione dell'entrata, mediante la quale viene verificata la ragione del credito e la sussistenza di un idoneo titolo giuridico, individuato il debitore, quantificata la somma da incassare e fissata la relativa scadenza. L'impegno costituisce la fase della spesa con la quale viene costituito il vincolo sugli stanziamenti di bilancio, nell'ambito della disponibilità esistente, in relazione ad una obbligazione giuridica e sia determinata la somma da pagare.

**Principio della competenza economica.** Il principio della competenza economica è un postulato proprio della contabilità economico-patrimoniale ed è pertanto riferibile ai soli prospetti di natura economica e patrimoniale. Per il principio della competenza economica l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari. I costi ed oneri devono essere correlati con i proventi ed i ricavi dell'esercizio o con lo svolgimento delle attività istituzionali.

Il bilancio di previsione 2012 viene redatto anche nel rispetto delle prescrizioni normative, ad oggi in vigore, che impongono particolari limitazioni alla spesa pubblica riformulate dalla legge finanziaria 2011. In particolare, i vari e complessi principi di riferimento che impongono limitazioni alle spese, sostanzialmente invariati rispetto allo scorso esercizio, sono, sinteticamente, i seguenti:

**Articolo 6 legge 122 del 30/7/2010 comma 3 (indennità organi).**

*Fermo restando quanto previsto dall'art. 1 comma 58 della legge 23 dicembre 2005 n. 266, a decorrere dal 1° gennaio 2011 le indennità, i compensi, i gettoni, le retribuzioni o le altre utilità comunque denominate, corrisposti dalle pubbliche amministrazioni di cui al comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009 n.196, incluse le autorità indipendenti, ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo, sono automaticamente ridotte del 10 per cento rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010. Sino al 31 dicembre 2013, gli emolumenti di cui al presente comma non possono superare gli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010, come ridotti ai sensi del presente comma...*

**Articolo 6 legge 122 del 30/7/2010 comma 7 (spese di consulenza).**

*Al fine di valorizzare le professionalità interne alle amministrazioni, a decorrere dall'anno 2011 la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi ed incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, sostenuta dalle pubbliche amministrazioni di cui al comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009 n.196, incluse le autorità indipendenti, escluse le università, gli enti e le fondazioni di ricerca e gli organismi equiparati, non può essere superiore al 20 per cento di quella sostenuta nell'anno 2009. L'affidamento di incarichi in assenza dei presupposti di cui al presente comma costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale.*

**Articolo 6 legge 122 del 30/7/2010 comma 8 (spese di rappresentanza e similari).**

*A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, per un ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità. Al fine di ottimizzare la produttività del lavoro pubblico e di efficientare i servizi delle pubbliche Amministrazioni, a decorrere dal 1° luglio 2010 l'organizzazione di convegni, di giornate e feste celebrative, nonché di cerimonie di inaugurazione e di altri eventi similari, da parte delle Amministrazioni dello Stato e delle Agenzie, nonché da parte degli enti e delle strutture da esse vigilati e subordinata alla preventiva autorizzazione del Ministro competente; l'autorizzazione è rilasciata nei soli casi in cui non sia possibile limitarsi alla pubblicazione, sul sito internet istituzionale, di messaggi e discorsi ovvero non sia possibile l'utilizzo, per le medesime finalità, di video/audio conferenze da remoto, anche attraverso il sito internet istituzionale; in ogni caso gli eventi autorizzati, che non devono comportare aumento delle spese destinate in bilancio alle predette finalità, si devono svolgere al di fuori dall'orario di ufficio. Il personale che vi partecipa non ha diritto a percepire compensi per lavoro straordinario ovvero indennità a qualsiasi titolo, né a fruire di riposi compensativi ....*

**Articolo 6 legge 122 del 30/7/2010 comma 9 (sponsorizzazioni).**

*A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese per sponsorizzazioni.*

**Articolo 6 legge 122 del 30/7/2010 comma 12 (spese per missioni).**

*A decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese per missioni, anche all'estero, con esclusione delle missioni internazionali di pace, delle missioni delle forze di polizia e dei vigili del fuoco, del personale di magistratura, nonché di quelle strettamente connesse ad accordi internazionali ovvero indispensabili per assicurare la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari, nonché con investitori istituzionali necessari alla gestione del debito pubblico, per un ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009. Gli atti e i contratti posti in essere in violazione della disposizione contenuta nel primo periodo del presente comma costituiscono illecito disciplinare e determinano responsabilità erariale. Il limite di spesa stabilito dal presente comma può essere superato in casi eccezionali, previa adozione di un motivato provvedimento adottato dall'organo di vertice dell'amministrazione, da comunicare preventivamente agli organi di controllo ed agli organi di revisione dell'ente. Il presente comma non si applica alla spesa effettuata per lo svolgimento di compiti ispettivi. A decorrere dalla data di entrata in vigore del presente decreto le diarie per le missioni all'estero di cui all'art. 28 del decreto-legge 4 luglio 2006, n. 223, convertito con legge 4 agosto 2006, n. 248, non sono più dovute....*

**Articolo 6 legge 122 del 30/7/2010 comma 13 (formazione).**

*A decorrere dall'anno 2011 la spesa annua sostenuta dalle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, per attività di formazione deve essere non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009. Le predette amministrazioni svolgono prioritariamente l'attività di formazione tramite la Scuola superiore della pubblica amministrazione ovvero tramite i propri organismi di formazione. Gli atti e i contratti posti in essere in violazione della disposizione contenuta nel primo periodo del presente comma costituiscono illecito disciplinare e determinano responsabilità erariale...*

**Articolo 6 legge 122 del 30/7/2010 comma 14 (spese auto).**

*A decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 1999, n. 196, incluse le autorità indipendenti, non possono effettuare spese di ammontare superiore all' 80 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi; il predetto limite può essere derogato, per il solo anno 2011, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali già in essere.. ...*

**Articolo 6 legge 122 del 30/7/2010 comma 21 (versamenti al bilancio dello stato).**

*Le somme provenienti dalle riduzioni di spesa di cui al presente articolo, con esclusione di quelle di cui al primo periodo del comma 6, sono versate annualmente dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato...*

**Articolo 8 legge 122 del 30/7/2010. (Razionalizzazione e risparmi di spesa delle amministrazioni pubbliche).**

*Il limite previsto dall'articolo 2, comma 618, della legge 24 dicembre 2007, n. 244 per le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dalle amministrazioni centrali e periferiche dello Stato a decorrere dal 2011 è determinato nella misura del 2 per cento del valore dell'immobile utilizzato. Resta fermo quanto previsto dai commi da 619 a 623 del citato articolo 2 e i limiti e gli obblighi informativi stabiliti, dall'art. 2, comma 222, periodo decimo ed undicesimo, della legge 23 dicembre 2009, n. 191 ....*

La citata legge 122/2010 statuisce anche altre disposizioni relative, in particolare, al pubblico impiego: tali norme non sono state, tuttavia, ritenute applicabili alle Autorità Portuali in considerazione della natura privatistica del contratto che regola il rapporto di lavoro del personale dipendente (cfr. circolare Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti 12775/2010). In merito si precisa che tale posizione spiega effetto nelle more della definizione del ricorso innanzi al Tar Lazio che si discuterà il 26/5/2012 avente ad oggetto l'applicabilità dell'art. 9 dl 78/2010 (convertito in legge 122/2010) ai dipendenti delle Autorità Portuali. Si ricorda, infatti, che in sede di approvazione del bilancio di previsione 2011 dell'Autorità Portuale di Napoli il Ministero Infrastrutture e Trasporti con nota 2491/2011, ha raccomandato di attenersi al disposto dell'art. 9 commi 1 e 2 del dl 78/2010, così come richiesto dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, pur non condividendo il principio. Ed infatti, con nota numero 3652/11, il

Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti relazionava in senso contrario al Ministero delle Economia e delle Finanze invitandolo a rivedere la citata nota e concludendo che in caso di ricorso al Tar lo stesso Mit sarebbe stato "...costretto a ritenere fondate le ragioni del ricorrente...". Tale provvedimento è stato, poi, come si è detto, impugnato dall'Autorità Portuale di Napoli innanzi al Tar Lazio che con ordinanza numero del 1878/11 (non impugnata) ha disposto la sospensione della nota 2491/11 nella parte ritenuta illegittima e che concerne l'applicabilità della norma in questione rinviando, per il merito, all'udienza del 26/5/2012. Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti interviene ancora sull'argomento, in data 23/5/2011, con nota 7454 in cui, a valle della citata sospensiva, ritiene inefficaci, fino all'esame del merito, l'applicazione delle disposizioni dell'art. 9 commi 1 e 2 del dl 78/2010. Allo stato attuale, inoltre, resta applicabile il versamento dei risparmi di spesa previsti dall'art. 61 comma 17 della legge 133/08 (cfr la nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti numero 2491 del 18/2/2011 di approvazione del bilancio di previsione 2011): questa circostanza comporta un ulteriore versamento in favore del bilancio dello Stato per circa 76 mila euro.

### 1.2) Effetti dei principi di redazione sulle previsioni.

Il bilancio di previsione per il 2012 viene, quindi, redatto tenuto conto dei limiti sinteticamente su esposti che hanno fissato principi in tema di controllo della spesa pubblica.

Per le varie categorie di spesa (segnatamente spese di pubblicità, rappresentanza, corsi di formazione, missioni, autovetture, etc.) sono state rispettate le prescrizioni normative impostando le previsioni del 2012 sulla base delle spese del 2009 applicando, poi, le riduzioni previste dalla legge 122/10 e determinando i successivi versamenti dovuti al bilancio dello Stato. Questa procedura da un lato vincola le disponibilità di spesa (pur avendo, per legge, autonomia di bilancio) e, dall'altro, continua ad obbligare le Autorità Portuali al pagamento di un vero e proprio balzello di importo, peraltro, rilevante come è dato desumere dallo schema che segue:



	<b>limite di spesa</b>	<b>somme da versare al bilancio dello stato</b>
consulenze art. 6 comma 7 legge 30/7/2010 n.122	4.720,00	18.880,00
relaz. pubbliche, di pubbl., di rappres. ecc. art. 6 comma 8 legge 30/7/2010 n.122	11.685,00	46.740,32
missioni nazionali ed internaz. art. 6 comma 12 legge 30/7/2010 n.122	40.167,00	40.167,00
formazione art. 6 comma 13 legge 30/7/2010 n.122	22.970,50	22.970,50
autovetture e buoni taxi art. 6 comma 14 legge 30/7/2010 n.122	18.638,61	4.659,65
compensi organi art. 6 comma 3 legge 30/7/2010 n.122	-	27.700,01
manutenzione immobili (art. 2 commi 618-623 l. 244/2007)	841.647,31	-
<b>totale da versare</b>		<b>161.117,48</b>

Come si avrà modo di osservare in seguito, il bilancio si fonda sempre di più in maniera sostanziale su risorse proprie dell'Autorità Portuale essendo oramai in corso di completamento le opere ricadenti nei finanziamenti statali (come, ad esempio, legge 166/02 e legge 388/00).

Risulta ancora, di fatto, inapplicata la legge finanziaria 2008 (art. 1 comma 247 e seguenti) in cui era prevista una fonte di ulteriore finanziamento per le Autorità Portuali consistente nell'attribuzione dell'extragettito sulle accise e sull'iva riscosse nei singoli porti rispetto all'anno precedente. Tale provvista, finalizzata alla realizzazione delle opere di infrastrutturazione, non è, ancora oggi, valutabile, attesa la mancanza di decreti attuativi e la mancanza di strumenti per la quantificazione del gettito prodotto dalle accise e dall'iva nei porti di riferimento.

Infine, l'art. 1 comma 983 legge 296/06 prevede la ripartizione di un fondo perequativo tra le Autorità Portuali la cui entità è, anch'essa, non preventivabile al momento della predisposizione del presente bilancio.

Da quanto finora argomentato, appare chiaro che il bilancio di previsione 2012, così come redatto, è suscettibile di variazioni che potranno essere richieste in funzione delle nuove disposizioni e dei chiarimenti necessari.

### 1.3) Quadro economico di riferimento.

Il documento di programmazione economica e finanziaria del Governo mostra scenari ragionevolmente positivi per il 2012. Dopo la contrazione registrata nel corso del 2009 (-5,2 per cento), il prodotto interno lordo è tornato a mostrare una variazione positiva nell'ultimo anno di consuntivo (1,3 per cento). Le stime di crescita elaborate ad aprile, in occasione della predisposizione del Documento di Economia e Finanza (DEF), indicano per l'anno in corso un ulteriore incremento, sebbene su valori di poco inferiori a quelli del 2010, e un progressivo miglioramento del tasso di crescita dell'economia negli anni successivi.

In termini reali, il tasso di variazione del PIL dovrebbe dunque passare dall'1,1 per cento del 2011 fino all'1,6 per cento del 2014.

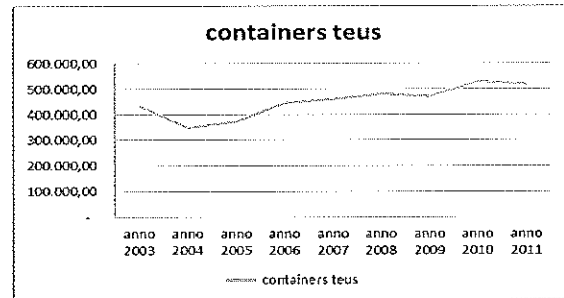
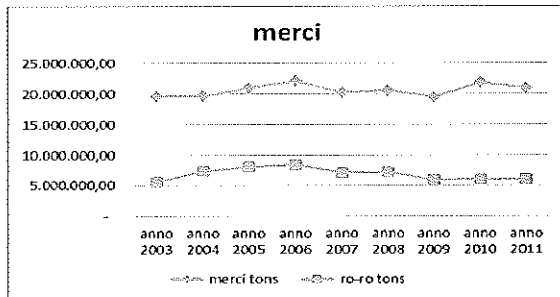
In linea con l'andamento del PIL e tenuto conto degli effetti delle manovre di finanza pubblica negli ultimi anni, anche l'evoluzione tendenziale dei conti pubblici dovrebbe evidenziare un complessivo miglioramento.

Tuttavia, è cronaca di questi giorni il progressivo declassamento del rating di affidabilità dell'Italia e la problematica connessa al rapporto deficit / pil di altri paesi europei con in testa la Grecia: tali fenomeni sembrano un contorno sostanziale e preoccupante all'andamento generale delle transazioni che continua a segnare il passo in tutti i settori.

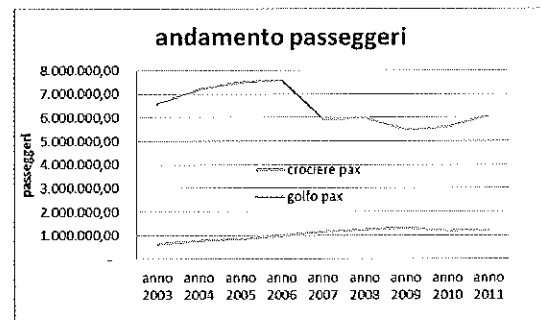
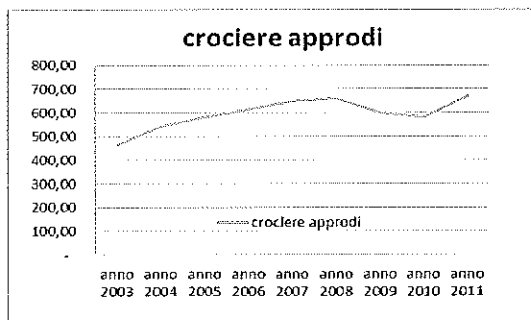
Le ipotesi che sorreggono il bilancio di previsione 2012 si fondano sull'andamento finora positivo del porto di Napoli tenendo conto, anche, del quadro economico generale attuale: i traffici registrano dati consuntivi e previsionali tutto sommato soddisfacenti se si tiene conto del periodo di generale flessione che ha interessato gli anni 2009 - 2011.

