

# **GESTIONE ANALITICA**

## **RISULTATI PER CENTRO DI COSTO**

**ESERCIZIO 2005**

PAGINA BIANCA

## GESTIONE ANALITICA

In ottemperanza alle direttive della Legge 94/97 e del Dpr 97/03, anche per l'esercizio 2005 l'Autorità Portuale di Savona ha continuato il percorso di studio dell'analisi dei costi attraverso la contabilità analitica per centri di costo e Missioni Istituzionali già iniziato nell'anno 2004.

L'analisi svolta e gli schemi riportati rispecchiano le esigenze di rendicontazione emerse in sede di studio del nuovo regolamento di contabilità delle Autorità Portuali tuttora in fase di perfezionamento.

Come già sottolineato per l'esercizio 2004, è stato individuato l'unico Centro di Responsabilità Amministrativa nella Segreteria Tecnica Operativa. Infatti da quanto emerge anche dalla Legge Istitutiva 84/94, la Segreteria Tecnica è per le Autorità Portuali l'unica titolare e responsabile della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate ai vari uffici che da essa dipendono direttamente.

Successivamente sono stati determinati i risultati economici per ogni centro di costo così come specificati in accordo con il Ministero e la Commissione per il Regolamento dei Contabilità delle Autorità Portuali

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

I centri di costo interessati dall'analisi sono:

- ORGANI ISTITUZIONALI
- SEGRETARIA GENERALE PROGRAMMAZIONE E PROMOZIONE
- AMMINISTRAZIONE CONTABILITA' E SERVIZI GENERALI
- FUNZIONE AUTORIZZATIVA - DEMANIO – LAVORI PORTUALI – SICUREZZA
- PROGETTAZIONE E MANUTENZIONE OPERE PORTUALI

Per ogni centro di costo così ottenuto sono state individuate, sulla base di compiti assegnati per legge e specifiche disposizioni dell'Amministrazione, le MISSIONI ISTITUZIONALI a cui i diversi centri di costo partecipano.

Le Missioni Istituzionali intese come gli obiettivi generali a cui l'Amministrazione vuole tendere sono state individuate in:

- INDIRIZZO POLITICO
- PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE
- PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI
- PROMOZIONE
- FUNZIONE DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA
- SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI

Dall'analisi svolta, come emerge dagli schemi successivi, si è pertanto potuto valutare quanto ogni centro di costo abbia contribuito in termini di costo alla realizzazione della Missione Istituzionale e parimenti quanto nel complessivo della attività svolta dall'Ente abbia inciso economicamente quella particolare missione.

Entrando più nel dettaglio dei dati delle tabelle di seguito riportati, pare necessario confrontare e riconciliare il dato di costo complessivo risultante dalla contabilità analitica in Euro 7.018.479,82 con il dato del totale impegnato corrente di competenza risultante dal Rendiconto Finanziario in Euro 6.770.563,69.

La contabilità analitica deve essere il risultato dei costi sostenuti nella parte corrente del bilancio rettificata di quelle poste non rilevanti ai fini finanziari ma solo economici e depurate di quelle voci di spesa considerate solo finanziariamente in quanto esborsi di denaro non rilevanti ai fini analitici di imputazione dei costi ai diversi centri.

In particolare:

|                                                                                                                                      |                                                                                         |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| TOTALE CONTABILITA' ANALITICA                                                                                                        |                                                                                         | € 7.018.479,82   |
| POSTE NON FINANZIARIE<br>COMPRESSE SOLO IN ANALITICA                                                                                 |                                                                                         | - € 1.578.269,81 |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Ammortamenti anno 2004</li><li>• Accantonamento TFR anno 2004</li></ul>                      | <ul style="list-style-type: none"><li>- € 1.338.650,69</li><li>- € 239.619,12</li></ul> |                  |
| COSTI SOLO FINANZIARI NON<br>COMPRESI IN ANALITICA                                                                                   |                                                                                         | € 1.330.353,68   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Personale distaccato</li><li>• Residui competenza 2004 per<br/>fatture da ricevere</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>€ 640.000,00</li><li>€ 690.353,68</li></ul>       |                  |
| TOTALE CONTABILITA' FINANZIARIA<br>TITOLO I                                                                                          |                                                                                         | € 6.770.563,69   |

Il lavoro svolto, benché abbia fatto emergere apprezzabili risultati, richiede ancora approfondimenti per elaborare schemi di rendicontazioni ancora più significativi ed utili ad un controllo di gestione che monitori e supporti in modo puntuale le scelte e le politiche dirigenziali.

