

**ATTI PARLAMENTARI**

**XVII LEGISLATURA**

---

# **CAMERA DEI DEPUTATI**

---

**Doc. XV**  
**n. 145**

## **RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI**

### **AL PARLAMENTO**

**sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo  
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259**

**AUTORITÀ PORTUALE DI CATANIA**

**(Esercizi dal 2007 al 2012)**

---

**Trasmessa alla Presidenza il 9 maggio 2014**

---

PAGINA BIANCA

**INDICE**

Determinazione della Corte dei Conti n. 41/2014 del 6 maggio 2014 . . . . .	Pag.	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità Portuale di Catania per gli esercizi dal 2007 al 2012.. . . . .	»	9
DOCUMENTI ALLEGATI:		
<i>Esercizio 2007:</i>		
Relazione del Presidente . . . . .	»	73
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . .	»	81
Bilancio consuntivo . . . . .	»	97
<i>Esercizio 2008:</i>		
Relazione del Presidente . . . . .	»	215
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . .	»	225
Bilancio consuntivo . . . . .	»	241
<i>Esercizio 2009:</i>		
Relazione del Presidente . . . . .	»	305
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . .	»	317
Bilancio consuntivo . . . . .	»	329
<i>Esercizio 2010:</i>		
Relazione del Presidente . . . . .	»	377
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . .	»	391
Bilancio consuntivo . . . . .	»	403
<i>Esercizio 2011:</i>		
Relazione del Presidente . . . . .	»	451
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . .	»	465
Bilancio consuntivo . . . . .	»	481
<i>Esercizio 2012:</i>		
Relazione del Presidente . . . . .	»	551
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . .	»	587
Bilancio consuntivo . . . . .	»	603

PAGINA BIANCA

Determinazione e relazione della Sezione del controllo sugli  
enti sul risultato del controllo eseguito sulla gestione  
finanziaria dell'AUTORITÀ PORTUALE DI CATANIA  
per gli esercizi dal 2007 al 2012

*Relatore: Consigliere Patrizia Coppola Bottazzi*

PAGINA BIANCA

**Determinazione n. 41/2014**

## LA CORTE DEI CONTI

## IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 6 maggio 2014;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto l'articolo 6, comma 1, della legge 28 gennaio 1994, n. 84 con il quale è stata istituita l'Autorità portuale di Catania;

visto l'articolo 6, comma 4, della legge n. 84 del 1994, come sostituito con l'articolo 8-bis, comma 1, lettera c) del decreto-legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 febbraio 1998, n. 30, che assoggetta il rendiconto della gestione finanziaria delle Autorità portuali al controllo della Corte dei conti;

vista la determinazione di questa Sezione n. 21 del 20 marzo 1998 secondo la quale il controllo della Corte dei conti sulle autorità portuali, disposto dal citato articolo 8-bis del decreto-legge n. 457 del 1997, è riconducibile nella previsione normativa dell'articolo 2 della indicata legge n. 259 del 1958;

visti i conti consuntivi dell'Autorità suddetta, relativi agli esercizi finanziari dal 2007 al 2012, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Patrizia Coppola Bottazzi e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Catania per gli esercizi dal 2007 al 2012;

premesso che l'Ente è stato interessato, nel corso del 2010, da una verifica amministrativo-contabile da parte dell'I.G.F. (Dipartimento della Ragioneria dello Stato) i cui esiti – riportati per alcuni aspetti nella unita relazione – integrano il complessivo quadro conoscitivo riguardante l'Autorità portuale di Catania;

ritenuto che dall'esame della gestione e della documentazione relativa agli esercizi 2007-2012 è risultato che:

- la definizione del Piano regolatore portuale rappresenta una priorità dell'Ente da raggiungere attraverso l'attento, ma sollecito, superamento dei previsti passaggi procedurali cui risulta essersi indirizzata l'azione del Commissario straordinario nominato nel corso dell'ultimo esercizio considerato;

- le entrate da canoni, accertate e riscosse, registrano nel 2012 gli importi più elevati del periodo. Sono state, in particolare, accertate entrate demaniali per euro 1.783.316 con un aumento del 29,36 per cento rispetto al precedente esercizio. L'atteso completamento della disciplina riguardante il rilascio delle concessioni demaniali, di cui all'articolo 18 della legge n. 84 del 1994, condiziona l'avvio di un percorso virtuoso in detto ambito. La verifica delle concessioni rilasciate e del conten-

zioso in essere costituisce fase di primaria importanza, volta anche a favorire la ricerca delle più idonee soluzioni (non escluse quelle relative alla previsione di accantonamenti per oneri straordinari solo a fronte dei necessari presupposti giuridici) in ordine a questioni che si protraggono da tempo;

- va affermata l'esigenza che in materia di personale si provveda ad una celere revisione della pianta organica, ciò al fine di limitare il fenomeno dell'eccessivo ricorso a personale interinale, a consulenze e a co.co.co. Va rilevata la carenza di chiarezza espositiva delle poste contabili in bilancio, che solo negli ultimi due esercizi risultano fornire elementi atti a meglio consentire la verifica da parte dei competenti organi di controllo del rispetto dei limiti di spesa normativamente previsti;

- le attività poste in essere dall'Ente necessitano di essere svolte secondo criteri che contemperino il rispetto delle norme, e dunque delle procedure, con l'interesse alla veloce realizzazione degli interventi maggiormente necessari, in un'ottica di sviluppo delle infrastrutture che favorisca meccanismi tesi al miglioramento della competitività del porto ed in linea con la sua favorevole posizione geografica ed il relativo grado di accessibilità;

- i traffici portuali richiedono sempre più attenti ed accurati sistemi di monitoraggio, ciò anche al fine di garantire l'esatto accertamento delle connesse entrate tributarie. Negli ultimi due esercizi si registra un calo delle merci complessivamente movimentate (nel 2010 avevano raggiunto il picco massimo del periodo esaminato) e nel 2012 il traffico di *containers* registra il dato più elevato del periodo ed un numero di passeggeri in crescita rispetto al 2011;

- i tempi di approvazione dei rendiconti da parte dell'Autorità portuale non sono – eccetto per il 2012 – in linea con la normativa vigente registrando un costante ritardo, più marcato nel 2011;

- nel periodo considerato alcuni tra i principali saldi contabili presentano risultati negativi, in particolare: nel 2008 si registra il disavanzo finanziario di euro 122.295,64 mentre il 2011 risulta l'unico esercizio in cui al disavanzo finanziario (-494.019,22 euro) si unisce il disavanzo economico (-409.720,28 euro);

- nella gestione dei residui l'attività di riscossione e pagamento si è intensificata negli ultimi mesi dell'esercizio 2012 e richiede la prosecuzione di un costante e scrupoloso monitoraggio finalizzato anche alla cancellazione dei residui attivi non esigibili;

- il rispetto dei limiti normativi previsti per il contenimento della spesa pubblica è stato oggetto di riscontro da parte del Collegio dei revisori nell'ambito delle relazioni unite ai conti consuntivi; non risultano emergere elementi relativi al rispetto delle disposizioni di cui a l'articolo 9 comma 28 del decreto-legge n. 78 del 2010, relativamente al limite di spesa posto a decorrere dal 2011 al ricorso al contratto di somministrazione di lavoro cui l'Autorità portuale risulta tuttavia aver posto fine nella metà del 2012;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incumbente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi dal 2007 al 2012 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Autorità portuale di Catania, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE

*f.to* Patrizia Coppola Bottazzi

IL PRESIDENTE

*f.to* Ernesto Basile

**RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA  
GESTIONE FINANZIARIA DELL'AUTORITÀ PORTUALE DI CATANIA PER  
GLI ESERCIZI DAL 2007 AL 2012**

**SOMMARIO**

PREMESSA. - 1. Quadro di riferimento. - 2. Organi di amministrazione e di controllo. - 2.1 Spesa impegnata per gli organi. - 3. Personale. - 3.1 Pianta organica e consistenza del personale. - 3.2 Costo del personale. - 4. Consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali. - 5. Pianificazione e programmazione. - 5.1 Strumenti previsti. - 5.2 Piano Regolatore. - 5.3 Piano operativo triennale e Programma triennale delle opere. - 6. Attività. - 6.1 Attività promozionale. - 6.2 Servizi di interesse generale. - 6.3 Manutenzione ordinaria e straordinaria e opere di grande infrastrutturazione. - 6.4 Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo. - 6.5 Traffico portuale. - 7. Gestione finanziaria e patrimoniale. - 7.1 Dati significativi della gestione. - 7.2 Rendiconto finanziario. - 7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui. - 7.4 Il conto economico. - 7.5 Lo stato patrimoniale. - 8. Considerazioni conclusive. - ALLEGATI: Appendice normativa.

PAGINA BIANCA

**Premessa**

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento, ai sensi dell'articolo 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259, sul risultato del controllo eseguito, con le modalità di cui all'art. 2 della suddetta legge, sulla gestione finanziaria relativa agli anni 2007, 2008, 2009, 2010, 2011 e 2012 dell'Autorità portuale di Catania, nonché su alcune delle vicende di maggior rilievo intervenute successivamente a tale periodo.

La precedente relazione, redatta congiuntamente per venticinque Autorità portuali, è relativa all'esercizio 2006 ed è pubblicata in Atti parlamentari, XVI legislatura, doc. XV, n. 158. Ai fini di un opportuno inquadramento si rinvia a detto referto con particolare riferimento ad aspetti organizzativi ed ai principali strumenti operativi comuni a tutte le Autorità portuali.

## 1. Quadro di riferimento

L'Autorità portuale di Catania è stata istituita dall'art. 6 della legge 28 gennaio 1994, n. 84. Quale ente di nuova istituzione, a differenza di altre Autorità derivate dalla soppressione di un preesistente ente portuale o azienda autonoma, ha assunto tutte le funzioni che la legge ha demandato alla sua competenza senza rilevare alcuna precedente struttura, sia organizzativo gestionale che economico finanziaria. La legge, è opportuno ricordare, ha quindi attuato per il porto di Catania, un decentramento istituzionale, con il conseguente trasferimento delle competenze di gestione del demanio marittimo dalla competente amministrazione marittima dello Stato ad un apposito ente pubblico non economico.

Relativamente alla circoscrizione territoriale dell'Autorità portuale di Catania, con decreto in data 25 gennaio 2000, il Ministero vigilante ha provveduto al suo ampliamento estendendone l'ambito con riferimento alle aree demaniali marittime interessate dal vigente Piano regolatore portuale; in origine detta circoscrizione territoriale era limitata ad un ristretto ambito, tale da rendere irrisorio il gettito dei canoni demaniali marittimi, che rappresenta una determinante forma di finanziamento specie ove si consideri l'intervenuta abolizione del sistema di contribuzione statale a favore delle Autorità portuali per i lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria.

Il quadro normativo di riferimento entro il quale l'Ente ha operato e continua ad operare è costituito dalla citata legge n. 84 del 1994 e sue successive modifiche e integrazioni, nonché dalle altre principali disposizioni di interesse per il settore dei porti, delle quali si dà conto nell'appendice.<sup>1</sup> In ordine alla gestione finanziaria, i cui dati vengono esposti nel prosieguo della relazione e riassunti nelle conclusioni, si riportano preliminarmente gli esiti del controllo esercitato dal Collegio dei revisori in ordine al rispetto dei limiti di spesa previsti dalle norme che hanno interessato il periodo esaminato.

In particolare, per gli esercizi 2008, 2009 e 2010 risulta accertato il rispetto delle spese per consulenze; delle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza; delle spese per autovetture; delle spese per manutenzione edifici per ufficio. Per il 2009 e il 2010 risulta altresì verificato il versamento effettuato all'erario delle somme ex art 61 della legge 133/2008. In ordine al 2011, il Collegio dei revisori ha attestato il rispetto dei limiti di spesa con riferimento alle seguenti fattispecie: spese per consulenze; spese per manutenzione immobili; spese per rappresentanza, relazioni pubbliche; spese per sponsorizzazioni; spese per missioni

<sup>1</sup> In appendice vengono riportate le disposizioni che riguardano le autorità portuali nella loro generalità.

nazionali e/o internazionali; spese per formazione; spese per autovetture e acquisto buoni taxi; spese per indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità portuale. Dai verbali di approvazione dei consuntivi risulta altresì accertato il versamento al bilancio dello Stato, sia delle riduzioni di spesa effettuate ai sensi dell'art 6 della legge 122/2010, sia di quelle provenienti dai tagli effettuati ai sensi dell'art. 61 comma 17 della legge 133 del 2008. Per il 2012 infine il Collegio dei revisori ha attestato che l'Ente ha adempiuto all'obbligo previsto dall'art.8 comma 3 del DL 95/2012, versando le relative somme. Il Collegio ha precisato che in materia di consumi intermedi l'Ente ha osservato le prescrizioni di cui alla circolare n. 31 del 23.10.2012 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, circa l'individuazione della categoria dei consumi intermedi.