In conclusione, sebbene sia sempre piuttosto difficile fare ipotesi sull'andamento futuro dei mercati, le aspettative per il 2012 sono caratterizzate più che mai da una alea di incertezza.

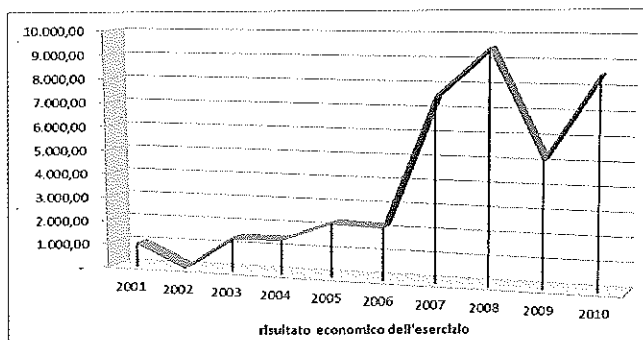
Segnali non del tutto negativi per il porto di Napoli si confermano per il settore merci, per il quale si è registrata una tenuta generale a dispetto della flessione segnata dagli altri porti italiani e internazionali, come è dato desumere dai grafici dei principali indicatori quantitativi (in cui il dato relativo al 2011 è stimato sulla base del tendenziale di incremento storico).



Segnali di sostanziale stabilità si evidenziano anche per il settore turistico sebbene lontani dai traguardi raggiunti dai movimenti nel golfo dell'anno 2006. I prospetti grafici che seguono evidenziano l'andamento di tali volumi.



Il riflesso dell'andamento dei traffici sui risultati gestionali dei bilanci dell'Autorità Portuale è stato, finora, un trend economico consuntivo di tutto rispetto come si può osservare dal grafico di sintesi che segue (dati in m/€):



## 2) Presentazione dei risultati attesi.

Come si ricorderà la finanziaria 2007 (legge 296/06) ha introdotto nuovi principi nella gestione delle Autorità Portuali.

In particolare, è stato dato avvio al sistema dell'autonomia finanziaria delle Autorità Portuali con la devoluzione di alcune tasse erariali (articolo 1 comma 982). E' stata, inoltre, data la facoltà di richiedere addizionali su canoni ed altre entrate al fine di finanziarie le spese per garantire la security portuale (articolo 1 comma 984).

Anche nel bilancio preventivo 2012 trovano, quindi, applicazione i criteri fissati dalla finanziaria 2007.

È intendimento di questa Autorità Portuale proseguire, nel corso del 2012, la politica gestionale rivolta alla razionalizzazione ed ottimizzazione delle proprie risorse, nel quadro delle strategie e degli obiettivi che hanno già caratterizzato l'impostazione del lavoro nel corso dell'anno 2011. Il bilancio di previsione per l'esercizio 2012 è sintetizzato nei sottoesposti prospetti riepilogativi tutti espressi in migliaia/€:

	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
<b>CONTO ECONOMICO</b>			
Valore della produzione	<u>20.539</u>	<u>24.990</u>	<u>-4.451</u>
<b>Totale ricavi</b>	<b><u>20.539</u></b>	<b><u>24.990</u></b>	<b><u>-4.451</u></b>
Costi della produzione	-19.406	-23.587	4.181
Saldo proventi e oneri finanziari	90	90	0
Saldo proventi e oneri straordinari	-460	-500	40
Imposte e tasse	<u>-390</u>	<u>-390</u>	<u>0</u>
<b>Totale costi</b>	<b><u>-20.166</u></b>	<b><u>-24.387</u></b>	<b><u>4.221</u></b>
<b>Avanzo economico previsto</b>	<b><u>373</u></b>	<b><u>603</u></b>	<b><u>-230</u></b>
<b>CONTO FINANZIARIO</b>			
<b>ENTRATE</b>			
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	766	2.566	-1.800
Entrate operative	<u>19.873</u>	<u>22.523</u>	<u>-2.650</u>
<b>Totale entrate correnti</b>	<b><u>20.639</u></b>	<b><u>25.089</u></b>	<b><u>-4.450</u></b>
Realizzi finanziari	62	37	25
Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	30.732	76.859	-46.127
Operazioni finanziarie e depositi cauzionali	1.500	1.500	0
Partite di giro	<u>7.024</u>	<u>7.124</u>	<u>-100</u>
<b>Totale altre entrate</b>	<b><u>39.318</u></b>	<b><u>85.520</u></b>	<b><u>-46.202</u></b>
<b>Totale generale entrate</b>	<b><u>59.957</u></b>	<b><u>110.609</u></b>	<b><u>-50.652</u></b>
<b>SPESE</b>			
Spese correnti	18.959	22.817	-3.858
Investimenti tecnici	48.675	91.416	-42.741
Operazioni finanziarie	-	-	0
Rimborso di mutui e di depositi cauzionali	2.000	2.000	0
Partite di giro	<u>7.024</u>	<u>7.124</u>	<u>-100</u>
<b>Totale spese</b>	<b><u>76.658</u></b>	<b><u>123.357</u></b>	<b><u>-46.699</u></b>
<b>RIEPILOGO</b>			
Totale entrate	59.957	110.609	-50.652
Avanzo di amministr. previsto per l'anno prec.	<u>69.043</u>	<u>63.105</u>	<u>5.938</u>
<b>Totale a pareggio</b>	<b><u>129.000</u></b>	<b><u>173.714</u></b>	<b><u>-44.714</u></b>
Totale spese	76.658	123.357	-46.699
Avanzo finanziario	<u>52.342</u>	<u>50.357</u>	<u>1.985</u>
<b>Totale a pareggio</b>	<b><u>129.000</u></b>	<b><u>173.714</u></b>	<b><u>-44.714</u></b>
<b>PARI A:</b>			
avanzo di amministr. presunto per l'esercizio prec.	69.043	63.105	5.938
utilizzo dell'avanzo di ammin. Iniziale	<u>16.701</u>	<u>12.748</u>	<u>3.953</u>
Avanzo finanziario	<b><u>52.342</u></b>	<b><u>50.357</u></b>	<b><u>1.985</u></b>

Come si evince dal riepilogo suesposto l'avanzo finanziario finale previsto di m/€ 52.342 è pari all'avanzo di amministrazione presunto per l'esercizio 2011, diminuito del disavanzo finanziario di gestione previsto per l'esercizio 2012, pari a m/€ 16.701.

Vale la pena osservare che il disavanzo finanziario di gestione per il 2012 è causato principalmente dal fatto che una quota degli investimenti previsti dall'elenco annuale (per un valore complessivo di 16.761 m/€) sono finanziati con fondi propri dell'Autorità Portuale.