E' di tutta evidenza pertanto che questa Autorità Portuale proseguirà anche per l'esercizio 2006 lo studio iniziato e portato avanti in questi anni in modo da soddisfare le crescenti esigenze di chiarezza e di buona amministrazione.

Direzione Amministrativo-Finanziaria  
Il Responsabile  
(S. Spola)

Il Presidente  
(C. Canavese)

Il Segretario Generale  
(E. Mazzitelli)

**REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO**

| <b>CENTRO DI COSTO (80.)<br/>"Organi istituzionali"</b>          |               |                       |                       |
|------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>NATURA</b>                                                    | <b>TOTALE</b> | <b>Incidenza</b>      |                       |
|                                                                  | <b>€</b>      | <b>% sul tot. CdC</b> | <b>% sul tot. CdR</b> |
| <b>COSTO DEGLI ORGANI</b>                                        |               |                       |                       |
| <b>Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale</b> | € 237.186,67  | 60,19%                | 3,38%                 |
| <b>COSTO DEL PERSONALE</b>                                       |               |                       |                       |
| <b>Oneri per il personale in attività di servizio</b>            | € 6.419,55    | 1,63%                 | 0,09%                 |
| <b>Oneri per il personale in quiescenza</b>                      |               |                       |                       |
| <b>COSTI DI GESTIONE</b>                                         |               |                       |                       |
| <b>Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi</b>         | € 69.059,71   | 17,52%                | 0,98%                 |
| <b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>                             |               |                       |                       |
| <b>Trasferimenti passivi</b>                                     |               |                       |                       |
| <b>Oneri finanziari</b>                                          |               | 0,00%                 | 0,00%                 |
| <b>Oneri tributari</b>                                           | € 19.187,02   | 4,87%                 | 0,27%                 |
| <b>Poste correttive e compensative delle spese correnti</b>      |               |                       |                       |
| <b>Spese non classificabili in altre voci</b>                    | € 4.734,82    | 1,20%                 | 0,07%                 |
| <b>AMMORTAMENTI</b>                                              |               |                       |                       |
|                                                                  | € 57.489,83   | 14,59%                | 0,82%                 |
| <b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO</b>                          | € 394.077,60  | 100%                  | 6%                    |

| CENTRO DI COSTO (81.)<br>"Segreteria Generale - Programmazione e Promozione" |              |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| NATURA                                                                       | TOTALE       | Incidenza      |                |
|                                                                              | €            | % sul tot. CdC | % sul tot. CdR |
| <b>COSTO DEGLI ORGANI</b>                                                    |              |                |                |
| <b>Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale</b>             | € 167.813,33 | 24,03%         | 2,39%          |
| <b>COSTO DEL PERSONALE</b>                                                   |              |                |                |
| <b>Oneri per il personale in attività di servizio</b>                        | € 384.764,95 | 55,09%         | 5,48%          |
| <b>Oneri per il personale in quiescenza</b>                                  |              |                |                |
| <b>COSTI DI GESTIONE</b>                                                     |              |                |                |
| <b>Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi</b>                     | € 52.754,31  | 7,55%          | 0,75%          |
| <b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>                                         |              |                |                |
| <b>Trasferimenti passivi</b>                                                 |              |                |                |
| <b>Oneri finanziari</b>                                                      |              | 0,00%          | 0,00%          |
| <b>Oneri tributari</b>                                                       | € 28.283,31  | 4,05%          | 0,40%          |
| <b>Poste correttive e compensative delle spese correnti</b>                  |              |                |                |
| <b>Spese non classificabili in altre voci</b>                                | € 6.519,21   | 0,93%          | 0,09%          |
| <b>AMMORTAMENTI</b>                                                          | € 58.247,35  | 8,34%          | 0,83%          |
| <b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO</b>                                      | € 698.382,46 | 100%           | 10%            |