Dall'esame della documentazione unita ai conti non risultano emergere elementi relativi al rispetto delle disposizioni di cui all'art 9 comma 28 del DL 78/2010 in ordine al limite di spesa posto a decorrere dal 2011 al ricorso al contratto di somministrazione di lavoro; nella metà del 2012, in materia di personale, l'Autorità portuale di Catania ha posto fine al ricorso al predetto strumento. Non risulta, altresì, che l'Ente abbia puntualmente adempiuto agli obblighi di comunicazioni previsti dall'art. 2 comma 222 legge 23.12.2009 n. 191.

Va infine precisato, nel presente quadro di riferimento, che l'Ente è stato interessato da una verifica amministrativo-contabile da parte dell'I.G.F. (Dipartimento della Ragioneria dello Stato) nel periodo compreso tra il 21.10.2010 ed il 26.11.2010, i cui esiti - riportati per alcuni aspetti nella presente relazione - integrano il complessivo quadro conoscitivo riguardante l'Autorità portuale di Catania.

## **2. Organi di amministrazione e di controllo**

Sono organi delle Autorità portuali, ai sensi dell'art.7 della legge n. 84 del 1994, il Presidente, il Comitato portuale, il Segretariato generale (composto, come recita l'art. 10 della legge medesima, dal Segretario generale e dalla Segreteria tecnico-operativa) e il Collegio dei revisori dei conti. La durata in carica dei menzionati organi è stabilita in quattro anni.

Nelle precedenti relazioni, alle quali si fa rinvio, sono state in dettaglio descritte le attribuzioni proprie di ciascun organo e specificate le modalità di nomina e la composizione degli organi collegiali; in questa sede ci si limita alle informazioni relative alle vicende soggettive concernenti gli organi dell'Autorità portuale esaminata, nonché alla indicazione dei compensi attribuiti e della spesa sostenuta per il loro funzionamento. In ordine al rispetto relativo alle norme di contenimento della spesa si rinvia a quanto esposto in premessa.

### *Presidente/Commissario*

Il mandato del Presidente dell'Autorità portuale di Catania, conferito con D.M. in data 24 marzo 2004, è scaduto il 29 marzo 2008. Con D.M. in data 14 maggio 2008, n. 3, il Presidente uscente è stato nominato Commissario straordinario fino alla nomina del nuovo Presidente e con D.M. in data 1 luglio 2008 il Presidente uscente - medio tempore nominato Commissario straordinario - è stato confermato per il quadriennio successivo. Il compenso del Presidente è stato fissato nella misura prevista dal decreto ministeriale 31 marzo 2003 e corrisponde al trattamento economico fondamentale previsto per i dirigenti di prima fascia del Ministero dei Trasporti, moltiplicato per il coefficiente 2,2. Per il periodo in cui il Presidente (uscente e confermato successivamente) ha rivestito le funzioni di Commissario straordinario il compenso riconosciuto dal decreto di nomina risulta pari all'ottanta per cento del trattamento previsto per i presidenti delle autorità portuali.

Alla scadenza, con D.M. n. 296 del 10 agosto 2012 è stato nominato un Commissario straordinario (fino alla nomina del nuovo Presidente) al quale è stata attribuita una indennità pari all'80% di quella del Presidente, al netto dei rimborsi. Detta nomina è stata prorogata con decreto del 15 febbraio 2013. Gli importi impegnati nel periodo in esame sono esposti al paragrafo 2.1.

*Il Comitato portuale*

Nel periodo in esame i componenti elettivi del Comitato Portuale, nominati con il decreto del Presidente dell'Autorità portuale n. 1 in data 4 giugno 2004, sono stati rinnovati con decreti presidenziali emessi nel corso del 2008 (decreto presidenziale n. 1/08 del 29.8.2008 integrato con successivo decreto n. 2/08 del 3.9.2009). La composizione è stata quindi successivamente ancora rinnovata e dalla relazione annuale per il 2012, prodotta ai sensi dell'art.9, comma 3, lettera c) della legge 84/94, si rileva che in data 31.1.2013 risulta insediato l'attuale comitato portuale. L'importo del gettone di presenza - euro 117,00 fino al 2011- risulta, come rilevasi dalla documentazione acquisita, pari ad euro 98,00 nel 2012.

*Il Segretariato generale*

Tra gli organi dell'Autorità portuale rientra, per espressa previsione normativa, il Segretariato generale, al cui vertice è posto il Segretario generale.

Il Segretario generale, relativamente al periodo considerato dalla presente relazione, è stato nominato con delibera del Comitato portuale del 22 ottobre 2004 e successivamente con delibera del Comitato portuale del 10 ottobre 2008; alla fine dell'ultimo dei predetti mandati la figura del Segretario generale non è stata ricoperta. La determinazione del trattamento economico scaturisce dall'applicazione del contratto collettivo nazionale dei dirigenti di Aziende produttrici di beni e servizi. Gli importi complessivi impegnati per ciascun esercizio per il Segretario generale sono riportati al paragrafo 3.2.

*Il Collegio dei revisori dei conti*

La composizione del Collegio dei revisori dei conti, stabilita con l D.M. 30 marzo 2004, è stata rinnovata con decreto ministeriale in data 31 marzo 2008, quindi rinnovata per un ulteriore quadriennio. Con decreto ministeriale del 13 luglio 2012 è stato ricostituito il collegio dei revisori per il periodo 13.7.2012 - 12.7.2016. I compensi ai componenti del Collegio dei Revisori sono stati determinati in base ai criteri stabiliti con il D.M. in data 31 marzo 2003. Gli importi impegnati per i relativi compensi (indennità di carica e rimborsi spese) sono riportati al paragrafo seguente, alla relativa tabella, sulla scorta delle voci presenti in ciascun rendiconto.

**2.1. Spesa impegnata per gli organi**

Tab. n. 1

in unità di €

Esercizio	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente	327.911,00	217.328,54	317.059,03	264.000,00	263.916,14	275.787,51	239.631,46
Comitato Portuale	16.146,00	468,00	17.181,07	30.000,00	29.335,59	13.301,20	9.913,20
Collegio dei Revisori dei Conti	24.100,00	22.233,87	27.893,39	60.000,00	24.675,36	54.588,71	72.334,47
Rimborsi agli organi di controllo	10.397,00	23.993,16	---	---	---	---	---
Compensi e rimborsi da liquidare	---	17.965,65	---	---	---	---	---
<b>TOTALI</b>	<b>378.554,00</b>	<b>281.989,22</b>	<b>362.133,49</b>	<b>354.000,00</b>	<b>317.927,09</b>	<b>343.677,42</b>	<b>321.879,13</b>

Fonte: elaborazione C.d.C. su dati di bilancio

Dai dati soprariportati emerge la rilevante riduzione della spesa nel 2007 per effetto della variazione negativa degli importi relativi alla indennità di carica e rimborsi spese al Presidente (passati da euro 327.911,00 a euro 217.328,54) e ciò, nonostante il notevole incremento della complessiva spesa relativa al Collegio dei revisori per la quale va sottolineato che la voce "rimborso agli organi di controllo" (che mostra il consistente importo di euro 23.993,16) è presente in bilancio fino al 2007<sup>2</sup>. Negli anni successivi al 2007 gli importi impegnati per i compensi agli organi riprendono ad attestarsi su importi superiori, con scostamenti annuali più contenuti. Va evidenziato il dato complessivo del 2012 (euro 321.879,13), in flessione rispetto al precedente esercizio per effetto della diminuzione delle prime due voci riportate in tabella (Presidente/Commissario, che dopo il 2007 presenta l'importo più basso del periodo esaminato, e Comitato portuale con analogo trend) pur a fronte dell'aumento delle somme impegnate per il Collegio dei revisori (euro 72.334,47 nel 2012 rispetto a euro 54.588,71 nel 2011) che presentano un andamento discontinuo nel periodo.

<sup>2</sup> A decorrere dall'esercizio 2008 l'indennità di carica ed il rimborso delle spese per gli organi di controllo risultano inseriti in unica voce. La voce "compensi e rimborsi da liquidare" è inserita in tabella sulla scorta di quanto riportato nel quadro, presente nel rendiconto 2007, delle spese imputate sul capitolo relativo ai compensi e rimborsi spese agli organi di amministrazione e controllo. Si rappresenta inoltre che l'Ente, sebbene investito da specifica richiesta istruttoria diretta ad acquisire chiarimenti in ordine alle più significative variazioni delle poste riguardanti la spesa relativa agli organi, non ha fornito elementi ulteriori rispetto a quelli nel testo riportati.

### 3. Personale

#### 3.1. Pianta organica e consistenza del personale

Tab. n. 2

Categoria	N°posti in Pianta Organica	Personale al 31/12/2006	Personale al 31/12/2007	Personale al 31/12/2008	Personale al 31/12/2009	Personale al 31/12/2010	Personale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012
Dirigenti	3	3	3	3	3	3	3	3
Quadri	2	1	1	1	1	1	1	1
Impiegati	17	3	3	3	3	3	3	3
<b>TOTALE</b>	<b>22</b>	<b>7</b>						

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di bilancio

La pianta organica dell'Autorità portuale di Catania risulta ancora quella fissata con delibera n. 38/2003 ed approvata dal Ministero vigilante, ritenuta anche dal Collegio dei revisori (da ultimo in sede di approvazione del consuntivo 2012), oltre che dall'Ente stesso, non più funzionale alle effettive esigenze di Ufficio. A fronte della pianta organica prevista e composta di 22 unità escluso il Segretario generale, la Segreteria Tecnica - suddivisa in tre aree funzionali- nel periodo cui fa riferimento la relazione, ha espletato la propria attività soltanto con sette dipendenti di cui tre dirigenti (con copertura piena di tutte le figure dirigenziali in organico), un quadro (b) previsto per il servizio amministrativo contabile, due primi livelli previsti per il servizio gestione risorse umane e affari generali e una unità addetta al settore lavoro portuale e statistica. Per sopperire alle esigenze dell'attività amministrativa la Segreteria Tecnica ha continuato ad avvalersi del supporto, fino al mese di agosto 2012, di ulteriori unità lavorative (otto unità al 31 luglio 2012, data dalla quale, secondo quanto riferisce il Commissario straordinario, " l'affidamento diretto della fornitura di somministrazione ha raggiunto il limite d'importo della soglia comunitaria e dunque non poteva essere procrastinato") ricorrendo, secondo quanto riportato dall'Ente, a forme di lavoro flessibili previste dal d.lgs 267/2003 e dal CCNL del settore lavoratori dei Porti e delle Autorità portuali mediante contratti di somministrazione di lavoro interinale. A riguardo questa Corte segnala anche le disposizioni di cui al D.lgs 24/2012 di attuazione della direttiva 2008/104CE sul lavoro tramite agenzia interinale, disposizioni delle quali sembra l'Ente abbia voluto altresì tener conto con le iniziative adottate dal Commissario straordinario nel corso del 2012 (sul punto vedasi anche successivo paragrafo).

L'Ente ha inoltre fatto ricorso, anche nel periodo considerato in misura significativa, come già evidenziato nel precedente referto, a prestazioni di

professionisti esterni (tra cui singole forme di co.co.co. per mansioni medio inferiori) con spese complessive rilevanti (vedasi anche parte relativa alle consulenze). Va inoltre evidenziato che nel corso del 2009 è stata attivata la procedura di selezione e reclutamento di n. 8 unità in relazione a diverse qualifiche funzionali, detta procedura è stata tuttavia oggetto di impugnativa e dopo un lungo iter giudiziario presso il TAR Sicilia ed il CGA adito dall'Ente in appello alla decisione del giudizio di primo grado, il giudice amministrativo ha dichiarato l'annullamento della procedura, statuendo l'obbligo per l'Autorità portuale di adottare i principi normativi del concorso pubblico. L'Ente in proposito, nella relazione annuale per il 2010, rappresenta di aver conseguentemente proseguito nell'utilizzo di contratti di somministrazione affidati a società abilitate (nel 2010 per un numero di nove unità).