Tali investimenti, quindi, trovano copertura nell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione precedente e nell'avanzo finanziario di parte corrente come è dato osservare dalla tabella che segue e che mette a confronto i risultati della gestione corrente e della gestione in conto capitale:

titolo 1 - entrate correnti	20.639
titolo 1 - uscite correnti	<u>-18.959</u>
<b>saldo della gestione corrente A</b>	<b><u>1.680</u></b>
titolo 2 - entrate in conto capitale	32.294
titolo 2 - uscite in conto capitale	<u>-50.675</u>
<b>saldo della gestione in conto capitale B</b>	<b><u>-18.381</u></b>
<b><i>disavanzo finanziario di gestione previsto per il 2012 A+B</i></b>	<b><i>-16.701</i></b>

### 3) Entrate.

#### 3.1) Entrate correnti.

Le entrate correnti, di cui alle unità previsionali di base 1.1 (entrate derivanti da trasferimenti correnti) e 1.2 (entrate diverse), sono così costituite:

<b><u>TRASFERIMENTI CORRENTI</u></b>	
Regione Campania	0
Provincia e Comune di Napoli	766
Altri Enti pubblici	<u>0</u>
<b>Totale trasferimenti</b>	<b><u>766</u></b>
<b><u>ENTRATE DIVERSE</u></b>	
Entrate tributarie	6.680
Entrate derivanti da vendita beni e prestazioni di servizi	2.506
Redditi e proventi patrimoniali	10.185
Poste correttive	250
Entrate non classificabili in altre voci	<u>252</u>
<b>Totale entrate diverse</b>	<b><u>19.873</u></b>
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>20.639</b>

I trasferimenti correnti risultano iscritti per complessivi m/€ 766 con una riduzione rispetto allo scorso esercizio di 1.800 m/€ derivante dalla mancata riproposizione del contributo straordinario per il finanziamento del protocollo Naples.

Non è stato, inoltre, previsto il contributo annuale da parte della Regione Campania, analogamente a quanto accaduto nello scorso esercizio.

I contributi posti a carico del Comune di Napoli, della Provincia di Napoli e della Regione Campania sono stati previsti nella misura sottoindicata (in m/€):

	<b>ENTE</b>	<b>IMPORTO</b>
Regione Campania		0
Provincia di Napoli		250
Comune di Napoli		<u>516</u>
	<b>Totale</b>	<b><u>766</u></b>

Le entrate diverse sono state previste in m/€ 19.873 con un decremento di m/€ 2.650 rispetto all' esercizio 2011, come si evince dalla seguente analisi (in m/€):

cat.	descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	6.680	7.430	-750
1.2.2	ENTRATE DERIV. DA VENDITA BENI E DA PRESTAZ. DI SERV.	2.506	3.280	-774
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	10.185	10.086	99
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	250	1.525	-1.275
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	<u>252</u>	<u>202</u>	<u>50</u>
		<u><b>19.873</b></u>	<u><b>22.523</b></u>	<u><b>-2.650</b></u>

La prima categoria delle entrate (upb 1.2.1) comprende le entrate tributarie che sono così costituite:

descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
tasse portuali ex art. 2 dpr 107/09 (codice doganale 927)	4.000	4.000	0
tassa erariale dl. 47/1974	0	0	0
tassa di ancoraggio ex art. 1 dpr 107/09 (codice doganale 928)	2.000	2.800	-800
proventi autorizzazioni operazioni portuali (art. 16 l. 84/94)	450	450	0
proventi autorizzazioni attività in porto (art. 68 cod.nav.)	<u>230</u>	<u>180</u>	<u>50</u>
	<u><b>6.680</b></u>	<u><b>7.430</b></u>	<u><b>-750</b></u>

La previsione di gettito è stata formulata sulla base degli effettivi volumi registrati nel 2011.

La seconda categoria (upb 1.2.2) comprende i proventi derivanti dalla sosta delle merci e quelli relativi ai diritti autonomi e di approdo. Il loro ammontare complessivo è previsto in m/€ 2.506, con un decremento rispetto all'anno 2011 di m/€ 774. il dettaglio è il seguente:

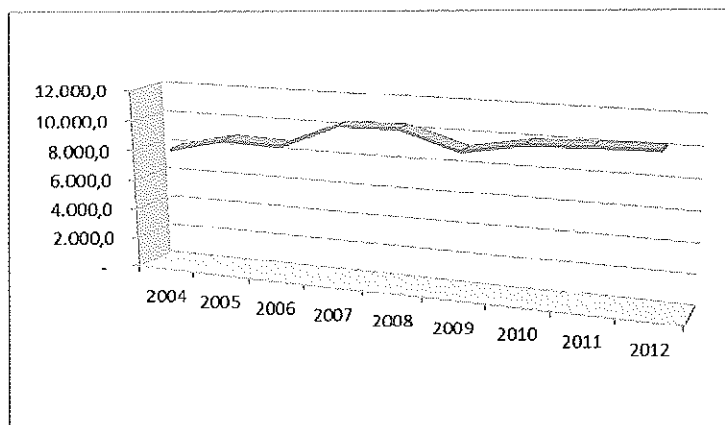
descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
Proventi servizio traffico merci	1.500	1.550	-50
Proventi servizio traffico passeggeri	855	1.585	-730
Proventi servizio traffico carri ferroviari	0	0	0
Proventi magazzini e spazi	106	100	6
Proventi diversi	<u>45</u>	<u>45</u>	<u>0</u>
	<u><b>2.506</b></u>	<u><b>3.280</b></u>	<u><b>-774</b></u>



**La terza categoria (upb 1.2.3)**, nella quale confluiscono i canoni demaniali, gli interessi attivi ed i proventi per l'affitto di attrezzature, ha una previsione complessiva di entrata di m/€ 10.185 con un incremento di m/€ 99 rispetto all'esercizio precedente.

Il gettito è stato quantificato sulla base dei dati dell'esercizio 2011, delle prevedibili variazioni delle concessioni e tenendo, altresì, conto di un incremento istat presunto del 3%.

In tema giova osservare l'andamento tendenziale ormai stabile del gettito dei canoni demaniali dovuto al fatto che oramai non sono più disponibili nuove aree da dare in concessione come può sinteticamente evincersi dal grafico che segue:



**La quarta categoria (upb 1.2.4)**, riguardante le "poste correttive e compensative di spese correnti", prevede un'entrata di m/€ 250 con un decremento di m/€ 1.275 rispetto al precedente esercizio. Tale decremento si riferisce, principalmente, alla circostanza che nel bilancio preventivo dello scorso anno era stato previsto il rimborso di m/€ 1.350 da parte del concessionario aggiudicatario retro porto nell'ipotesi che fosse partito il progetto Naples. Tale categoria comprende, inoltre, una previsione di m/€ 150 relativa a recuperi di spese da terzi ed, infine, il contributo dell'istituto cassiere per il finanziamento di attività promozionali per l'importo di m/€ 25. Tale ultimo importo è stato calcolato sulla base di quanto previsto nella convenzione rinnovata nel mese di marzo 2010.

La quinta categoria (**upb 1.2.5**) riguardante le “entrate non classificabili in altre voci”, prevede, infine, un’entrata di m/€ 252 costituita, principalmente, dai proventi per il rilascio dei permessi annuali auto e dalle indennità di mora per ritardato pagamento delle somme dovute all’Autorità Portuale: lo stanziamento per le indennità di mora riflette l’attenta politica di recupero e gestione dei crediti che sta svolgendo continuamente l’amministrazione portuale.

### 3.2) Entrate in conto capitale.

Le entrate in conto capitale si articolano nelle Upb 2.1, relativa alla “alienazione di beni patrimoniali e alla riscossione di crediti diversi”, alla Upb 2.2 relativa alle “entrate per trasferimenti in conto capitale” e, infine alla Upb 2.3 relativa alla “riscossione di somme depositate da terzi a garanzia dell’Autorità Portuale”.

La **upb 2.1** accoglie gli importi relativi alle cessioni di immobilizzazioni tecniche, per m/€ 10, e quelli relativi alle riscossioni di crediti per m/€ 52 con un incremento rispetto allo scorso esercizio di m/€ 25.

