

Il Collegio ritiene che andrebbero riviste e razionalizzate le procedure di definizione della contribuzione e delle prestazioni con un ricorso più pregnante al sistema telematico, che agevolerebbe l'utenza e ridurrebbe i tempi di lavoro del personale.

A tal proposito, come già evidenziato nella relazione al conto consuntivo 2002, tenuto conto della consistente entità del fondo per l'indennità di risultato e di posizione, il Collegio ribadisce la necessità di realizzare adeguati sistemi di valutazione del personale.

Richiama a tal proposito il rilievo più volte esplicitato dalla carenza produttiva della struttura di valutazione e controllo strategico, che finora non ha fornito in tal senso alcun contributo.

Produttiva invece è da ritenersi l'attività del Servizio di controllo di gestione che fornisce costante supporto al Collegio nei suoi approfondimenti gestionali.

L'analisi gestionale esposta nell'ultima parte della relazione pone in evidenza tendenze di costi che andrebbero opportunamente approfondite dalle strutture preposte alla vigilanza.

Questi indirizzi programmatici erano stati già preannunciati nella relazione del Direttore Generale al conto consuntivo 2002.

In realtà dalla documentazione acquisita dal Collegio l'attività ispettiva si è limitata a riscontri cartolari per cui sussiste la necessità di intensificare questo importante aspetto gestionale, attivando "linee guida" di intervento.

A tal proposito preme al Collegio evidenziare che, come risulta dalla visita ispettiva alla sede di Genova e dai riscontri di altre sedi, non esiste sostanzialmente alcun rapporto, organizzativamente efficiente, con le Capitanerie di porto competenti, per cui l'Istituto non ha una conoscenza esaustiva della propria potenziale utenza in termini di naviglio e di

equipaggio assicurabile, inteso anche come persone fisiche effettivamente utilizzate.

La soluzione non può però essere lasciata all'iniziativa delle singole sedi che, come risulta dalla documentazione acquisita, non riescono ad avere la disponibilità delle Capitanerie interessate anche per carenze organizzative delle stesse.

Il Collegio ritiene che questo significativo aspetto gestionale vada affrontato a livello centrale eventualmente con apposito protocollo d'intesa con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Infine il Collegio richiamando anche gli indirizzi programmatici del CIV in materia, ritiene necessario che sia affrontato il problema dell'introduzione della nuova contabilità di cui al D.P.R. 27.2.03, n.97, che potrà determinare, con l'individuazione dei centri di costo e di responsabilità, proficue modifiche organizzative.

Il Collegio, con le valutazioni, le considerazioni e le raccomandazioni evidenziate, riscontrata la concordanza delle risultanze contabili riportate nei documenti elaborati con le scritture contabili e preso atto dei positivi risultati economico – finanziari, ritiene di poter esprimere avviso favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2003.

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ALL. 1

COPERTURA ASSICURATIVA

	genova		napoli		palermo		trieste		totali	
	2002	2003	2002	2003	2002	2003	2002	2003	2002	2003
entrate										
titolo I	4.624.523,18	5.427.133,00	8.598.247,96	10.850.756,17	5.942.839,08	6.436.217,00	2.652.572,79	2.831.164,00	21.818.183,01	25.545.270,17
titolo II	8.159.916,00	8.206.090,00	15.673.255,00	13.051.947,90	10.050.513,00	11.171.629,00	4.855.220,00	4.395.052,03	38.738.904,00	36.824.718,93
totale	12.784.439,18	13.633.223,00	24.271.502,96	23.902.704,07	15.993.352,08	17.607.846,00	7.507.792,79	7.226.216,03	60.557.087,01	62.369.989,10
uscite										
ctg. V										
1.05.01	7.696.982,79	7.443.407,43	13.949.650,30	14.487.125,77	157.193,18	740.611,65	3.908.491,22	4.024.240,47	25.712.317,49	26.695.385,32
1.05.02	931.774,80	1.291.747,47	4.367.604,38	4.434.452,82	2.722.794,71	2.843.397,26	987.434,20	1.183.573,27	9.009.608,09	9.753.170,81
totale	8.628.757,59	8.735.154,90	18.317.254,68	18.921.578,59	2.879.987,89	3.584.008,91	4.895.925,42	5.207.813,74	34.721.925,58	36.448.556,13
differenza	4.155.681,59	4.898.068,10	5.954.248,28	4.981.125,48	13.113.364,19	14.023.837,09	2.611.867,37	2.018.402,29	25.835.161,43	25.921.432,97