La Corte, pur prendendo atto delle iniziative poste in essere a partire dal 2012 dal Commissario straordinario, tra cui la revoca in autotutela del sopracitato contratto di somministrazione con la *società During spa*, anche al fine di arginare le anomalie che presenta il rapporto tra l'organico previsto e quello di fatto (sette unità, con copertura complessiva di organico inferiore ad un terzo, di cui tre dirigenti), invita l'Ente e l'Autorità di vigilanza a prestare la necessaria attenzione in ordine ad una gestione che presenta importanti criticità, anche strutturali, alle quali dover porre rimedio in tempi brevi contemperando l'esigenza di una maggiore copertura della pianta organica (eventualmente da rideterminare secondo le effettive esigenze) attraverso l'espletamento di trasparenti procedure concorsuali, con la rilevante esigenza di contenimento della spesa per il personale che sostanzialmente non risulta essere stata rispettata ove si considerino le spese che comunque l'Ente ha sostenuto, sotto diverse forme, per sopperire alle carenze dell'organico di fatto.

**3.2. Costo del personale**

Tab. n. 3

in unità di €

Tipologia dell'emolumento	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Emolumenti e rimborso missioni Segretario Gen.			168.474,82	302.860,73	198.680,20	198.446,54	175.448,92
Emolumenti fissi al personale dipendente	605.911,00	577.006,71	821.768,77	903.140,10	1.041.878,26	769.070,11	731.245,95
Emolumenti variabili al personale dipendente	119.127,00	110.407,82	88.628,54	74.000,00	158.754,83	152.848,75	139.758,60
Emolumenti al personale non dipendente	103.926,00	209.635,57	----	----	----	----	----
Indennità e rimborso spese di missione	23.952,00	14.964,37	17.596,74	9.952,68	19.853,55	3.191,54	4.917,15
Altri oneri per il personale	6.540,00	19.231,41	200,00	20.000,00	44.970,00	35.414,49	64.400,91
Spese per l'organizzazione di corsi	----	4.804,50	2.720,00	10.000,00	14.986,00	2.790,00	4.717,37
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	231.906,00	264.427,00	226.721,47	292.859,90	246.797,11	232.154,62	225.663,30
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	----	----	4.005,45	22.000,00	14.908,52	7.501,32	27.007,00
<b>TOTALE spesa impegnata</b>	<b>1.091.362,00</b>	<b>1.200.477,38</b>	<b>1.330.115,79</b>	<b>1.634.813,41</b>	<b>1.740.828,47</b>	<b>1.401.417,37</b>	<b>1.373.159,20</b>
Accantonamento T.F.R.	16.651,00	13.680,22	45.504,15	59.132,23	16.780,91	13.929,95	14.647,83
<b>Costo del personale</b>	<b>1.108.013,00</b>	<b>1.214.157,60</b>	<b>1.375.619,94</b>	<b>1.693.945,64</b>	<b>1.757.609,38</b>	<b>1.415.347,32</b>	<b>1.387.807,03</b>

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di bilancio

- quanto alle somme impegnate per il Segretario generale si precisa che con riferimento al primo degli esercizi in commento i documenti di bilancio non riportano dati contabili;
- tutti i dati del 2006 -anno di riferimento- sono tratti dal precedente referto .

La tabella soprariportata mostra l'andamento della spesa complessivamente sostenuta per il personale compreso il Segretario generale il cui compenso annuo lordo ammonta ad euro 108.133,2<sup>3</sup>.

Ai fini dell'individuazione del costo complessivo e del costo medio unitario, a tale spesa è stata aggiunta la quota accantonata per il T.F.R. nell'importo risultante dal conto economico.

Nella nota integrativa al consuntivo 2009 il sensibile incremento del costo complessivo viene ricondotto alle somme impegnate per effetto del riconoscimento e dell'erogazione di emolumenti arretrati contrattuali, percepiti dal Segretario generale all'epoca in carica e da quello precedente, a seguito di parere legale richiesto dall'Amministrazione.

Nel premettere che a motivo delle variazioni registrate si pongono anche i fattori già menzionati al precedente paragrafo, si rappresenta che il costo del personale risulta in incremento negli esercizi dal 2007 al 2010 mentre registra una flessione annuale negli esercizi 2011 e 2012. Con riferimento all'andamento della spesa in detti ultimi esercizi, emerge per entrambi il contenimento degli impegni relativi agli emolumenti fissi al personale dipendente che presentava un trend incremento dal 2008, emerge altresì la contrazione, più marcata nel 2012, della spesa per il Segretario generale e per gli emolumenti variabili al personale. Il sensibile incremento della voce "altri oneri al personale" che si rileva nel 2012 è in parte da ricondurre

<sup>3</sup> Vedasi sul punto anche il precedente referto.

all'importo delle risorse necessarie per far fronte alle spese relative agli adempimenti di cui al dl.vo. 81/2008 sulla sicurezza dei luoghi di lavoro. Il contratto di 2° livello (aziendale), scaduto il 31.12.2004, è stato rinnovato nel 2010 dopo un lungo regime di ultrattività di quello precedente che ne ha coperto la vigenza quadriennale fino alla scadenza naturale (31.1.2005- 31.12.2008); negli esercizi dal 2009 al 2012 si trova in regime di ultrattività.

La posta relativa alla voce di spesa riguardante "il personale non dipendente", voce presente in bilancio fino al 2007, raddoppia nel 2007 rispetto al 2006 (esercizio di riferimento) riportando impegni per euro 209.635,57 (nel 2006 si registra il primo rilevante incremento di tale voce di spesa). A riguardo, in mancanza di chiari ed univoci elementi conoscitivi (manca peraltro agli atti il Regolamento di amministrazione e contabilità vigente per l'ente fino a tutto il 2007. Il regolamento assieme ad altri elementi conoscitivi è stato oggetto di specifica richiesta istruttoria avanzata al vertice istituzionale dell'ente in data 4.10.2013; della vicenda è stata altresì informata la competente Procura contabile), non si riesce a comprendere con esattezza quali spese siano state imputate a detta voce ed in particolare a quali tipologie contrattuali facciano riferimento, né conseguentemente le motivazioni della consistente variazione tra il 2006 ed il 2007. Per gli importi relativi alla voce "personale dipendente" va evidenziato, per il periodo a decorrere dal 2008, che dall'esame della documentazione unita ai conti si evince che essi ricomprendono anche la spesa relativa al servizio di somministrazione lavoro interinale che, come già detto, nel 2010 ha visto impegnate nove unità, un numero che prescindendo dal rispetto di parametri normativi pure esistenti (d.lgs 276/2003), non può non essere considerato da questa Corte eccessivo e sproporzionato rispetto alle unità a tempo indeterminato in servizio presso l'Autorità e ciò, anche volendo considerare che al personale delle Autorità portuali non si applicano le disposizioni di cui al dlgs 165/2001 i cui criteri ispiratori ed i principi di fondo non possono tuttavia essere trascurati da alcun ente o società pubblica rispondendo ai dettami costituzionali.

A partire dal rendiconto del 2011 in bilancio sono riportate distintamente, favorendo in qualche modo l'intelligibilità dei dati esposti, le somme impegnate per il "personale dipendente" e quelle relative al "personale non dipendente - somministrazione co.co.co", le quali sommate costituiscono la posta in bilancio inserita alla voce "emolumenti fissi al personale dipendente".

Relativamente al costo medio unitario va detto che essendo questo dato legato al numero delle unità impiegate in ciascun esercizio, la sua individuazione potrebbe

risultare scarsamente attendibile e ciò, sia per l'ingente ricorso fatto dall'Autorità portuale a personale interinale il cui numero di unità stando agli atti acquisiti non è per tutti gli esercizi con precisione determinabile, sia perché parte degli impegni relativi agli affidamenti esterni gravano sulla spesa per il personale senza che se ne abbia evidenza in rendiconto fino all'esercizio 2010.

#### 4. Consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali

L'Autorità portuale ha fornito un elenco degli affidamenti nel periodo in esame, precisando la natura degli incarichi e la spesa relativa.

Segue la tabella con le somme complessivamente impegnate sul capitolo riguardante "le spese per consulenza, studi ed altre analoghe prestazioni professionali" come riportate nel rendiconto finanziario gestionale<sup>4</sup>.

Tab. n. 4

in unità di €

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Incarichi di studio e consulenza</b>	52.263,20	59.102,55	84.140,95	110.300,00	129.516,80	106.964,78	204.520,00

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di bilancio.

Dall'analisi dei dati emerge fino al 2011 un sensibile incremento della spesa con elevate variazioni annuali, il 2011 registra invece una brusca diminuzione passando gli impegni da euro 129.516,80 ad euro 106.964,78; nel 2012 si assiste ad un nuovo consistente incremento delle somme impegnate che raggiungono l'importo di euro 204.520, 00.

Gli importi relativi agli ultimi due esercizi si riferiscono a poste inserite in due separate voci, entrambe rientranti tra le spese per "consulenze studi ed altre analoghe prestazioni professionali"; per detti esercizi il rispetto dei limiti di spesa viene accertato dal Collegio dei revisori solo con riferimento alle poste di cui alla prima voce in quanto ritenute le uniche somme destinate ad affidamenti soggetti normativamente ai limiti di spesa<sup>5</sup>. In particolare, come si ricava anche dalla relazione tecnico illustrativa al rendiconto 2012, risulta, per la restante parte, trattarsi di somme destinate alla assistenza sistemi informatici e, in modo specifico per il 2012, alle spese impegnate per progettazione, esecuzione ed assistenza tecnica informatica sui sistemi software utilizzati per la contabilizzazione tecnico -statistica dei diritti su merci e passeggeri, per la gestione della contabilità economica e finanziaria e per quella delle aree demaniali<sup>6</sup>

<sup>4</sup> A riguardo va rilevato che i rendiconti 2011 e 2012 riportano poste separate tra due distinte voci (favorendo una maggiore comprensione dei dati), entrambe afferenti alle consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali. Gli importi riportati in tabella si riferiscono ad entrambe le poste in bilancio costituite per il 2011 da euro 8.000,00 e da euro 98.964,788 e, per il 2012 da euro 7.631 e da euro 196.890,00. La nota n. 6 si pone a completamento di quanto appena riportato.

<sup>5</sup> Anche con riferimento agli esercizi 2008,2009,2010 il Collegio dei revisori attesta il rispetto dei limiti di spesa solo relativamente a parte delle somme in quanto, come esplicitamente evidenziato nelle relazioni ai rendiconti 2008 e 2010, la restante parte è riferita ad impegni relativi alle spese per assistenza sistemi informatici.

<sup>6</sup> In ordine alle ultime riportate, " l'impegno assunto con delibera n. 3/CS del Comitato portuale in data 17.10.2012 di variazione del bilancio 2012 per l'importo di euro 97.000 sul capitolo "assistenza servizi

L'andamento delle spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali, sembra riconducibile, in particolare con riferimento agli esercizi antecedenti al 2011 (esercizi in cui le spese riferite agli affidamenti soggetti al limite di spesa risultano, dall'analisi della documentazione unita ai conti, di elevato importo sebbene rientranti nel tetto fissato) alla già ampiamente rappresentata carenza dell'organico effettivo, circostanza che ha indotto l'Ente a ricorrere, oltre alle cennate forme di lavoro flessibile costituite dai contratti di somministrazione lavoro, alla stipula di contratti di collaborazione coordinata e continuativa ed al conferimento di incarichi professionali. Dall'analisi dell'elenco dei diversi affidamenti trasmesso a questa Corte rileva la circostanza, comune a tutti gli esercizi, che una parte degli impegni assunti - ciò, a prescindere dal nomen iuris utilizzato per la tipologia di affidamento - è ricompresa nella spesa relativa al personale (non dipendente o dipendente a seconda degli esercizi considerati); detta circostanza si ritiene non vada sottovalutata ai fini della verifica del rispetto sostanziale dei limiti di spesa che potrebbe essere pregiudicato dalle modalità di allocazione delle poste di bilancio. Le problematiche maggiori sembrano porsi principalmente con riferimento ad esercizi pregressi in cui si rileva minore chiarezza espositiva delle poste contabili in bilancio. In buona sostanza, un circolo vizioso alla cui origine si pone una pianta organica non rispondente alle reali ed effettive esigenze d'ufficio, né in linea con la sopravvenuta normativa sui centri di costo con riferimento agli specifici compiti da essa previsti (relazione del Collegio dei revisori al consuntivo 2012) e, a giudizio di questa Corte, una gestione priva di una ottimale capacità propositiva ed organizzativa finalizzata alla ricerca dei più idonei strumenti atti sopperire alla cennata carenza di organico. Risulta, tuttavia, dall'esame della relazione annuale per il 2012 che sono stati posti in essere passaggi propedeutici al reclutamento di personale in pianta stabile, ciò con particolare riferimento alla unità, con competenze adeguate, destinata a favorire la necessaria operatività del Sistema informativo del demanio marittimo (SID) per l'avvio ed il rinnovo delle concessioni demaniali marittime. A tal proposito si rileva che le somme destinate nel periodo alla assistenza per sistemi informatici includono anche i costi derivanti dal contratto di servizio tra l'AP e la società *Ritler*, stipulato nel corso del 2009, giusta protocollo d'intesa sottoscritto tra MIT e Assoport, finalizzato a dare attivazione al predetto SID.