La **upb 2.2** accoglie gli importi derivanti dai trasferimenti in conto capitale per complessivi m/€ 30.732 di cui m/€ 26.600 costituiti da trasferimenti da parte dello Stato e m/€ 4.132 da parte della Regione.

Per quanto riguarda i trasferimenti da parte dello Stato il dettaglio è il seguente:

legge 296/06 (finanziaria 2007 comma 994)	9.100
fondi PON 2007/2013	<u>17.500</u>
	<u><b>26.600</b></u>

Per la relazione fra contributi in conto capitale e spese per investimenti si rinvia al prosieguo della presente relazione.

La upb 2.3 presenta una previsione di m/€ 1.500 relativa ai depositi costituiti da utenti o altri soggetti a garanzia di prestazioni di servizi richiesti e di obblighi assunti.

### 3.3) Entrate per partite di giro.

Il Titolo III delle entrate riguarda le partite di giro, previste per m/€ 7.024 con un decremento di m/€ 100 rispetto all'esercizio precedente.

## 4) Spese.

### 4.1) Uscite correnti.

Il conto finanziario comprende le spese correnti per complessivi m/€ 18.959, con un decremento di m/€ 3.858 rispetto allo scorso esercizio, così ripartite tra le diverse upb in (m/€):

descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	12.076	15.416	-3.340
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	6.393	6.991	-598
UPB 1.3 - ONERI COMUNI	10	10	0
UPB 1.4 - TRATTAM. QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTIT.	<u>480</u>	<u>400</u>	<u>80</u>
	<b><u>18.959</u></b>	<b><u>22.817</u></b>	<b><u>-3.858</u></b>

Le previsioni iscritte contengono le riduzioni di spesa previste dalla già citata legge 122/2010: i relativi versamenti al bilancio dello Stato sono appostati nel capitolo 35 b della spesa corrente.

#### 4.1.1) Spese di funzionamento.

Le spese per il funzionamento (upb 1.1) dell'Autorità Portuale comprendono le seguenti categorie:

descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO			
ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	333	308	25
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	9.133	9.132	1
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	<u>2.610</u>	<u>5.976</u>	<u>-3.366</u>
	<b><u>12.076</u></b>	<b><u>15.416</u></b>	<b><u>-3.340</u></b>

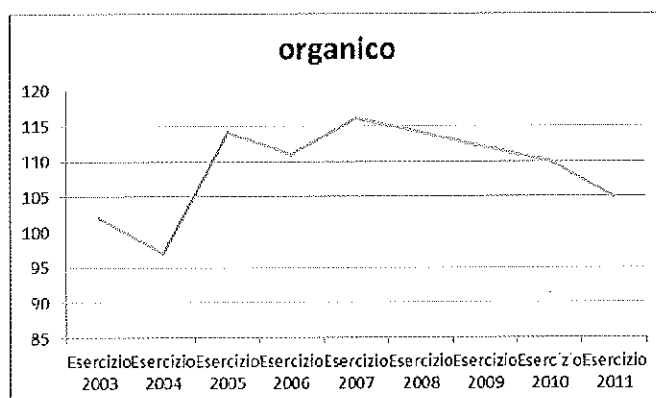
Le spese per gli Organi dell'Autorità Portuale, previste in m/€ 333, riguardano le indennità ed i compensi agli organi di amministrazione e di controllo. Per quanto concerne i compensi del Presidente, del Collegio dei Revisori e del Comitato Portuale, sono state apportate le riduzioni previste dal comma 3 articolo 6 legge 122/2010.

In merito, è opportuno ricapitolare la vicenda che riguarda le riduzioni dei compensi degli organi delle Autorità Portuali. L'art. 1 comma 58 della legge 266/2005 aveva fissato un limite massimo alle retribuzioni spettanti agli organi degli enti pari agli emolumenti percepiti al 30/9/2005, ridotti del 10% per un triennio; la circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze numero 32 del 17/12/2009 ha ritenuto applicabile anche per gli anni successivi al 31/12/2008 la riduzione del 10% rispetto ai compensi del 2005 fissata dalla legge 266/2005. Avverso tale prospettazione è stato proposto ricorso al Tar Lazio che, con sentenza numero 4399/2011 ha determinato la non applicabilità della riduzione del 10% per gli anni 2009 e 2010; a seguito di ciò è intervenuta la nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti numero 7454/2011 che ha ritenuto di doversi procedere al ripristino dei compensi ai valori precedenti con restituzione di ogni eventuale riduzione o recuperi effettuati per gli anni 2009 e 2010.

Si giunge, così, al decreto legge 78 del 31/5/2010, convertito in legge 122 del 31/07/2010, che ha disposto, all'art. 6 comma 3, la riduzione dei compensi in tema a partire dal 1/1/2011 del 10% rispetto all'emolumento in godimento al 30/4/2010.

Gli oneri diretti ed indiretti per il personale dipendente sono previsti in m/€ 9.133, con un incremento di m/€ 1 rispetto all'esercizio precedente.

L'andamento della forza lavoro impiegata nel tempo è sintetizzato nel grafico che segue:



La pianta organica approvata nel 2005 prevede una forza lavoro, a regime, di 133 unità.

L'articolazione della spesa complessiva per il personale si evince dal prospetto che segue (in m/€):

descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
Emolumenti fissi	6.320	6.210	110
Emolumenti variabili	120	168	-48
Missioni di servizio	40	40	0
Mensa e l. 626/94	300	300	0
Contributi al Circolo Aziendale	30	30	0
Formazione profess.le	23	23	0
Oneri previdenziali e assistenziali	<u>2.300</u>	<u>2.361</u>	<u>-61</u>
<b>TOTALE</b>	<b><u>9.133</u></b>	<b><u>9.132</u></b>	<b><u>1</u></b>

Gli stanziamenti di m/€ 6.320 per “emolumenti fissi”, di m/€ 120 per “emolumenti variabili” e di m/€ 2.300 per “oneri previdenziali ed assistenziali” sono stati determinati applicando il C.C.N.L. e la normativa previdenziale attualmente vigente. Nel capitolo 7 “oneri della contrattazione aziendale” sono stati previsti gli oneri derivanti dall’applicazione del contratto di II livello dei dipendenti e dei dirigenti rinnovato nel 2011. Si evidenzia che nel capitolo 8 della categoria 1.1.2. è stato stanziato l’importo di m/€ 88 quale presunto onere attribuibile all’esercizio dal vigente ccnl lavoratori dei porti.

Le principali spese per il personale, nell’ambito dell’articolazione dei capitoli, sono state così suddivise:

<b>capitolo 5 - emolumenti fissi al pers. dipendente</b>	
Stipendi	4.015
Conguaglio anni precedenti	260
Scatti biennali	212
Indennità di turno	35
Assegno nucleo familiare	20
Mensilità aggiuntive	668
Retribuzione al personale in distacco	-
<b>totale capitolo 5</b>	<b>5.210</b>

<b>capitolo 6 - emolumenti variabili al pers. dipendente</b>	
Emolumenti variabili	120
Emolumenti variabili al personale in distacco	-
<b>totale capitolo 6</b>	<b>120</b>

<b>capitolo 7 - oneri della contrattazione aziendale</b>	
premio raggiungimento obiettivi	600
premio presenza, indennità vdt e reperibilità	234
oneri derivanti dal rinnovo contratto II livello	-
<b>totale capitolo 7</b>	<b>834</b>

capitolo 12 - oneri previdenz., assistenz. e fiscali c/Ap	
I.N.P.S.	436
INPGI	13
I.N.P.D.A.P.	1.220
I.N.A.I.L.	53
ENPDEP	8
PREVINDAI – FASI	30
Personale in distacco	-
Irap	540
<b>totale capitolo 12</b>	<b>2.300</b>

Si evidenzia, inoltre, che nello stanziamento del capitolo 10 sono state incluse le somme a disposizione del datore di lavoro per gli adempimenti obbligatori previsti per la sicurezza sui luoghi di lavoro di cui alla legge 626/94 ora dlgs 106/2009.