IPSEMA

CONTRIBUTI INFORTUNI 2003

Posizioni Assicurative	Numero Navi	Giornate Lavorate	Posti Lavoro	Monte Retributivo	Contributi Accertato	Contributi Riscosso
11	42	101.985	2.970	51.994.687,00	370.664,00	138.046,33
12	10	1.093	94	239.221,00	15.070,00	12.970,21
13	4	1.718	20	503.861,00	41.593,00	32.156,50
14	2	21	6	14.509,00	914,00	673,56
Totale altro:		104.817	3.090	52.752.278,00	428.241,00	183.846,59
20	341	1.587.142	9.911	214.651.031,85	9.800.821,00	7.287.273,30
30	589	1.288.461	8.475	260.569.611,81	4.007.095,00	2.910.550,47
40	268	377.345	3.583	66.179.228,29	3.105.462,00	2.599.575,84
50	551	432.489	3.361	52.603.373,34	2.693.041,00	2.037.255,36
60	374	162.305	1.221	11.724.218,45	915.808,17	694.089,30
71	27	26.766	197	3.205.852,37	16.799,00	4.833,59
72	108	98.896	954	9.978.788,00	364.096,00	302.207,03
73	3.174	2.112.449	12.622	114.741.344,67	2.330.777,00	1.960.189,86
80	686	226.474	1.418	20.186.246,45	1.883.130,00	1.585.197,86
Totale:	6.118	6.417.144	44.832	806.591.973,23	25.545.270,17	19.565.019,22

tabella C consuntivo 2003

SEDE DI
GENOVA

Posizioni Assicurative	Numero Navi	Giornate Lavorate	Posti Lavoro	Monte Retributivo	Contributi Accertato	Contributi Riscosso
3	1					
11	37	87.619	2.927	51.729.923,00	355.076,00	125.800,04
13	3	830	14	397.831,00	30.333,00	22.030,69
14	2	21	6	14.509,00	914	673,555081
20	32	69.826	811	21.956.373,00	1.170.466,00	752.529,40
21	2	9.125	25	738.277,00	43.041,00	38.343,18
30	67	110.407	933	30.556.379,00	544.750,00	280.077,52
31	1	14.965	40	1.779.719,00	108.029,00	86.732,13
40	41	35.580	326	8.198.900,00	400.162,00	319.927,42
50	134	95.046	791	10.139.372,70	610.020,00	420.720,45
60	88	63.225	333	4.087.606,33	314.658,00	246.704,22
71	2	5.566	23	290.738,37	10.899,00	0,00
73	304	286.752	1.148	9.524.964,00	195.024,00	161.519,85
80	545	199.108	1.195	17.609.614,97	1.643.761,00	1.406.126,04
Totale:	1.259	978.070	8.572	157.024.207,37	5.427.133,00	3.861.184,49

SEDE DI
NAPOLI

Posizioni Assicurative	Numero Navi Definitivo	Giornate Lavorate Definitivo	Posti Lavoro Definitivo	Monte Retributivo Definitivo	Contributi Accertato Definitivo	Contributi Riscosso
11	4	13.476	38	232.264,00	13.618,00	12.246,29
20	218	950.471	4.721	115.207.657,70	5.353.519,00	4.101.821,59
30	280	677.525	3.909	114.794.284,78	1.983.547,00	1.609.577,50
40	181	291.275	2.343	42.615.100,29	1.941.611,00	1.649.215,91
50	173	118.627	1.214	11.521.500,64	458.352,00	347.081,44
60	175	48.388	585	5.025.090,12	393.174,17	279.535,75
71	8	14.859	62	1.116.431,00	0	0
72	21	38.494	258	1.816.761,00	45.652,00	39.432,20
73	724	410.910	3.267	28.816.128,67	529.977,00	442.539,60
80	80	8.401	129	1.406.220,48	131.306,00	91.245,91
Totale:	1.864	2.572.426	16.526	322.551.438,68	10.850.756,17	8.572.696,20