Dall'esame della documentazione acquisita nonché dagli esiti della verifica ispettiva di cui si è fatto cenno nel quadro di riferimento si rileva il protrarsi per diversi anni di alcuni incarichi; tra questi risalta fino al 2010, anche per la singolarità della

---

informatici" è stato finalizzato alla creazione di un'interfaccia SID e gli altri sistemi informativi interni che gestiscono i dati da esso elaborati, risorse impegnate e non pagate e che potranno costituire nel prossimo esercizio economie di spesa".

tipologia di affidamento, un incarico di "consulenza sotto forma di collaborazione coordinata e continuativa nonché di supporto alla segreteria tecnico-operativa" che unisce pertanto due diverse modalità di ricorso a personale esterno (consulenze e co.co.co) in materia di opere pubbliche portuali, appalti di forniture, beni, servizi e attività amministrative correlate.

La Corte sensibilizza l'Ente in ordine alla costante verifica<sup>7</sup> del rispetto dei criteri che presiedono alla esternalizzazione dei servizi, anche con riferimento all'esigenza di evitare eventuali duplicazioni di costi a fronte di servizi (tra cui l'assistenza prestata in via continuativa dal centro operativo nazionale -CON- presso il MIT in relazione all'operatività del Sistema informativo del demanio marittimo - SID) forniti all'Ente dal MIT. Al contempo si ribadisce, anche in questa sede, quanto già evidenziato circa la necessità che l'Ente ponga in ogni caso il massimo scrupolo in ordine al sostanziale rispetto delle esigenze di contenimento della spesa per il personale considerato quale organizzazione preposta nel suo insieme alle molteplici competenze proprie dell'Ente.

---

<sup>7</sup> Dall'esame della documentazione unita ai conti non emergono dati circa l'invio degli atti alla Corte dei conti ai fini del controllo preventivo di legittimità (art 3 comma 1, lettere f-bis) e f-ter) della legge 20/94)

## **5. Pianificazione e programmazione**

### **5.1. Strumenti previsti**

L'art. 9, comma 3 della legge di riordino n. 84 del 1994 demanda alle Autorità portuali l'adozione di atti programmatici e di pianificazione, che costituiscono strumenti di razionalizzazione dell'attività amministrativa degli enti, essendo finalizzati all'individuazione dei bisogni pubblici da soddisfare, alla valutazione del grado e del tempo di perseguimento degli obiettivi da raggiungere, all'individuazione delle disponibilità a tal fine necessarie ed a quant'altro risultati indispensabile per la realizzazione in concreto delle opere previste.

Gli atti in questione sono costituiti, rispettivamente, dal Piano regolatore portuale (PRP), che ha la funzione di definire l'assetto complessivo del porto e dal Piano operativo triennale (POT) soggetto a revisione annuale, con il quale vengono individuate le linee di sviluppo delle attività portuali e gli strumenti per attuarle.

A tali strumenti programmatici specifici va poi aggiunto il Programma triennale delle opere pubbliche, previsto dall'art. 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163.

### **5.2. Piano Regolatore**

Il Piano regolatore portuale costituisce l'atto di pianificazione fondamentale delle opere necessarie per l'assetto funzionale del porto e al tempo stesso lo strumento di raccordo con gli altri documenti di pianificazione territoriali e nazionali e con l'ordinamento comunitario. Nel premettere che le caratteristiche del Porto di Catania sono date dalla sua posizione geografica, dall'elevato grado di accessibilità, dalla vicinanza dell'aeroporto, va evidenziato che si tratta di uno scalo di rilievo per il traffico di navi passeggeri e ro-ro (acronimo del termine inglese "roll on- roll out" usato per indicare il trasporto su navi traghetto di passeggeri e mezzi privati o commerciali su gomma) dirette sia sul corridoio Adriatico (Ravenna) che tirrenico (Corigliano calabro, Napoli, Civitavecchia, Genova e Livorno) nonché per il traffico crocieristico diretto nei porti del Mediterraneo Orientale; inoltre, è un porto mercantile specializzato nella movimentazione di merci secche e alla rinfusa. Ai sensi dell'art.27 comma 3 della legge 84/94 è confermata, fino alla sua modifica, da effettuarsi secondo le disposizioni di cui all'art.5 comma 3 della medesima legge, l'efficacia del PRP vigente alla data di entrata in

vigore della legge alla data di entrata in vigore della legge 84/94, in parte aggiornato con alcuni adeguamenti tecnico- funzionali. Permane l'esigenza di aggiornare il predetto piano regolatore e sono state poste in essere diverse attività propedeutiche alla rivisitazione dello strumento urbanistico, redigendo un elaborato di indirizzo, denominato "Linee Guida per la Redazione del nuovo Piano regolatore portuale". Nel suddetto studio, svolto soprattutto con riferimento ai settori di pianificazione portuale e di urbanistica, è stato preventivamente analizzato lo stato di fatto, con approfondimenti sulle infrastrutture, sulle varie funzioni, sul traffico marittimo e sull'operatività giungendo alla valutazione di una serie di parametri ed indici circa la produttività complessiva del porto. Sono state peraltro illustrate le prospettive di sviluppo elaborando anche una serie di previsioni circa l'andamento dei traffici su proiezione decennale. Sulla scorta delle predette indicazioni, approfondite in sede di concertazione con l'Ufficio preposto alla redazione del PRGC di Catania, l'Ufficio del Piano presso l'A.p di Catania ha elaborato la nuova proposta di PRP approvata in seno al Comitato portuale e depositata presso il Comune di Catania nel febbraio 2004. Pur permanendo una situazione in cui ancora si attende che il Consiglio Comunale di Catania formuli la delibera concernente l'intesa prevista dalla legge 84/94, va detto che la gestione commissariale ha ripreso la proposta del nuovo P.R.P. predisposta nel 2004 in esito al lavoro svolto negli anni addietro, realizzando una fase di concertazione con l'Ufficio urbanistica del Comune di Catania che ha consentito di individuare e risolvere alcune criticità anche finalizzate alla definizione dell'iter di acquisizione della predetta "intesa". Secondo quanto precisato dal Commissario straordinario nella relazione annuale 2012, il documento di pianificazione predisposto consentirà di dotare l'amministrazione di uno strumento in grado di riverberare effetti sull'intera città, ciò in ragione di interventi diversificati tra cui anche la prevista ultimazione della darsena commerciale e servizio del traffico ro-ro e containers, in corso di realizzazione presso la zona a sud del molo di mezzogiorno che consentirà di avviare il processo di delocalizzazione delle attività traghetti e contenitori, liberando contestualmente gli spazi portuali a stretto contatto con la città nella zona nord destinati ad ospitare il waterfront.

Segue la cronologia dei passaggi procedurali più recenti di cui l'Autorità ha fornito notizia in sede istruttoria. In data 8 ottobre 2012 viene acquisito il parere favorevole da parte dell'Avvocatura comunale circa l'iter procedurale rappresentato dal Commissario straordinario; in data 17 ottobre 2012 viene acquisito il parere favorevole del Comitato portuale sulle modifiche convenute con l'Ufficio urbanistica e nel dicembre 2012 la Giunta del Comune di Catania esprime il proprio parere favorevole rimettendo la proposta di nuovo P.R.P. al Consiglio comunale per la

definizione dell'intesa prevista dalla legge 84/94. Nel gennaio 2013 la Commissione urbanistica ha rinviato il pronunciamento sulla proposta di piano su cui la Commissione turismo aveva già espresso parere favorevole.

### **5.3. Piano Operativo triennale e Programma triennale delle opere**

L'art. 9, comma terzo della legge 28 gennaio 1994, n. 84 prescrive la stesura, da parte dell'Autorità portuale, di un piano operativo triennale da aggiornare annualmente, concernente le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati. Il Piano, che deve ovviamente permanere all'interno di uno schema di assoluta coerenza con il Piano regolatore portuale, consente di proporre al Ministero vigilante e alle Amministrazioni locali il programma delle opere da realizzare per lo sviluppo e il miglioramento del porto, con quantificazione della relativa spesa; esso costituisce, inoltre, un utile strumento di conoscenza della realtà portuale e delle relative politiche di sviluppo.

La documentazione acquisita, in particolare la relazione annuale, pur fornendo elementi relativi al contenuto del Pot<sup>8</sup> non riporta precisazioni circa le date di approvazione/aggiornamento del Piano da parte del Comitato portuale.

Ai sensi dell'art. 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 l'Autorità portuale è tenuta a predisporre il Programma triennale e l'Elenco annuale dei lavori, sulla base delle schede tipo di cui al decreto ministeriale 9 giugno 2006; tali schede, allegare al bilancio preventivo dell'esercizio, ne costituiscono parte integrante.

Alla richiesta istruttoria di dati e notizie aggiornate concernenti i menzionati strumenti di programmazione e pianificazione l'Autorità portuale non ha fornito elementi aggiuntivi rispetto a quanto sopra riportato.

---

<sup>8</sup> Nel programma triennale dei lavori per il periodo 2012/2014 sono state anche inserite – come precisato dall'Ente nella relazione annuale per il 2012 - due ipotesi progettuali inerenti il rifacimento dell'impianto idrico fognario ed antincendio, attualmente in fase di progettazione.

## **6. Attività**

Come già evidenziato nella parte introduttiva, l'Ente è stato interessato, tra il 21.10.2010 ed il 26.11.2010, da una verifica amministrativo-contabile da parte dell'I.G.F. (Dipartimento della Ragioneria dello Stato) i cui esiti -riportati per alcuni aspetti nella presente relazione - integrano il complessivo quadro conoscitivo riguardante l'Autorità portuale di Catania.

L'art.6, co. 1, della legge 84/94 prevede per le AA.PP., i seguenti compiti istituzionali: a) indirizzo programmazione coordinamento promozione e controllo delle operazioni e dei servizi portuali di cui all'art.16, comma 1, della legge 84/94; b) manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni all'interno del porto, compreso il mantenimento dei fondali; c) affidamento e controllo delle attività di fornitura a titolo oneroso, agli utenti portuali, di servizi di interesse generale, non coincidenti né strettamente connessi con "operazioni portuali", come individuati dall'art. 1 del D.M. 14.11.1994.

Segue, per i singoli settori di attività, una sintetica esposizione delle notizie di rilievo tratte principalmente dalla documentazione annessa ai conti, integrata con gli esiti istruttori, nonché dalla specifica relazione - in particolare quella più recente-elaborata dal Presidente/Commissario dell'Autorità portuale secondo quanto previsto dalla legge 84/94 (art 9.co.3)

### **6.1 Attività promozionale**

L'Autorità portuale, nell'ambito della propria missione istituzionale, ha svolto, mediante l'utilizzo di strumenti diversi, attività di promozione del porto e delle attività che in esso si svolgono al fine di accrescere i traffici e di attirare gli operatori economici mettendo in moto diverse tipologie di azione. Al riguardo, in via generale, va evidenziato che gran parte delle risorse "proprie" (tasse portuali, tasse di ancoraggio, canoni demaniali, canoni derivanti dalle autorizzazioni, proventi da gestione dei servizi di interesse generale) sono legate al volume dei traffici nel porto, come del resto non risultano svincolate dalle prospettive di traffico i trasferimenti e gli investimenti per la realizzazione delle opere di infrastrutturazione; in detto ambito la minimizzazione dei costi e la massimizzazione della qualità dell'insieme dei servizi offerti, consente di vincere la concorrenza anche con riferimento a sistemi alternativi

di trasporto. La promozione ha quindi il compito di divulgare l'immagine ufficiale del porto quale ente pubblico, soggetto titolare della governance, e del porto-azienda, in un contesto in costante evoluzione pur in presenza di una fase di recessione economica la cui incidenza si riflette in modo particolare sui traffici commerciali.

Sono stati pertanto, in ottemperanza all'art. 6 della legge 84/94 implementate l'attività di promozione e di comunicazione dello scalo al fine di incrementare le attività portuali, ciò compatibilmente con le risorse finanziarie – sempre più modeste-assegnate ai capitoli di bilancio destinati alla promozione e alla pubblicità istituzionale. Gli esiti dell'attività diretta alla promozione si riscontrano anche nell'aumento del traffico ro-ro e ro-pax , in crescita annuale (solo nel 2012 si assiste ad un lieve calo del traffico ro-ro); al contempo anche il settore crocieristico ha visto incrementare il numero dei passeggeri imbarcati e questo anche in ragione della presenza dell'aeroporto cittadino che sviluppa un flusso ulteriore di passeggeri provenienti da altri Paesi. Va evidenziato, in tale contesto e secondo quanto si apprende da una recente segnalazione dell'Ente, pervenuta anche a questa Corte, che il porto di Catania risulterebbe, per motivi ancora da accertare e che esulano - per quanto emerge -dai richiesti requisiti tecnici e merceologici, escluso dal Regolamento programmatico elaborato dalla Comunità Europea denominato TEN-T pur essendo porto sede di Autorità portuale più a sud del territorio nazionale, collegato da oltre venti anni direttamente con Malta.