A seguito della nuova disciplina sul trattamento di fine rapporto, entrata in vigore dal 2007 (che comporta la destinazione del trattamento di fine rapporto maturato all'Inps o ai fondi di previdenza integrativa a seconda delle opzioni esercitate dal dipendente), non si è proceduto ad effettuare alcun accantonamento a favore del "fondo trattamento di fine rapporto" la cui consistenza rimane invariata a meno della rivalutazione del fondo cumulato al 31/12/2006 ancora trattenuto presso l'Autorità Portuale.

Le **spese per l'acquisto dei beni e dei servizi** comportano uno stanziamento di m/€ 2.610 con un decremento di m/€ 3.366 rispetto all'esercizio 2011. Il dettaglio è il seguente:

cap.	descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
13	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasp. terrestri	19	19	0
14	Lavori manut.ripar.locali Aut. Port., spese puliz., vigil. uffici e risc.	421	480	-59
14 b	Lavori manut.ripar.ord. immobili Ap	20	15	5
15	Locazioni passive	145	3.274	-3.129
16	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	5	5	0
17	Utenze varie	700	710	-10
18	Materiale di economato e facile consumo	215	160	55
19	Abbonamento periodici e riviste	77	70	7
20	Spese postali	31	28	3
21	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	73	80	-7
22	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	60	50	10
23	Vestiario	24	35	-11
24	Premi di assicurazione	320	400	-80
25	Spese di pubblicità (L.67/87)	200	200	0
26	Spese di rappresentanza	0	0	0
27	Spese legali, giudiziarie e varie	300	450	-150
	<b>Totale categoria 1.1.3</b>	<b><u>2.610</u></b>	<b><u>5.976</u></b>	<b><u>-3.366</u></b>

Si evidenzia che il decremento registrato è imputabile principalmente alla mancata attuazione del protocollo Naples che prevedeva un costo di 3.150 m/€ in parte finanziato con contributo regionale ed in parte dal concessionario, quale corrispettivo per l'acquisizione in fitto delle aree da destinare a retroporto per le operazioni terminalistiche.

#### *4.1.2) Spese per interventi diversi.*

Le spese per interventi diversi (upb 1.2) dell'Autorità Portuale ammontano ad m/€ 6.393 con un decremento di m/€ 598 rispetto allo scorso esercizio e comprendono le seguenti categorie:



cat.	descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI			
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	5.049	5.331	-282
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	134	290	-156
1.2.3	ONERI FINANZIARI	10	10	0
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	390	390	0
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORR.	50	50	0
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	<u>760</u>	<u>920</u>	<u>-160</u>
		<u><b>6.393</b></u>	<u><b>6.991</b></u>	<u><b>-598</b></u>

Le uscite per prestazioni istituzionali – categoria 1.2.1. per 5.049 m/€ comprendono le prestazioni di terzi per la gestione di servizi in ambito portuale. Tra le voci più rilevanti rientrano in questa categoria le spese per il servizio di pulizia e di illuminazione delle parti comuni dell’ambito portuale, nonché le spese per la manutenzione ordinaria.

La categoria accoglie, inoltre, le spese di natura istituzionale relative all’attività promozionale del porto di Napoli prevista dall’art. 6 comma 1 lettera a) legge 84/94.

Rientrano in questa categoria, infine, le spese istituzionali relative alla sicurezza e alla security portuale il cui onere è posto a carico degli utenti dei servizi portuali mediante l’applicazione dei diritti di security su merci e passeggeri riscossi in parte attraverso l’Agenzia delle Dogane e in parte attraverso i concessionari dei servizi.

Il dettaglio della categoria “1.2.1 uscite per prestazioni istituzionali” è il seguente:

cap.	descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
28	Prestazioni terzi gestione dei servizi portuali - spese utenze varie	2.260	2.407	-147
29	Prestaz. terzi manut., ripar., adattam. div. parti comuni port.	430	410	20
30	Spese promozionali e di propaganda	296	294	2
31	Adempimenti Security e sicurezza portuale	<u>2.063</u>	<u>2.220</u>	<u>-157</u>
	Totale categoria 1.2.1	<u><b>5.049</b></u>	<u><b>5.331</b></u>	<u><b>-282</b></u>

In particolare, nel capitolo 28 “prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali”, si registra un lieve decremento della spesa dovuto essenzialmente al minor costo di aggiudicazione del servizio navetta, rispetto all’esercizio precedente.

Le “spese per promozione e propaganda” di cui al capitolo 30 sono calcolate in misura pari al 20% di quelle sostenute nel 2009; l’economia realizzata pari all’80% del 2009, sarà versato al bilancio dello Stato come richiesto dalla legge 122/2010. Tale capitolo accoglie, inoltre, le spese per la promozione del porto e quelle completamente finanziate da terzi non soggette a limitazione in accordo con quanto previsto dalla circolare Mit 12775 del 29/09/2010. Il dettaglio delle spese programmate è il seguente:

	importo
spese per attività istituzionali (mostre e convegni)	260
pubblicità e relazioni pubbliche	11
spese interamente finanziate	<u>25</u>
<b>Totale capitolo 30</b>	<b><u>296</u></b>

Le uscite per trasferimenti passivi – categoria 1.2.2 comprendono lo stanziamento per fare fronte all’eventuale riparto delle spese di gestione della società partecipata consortile Logica (m/€ 54) oltre alle quote di partecipazione ad istituzioni aventi attinenza con lo sviluppo delle attività portuali (m/€ 80). La riduzione rispetto allo scorso esercizio è imputabile alla circostanza che la società partecipata Nausicaa sspa è stata posta in liquidazione nel corso dell’anno e, quindi, non sono stati previsti ribalti di costi a carico dell’Autorità Portuale.

Le uscite per oneri tributari – categoria 1.2.4 comprendono lo stanziamento per il pagamento delle imposte Tarsu, Ici e Tosap per m/€ 150, oltre allo stanziamento di m/€ 240 da versare all’Erario dello Stato ai sensi dell’art. 6 comma 21 legge 122/10 e ai sensi dell’art. 61 comma 17 del dl 25/6/08 numero 112.

Si ricorda che l'onere relativo all'Irap è stato inserito tra le spese per oneri previdenziali e assistenziali del personale così come raccomandato dai principi contabili per la redazione dei bilanci delle autorità portuali.

Le uscite per spese non classificabili in altre voci – categoria 1.2.6 sono relative allo stanziamento prudenziale delle seguenti voci di spesa:

cap.	descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
37	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	300	420	-120
38	Fondo di riserva	410	450	-40
39	Oneri vari straordinari	<u>50</u>	<u>50</u>	0
		<u>760</u>	<u>920</u>	<u>-160</u>

Si precisa che il “fondo di riserva” è stato calcolato nei limiti previsti dal regolamento di contabilità.

Gli “oneri vari straordinari”, per m/€ 50, si riferiscono a eventuali ulteriori oneri non prevedibili.

#### *4.1.3) Spese per oneri comuni.*

Le spese per oneri comuni (upb 1.3) dell’Autorità Portuale comprendono spese residuali non classificabili altrove e di importo limitato.

#### *4.1.4) Trattamenti di quiescenza.*

Le spese relative al trattamento di quiescenza del personale dipendente dell’Autorità Portuale (upb 1.4) sono state calcolate al fine di prevedere l’esborso annuale della quota di trattamento di fine rapporto che sarà, per legge, destinata a fondi di previdenza integrativi o alla gestione separata tfr dell’Inps.