SEDE DI
PALERMO

Posizioni Assicurative	Numero Navi Definitivo	Giornate Lavorate Definitivo	Posti Lavoro Definitivo	Monte Retributivo Definitivo	Contributi Accertato Definitivo	Contributi Riscosso
11	1	890	5	32.500,00	1.970,00	
13	1	888	6	106.030,00	11.260,00	10.125,81
20	61	357.408	3.095	56.651.138,00	2.512.765,00	1.747.410,51
21	14	122.841	338	12.367.360,00	639.505,00	575.089,24
30	178	397.311	2.871	90.586.599,03	1.085.129,00	678.322,48
40	19	32.054	608	5.016.799,00	195.182,00	127.427,26
50	128	131.968	836	17.508.700,00	921.438,00	688.942,38
60	34	8.431	74	560.140,00	41.262,00	27.982,38
71	13	790	89	1.375.595,00	5.900,00	4.833,59
72	79	44.258	641	7.594.481,00	302.824,00	248.898,16
73	869	140.096	3.615	34.972.093,00	716.677,00	573.592,00
80	3	463	3	25.015,00	2.305,00	2.072,82
Totale:	1.400	1.237.398	12.181	226.796.450,03	6.436.217,00	4.684.696,64

SEDE DI
TRIESTE

Posizioni Assicurative	Numero Navi Definitivo	Giornate Lavorate Definitivo	Posti Lavoro Definitivo	Monte Retributivo Definitivo	Contributi Accertato Definitivo	Contributi Riscosso
12	10	1.093	94	239.221,00	15.070,00	12.970,21
20	14	77.471	921	7.730.226,15	81.525,00	72.079,39
30	63	88.253	722	22.852.630,00	285.640,00	255.840,83
40	27	18.436	306	10.348.429,00	568.507,00	503.005,25
50	116	86.848	520	13.433.800,00	703.231,00	580.511,09
60	75	40.335	220	1.946.925,00	159.412,00	135.596,30
61	2	1.926	9	104.457,00	7.302,00	4.270,64
71	4	5.551	23	423.088,00	0	0,00
72	8	16.144	55	567.546,00	15.620,00	13.876,67
73	1.277	1.274.691	4.592	41.428.159,00	889.099,00	782.538,42
80	58	18.502	91	1.145.396,00	105.758,00	85.753,09
Totale:	1.654	1.629.250	7.553	100.219.877,15	2.831.164,00	2.446.441,89

tabella D

IPSEMA DATI CONTRIBUTIVI INFORTUNI 2003		
categoria naviglio	sgravi contributivi a carico dello Stato	
	imponibile	importo
cabotaggio	173.981.221,79	2.680.669,00
registro internazionale	275.232.638,00	29.006.782,00
pesca costiera	106.392.588,91	4.383.395,93
pesca mediterranea	7.884.283,00	450.185,00
pesca oltre gli stretti	2.859.564,00	303.687,00
totale pesca	117.136.435,91	5.137.267,93
totale importo		36.824.718,93

sgravi definitivi contributi infertuni 2003												
	cabotaggio		registro internazionale		pesca costiera		pesca mediterranea		pesca oceanica		totale	
	imponibile	sgravio	imponibile	sgravio	imponibile	sgravio	imponibile	sgravio	imponibile	sgravio	imponibile	sgravio
genova	€ 22.831.017,00	€ 364.316,00	€ 71.102.449,00	€ 7.494.201,00	€ 8.436.151,00	€ 347.573,00			€ 1.116.431,00	€ 118.565,00	€ 102.369.617,00	€ 8.206.090,00
napoli	€ 92.105.137,78	€ 1.424.153,00	€ 97.241.688,00	€ 10.249.280,00	€ 28.090.543,91	€ 1.157.353,90	€ 1.796.784,00	€ 102.596,00	€ 1.116.431,00	€ 118.565,00	€ 220.350.564,69	€ 13.051.947,90
palermo	€ 50.995.141,00	€ 772.082,00	€ 81.639.485,00	€ 8.604.800,00	€ 32.467.876,00	€ 1.337.674,00	€ 5.549.743,00	€ 316.884,00	€ 1.320.045,00	€ 140.189,00	€ 171.972.290,00	€ 11.171.629,00
trieste	€ 8.049.926,00	€ 120.118,00	€ 25.249.016,00	€ 2.658.501,00	€ 37.398.018,00	€ 1.540.795,03	€ 537.756,00	€ 30.705,00	€ 423.088,00	€ 44.933,00	€ 71.657.804,00	€ 4.395.052,03
totali	€ 173.981.221,78	€ 2.680.669,00	€ 275.232.638,00	€ 29.006.782,00	€ 106.392.588,91	€ 4.383.395,93	€ 7.884.283,00	€ 450.185,00	€ 2.859.564,00	€ 303.687,00	€ 566.350.295,69	€ 36.824.718,93