Particolare attenzione è stata dedicata al trasporto marittimo cabotiero ed ai suoi collegamenti marittimi e va considerato che le "autostrade del mare" fanno sì che lo scalo etneo sia collegato con i più importanti porti nazionali e, attraverso gli hub port, con quelli dell'area euro-mediterranea (in particolare del nord europa). In prospettiva, come emerge, dalla relazione annuale per il 2012, si prevede la pianificazione di una serie di iniziative promozionali insieme alla società di gestione dell'aeroporto di Catania, come già realizzato in occasione di eventi internazionali quali il "Sea Trade" di Miami e, sempre in prospettiva, l'Ente rappresenta che i lavori della darsena di cabotaggio, un'opera considerata strategica per lo scalo e per l'intero polo geografico della Sicilia orientale, potranno consentire di sviluppare un'immagine forte e competitiva del porto di Catania al fine di stimolare nuove politiche di crescita economica per il territorio. Sempre nel predetto ambito, diretto anche a favorire una più confortevole sosta dei passeggeri in transito, viene segnalata la nuova gestione della stazione marittima, il cui servizio di accoglienza è stato affidato con evidenza pubblica alla società C.C.T. (Catania, Cruise,Terminal) e l'edificio della c.d. Vecchia Dogana, come trasformato in centro polifunzionale dopo l'intervenuta riqualificazione.

La relazione annuale riporta, fino al 2011, un elenco degli eventi espositivi e promozionali cui l'Ente ha partecipato.

Le spese impegnate per fini promozionali e di propaganda negli esercizi esaminati sono state: euro 48.923,20 nel 2007; euro 43.166,00 nel 2008; euro 24.400,00 nel 2009; euro 21.498,00 nel 2010; euro 21.523,80 nel 2011; euro 20.765,00 nel 2012.

## **6.2 Servizi di interesse generale**

L'art 6, comma 1, lett.c) della legge n. 84/94 e successive modifiche ed integrazioni, individua tra i compiti attribuiti alle autorità portuali "l'affidamento ed il controllo delle attività dirette alla fornitura a titolo oneroso agli utenti portuali di servizi di interesse generale, non coincidenti, né strettamente connessi alle operazioni portuali di cui all'art.16, comma 1, individuati con decreto del Ministro dei trasporti da emanarsi entro trenta giorni dall'entrata in vigore della presente legge".

L'art 6, comma 5, prevede che l'esercizio di tali attività (quelle di cui alla lettera c, sia di quelle di cui alla lettera b riguardanti in particolare l'attività di manutenzione delle parti comuni in ambito portuale) sia affidato in concessione con gara pubblica. Le AA.PP. possono invece costituire ovvero partecipare a società esercenti attività accessorie o strumentali ai compiti istituzionali, anche ai fini della promozione e dello sviluppo dell'intermodalità, della logistica e delle reti trasportistiche (art. 6 co.6, L. 84/94). L'art 23 comma 5, pone tuttavia una deroga ai suddetti principi consentendo alle autorità portuali istituite nei porti in cui le organizzazioni portuali svolgevano i servizi di interesse generale di cui all'art 6 comma 1 lett.c, di continuare a svolgere in tutto o in parte tali servizi, utilizzando, fino ad esaurimento, gli eventuali esuberanti di personale ereditati dalle preesistenti organizzazioni portuali, promuovendo anche la costituzione di una o più società tra le imprese operanti nel porto, riservandosi comunque una partecipazione non maggioritaria (il comma 2 dell'art 20, prevede la dismissione delle attività operative delle organizzazioni portuali mediante la trasformazione delle organizzazioni medesime, anche solo in parte, in società secondo gli schemi del codice civile, per l'esercizio in condizioni di concorrenza, di attività di impresa nei settori delle operazioni portuali, della manutenzione e dei servizi portuali nonché in altri settori del trasporto o industriali).

Con DM 14.11.1994 sono stati individuati i servizi di interesse generale di cui all'art 1 comma 6 lettera c), da fornire a titolo oneroso (servizi di illuminazione; servizi di pulizia e raccolta rifiuti; servizio idrico; servizi di manutenzione e riparazione; stazioni marittime passeggeri; servizi informatici e telematici; servizi comuni al settore industriale e al settore commerciale del porto); nell'affidamento dei servizi di illuminazione, di pulizia e raccolta rifiuti, del servizio idrico e dei servizi di manutenzione e riparazione possono essere inclusi anche quelli relativi alle attività concernenti le manutenzioni delle parti comuni in ambito portuale. Con successivo DM 4.4.1996 è stato ricompreso tra i servizi di interesse generale anche il servizio ferroviario in ambito portuale.

Come rilevasi dagli esiti della relazione ispettiva, l'Ente nel conferimento della gestione dei predetti servizi ha viepiù indirizzato il proprio operare verso trasparenti procedure concorsuali in forma di gara pubblica e, medio tempore, ha avviato la progettazione inerente la realizzazione dell'intera rete di impianti idrico e elettrico.

Nel premettere che la relazione annuale, in particolare quella relativa al più recente esercizio in esame, riporta l'elenco dei servizi, la relativa procedura di affidamento, i soggetti affidatari, la decorrenza ed il termine dell'affidamento, va detto con riferimento ai servizi di interesse generale, prendendo in considerazione anche le risultanze istruttorie, che la ricostruzione/manutenzione ed il potenziamento dell'impianto elettrico con relativa fornitura dell'energia elettrica sono stati affidati mediante gara pubblica con validità triennale e che, in rispondenza a quanto previsto dal d.lgs. 182/2003, in attuazione di direttive comunitarie in materia di tutela ambientale, l'Ente rappresenta di aver proceduto - dopo aver elaborato il previsto piano di raccolta dei rifiuti in ambito portuale - ad individuare il soggetto gestore al quale è stata rilasciata una concessione pluriennale per l'epletamento del suddetto servizio mediante procedura di gara a pubblicazione nazionale ed europea.<sup>9</sup>

In data 31.10.2005 previa deliberazione del Comitato portuale si è proceduto all'indizione della gara per licitazione privata per l'affidamento, per gli anni 2006/2010, del servizio di tesoreria, successivamente riappaltato. Per il quinquennio 2011-2015, con contratto stipulato in data 30.6.2011 e previa gara a procedura aperta con

---

<sup>9</sup> In data 25.9.2008, nell'ambito di un ricorso per inadempimento sottoposto ai sensi dell'art 226 CE innanzi alla Commissione della Comunità Europea( causa c-368/07), la VII sezione della suddetta Corte ha condannato lo Stato italiano per inadempimento, avendo constatato l'omessa elaborazione ed applicazione dei piani di raccolta e gestione dei rifiuti in ambito portuale. Nel dettaglio, la suddetta Corte appurava come in 19 porti assunti a campione, gran parte dei quali sede di Autorità portuale, non erano stati elaborati o, se elaborati, non applicati i piani di raccolta e gestione dei rifiuti. Il porto di Catania, ispezionato, risultava conforme alle direttive comunitarie( fonte: relazione annuale del Commissario straordinario per il 2012).

L'aggiudicazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa il servizio è stato affidato all'Istituto bancario Credito Siciliano SpA.

Infine, in data 25.11.2009 è stato stipulato a seguito di gara a procedura aperta il contratto (importo: euro 2.355.005,00) per la progettazione dell'esecuzione della fornitura di un sistema integrato di sicurezza per l'implementazione delle misure di security nel porto di Catania (v. anche paragrafo 6.3).

Relativamente all'espletamento dei servizi di accoglienza e assistenza ai passeggeri in imbarco/sbarco e transito dalle navi da crociera (Stazione marittima passeggeri) si rimanda invece al precedente paragrafo.

### **6.3 Manutenzione ordinaria e straordinaria e opere di grande infrastrutturazione**

Relativamente alla manutenzione delle parti comuni in ambito portuale si premette (come riportato anche nell'appendice normativa) che non viene più erogato il contributo statale ex art. 6 lett. b) L 84/94 per effetto della disposta soppressione avvenuta con la finanziaria 2007 dei relativi stanziamenti. A fronte di ciò, a decorrere dal 1° gennaio 2007, è stato attribuito alle Autorità portuali il gettito della tassa erariale (il gettito della tassa portuale sulle merci sbarcate ed imbarcate era già stato devoluto a partire dall'anno 2006) e della tassa di ancoraggio per le quali, fino ad allora, le relative somme introitate erano confluite nel bilancio dello Stato. Peraltro, con la stessa finanziaria 2007, è stato istituito presso il Ministero dei Trasporti un fondo annuale con dotazione iniziale di 50 milioni di euro ripartita tra le Autorità portuali secondo criteri fissati con decreto del Ministro, sulla base di parametri connessi al fabbisogno per oneri di manutenzione ordinaria e straordinaria, nonché sulla scorta dei nuovi introiti per tasse e diritti portuali. I contributi in conto capitale a valere sul Fondo perequativo assegnati all'Autorità portuale sono riportati nel prospetto contabile riguardante la gestione finanziaria (paragrafo 7.2).

Dai dati di bilancio si rileva che nel 2007 euro 150.738,79 sono stati impegnati per la "pulizia degli uffici e delle aree portuali". Sono state invece impegnate per "lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali dell'a.p. e spese pulizie e vigilanza" nel 2008 euro 180.440,22; nel 2009 euro 287.000,00, nel 2010 euro 345.309,67, nel 2011 euro 365.922,95 e nel 2012 euro 391.189,00.

L'Autorità Portuale ha unito alla relazione annuale per gli esercizi in esame l'elenco dei lavori di manutenzione straordinaria con indicazione dell'importo di ciascun intervento e, in alcuni casi, della relativa copertura finanziaria.

Per ciò che concerne le opere di grande infrastrutturazione, segue l'analisi dei diversi interventi secondo quanto si apprende dalle relazioni annuali.

Per ciò che concerne il 2007, in particolare, la relazione annuale riporta che sono stati attivati quattro interventi per un importo complessivo di oltre 40.000.000,00 di euro, alcuni dei quali in corso di completamento, altri la cui progettazione terminerà a breve. Tali interventi riguardano: a) lavori di allargamento delle banchine interne del molo foraneo (importo lavori di oltre 15.000.000,00, lavori finanziati con delibera CIPE del 1998, aggiudicati in notevole ritardo a causa di azioni intentate presso il tribunale amministrativo ed iniziati nel febbraio 2003, completati e collaudati nel 2010) b) lavori di prolungamento della diga foranea del porto di Catania (lavori appaltati nel settembre 2002, iniziati nel marzo 2003, completati nel 2010 e collaudati nel 2011) c) lavori di realizzazione del nuovo Varco asse dei servizi d) lavori di escavazione per il ripristino dei fondali del bacino e dell'imboccatura portuale. Nella relazione annuale per il 2008 vengono riportati i medesimi interventi con indicata la relativa fase di attuazione. In quella del 2009 detti interventi vengono ancora riportati ed ad essi si aggiungono i lavori di recupero e ristrutturazione dell'edificio denominato ex Vecchia Dogana al fine di realizzare un centro turistico, ricreativo, culturale e servizi. Dalla relazione annuale per il 2010 si rileva che risultano terminate le operazioni di collaudo (a cavallo tra il 2010 ed il 2011) per i lavori di prolungamento della diga foranea del porto di Catania e sempre nel 2010 vengono completati e collaudati i lavori di allargamento delle banchine interne del molo foraneo. La relazione annuale per il 2011 non riporta variazioni rispetto a quanto appena evidenziato e questo anche con riferimento allo status delle operazioni di collaudo relative alle descritte opere. Dalla relazione annuale per il 2012 risulta previsto per il 2014 il completamento dei lavori relativi alla fase progettuale del nuovo varco Asse dei Servizi (importo 2,5 milioni di euro), finanziati con fondi ordinari del "Ministero dei lavori pubblici"; per ciò che riguarda l'intervento di dragaggio dei fondali (importo di circa 7,5 milioni di euro), finanziato con le somme all'uopo destinate dal "Ministero dei trasporti e della navigazione", sono state completate tutte le procedure propedeutiche al rilascio, da parte del competente Ministero dell'ambiente, dell'apposita autorizzazione allo sversamento in mare. Con riferimento invece alla ristrutturazione dell'edificio Vecchia Dogana che ha consentito la creazione di un centro polifunzionale, commerciale, turistico, ricreativo, culturale e servizi, mediante una innovativa operazione sviluppata in project financing dal costo complessivo di circa 11 milioni di euro, circa il settanta per cento dei quali a carico dei privati, la relazione del Commissario straordinario evidenzia "non poche perplessità circa la gestione di tale struttura" i cui lavori come si

legge, verranno peraltro collaudati nel corso del 2013. Sembra utile aggiungere che dalla relazione annuale per il 2011 si rileva che la gestione della struttura è iniziata ad ottobre 2011 e che L'A.p., in esito alla procedura prevista per il project financing, dopo aver ottenuto 3.000.000,00 di euro nell'ambito dello specifico programma comunitario di distribuzione dei fondi, ha affidato alla società aggiudicatrice, che ha investito circa 7.500.000,00 euro, l'esecuzione dei lavori e la gestione della struttura in cambio di un canone annuo, che nell'arco di sei anni dovrebbe consentire all'A.P. di rientrare dell'importo corrisposto pari a euro 610.000,00. Sembra necessario sottolineare ancora una volta che le informazioni riportate con riferimento agli interventi infrastrutturali sono state oggetto di richiesta istruttoria mirata ad acquisire diverse notizie, tra cui anche quelle relative ai collaudi, cui tuttavia l'Autorità ha corrisposto trasmettendo un prospetto non esaustivo.