#### 4.2) Uscite in conto capitale.

Le spese in conto capitale ammontano a m/€ 50.675 (con un decremento di 42.741 m/€ rispetto all'anno precedente) e sono così costituite:

descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE			
UPB 2.1 - INVESTIMENTI	48.675	91.416	-42.741
UPB 2.2 - ONERI COMUNI	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>0</u>
	<u>50.675</u>	<u>93.416</u>	<u>-42.741</u>

#### *4.2.1) Spese per investimenti.*

Le spese per investimenti (upb 2.1) dell'Autorità Portuale comprendono le seguenti categorie:

cat.	descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI			
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.	46.343	89.959	-43.616
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.150	405	745
2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	200	250	-50
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	2	2	0
2.1.5	INDENNITA' ANZIANITA' E SIMIL. AL PERS.CESSATO	<u>980</u>	<u>800</u>	<u>180</u>
		<u>48.675</u>	<u>91.416</u>	<u>-42.741</u>

Gli investimenti in opere ed impianti portuali, sono previsti in m/€ 46.343 finanziati per m/€ 15.611 con fondi dell'Autorità Portuale, per m/€ 26.600 con fondi del Ministero dei Trasporti ed, infine, per 4.132 con fondi regionali por (intesa stato regionali).

Nella sua globalità il piano degli investimenti è così articolato:

consolidam. banchina interna Cesareo Console orm.33	<u>9.100</u>
<b>TOTALE INTERVENTI DI CUI ALLA LEGGE 296/06</b>	<b><u>9.100</u></b>
consolidam. banchina molo pisacane	<u>4.132</u>
<b>INTERVENTI CON RISORSE REGIONALI</b>	<b><u>4.132</u></b>
collegamento stradale e ferroviario interno porto	<u>17.500</u>
<b>INTERVENTI CON FONDI PON</b>	<b><u>17.500</u></b>
banchina levante pisacane	1.600
consolidamento banchina cesareo console	3.900
depuratore rifiuti portuali	2.411
accantonamento progettazione ex art. 92 c.7 dlgs 163/06	1.500
manutenzione immobili utilizzati dall'ap	650
manutenzione straordinaria Porto di Castellammare	550
manutenzione straordinaria asse viario Carmine Granili	1.500
adeguamento ormeggio molo s. vincenzo	1.500
manutenzione straordinaria Porto di Napoli	<u>2.000</u>
<b>INTERVENTI CON RISORSE PROPRIE</b>	<b><u>15.611</u></b>
<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>	<b>46.343</b>

Gli investimenti in immobilizzazioni tecniche, sono previsti in m/€ 1.150 finanziati interamente con fondi dell'Autorità Portuale. Il dettaglio degli acquisti è il seguente:

cap.	descrizione	eserc. 2012	eserc. 2011	diff.
	Categoria 2.1.2. - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
48	Acquisto di attrezzature e macchinari	1.000	240	760
49	Automezzi al servizio del porto	0	0	0
50	Acquisto di mobili e arredi	150	165	-15
51	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Totale categoria 2.1.2</b>	<b><u>1.150</u></b>	<b><u>405</u></b>	<b><u>745</u></b>

Nella upb 2.1 sono comprese, inoltre, le spese per la partecipazione al capitale di società che svolgono attività connesse a quella portuale (m/€ 200), le spese per la costituzione di depositi a cauzione presso terzi (m/€ 2) ed, infine, le erogazioni a carico del fondo "Trattamento di fine rapporto" nei casi di concessione di anticipazioni al

personale dipendente ovvero di liquidazione del tfr in occasione della cessazione dal servizio (m/€ 980).

#### *4.2.2) Spese per oneri comuni.*

Le spese per oneri comuni in conto capitale (upb 2.2) dell'Autorità Portuale sono previste in m/€ 2.000 e riguardano la restituzione di depositi cauzionali a terzi.

#### 4.3) Uscite per partite di giro.

Il Titolo III delle uscite riguarda le partite di giro, previste per m/€ 7.024 con un decremento di m/€ 100 rispetto all'esercizio precedente.

#### 5) Poste non finanziarie del conto economico.

Le poste non finanziarie del conto economico sono costituite:

- per m/€ 107 dall'accantonamento per rischi su crediti (voce B 10 d del conto economico riclassificato);
- per m/€ 1.200 dalle quote di ammortamento determinate applicando la tabella dei coefficienti di ammortamento approvata con decreto ministeriale 31 dicembre 1988 (voce B 10 b del conto economico riclassificato).

#### 6) Previsione di cassa.

Il bilancio finanziario di competenza indica, nell'apposita colonna, la previsione di cassa di ciascun capitolo; tale previsione tiene conto anche degli incassi e pagamenti di residui attivi e passivi e dà origine ad un parallelo bilancio di cassa, reso obbligatorio dalla legge 3 agosto 1978, n. 468.

I risultati complessivi sono i seguenti:

<b><u>ENTRATE</u></b>		
Fondo iniziale di cassa presunto (A)		105.900
<b><u>Entrate correnti</u></b>		
Titolo I- upb 1.1 - trasferimenti correnti	1.166	
Titolo I- upb 1.2 - entrate diverse	<u>23.325</u>	24.491
<b><u>Entrate conto capitale</u></b>		
Titolo II - upb 2.1 entrate per alienazione beni	62	
Titolo II - upb 2.2 entrate per trasferimenti c/capitale	107.000	
Titolo II - upb 2.3 accensione prestiti	<u>1.500</u>	108.562
<b><u>Entrate per partite di giro</u></b>		
Titolo III Partite di giro		<u>7.524</u>
<b>Totale entrate di cassa previste più fondo iniziale</b>		<b><u>246.477</u></b>
<b><u>USCITE</u></b>		
<b><u>Spese correnti</u></b>		
Titolo I uscite correnti		20.363
<b><u>Spese conto capitale</u></b>		
Titolo II upb 2.1 uscite in c/capitale	136.062	
Titolo II upb 2.2 estinzione debiti	<u>2.000</u>	138.062
<b><u>Spese per partite di giro</u></b>		
Titolo III Partite di giro		<u>7.554</u>
<b>Totale uscite previste</b>		<b>165.979</b>
fondo cassa finale presunto (B)		<u>80.498</u>
<b>Totale a pareggio</b>		<b><u>246.477</u></b>
<b>Peggioramento di cassa presunto (A-B)</b>		<b>25.402</b>

### 7) Bilancio di previsione triennale.

In ottemperanza della legge n. 468/78 e al vigente regolamento di contabilità è stato predisposto anche il bilancio finanziario di previsione per il triennio 2012/2014 tenendo conto, delle seguenti ipotesi:

- aumento del costo del personale per effetto dei normali automatismi vigenti;
- investimenti per programmi riguardanti l'ammodernamento e la manutenzione straordinaria degli impianti portuali finanziati con risorse proprie dell'Autorità senza tener conto di eventuali finanziamenti esterni al momento non preventivabili;
- aumento dei redditi e proventi patrimoniali nei limiti del processo inflattivo e per effetto di ulteriori concessioni di spazi ed aree.

### 8) Ulteriori informazioni.

Indicatori finanziari. Gli indicatori finanziari, ottenuti come rapporto tra valori finanziari (ad esempio, grado di autonomia), analizzano aspetti diversi della vita dell'ente per fornire, mediante la lettura di un dato estremamente sintetico, una base di ulteriori informazioni sulle dinamiche che si instaurano a livello finanziario nel corso dei diversi esercizi. Questi parametri forniscono ulteriori interessanti notizie sulla composizione del bilancio e possono permettere di comparare i dati dell'ente con gli analoghi valori che si riscontrano in strutture di simili dimensioni o natura.

*Grado di autonomia.* È un indicatore che denota la capacità di reperire le risorse (entrate correnti) necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato. Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi. Di questo importo complessivo, le entrate proprie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti, costituiscono invece le entrate derivate, in quanto risorse precedentemente introitate dallo Stato e destinate a finanziare una parte della gestione corrente.