	totale pesca		totale cab. R.I.	
	imponibile	sgravio	imponibile	sgravio
genova	€ 8.436.151,00	€ 347.573,00	€ 93.933.466,00	€ 7.858.517,00
napoli	€ 31.003.758,91	€ 1.378.514,90	€ 189.346.825,78	€ 11.673.433,00
palermo	€ 39.337.664,00	€ 1.794.747,00	€ 132.634.626,00	€ 9.376.882,00
trieste	€ 38.358.962,00	€ 1.616.433,03	€ 33.298.942,00	€ 2.778.619,00
totali	€ 117.136.435,91	€ 5.137.267,93	€ 449.213.859,78	€ 31.687.451,00

PAGINA BIANCA

ALL. 2 – 3

ANALISI CONTABILE

SCOSTAMENTI DALLE PREVISIONI**ANNI 2000 - 2001 - 2002 - 2003****ENTRATE**

				Ail. 2
	2000	2001	2002	2003
PREVISIONE INIZIALE	219.776,17	261.326,16	272.664,00	489.253,00
PREVISIONE DEFINITIVA	235.693,37	280.151,01	511.690,00	497.377,00
ACCERTAMENTO	182.276,24	247.391,22	465.910,34	458.875,61
SCOSTAMENTO (accertamento/prev.iniziale)	-17,06	-5,33	-70,87	-6,21
SCOSTAMENTO (accertamento/prev.definitiva)	-22,66	-11,69	-8,95	-7,74

in migliaia di euro

SCOSTAMENTI DALLE PREVISIONI**ANNI 2000 - 2001 - 2002 - 2003****SPESE**

	2000	2001	2002	All. 2.1 2003
PREVISIONE INIZIALE	225.519,17	260.889,24	272.641,00	489.253,00
PREVISIONE DEFINITIVA	229.524,49	279.042,70	505.811,00	497.477,00
IMPEGNATO	179.924,66	203.680,52	422.412,88	445.227,38
SCOSTAMENTO (accertamento/prev.iniziale)	-20,22	-21,93	54,93	-9,00
SCOSTAMENTO (accertamento/prev.definitiva)	-21,61	-27,01	-16,49	-10,5

in migliaia di euro

STRUTTURA DELLA SPESA

SPESE CORRENTI

SPESE PER IL PERSONALE

cap.	2000		2001			2002			2003		
	impegni	%distrib.	impegni	% distrib.	variaz. %	impegni	% distrib.	variaz. %	impegni	% distrib.	variaz. %
1.02.01	4.393,58	3,61%	4.504,37	3,12%	2,52%	4.412,64	2,86%	-2,04	4.718,83	2,99%	6,94
1.02.02	1.790,02	1,47%	2.130,22	1,48%	19,01%	2.675,00	1,73%	25,57	2.991,00	1,89%	11,81
1.02.05	1.464,12	1,20%	1.460,36	1,01%	-0,26%	1.565,25	1,02%	7,18	1.809,03	1,15%	15,57
1.02.06	89,84	0,07%	90,12	0,06%	0,31%	92,98	0,06%	3,17	108,00	0,07%	16,15
TOTALE	7.737,57	6,36%	8.185,07	5,67%	5,78%	8.745,87	5,67%	6,85	9.626,86	6,09%	10,07

in migliaia di euro

all. 3