Nella relazione per il 2012 viene altresì riportato che l'Ente nel novembre 2005 ha stipulato l'accordo di programma quadro con il Ministero dell'economia e finanze, il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, la Regione siciliana e le Autorità portuali di Palermo, Catania, Messina, Augusta e Trapani, nonché l'atto integrativo dello stesso ai sensi e per gli effetti della deliberazione CIPE n. 35/05 finalizzato all'attuazione di un piano di interventi sulle infrastrutture portuali della regione Sicilia per un complessivo ammontare di euro 13.816.000,00. Successivamente, a seguito di una riunione tenutasi presso l'Assessorato regionale ai lavori pubblici in data 6 febbraio 2008, l'Ap di Catania ha formulato una proposta contenente una serie di interventi di progettazione riguardanti lavori da finanziare con le risorse ancora inutilizzate della citata delibera CIPE. Tale proposta si è conclusa con la comunicazione dei decreti di assegnazione delle risorse nel corso del 2010, per i quali (questo è quanto riportato nella relazione annuale 2012) si è in attesa dell'accreditamento delle somme. Circa i lavori per le infrastrutture finalizzate alle autostrade del mare vanno evidenziati, in particolare con riferimento all'ultimo esercizio, i lavori di realizzazione di una darsena polifunzionale a servizio del traffico commerciale Ro-Ro e containers per l'importo stimato di 100 milioni di euro, con fondi di cui alla legge 413/98 e cofinanziamento comunitario; di tali lavori si prevede l'ultimazione per il 2014. In merito a progetti realizzati attraverso finanziamenti comunitari, il Commissario straordinario, durante il periodo di vacatio in attesa che venissero individuati i componenti del nuovo Comitato portuale, insediatosi il 31.1.2013, ha provveduto a predisporre degli atti connessi ad alcuni progetti finanziati dalla Comunità europea, al fine di garantire il rispetto delle modalità di rendicontazione e dei tempi di avanzamento dei progetti stessi. Detti provvedimenti ineriscono tre progetti per i quali l'Ente ha partecipato e sono: il Porta

con lo scopo di studiare il ruolo dei porti quali punti di accesso al territorio socio economico della Regione, il Port Pvev rivolto allo sviluppo di energie rinnovabili con la realizzazione di impianti e l'acquisto di attrezzature; il progetto Streets con il fine di individuare soluzioni logistiche integrate per implementare un sistema di trasporto sostenibile tra Sicilia e Malta.

In materia di Security, sempre prendendo in considerazione quanto riportato nella relazione annuale per il 2012, va evidenziata l'erogazione in favore dell'Autorità portuale di euro 3.204.612,79, secondo quanto determinato dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, al fine di consentire la realizzazione di opere volte ad elevare il grado di sicurezza. Nel settembre 2012, il servizio di controllo varchi principali al porto di Catania è stato, con gara ad evidenza pubblica, con invito a 13 ditte, affidato ad una società sino al 3.11.2012 nelle more che venissero definite in sede prefettizia modalità definitive per l'espletamento dell'attività di vigilanza del sedime portuale. Servizio pertanto avviato, da quanto si apprende, in sostituzione del servizio in precedenza effettuato a mezzo di soggetti non titolati.<sup>10</sup> In occasione della riunione del Comitato per l'Ordine pubblico e la sicurezza, convocata dalla Prefettura di Catania, tenutasi nell'ottobre 2012, sono state fornite indicazioni all'Autorità portuale circa alcune misure aggiuntive rispetto a quelle già fissate; conseguentemente nel gennaio 2013 la bozza di ordinanza all'uopo predisposta dall'Autorità portuale è stata condivisa e definita nella stesura finale in occasione di un successivo Comitato per l'Ordine pubblico e la sicurezza e per i successivi due anni dovrà essere affidato con gara europea secondo procedure che sulla scorta di quanto riportato nella predetta relazione annuale sono in corso di elaborazione. A conclusione della presente disamina si rinvia per ogni ulteriore aspetto, compresi interventi diversi, alla citata indagine ispettiva dell'I.G.F., alle relazioni del Presidente dell'Autorità portuale<sup>11</sup> ed alla relazione sulle Autorità portuali redatta dal Ministero vigilante.

<sup>10</sup> Relativamente ai servizi di portierato interno all'Autorità portuale e presso i varchi portuali di Catania è pervenuta dall'Autorità portuale con prot 714 del 13 agosto 2013 nota trasmessa anche alla Procura distrettuale della Repubblica di Catania da cui emergono problematiche attinenti all'affidamento del servizio alla cooperativa sociale "Perla del Mediterraneo" di cui ai provvedimenti della A.p. n. 11 del 11.4.2011 e n. 3573 del 21.5.2012; alla documentazione è unito il carteggio intercorso con l'Avvocatura distrettuale dello Stato di Catania alle cui determinazioni l'Autorità portuale si è conformata.

<sup>11</sup> Va inoltre rammentato che con deliberazione n 5/2013 la Corte dei conti, Sezione centrale di controllo sulla gestione delle amministrazioni dello Stato, ha approvato un'indagine in materia di interventi infrastrutturali nei porti.

#### **6.4 Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo**

L'attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo è tra le attività più significative che le Autorità portuali svolgono per efficientare i servizi portuali, contribuisce pertanto con quota importante alle entrate complessive delle Autorità portuali. In tale prospettiva è pertanto fondamentale per qualificare l'efficienza delle singole realtà portuali, procedere attraverso selezione e gara pubblica nell'attribuzione delle aree sulle quali l'Autorità portuale esercita la sua competenza. Non risulta tuttavia adottato dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze, il decreto di cui all'art 18 della legge n. 84/94 relativo alle modalità di affidamento delle concessioni, rimanendo quindi in vigore, semprechè compatibili con il sistema normativo sopravvenuto, le norme di cui agli artt. 36-55 e 68 del cod. nav. e agli artt 5-40 del relativo regolamento di attuazione, oltre che le disposizioni di cui al DL n. 77/89 (art.10) e relativi decreti di attuazione (D.M. 19.7. 1989 e s.m.i.) e quelle contenute nel DL 400/93, convertito in legge 494/93 (come modificato e integrato, anche dall'art. 1, commi 251-257 della L. 296/2006), disciplinanti unicamente le modalità di determinazione e di aggiornamento annuale dei canoni di concessione dei beni del demanio marittimo e relative pertinenze, che costituiscono per le AA.PP. minimi invalicabili.<sup>12</sup>

Le operazioni portuali (carico, scarico, trasbordo, deposito e movimento in genere di merci e materiali) possono essere esercitate esclusivamente dalle imprese portuali autorizzate dall'Autorità portuale ai sensi degli articoli 16 e 18 della legge 84/94.

I servizi portuali consistono in prestazioni specialistiche, complementari ed accessorie al ciclo delle operazioni portuali.

L'art. 8 della legge 84/94 attribuisce al Presidente dell'Autorità portuale i compiti di amministrazione delle aree e dei beni del demanio marittimo compresi nell'ambito della circoscrizione territoriale di competenza sulla base delle leggi in materia ed esercitando a tal fine, sentito il Comitato portuale, le attribuzioni stabilite negli articoli da 36 a 55 e 68 del codice della navigazione e delle relative norme di attuazione.

Relativamente allo scalo etneo va detto che la mancanza del regolamento concernente la disciplina per il rilascio delle concessioni demaniali di cui all'art.18 della legge n. 84/94, ha comportato la reiterata applicazione della disciplina prevista dal

---

<sup>12</sup> Gli esiti della verifica amministrativa contabile cui si è fatto cenno nel quadro di riferimento riportano una sintesi della normativa relativa alle concessioni demaniali.

codice della navigazione e del correlato regolamento per l'esecuzione, integrata dall'applicazione della legge 241/90 (come integrata e modificata dalla legge 11 febbraio 2005, n. 15).<sup>13</sup> Circa alcune concessioni, ritenute di più ampio interesse, è stata attivata la procedura concorsuale di cui all'art.37 del codice della navigazione. Dall'esame della relazione annuale per il 2012 risulta che sono stati posti in essere passaggi propedeutici al reclutamento di personale in pianta stabile, ciò con particolare riferimento alla unità, con competenze adeguate, destinata a favorire la necessaria operatività del Sistema informativo del demanio marittimo (SID) per l'avvio ed il rinnovo delle concessioni demaniali marittime<sup>14</sup>. Dagli esiti della verifica amministrativa contabile, più volte richiamata, si rileva che il versamento dei canoni demaniali non sempre viene effettuato con puntualità; risultano altresì avviate le rituali diffide propedeutiche al recupero dei canoni pregressi ed emerge la necessità che il servizio amministrativo contabile, alla fine di ogni esercizio finanziario, comunichi tempestivamente al servizio demanio la situazione relativa ai pagamenti dei canoni, segnalando i concessionari insolventi, ciò al fine di favorire la celerità delle azioni dirette al recupero dei canoni medesimi. Vengono altresì evidenziate problematiche, anche dovute alla complessità delle procedure amministrative, correlate al rilascio delle concessioni demaniali, nonché la pendenza di alcune annose controversie per occupazioni non legittimate da titolo concessorio. Tra le vertenze più rilevanti, per le quali questa Corte non può non sensibilizzare tutti i soggetti istituzionali competenti affinché l'Autorità portuale esca dalla situazione di stallo generatasi, si riporta quella con la Italcompany Group srl in cui da tempo (occupazione priva di titolo dal 2002) si protrae un " permanente danno al pubblico demanio marittimo" e che risulta (v.relazione annuale 2011 e 2012 del Commissario dell'A.p) essere stata oggetto di ricognizione da parte della Procura regionale della Corte dei conti per i profili di responsabilità connessi alla mancata sanzione del reato permanente in atto.

Va evidenziato in detto contesto - relativo ai contenziosi ed ai riflessi amministrativo contabili in materia di mancato introito canoni/indennizzi- e nell'ambito delle iniziative intraprese, che il Comitato portuale nella seduta del 6.2.2013 ha determinato su proposta del Commissario straordinario di concerto con l'Ufficio demanio

<sup>13</sup> Dalla documentazione acquisita non si rilevano notizie in merito all'adozione da parte dell'autorità portuale del regolamento per l'esercizio delle operazioni portuali e dei servizi specialistici ai sensi dell'art.16 della legge 84/94 né il regolamento per l'esercizio delle attività nell'ambito del demanio marittimo ai sensi dell'art.68 del codice della navigazione.

<sup>14</sup> Le somme destinate, nel periodo, all'assistenza per sistemi informatici includono anche i costi derivanti dal contratto di servizio tra l'AP e la società *Ritler*, stipulato nel corso del 2009, giusta protocollo d'intesa sottoscritto tra MIT e Assoporti, finalizzato a dare attivazione al predetto SID.

di procedere ad una revisione amministrativa completa di tutte le concessioni in essere.<sup>15</sup>

Non sussistono presso lo scalo etneo tipologie di concessioni ex art.18 della legge 84/94. Tra le concessioni demaniali più rilevanti si menziona l'Elettra tlc spa, incamerata nella Telekom France, che dall'inizio dell'attività (1996) ha incrementato in maniera ingente i propri investimenti nelle risorse tecniche (a una nave posacavi si è aggiunto un robot sottomarino e altre due navi posacavi e una nave scientifica noleggiata a lungo termine previo accordo con l'Accademia delle scienze di Mosca) impegnandosi altresì verso l'Autorità portuale ad assumere maestranze locali, salvo tecnici specialistici. La base operativa di Catania, secondo l'Elettra tlc, sulla scorta dei dati di mercato, si è consolidata come polo strategico nel Mediterraneo del settore di riferimento.