| CENTRO DI COSTO (82.)<br>"Amministrazione, contabilità e servizi generali" |                |                |                |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| NATURA                                                                     | TOTALE         | Incidenza      |                |
|                                                                            | €              | % sul tot. CdC | % sul tot. CdR |
| <b>COSTO DEGLI ORGANI</b>                                                  |                |                |                |
| <b>Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale</b>           |                |                |                |
| <b>COSTO DEL PERSONALE</b>                                                 |                |                |                |
| <b>Oneri per il personale in attività di servizio</b>                      | € 1.454.398,40 | 50,60%         | 20,72%         |
| <b>Oneri per il personale in quiescenza</b>                                | € 2.777,19     | 0,10%          | 0,04%          |
| <b>COSTI DI GESTIONE</b>                                                   |                |                |                |
| <b>Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi</b>                   | € 689.570,02   | 23,99%         | 9,83%          |
| <b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>                                       |                |                |                |
| <b>Trasferimenti passivi</b>                                               |                |                |                |
| <b>Oneri finanziari</b>                                                    |                | 0,00%          | 0,00%          |
| <b>Oneri tributari</b>                                                     | € 114.322,02   | 3,98%          | 1,63%          |
| <b>Poste correttive e compensative delle spese correnti</b>                |                |                |                |
| <b>Spese non classificabili in altre voci</b>                              | € 45.023,58    | 1,57%          | 0,64%          |
| <b>AMMORTAMENTI</b>                                                        | € 568.433,29   | 19,77%         | 8,10%          |
| <b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO</b>                                    | € 2.874.524,50 | 100%           | 41%            |

| CENTRO DI COSTO (83.)<br>"Funzione Autoritativa, Demanio, Lavoro portuale e sicurezza" |                |                |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| NATURA                                                                                 | TOTALE         | Incidenza      |                |
|                                                                                        | €              | % sul tot. CdC | % sul tot. CdR |
| <b>COSTO DEGLI ORGANI</b>                                                              |                |                |                |
| Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale                              |                |                |                |
| <b>COSTO DEL PERSONALE</b>                                                             |                |                |                |
| Oneri per il personale in attività di servizio                                         | € 894.334,01   | 42,30%         | 12,74%         |
| Oneri per il personale in quiescenza                                                   |                |                |                |
| <b>COSTI DI GESTIONE</b>                                                               |                |                |                |
| Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi                                      | € 644.877,42   | 30,50%         | 9,19%          |
| <b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>                                                   |                |                |                |
| Trasferimenti passivi                                                                  |                |                |                |
| Oneri finanziari                                                                       |                | 0,00%          | 0,00%          |
| Oneri tributari                                                                        | € 91.303,86    | 4,32%          | 1,30%          |
| Poste correttive e compensative delle spese correnti                                   |                |                |                |
| Spese non classificabili in altre voci                                                 | € 80.299,45    | 3,80%          | 1,14%          |
| <b>AMMORTAMENTI</b>                                                                    | € 403.685,69   | 19,09%         | 5,75%          |
| <b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO</b>                                                | € 2.114.500,43 | 100%           | 30%            |

| CENTRO DI COSTO (84.)<br>"Progettazione e Manutenzione Opere Portuali" |              |                |                |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| NATURA                                                                 | TOTALE       | Incidenza      |                |
|                                                                        | €            | % sul tot. CdC | % sul tot. CdR |
| <b>COSTO DEGLI ORGANI</b>                                              |              |                |                |
| Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale              |              |                |                |
| <b>COSTO DEL PERSONALE</b>                                             |              |                |                |
| Oneri per il personale in attività di servizio                         | € 528.570,95 | 56,41%         | 7,53%          |
| Oneri per il personale in quiescenza                                   |              |                |                |
| <b>COSTI DI GESTIONE</b>                                               |              |                |                |
| Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi                      | € 111.473,28 | 11,90%         | 1,59%          |
| <b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>                                   |              |                |                |
| Trasferimenti passivi                                                  |              |                |                |
| Oneri finanziari                                                       |              | 0,00%          | 0,00%          |
| Oneri tributari                                                        | € 27.255,32  | 2,91%          | 0,39%          |
| Poste correttive e compensative delle spese correnti                   |              |                |                |
| Spese non classificabili in altre voci                                 | € 18.900,75  | 2,02%          | 0,27%          |
| <b>AMMORTAMENTI</b>                                                    | € 250.794,53 | 26,77%         | 3,57%          |
| <b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO</b>                                | € 936.994,83 | 100%           | 13%            |