*Grado di rigidità del bilancio.* L'amministrazione può scegliere come utilizzare le risorse nella misura in cui il bilancio non è già stato prevalentemente vincolato da impegni di spesa specifici. Conoscere il grado di rigidità del bilancio consente di individuare quale sia il margine di operatività a disposizione per assumere nuove scelte di gestione o intraprendere ulteriori iniziative economico/finanziarie.

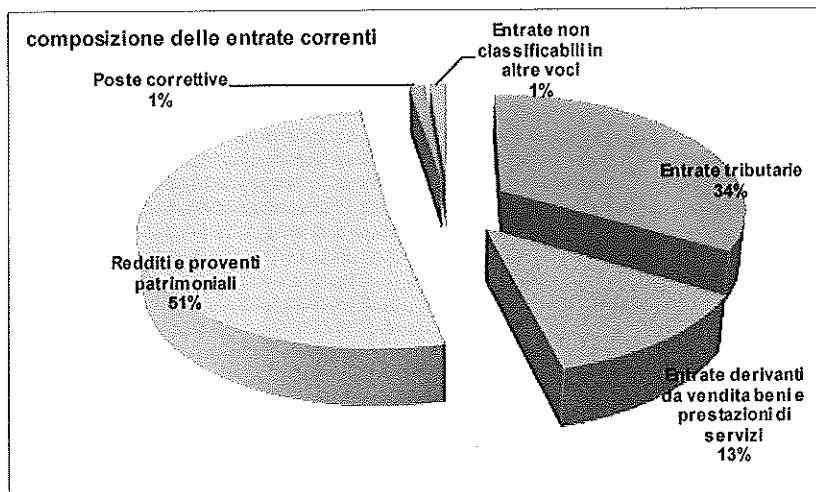
Gli indici principali in sintesi sono i seguenti (in raffronto con l'analogo dato del preventivo 2011):



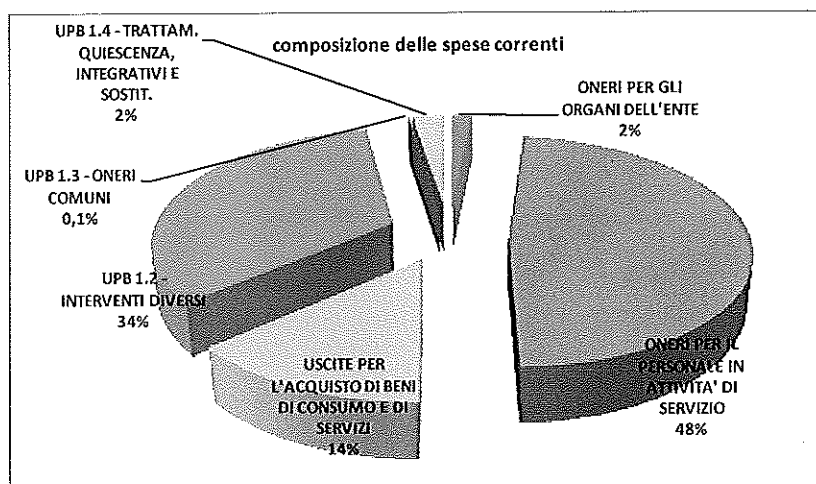
			prev. 2012	prev. 2011
<i>autonomia finanziaria</i>	= $\frac{\text{entrate proprie}}{\text{entrate correnti}}$	= $\frac{10.185}{19.873}$	51%	45%
<i>dipendenza erariale</i>	= $\frac{\text{trasferimenti correnti}}{\text{entrate correnti}}$	= $\frac{6.680}{19.873}$	34%	33%
<i>rigidità strutturale</i>	= $\frac{\text{spese personale}}{\text{entrate correnti}}$	= $\frac{9.133}{19.873}$	46%	41%

Come si può osservare, migliorano progressivamente gli indici relativi alle entrate proprie rispetto al totale delle entrate mentre si deve registrare una maggiore incidenza del costo del lavoro rispetto alle entrate correnti.

*Composizione percentuale delle entrate correnti.* Il grafico che segue rappresenta visivamente la composizione delle entrate per tipologia in percentuale sul totale.



*Composizione percentuale delle spese correnti.* Il grafico che segue rappresenta visivamente la composizione delle spese per tipologia in percentuale sul totale.



**9) Verifica limiti di spesa (prot. 12757/11 del Ministero Infrastrutture e Trasporti).**

Di seguito, lo schema per la verifica dei limiti di spesa per le voci limitate e la determinazione delle somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi della nota Ministero Infrastrutture e Trasporti prot. 12757 del 3/10/11.

**VERIFICA RISPETTO LIMITI DI SPESA AI SENSI DEL PROT. 12757 DEL 03/10/11 MIN. INFRASTR. E TRASP.**

spese per consulenze art. 6 comma 7 legge 30/7/2010 n.122	
a - spesa 2009	23.600,00
b - limite di spesa 2012 (max 20%)	4.720,00
c - spesa prevista nel 2012	4.720,00
d - somma da versare al bilancio dello stato (a-b)	18.880,00

spese relaz. pubbliche, di pubbl., di rappres. ecc. art. 6 comma 8 legge 30/7/2010 n.122 (1)	
a - spesa 2009	58.425,40
b - limite di spesa 2012 (max 20%)	11.685,08
c - spesa prevista nel 2012	11.685,00
d - somma da versare al bilancio dello stato (a-b)	46.740,32

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

spese per sponsorizzazioni art. 6 comma 9 legge 30/7/2010 n.122	
a - spesa 2009	0,00
b - limite di spesa 2012	0,00
c - somma da versare al bilancio dello stato (a-b)	0,00

spese per missioni nazionali ed internaz. art. 6 comma 12 legge 30/7/2010 n.122	
a - spesa 2009	80.334,00
b - limite di spesa 2012 (max 50%)	40.167,00
c - spesa prevista nel 2012	40.167,00
d - somma da versare al bilancio dello stato (a-b)	40.167,00

spese per attività di formazione art. 6 comma 13 legge 30/7/2010 n.122	
a - spesa 2009	45.941,00
b - limite di spesa 2012 (max 50%)	22.970,50
c - spesa prevista nel 2012	22.970,00
d - somma da versare al bilancio dello stato (a-b)	22.970,50

spese per autovetture e buoni taxi art. 6 comma 14 legge 30/7/2010 n.122	
a - spesa 2009	23.298,26
b - limite di spesa 2012 (max 80%)	18.638,61
c - spesa prevista nel 2012	18.638,00
d - somma da versare al bilancio dello stato (a-b)	4.659,65

indennità, compensi, gettoni di presenza organi art. 6 comma 3 legge 30/7/2010 n.122	
a - riduzione 10% compenso presidente	20.560,91
b - riduzione 10% compensi revisori	4.299,10
c - riduzione 10% gettoni di presenza comitato	2.840,00
d - somma da versare al bilancio dello stato (a+b+c)	27.700,01

spese manutenzione immobili utilizzati (art. 2 commi 618-623 l. 244/2007)		
a - numero immobili		12
b - valore degli immobili		42.082.365,52
c - limite di spesa (2%)		841.647,31
d - spesa prevista nel 2012	per manutenzione ordinaria	20.000,00
	per manutenzione straordinaria	650.000,00
	<b>in totale</b>	<b>670.000,00</b>
e - spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria	0
	per manutenzione straordinaria	705.025,62
	<b>in totale</b>	<b>705.025,62</b>
eventuale differenza da versare al bilancio dello stato entro il 30/6/2012 e-c		0

<b>versamento stato</b>	<b>161.117,48</b>
-------------------------	-------------------

Napoli, lì \_\_\_ ottobre 2012

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
(Emilio Squillante)

**IL PRESIDENTE**  
(Luciano Dassatti)