Relazioni annuali e rendiconti riportano: l'elenco dei soggetti titolari di concessioni ai sensi dell'art. 36 del codice della navigazione; gli elenchi dei soggetti autorizzati allo svolgimento dei servizi e delle operazioni portuali ai sensi dell'art.16 della legge n. 84/94; l'elenco degli operatori autorizzati ai sensi dell'art.68 del codice della navigazione con indicazione del tipo di attività svolta.

Contengono altresì dati e notizie in merito alla autorizzazione alla prestazione di lavoro temporaneo ai sensi dell'art 17 (commi 2 o 5) e dell'art.21, comma 1, lett b) della legge n. 84/94. A riguardo fino al 2007 l'unica società abilitata a svolgere prestazione di lavoro temporaneo ai sensi dell'art 17 era la società cooperativa C.S.P. a.r.l. derivata dalla trasformazione ai sensi dell'art.21 comma 1, lett b della legge 84/94 della C.L.P Compagnia lavoratori portuali; nel maggio 2008 è stato approvato il Regolamento per la fornitura di lavoro portuale temporaneo nel porto di Catania ed in data 11.8.2009 si è proceduto ad istituire - con decreto presidenziale- l'Agenzia del lavoro interinale del Porto di Catania, fissandone le modalità di funzionamento. Al 31.12.12 i lavoratori in forza alla predetta Agenzia interinale risultano essere quattro unità.

A conclusione della disamina in materia di gestione del demanio marittimo, e prima dell'analisi dei dati relativi alle entrate derivanti dai canoni, si ritiene vada rappresentata l'esigenza che tutti i soggetti istituzionalmente competenti siano coinvolti affinché, da un lato, si prevenano il più possibile situazioni anomale e, dall'altro, venga garantito, specie a fronte di quei casi che tendono ad assumere grandi dimensioni -

<sup>15</sup> Nel corso del 2012 l'Autorità portuale ha accertato entrate demaniali per euro 1.783.316, con un aumento di euro 404.753 pari al 29,36% rispetto all'esercizio precedente. Tale incremento risente in particolare degli effetti dell'applicazione del meccanismo legato al contratto tra l'Autorità portuale ed il concessionario dei servizi ai crocieristi che a fronte dell'introito diretto dei diritti sui crocieristi, effettua in via sostitutiva il pagamento di un canone demaniale fissato in euro 135.000 per l'utilizzo della tensostruttura e delle aree operative limitrofe oltre ad un canone variabile commisurato al numero dei passeggeri.

anche quanto a durata - il celere intervento finalizzato a sbloccare fasi di stallo e ad impedire che dette situazioni si pregiudichino ulteriormente, contemperando eventualmente interessi contrapposti ove gli stessi abbiano lecito fondamento.

Nella tabella seguente sono riassunte, per gli esercizi considerati, le entrate da canoni demaniali accertati con l'indicazione della relativa percentuale di incidenza sul complesso delle entrate correnti; è altresì rappresentata, per ciascun esercizio l'entità dei canoni riscossi e la relativa percentuale di incidenza su quelli accertati.

Tab. n. 6  
in unità di €

<b>Esercizio</b>	<b>Canoni accertati</b>	<b>Entrate correnti accertate</b>	<b>Incidenza % su entrate correnti</b>	<b>Canoni riscossi</b>	<b>Incidenza % su canoni accertati</b>
<b>2007</b>	1.438.173,99	3.277.807,84	44%	686.071,61	48%
<b>2008</b>	1.255.159,85	3.017.821,35	42%	879.498,02	70%
<b>2009</b>	1.421.847,72	4.186.625,42	34%	1.034.109,93	73%
<b>2010</b>	1.646.785,81	4.574.134,71	36%	1.296.660,87	79%
<b>2011</b>	1.378.562,60	4.160.388,51	33%	997.655,31	72%
<b>2012</b>	1.783.316,00	4.108.512,70	43%	1.326.791,00	74%

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di bilancio

Dalla relazione ministeriale si ricava che nel 2007, nel settore delle entrate riconducibili ad oneri introitati a titolo di corrispettivo per l'occupazione di aree demaniali portuali, si registra un incremento complessivo pari ad euro 527.272,7. Dal prospetto si rileva la diminuzione nel 2008 dei canoni accertati che invece raggiungono l'importo più alto del periodo nell'ultimo esercizio. Nel 2012 l'Autorità portuale ha infatti accertato entrate demaniali per euro 1.783.316, con un aumento di euro 404.754 pari al 29,36% rispetto all'esercizio precedente. Tale incremento come emerge dai documenti uniti ai conti risente in particolare degli effetti dell'applicazione del meccanismo legato al contratto tra l'Autorità portuale ed il concessionario dei servizi ai crocieristi che, a fronte dell'introito diretto dei diritti sui crocieristi, effettua in via sostitutiva il pagamento di un canone demaniale fissato in euro 135.000 per l'utilizzo della tensostruttura e delle aree operative limitrofe oltre ad un canone variabile commisurato al numero dei passeggeri (v.paragrafo 7.2) Anche la percentuale di incidenza dei canoni riscossi su quelli accertati registra, dopo il 2010 (79%), nel 2012 il valore più elevato (74%).

### 6.5 Traffico portuale

Nel 2011 si è interrotto il trend positivo dei traffici. Il totale delle merci movimentate, che ha coinciso sostanzialmente con il complesso delle merci solide, è diminuito rispetto all'anno precedente. Nel 2012 si registra l'incremento del numero dei passeggeri ed in particolare dei crocieristi, ciò sia in ragione dell'attività promozionale svolta negli anni dall'Ente, sia della presenza dell'aeroporto cittadino che comporta l'ulteriore flusso di passeggeri provenienti dall'estero (più recentemente anche da città extraeuropee) che utilizzano l'aeroporto cittadino per imbarcarsi o sbarcare dalle navi da crociera approdanti nel porto.

#### Traffico merci e passeggeri

Tab. n. 7

Descrizione	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Merci secche movimentate	3.809	4.276	4.583	4.664	5.348	5.204	4.823
Merci liquide movimentate	36	32	13	16	5	0	17
<b>Totale merci movimentate (tonnellate)</b>	<b>3.845</b>	<b>4.308</b>	<b>4.596</b>	<b>4.680</b>	<b>5.353</b>	<b>5.204</b>	<b>4.840</b>
Contenitori movimentati (T.E.U. )	16.372	22.504	18.036	21.791	20.247	16.937	22.087
<b>Passeggeri imbarcati e sbarcati</b>	<b>349.185</b>	<b>308.371</b>	<b>292.036</b>	<b>385.584</b>	<b>440.780</b>	<b>412.969</b>	<b>437.493</b>

Fonte: dati Ministero Infrastrutture e Trasporti.

Dal prospetto soprariportato, in cui il 2006 costituisce l'anno di riferimento, emerge che il totale complessivo delle merci risulta in incremento nel periodo compreso tra il 2007 ed il 2010 (trend positivo avviatosi nel 2006 come riportato anche nella relazione ministeriale per il 2011) mentre negli esercizi successivi si registra una diminuzione annuale; i valori restano comunque sempre superiori a quelli rilevati nel primo esercizio preso in considerazione. Sui dati in commento il quantitativo delle rinfuse liquide risulta assai modesto mentre il quantitativo delle merci solide risulta influenzato maggiormente dal traffico ro-ro<sup>16</sup> che raggiunge il picco massimo nel 2011 per poi subire una leggera flessione nel 2012. Il traffico di containers registra il picco maggiore nel 2012 mentre nel 2011 presenta il dato più basso del periodo considerato nella presente relazione.

<sup>16</sup> L'Autorità portuale ha fornito un dettagliato prospetto da cui emergono i dati relativi alle merci suddivisi in: "colli vari"; "contenitori"; "rotabili"; "rinfuse secche".

Il traffico di passeggeri e crocieristi registra il dato più elevato nel 2010, seguito - subito dopo - da quello riferito al 2012.

Si ritiene importante rappresentare che da una verifica incrociata dei dati inseriti nelle relazioni del Ministero delle infrastrutture e trasporti e dei dati forniti dall'Autorità portuale risulta non esservi completa concordanza tra gli stessi.<sup>17</sup> Detta circostanza sembra riverberare effetti con riferimento alla fase di accertamento delle entrate tributarie, connessa al volume dei traffici, ciò sia come questione che investe il periodo considerato (fino all'esercizio 2011 in particolare), sia con specifico riferimento all'esercizio 2011 in cui le entrate tributarie risultano in aumento nonostante la diminuzione dei traffici (della problematica viene fatto cenno sia nella parte della relazione riguardante i rendiconti finanziari, sia in quella concernente la situazione amministrativa). In merito si ritiene di sensibilizzare l'amministrazione vigilante in ordine all'opportunità di verifiche tese ad individuare le cause cui addurre la carenza di puntuale contezza del traffico portuale (tipologia/quantitativo) anche al fine di risolvere problematiche eventualmente connesse; va tuttavia posto in evidenza che per la considerata Autorità portuale la questione non emerge per l'ultimo degli esercizi esaminati non rilevandosi discordanze tra i dati.

---

<sup>17</sup> Le differenze sussistono in particolare: per il 2007, con riferimento sia al totale delle merci solide sia delle liquide (uguale resta tuttavia il dato relativo al totale complessivo delle merci), diverso risulta anche il totale dei passeggeri e crocieristi imbarcati e sbarcati (308.371 nella relazione ministeriale, 317.816 per quanto comunicati dall'Autorità portuale alla Corte dei conti); per il 2008, unicamente con riferimento al volume delle merci solide e delle merci liquide (uguale anche in questo caso risulta il totale complessivo delle merci); per il 2009 e per il 2010 sussiste e l'analoga situazione riscontrata per il 2008; per il 2011, in mancanza di rinfuse liquide, il diverso (maggiore) volume di merci solide riscontrato nelle relazioni ministeriali incide sul totale complessivo delle merci che pertanto nella relazione ministeriale risulta di 5.204.000 tonnellate mentre secondo i dati forniti dall'autorità è, con arrotondamento, pari a 5.198.000, diverso anche il traffico relativo ai containers (16.937 contro 17.659).

La questione risulta comunque, almeno fino al 2011, aver investito anche altre autorità portuali ed in proposito il referto sull'autorità portuale di Messina, approvato da questa Corte in data 14 maggio 2013, pone l'accento critico sulla problematica rilevata.

## **7. Gestione finanziaria e patrimoniale**

Dall'esercizio 2008 i consuntivi sono stati redatti in conformità al Regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale n. 10 del 5.10.2007, approvato dal Ministero vigilante in data 14/12/2007 tenuto conto delle modifiche apportate al Regolamento e sentito il parere del MEF, che affianca al sistema di contabilità finanziaria il sistema di contabilità economico patrimoniale di cui al DPR n. 97 del 2003. Al rendiconto è unita la relazione del Collegio dei revisori dei conti con il parere di competenza in merito all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio. Il collegio dei revisori, giusta i verbali uniti ai conti, ha espresso - con riferimento agli esercizi considerati - parere favorevole all'approvazione.<sup>18</sup>

Nella tabella che segue sono indicate le date dei provvedimenti adottati dal Comitato portuale e dai competenti Ministeri in ordine ai consuntivi relativi agli esercizi considerati. Il rendiconto 2008, originariamente approvato con delibera n. 28/2009 del 30 giugno 2009, è stato oggetto di rideterminazione a seguito delle osservazioni (tra cui quelle relative al riscontrato differente importo delle partite di giro in entrata e in uscita) formulate dai Ministeri vigilanti.

Con riferimento a tutti gli esercizi, eccetto per il 2012, si rileva il ritardo, rispetto ai termini di legge, nell'adozione della deliberazione del conto consuntivo.

---

<sup>18</sup> Fino all'esercizio 2007 i rendiconti sono stati redatti secondo il precedente regolamento di amministrazione e contabilità di cui, come già evidenziato in relazione, non si dispone copia.

Tab. n. 8

<b>ESERCIZI</b>	<b>COMITATO PORTUALE</b>	<b>MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI</b>	<b>MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE</b>
<b>2007</b>	Delibera n° 12 del 30/09/2008	Nota del 12/12/2008	Nota del 09/12/2008
<b>2008</b>	Delibera n° 30 del 30/09/2009	Nota del 18/11/2009	Nota del 10/11/2009
<b>2009</b>	Delibera n° 40 del 30/06/2010	Nota del 24/08/2010	Nota del 13/08/2010
<b>2010</b>	Delibera n° 54 del 08/07/2011	Nota del 23/09/2011	Nota del 12/08/2011
<b>2011</b>	Delibera n°1/C.S. del 17/10/2012	Nota del 28/01/2013	Nota del 16/01/2013
<b>2012</b>	Delibera n°8/C.S. del 30/04/2013	Nota del 24/07/2013	Nota del 12/07/2013

### 7.1. Dati significativi della gestione

Si antepone, per ciascuno degli esercizi considerati, all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, un prospetto che espone i saldi contabili più significativi, emergenti dai conti consuntivi esaminati, posti a raffronto con quelli dell'esercizio 2006 (anno di riferimento).