**REPORT RIEPILOGATIVO A LIVELLO DI CENTRO DI RESPONSABILITA'**  
**DATI DAL RENDICONTO FINANZIARIO 2005**

| CENTRO DI RESPONSABILITA' (CdR)<br>"Segretariato Generale" |                |                               |
|------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|
| COSTI PER NATURA                                           | ANNO 2005      | Incidenza                     |
|                                                            | €              | % sul tot.<br>Amministrazione |
| <b>COSTO DEGLI ORGANI</b>                                  |                |                               |
| Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale  | € 405.000,00   | 5,77%                         |
| <b>COSTO DEL PERSONALE</b>                                 |                |                               |
| Oneri per il personale in attività di servizio             | € 3.268.487,86 | 46,57%                        |
| Oneri per il personale in quiescenza                       | € 2.777,19     | 0,04%                         |
| <b>COSTI DI GESTIONE</b>                                   |                |                               |
| Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi          | € 1.567.734,74 | 22,34%                        |
| <b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>                       |                |                               |
| Trasferimenti passivi                                      |                |                               |
| Oneri finanziari                                           | € -            | 0,00%                         |
| Oneri tributari                                            | € 280.351,53   | 3,99%                         |
| Poste correttive e compensative delle spese correnti       |                |                               |
| Spese non classificabili in altre voci                     | € 155.477,81   | 2,22%                         |
| <b>AMMORTAMENTI</b>                                        | € 1.338.650,69 | 19,07%                        |
|                                                            |                |                               |
| <b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'</b>          | € 7.018.479,82 | 100%                          |

|                                                           | TOTALE         | INDIRIZZO<br>POLITICO | PIANIFICAZIONE<br>E<br>PROGRAMMAZIONE | PROGETTAZIONE E<br>REALIZZAZIONE<br>OPERE | PROMOZIONE   | FUNZIONI DI<br>AMMINISTRAZIONE<br>ATTIVA | SUPPORTO ALLE<br>ATTIVITA'<br>ISTITUZIONALI<br>DEGLI ENTI |
|-----------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|                                                           | totale         | totale                | totale                                | totale                                    | totale       | totale                                   | totale                                                    |
| <b>COSTO DEGLI ORGANI</b>                                 |                |                       |                                       |                                           |              |                                          |                                                           |
| Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale | € 405.000,00   | € 252.525,30          | € 42.674,49                           | € 34.043,40                               | € 25.412,54  | € 16.781,26                              | € 33.563,01                                               |
| <b>COSTO DEL PERSONALE</b>                                |                |                       |                                       |                                           |              |                                          |                                                           |
| Oneri per il personale in attività di servizio            | € 3.268.487,86 | € 83.689,12           | € 193.476,83                          | € 726.481,31                              | € 157.079,92 | € 722.606,37                             | € 1.385.154,31                                            |
| Oneri per il personale in quiescenza                      | € 2.777,19     |                       |                                       |                                           |              |                                          | € 2.777,19                                                |
| <b>COSTI DI GESTIONE</b>                                  |                |                       |                                       |                                           |              |                                          |                                                           |
| Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi         | € 1.567.734,74 | € 56.459,29           | € 21.417,18                           | € 484.597,57                              | € 51.785,15  | € 299.106,15                             | € 654.369,40                                              |
| <b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>                      |                |                       |                                       |                                           |              |                                          |                                                           |
| Trasferimenti passivi                                     |                |                       |                                       |                                           |              |                                          |                                                           |
| Oneri finanziari                                          | € -            |                       |                                       |                                           |              |                                          |                                                           |
| Oneri tributari                                           | € 280.351,53   | € 20.604,60           | € 11.456,19                           | € 50.428,07                               | € 11.463,38  | € 73.169,89                              | € 113.229,40                                              |
| Poste correttive e compensative delle spese correnti      |                |                       |                                       |                                           |              |                                          |                                                           |
| Spese non classificabili in altre voci                    | € 155.477,81   | € 3.307,57            | € 1.653,67                            | € 24.380,54                               | € 4.829,47   | € 77.878,90                              | € 43.427,66                                               |
| <b>AMMORTAMENTI</b>                                       | € 1.338.650,69 | € 40.015,62           | € 19.866,19                           | € 321.742,20                              | € 73.687,50  | € 365.749,06                             | € 517.590,12                                              |
| <b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'</b>         | € 7.018.479,82 | € 456.601,50          | € 290.544,55                          | € 1.641.673,09                            | € 324.257,96 | € 1.555.291,63                           | € 2.750.111,09                                            |

## REPORT RIEPILOGATIVO A LIVELLO DI CENTRO DI RESPONSABILITA'

| Missioni Istituzionali                             | COSTO DEL PERSONALE | COSTI DI GESTIONE | COSTI STRAORDINARI E SPECIALI | AMMORTAMENTI   | TOTALE COSTI   | % SUL TOTALE DEI COSTI |
|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Indirizzo politico                                 | € 83.689,12         | € 308.984,59      | € 23.912,17                   | € 40.015,62    | € 456.601,50   | 6,51%                  |
| Pianificazione e programmazione                    | € 193.476,83        | € 64.091,67       | € 13.109,86                   | € 19.866,19    | € 290.544,55   | 4,14%                  |
| Progettazione e realizzazione delle opere portuali | € 726.481,31        | € 518.640,97      | € 74.808,61                   | € 321.742,20   | € 1.641.673,09 | 23,39%                 |
| Promozione                                         | € 157.079,92        | € 77.197,69       | € 16.292,85                   | € 73.687,50    | € 324.257,96   | 4,62%                  |
| Funzione di amministrazione attiva                 | € 722.606,37        | € 315.887,41      | € 151.048,79                  | € 365.749,06   | € 1.555.291,63 | 22,16%                 |
| Supporto alle attività istituzionali degli enti    | € 1.387.931,50      | € 687.932,41      | € 156.657,06                  | € 517.590,12   | € 2.750.111,09 | 39,18%                 |
| TOTALE GENERALE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'      | € 3.271.265,05      | € 1.972.734,74    | € 435.829,34                  | € 1.338.650,69 | € 7.018.479,82 | 100%                   |

## REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

| CENTRO DI COSTO - CdC "Organi istituzionali"    |                 |                  |                     |              |                   |              |                               |              |                 |              |
|-------------------------------------------------|-----------------|------------------|---------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------|--------------|-----------------|--------------|
|                                                 | TOTALE          |                  | COSTI DEL PERSONALE |              | COSTI DI GESTIONE |              | COSTI STRAORDINARI E SPECIALI |              | AMMORTAMENTI    |              |
| Missioni Istituzionali                          | importo in euro | % sul totale cdc | importo in euro     | % sul totale | importo in euro   | % sul totale | importo in euro               | % sul totale | importo in euro | % sul totale |
| Indirizzo politico                              | € 294.890,09    | 74,83%           | € 4.260,51          | 66,37%       | € 233.878,12      | 76,37%       | € 16.735,84                   | 69,96%       | € 40.015,62     | 69,60%       |
| Pianificazione e programmazione                 | € 50.054,46     | 12,70%           | € 912,93            | 14,22%       | € 36.182,26       | 11,81%       | € 3.588,03                    | 15%          | € 9.371,24      | 16,30%       |
| Progettazione e manutenzione opere              | € 32.600,92     | 8,27%            | € 608,59            | 9,48%        | € 24.121,21       | 7,88%        | € 2.391,98                    | 10,00%       | € 5.479,14      | 9,53%        |
| Promozione                                      | € 16.532,13     | 4,20%            | € 637,52            | 9,93%        | € 12.064,79       | 3,94%        | € 1.205,99                    | 5%           | € 2.623,83      | 4,56%        |
| Funzioni di amministrazione attiva              |                 |                  |                     |              |                   |              |                               |              |                 |              |
| Supporto alle attività istituzionali degli enti |                 |                  |                     |              |                   |              |                               |              |                 |              |
| <b>TOTALE DEL CENTRO DI COSTO</b>               | € 394.077,60    | 100%             | € 6.419,55          | 100%         | € 306.246,38      | 100%         | € 23.921,84                   | 100%         | € 57.489,83     | 100%         |

## REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

| CENTRO DI COSTO - CdC "Segreteria Generale - Programmazione e Promozione" |                 |                  |                     |              |                   |              |                               |              |                 |              |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|---------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------|--------------|-----------------|--------------|
|                                                                           | TOTALE          |                  | COSTI DEL PERSONALE |              | COSTI DI GESTIONE |              | COSTI STRAORDINARI E SPECIALI |              | AMMORTAMENTI    |              |
| Missioni Istituzionali                                                    | importo in euro | % sul totale cdc | importo in euro     | % sul totale | importo in euro   | % sul totale | importo in euro               | % sul totale | importo in euro | % sul totale |
| Indirizzo politico                                                        | € 101.711,41    | 14,56%           | € 19.428,61         | 5,05%        | € 75.106,47       | 34,05%       | € 7.176,33                    | 20,62%       |                 | 0,00%        |
| Pianificazione e programmazione                                           | € 204.966,97    | 29,35%           | € 169.927,90        | 44,16%       | € 22.436,65       | 10,17%       | € 7.354,94                    | 21%          | € 5.247,48      | 9,01%        |
| Progettazione e manutenzione opere                                        | € 85.035,67     | 12,18%           | € 63.797,07         | 16,58%       | € 19.444,57       | 8,82%        | € 1.794,03                    | 5,15%        |                 | 0,00%        |
| Promozione                                                                | € 210.780,52    | 30,18%           | € 107.621,50        | 27,97%       | € 43.855,42       | 19,88%       | € 11.551,21                   | 33%          | € 47.752,39     | 81,98%       |
| Funzioni di amministrazione attiva                                        | € 25.427,69     | 3,64%            | € 4.857,11          | 1,26%        | € 18.776,55       | 8,51%        | € 1.794,03                    | 5%           |                 | 0,00%        |
| Supporto alle attività istituzionali degli enti                           | € 70.460,20     | 10,09%           | € 19.132,76         | 4,97%        | € 40.947,98       | 18,56%       | € 5.131,98                    | 15%          | € 5.247,48      | 9,01%        |
|                                                                           |                 |                  |                     |              |                   |              |                               |              |                 |              |
| <b>TOTALE DEL CENTRO DI COSTO</b>                                         | € 698.382,46    | 100%             | € 384.764,95        | 100%         | € 220.567,64      | 100%         | € 34.802,52                   | 100%         | € 58.247,35     | 100%         |

## REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

|                                                 | CENTRO DI COSTO - CdC "Amministrazione, contabilità e servizi generali" |                  |                     |              |                   |              |                               |              |                 |              |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------|--------------|-----------------|--------------|
|                                                 | TOTALE                                                                  |                  | COSTI DEL PERSONALE |              | COSTI DI GESTIONE |              | COSTI STRAORDINARI E SPECIALI |              | AMMORTAMENTI    |              |
|                                                 | importo in euro                                                         | % sul totale cdc | importo in euro     | % sul totale | importo in euro   | % sul totale | importo in euro               | % sul totale | importo in euro | % sul totale |
| <b>Missioni Istituzionali</b>                   |                                                                         |                  |                     |              |                   |              |                               |              |                 |              |
| Indirizzo politico                              | € 20.000,00                                                             | 0,70%            | € 20.000,00         | 1,37%        |                   | 0,00%        |                               | 0,00%        |                 | 0,00%        |
| Pianificazione e programmazione                 | € 35.523,12                                                             | 1,24%            | € 22.636,00         | 1,55%        | € 5.472,76        | 0,79%        | € 2.166,89                    | 1,36%        | € 5.247,47      | 0,92%        |
| Progettazione e manutenzione opere              | € 114.009,99                                                            | 3,97%            | € 34.514,05         | 2,37%        | € 27.811,07       | 4,03%        | € 11.358,39                   | 7,13%        | € 40.326,48     | 7,09%        |
| Promozione                                      | € 96.945,31                                                             | 3,37%            | € 48.820,90         | 3,35%        | € 21.277,48       | 3,09%        | € 3.535,65                    | 2,22%        | € 23.311,28     | 4,10%        |
| Funzioni di amministrazione attiva              | € 94.493,80                                                             | 3,29%            | € 46.164,45         | 3,17%        | € 18.469,61       | 2,68%        | € 6.548,28                    | 4,11%        | € 23.311,46     | 4,10%        |
| Supporto alle attività istituzionali degli enti | € 2.513.552,28                                                          | 87,44%           | € 1.285.040,19      | 88,19%       | € 616.539,10      | 89,41%       | € 135.736,39                  | 85,18%       | € 476.236,60    | 83,78%       |
|                                                 |                                                                         |                  |                     |              |                   |              |                               |              |                 |              |
| <b>TOTALE DEL CENTRO DI COSTO</b>               | € 2.874.524,50                                                          | 100%             | € 1.457.175,59      | 100%         | € 689.570,02      | 100%         | € 159.345,60                  | 100%         | € 568.433,29    | 100%         |

## REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

| CENTRO DI COSTO - CdC "Funzione Autoritativa, Demanio, Lavoro Portuale e Sicurezza " |                 |                  |                     |              |                   |              |                               |              |                 |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|---------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------|--------------|-----------------|--------------|
|                                                                                      | TOTALE          |                  | COSTI DEL PERSONALE |              | COSTI DI GESTIONE |              | COSTI STRAORDINARI E SPECIALI |              | AMMORTAMENTI    |              |
| Missioni Istituzionali                                                               | importo in euro | % sul totale cdc | importo in euro     | % sul totale | importo in euro   | % sul totale | importo in euro               | % sul totale | importo in euro | % sul totale |
| Indirizzo politico                                                                   | € 20.000,00     | 0,95%            | € 20.000,00         | 2,24%        |                   | 0,00%        |                               | 0,00%        |                 | 0,00%        |
| Pianificazione e programmazione                                                      | € -             | 0,00%            |                     | 0,00%        |                   | 0,00%        |                               | 0,00%        |                 | 0,00%        |
| Progettazione e manutenzione opere                                                   | € 531.593,97    | 25,14%           | € 120.712,86        | 13,50%       | € 356.357,87      | 55,26%       | € 17.723,80                   | 10,33%       | € 36.799,44     | 9,12%        |
| Promozione                                                                           | € -             | 0,00%            |                     | 0,00%        |                   | 0,00%        |                               | 0,00%        |                 | 0,00%        |
| Funzioni di amministrazione attiva                                                   | € 1.416.653,82  | 67,00%           | € 670.723,34        | 75,00%       | € 263.094,35      | 40,80%       | € 140.398,53                  | 81,82%       | € 342.437,60    | 84,83%       |
| Supporto alle attività istituzionali degli enti                                      | € 146.252,64    | 6,92%            | € 82.897,81         | 9,27%        | € 25.425,20       | 3,94%        | € 13.480,98                   | 7,86%        | € 24.448,65     | 6,06%        |
|                                                                                      |                 |                  |                     |              |                   |              |                               |              |                 |              |
| <b>TOTALE DEL CENTRO DI COSTO</b>                                                    | € 2.114.500,43  | 100%             | € 894.334,01        | 100%         | € 644.877,42      | 100%         | € 171.603,31                  | 100%         | € 403.685,69    | 100%         |

## REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

| CENTRO DI COSTO - CdC "Progettazione e Manutenzione Opere Portuali" |                 |                  |                     |              |                   |              |                               |              |                 |              |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|---------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------|--------------|-----------------|--------------|
|                                                                     | TOTALE          |                  | COSTI DEL PERSONALE |              | COSTI DI GESTIONE |              | COSTI STRAORDINARI E SPECIALI |              | AMMORTAMENTI    |              |
| Missioni Istituzionali                                              | importo in euro | % sul totale cdc | importo in euro     | % sul totale | importo in euro   | % sul totale | importo in euro               | % sul totale | importo in euro | % sul totale |
| Indirizzo politico                                                  | € 20.000,00     | 2,13%            | € 20.000,00         | 3,78%        |                   | 0,00%        |                               | 0,00%        |                 | 0,00%        |
| Pianificazione e programmazione                                     | € -             | 0,00%            |                     | 0,00%        |                   | 0,00%        |                               | 0,00%        |                 | 0,00%        |
| Progettazione e manutenzione opere                                  | € 878.432,54    | 93,75%           | € 506.848,74        | 95,89%       | € 90.906,25       | 81,55%       | € 41.540,41                   | 90,00%       | € 239.137,14    | 95,35%       |
| Promozione                                                          | € -             | 0,00%            |                     | 0,00%        |                   | 0,00%        |                               | 0,00%        |                 | 0,00%        |
| Funzioni di amministrazione attiva                                  | € 18.716,32     | 2,00%            | € 861,47            | 0,16%        | € 15.546,90       | 13,95%       | € 2.307,95                    | 5,00%        |                 | 0,00%        |
| Supporto alle attività istituzionali degli enti                     | € 19.845,97     | 2,12%            | € 860,74            | 0,16%        | € 5.020,13        | 4,50%        | € 2.307,71                    | 5,00%        | € 11.657,39     | 4,65%        |
| <b>TOTALE DEL CENTRO DI COSTO</b>                                   | € 936.994,83    | 100%             | € 528.570,95        | 100%         | € 111.473,28      | 100%         | € 46.156,07                   | 100%         | € 250.794,53    | 100%         |

PAGINA BIANCA