Tab. n. 9

DESCRIZIONE	2006	2007	2008*	2009	2010	2011	2012
a) Avanzo/disavanzo finanziario	1.801.054,00	591.664,04	-122.295,64	1.348.815,95	573.030,04	-494.019,22	801.022,46
- saldo corrente	2.049.707,00	609.035,52	522.791,14	860.801,78	597.453,82	-394.074,96	900.800,50
- saldo in c/capitale	-248.653,00	-17.371,48	-638.469,04	488.014,17	-24.424,78	-99.944,26	-99.778,04
b) Avanzo d'amministrazione	3.911.027,00	4.147.690,03	4.225.068,20	4.968.619,39	4.999.254,86	4.504.735,64	5.337.455,86
c) Avanzo/disavanzo economico	1.906.204,00	236.664,00	8.415,22	740.499,22	648.260,07	-409.720,28	917.846,89
d) Patrimonio netto	3.866.199,00	4.147.690,03	4.156.105,25	4.896.604,47	5.544.864,54	5.135.144,26	6.052.991,15

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di rendiconto

Per i dati relativi all'esercizio 2008 si rinvia alla nota 20) per maggiori specificazioni

Tutti gli esercizi presentano avanzi finanziari ad eccezione del 2008 in cui il risultato negativo (che segue un avanzo del 2007 in sensibile calo rispetto all'esercizio di riferimento) si riconnette essenzialmente alla flessione del saldo delle poste in conto capitale - e del 2011 in cui flettono entrambi i saldi delle poste contabili.

Sul consistente incremento dell'avanzo finanziario nel 2009 incidono i saldi positivi in conto capitale e di parte corrente. Diversamente, nell'anno successivo, il saldo delle poste in conto capitale - negativo per euro 24.424,78 - influisce in modo prevalente sul decremento dell'avanzo finanziario. Il positivo risultato del 2012 è infine connesso essenzialmente al saldo delle poste di parte corrente.

Per quanto riguarda l'avanzo di amministrazione, all'incremento annuale del quadriennio 2007-2010, segue una flessione nel 2011 ed un nuovo incremento nel 2012.

Il risultato economico è di segno positivo in tutti gli esercizi eccetto nel 2011 in cui registra un disavanzo di euro 409.720,28.

Il patrimonio netto è in crescita nel quadriennio 2007-2010, flette nel 2011 raggiungendo nell'ultimo esercizio il valore più alto del periodo esaminato (euro 6.052.991,15) per effetto del risultato economico in sensibile aumento nel 2012.

**7.2. Rendiconto finanziario**

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati aggregati e i dati analitici risultanti da ciascun rendiconto finanziario. Con riferimento ai prospetti analitici, per favorire l'analisi ed il commento delle poste contabili, i dati risultanti dal rendiconto 2007 sono stati posti a confronto unicamente con quelli rilevati nel precedente esercizio, ciò in ragione del riferimento ad una stessa struttura di rendiconto. Per la medesima motivazione, da ricondurre pertanto ad una diversa aggregazione ed esposizione dei dati in bilancio (nuovo regolamento di amministrazione e contabilità dell'ente applicato a partire dall'esercizio 2008), le poste relative agli esercizi successivi non sono stati messi a confronto con i dati riguardanti il 2007.

**RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI**

Tab. n. 10

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>ENTRATE</b>							
ENTRATE CORRENTI	4.416.977,00	3.277.807,84	3.017.821,35	4.186.625,42	4.574.134,71	4.160.388,51	4.108.512,70
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	4.913.998,19	99.998,19	1.783.012,36	74.998,19	0,00	1.237.411,25
PARTITE DI GIRO	568.549,00	796.742,90	488.293,10	764.557,05	638.663,36	566.980,17	1.157.283,74
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>4.985.526,00</b>	<b>8.988.548,93</b>	<b>3.606.112,64</b>	<b>6.734.194,83</b>	<b>5.287.796,26</b>	<b>4.727.368,68</b>	<b>6.503.207,69</b>
<b>SPESE</b>							
SPESE CORRENTI	2.367.270,00	2.668.772,32	2.495.030,21	3.325.823,64	3.976.680,89	4.554.463,47	3.207.712,20
SPESE IN CONTO CAPITALE	248.653,00	4.931.369,67	738.467,23	1.294.998,19	99.422,97	99.944,26	1.337.189,29
PARTITE DI GIRO	568.549,00	796.742,90	494.910,84	764.557,05	638.662,36	566.980,17	1.157.283,74
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>3.184.472,00</b>	<b>8.396.884,89</b>	<b>3.728.408,28</b>	<b>5.385.378,88</b>	<b>4.714.766,22</b>	<b>5.221.387,90</b>	<b>5.702.185,23</b>
<b>AVANZO O DISAVANZO FINANZIARIO</b>	<b>1.801.054,00</b>	<b>591.664,04</b>	<b>-122.295,64</b>	<b>1.348.815,95</b>	<b>573.030,04</b>	<b>-494.019,22</b>	<b>801.022,46</b>

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di bilancio

Dal prospetto si rileva una marcata diminuzione delle entrate correnti nel biennio 2007-2008, cui fa seguito un incremento nel 2010 e nuovamente una flessione, sia pur contenuta, nei successivi esercizi; le entrate in conto capitale mostrano un andamento discontinuo registrando l'importo più elevato (euro 4.913.998,19) nel 2007 e la totale assenza nel 2011.

Sul versante delle spese<sup>19</sup>, quelle correnti sono in crescita nel triennio 2009-2010-2011 e raggiungono l'importo di euro 4.554.463,47 nel 2011. Nel 2012 tornano ad attestarsi su valori inferiori (euro 3.207.712,20), prossimi a quelli registrati nel 2009. Le spese in conto capitale negli anni 2010 e 2011 subiscono una marcata riduzione attestandosi su valori più prossimi a quelli rilevati nell'anno di riferimento. Nel 2012 le spese in conto capitale, pari ad euro 1.337.189,29, registrano un importo superiore rispetto al biennio precedente e prossimo a quello rilevato nel 2009.

Gli esercizi 2008 e 2011 chiudono con un disavanzo rispettivamente di euro 122.295,64 e di euro 494.019,22. I rimanenti esercizi presentano risultati finanziari positivi. Le partite di giro nel 2012 registrano l'importo più elevato del periodo (euro 1.157.283,74).

---

<sup>19</sup> Con riferimento all'esercizio 2008, con nota del 22 luglio 2009 l'Autorità portuale di Catania, in riscontro alla richiesta di chiarimenti avanzata dal Ministero delle infrastrutture e trasporti in ordine a talune poste del rendiconto 2008, comunicava di aver provveduto in ordine alla rettifica sulle partite di giro per le quali i Ministeri vigilanti non avevano accolto la motivazione dell'Ap portuale secondo cui "la differenza sulle partite di giro pari a euro 6.617,00 si riferisce a somme a debito relative al versamento di oneri previdenziali e fiscali relativi al mese di dicembre 2007 da versare nel mese dell'anno successivo". Detta motivazione non era stata accolta in considerazione del fatto che per le partite di giro occorre sempre rispettare il pareggio dello stanziamento di bilancio tra parte entrate e spese dei servizi per conto terzi. L'Ap di Catania precisava pertanto di aver operato " la rettifica sulle partite di giro che pareggiano per euro 488.293,10; l'importo di euro 6.617,00 imputato in c/competenza secondo la data di versamento era già stato posto in giroconto nel mese di dicembre. Tale differenza algebrica conduce il risultato della situazione amministrativa da euro 4.218.450,46 a euro 4.225.068,20".

Sulle rettifiche d'esposizione risulta essere stato acquisito il parere del Collegio dei revisori in data 31 luglio 2009. Il rendiconto 2008, originariamente adottato con delibera n.28/2009 del 30 giugno 2009, è stato oggetto di rideterminazione a seguito delle osservazioni (tra cui quelle relative al riscontrato differente importo delle partite di giro in entrata e in uscita) formulate dai Ministeri vigilanti.

**RENDICONTO FINANZIARIO**

Tab. n. 11

ENTRATE	2006	2007
<b>ENTRATE CORRENTI</b>		
<b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>		
Trasferimenti da parte dello Stato	2.213.422,00	1.231.517,26
Trasferimenti da parte della Regione	40.000,00	9.998,19
Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province	309.874,00	0,00
Contributi da parte di altri Enti del settore pubblico	15.000,00	0,00
<b>totale</b>	<b>2.578.296,00</b>	<b>1.241.515,45</b>
<b>ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>		
Vendita beni e prestazioni di servizi	0,00	0,00
Redditi e proventi patrimoniali	1.339.174,00	1.440.919,81
Poste correttive e compensative di Spese Correnti	433.074,00	472.692,43
Entrate non classificabili in altre voci	66.433,00	122.680,15
<b>totale</b>	<b>1.838.681,00</b>	<b>2.036.292,39</b>
<b>ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI</b>		
Alienazioni di immobili e diritti reali	0,00	0,00
Alienazione immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00
Realizzo valori mobiliari	0,00	0,00
Riscossione crediti	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.416.977,00</b>	<b>3.277.807,84</b>
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>		
<b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>		
Trasferimenti da parte dello Stato	0,00	4.913.998,19
Trasferimenti dalle regioni	0,00	0,00
Trasferimenti da altri enti pubblici	0,00	0,00
<b>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Assunzione di mutui	0,00	0,00
Assunzione di altri debiti finanziari		
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>4.913.998,19</b>
<b>PARTITE DI GIRO</b>		
<b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	568.549,00	796.742,90
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>568.549,00</b>	<b>796.742,90</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>4.985.526,00</b>	<b>8.988.548,93</b>

Tab. n. 12

<b>SPESE</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
<b>SPESE CORRENTI</b>		
Spese per gli Organi dell'Ente	378.553,00	281.989,22
Oneri per il personale in attività di servizio	1.091.363,00	1.200.477,38
Oneri per il personale in quiescenza	0,00	0,00
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	768.614,00	718.009,39
Trasferimenti passivi	0,00	0,00
Oneri finanziari	240,00	263,28
Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00	0,00
Spese non classificabili in altre voci	128.500,00	468.033,05
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>2.367.270,00</b>	<b>2.668.772,32</b>
<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>		
Acquisizione immobili ed opere portuali	234.451,00	4.921.369,67
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	14.202,00	10.000,00
Partecipazione ed acquisizione valori mobiliari	0,00	0,00
Depositi bancari , crediti etc.	0,00	0,00
Indennità anzianità e similari personale cessato in servizio	0,00	0,00
<b>SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI</b>		
Rimborso mutui	0,00	0,00
Estinzione debiti diversi	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>248.653,00</b>	<b>4.931.369,67</b>
<b>PARTITE DI GIRO</b>		
<b>SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	568.549,00	796.742,90
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>568.549,00</b>	<b>796.742,90</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.184.472,00</b>	<b>8.396.884,89</b>

Con riguardo alle variazioni tra l'anno di riferimento ed il 2007 si evidenzia la flessione dell'avanzo finanziario (come già rilevato nei dati di sintesi) per effetto della sensibile diminuzione del saldo delle poste di parte corrente non compensato dalla variazione positiva del saldo delle poste in conto capitale, che presentano in entrata trasferimenti da parte dello Stato per euro 4.913.998,19. Tra le entrate correnti (in diminuzione di circa il 25% rispetto all'anno precedente) rileva la drastica riduzione dei trasferimenti da parte dello Stato (in decremento di circa 1mln di euro risultano infatti le somme destinate alla manutenzione delle aree e degli arredi portuali in convenzione biennale con il Ministero delle Infrastrutture) e degli enti locali; circa le entrate derivanti dal traffico portuale (diritti portuali per traffico merci in particolare) e dalla gestione del demanio marittimo (canoni demaniali) si evidenzia invece un miglioramento (in crescita del 13%). In detto ambito vanno considerati anche i canoni security fee "sicurezza" per i quali è stata accertata in entrata la somma di euro 431.664,03.

Relativamente alle spese, nel far rinvio per quelle correnti a quanto già commentato con riferimento agli organi e al personale, si evidenziano, tra quelle in conto capitale, gli impegni riguardanti gli investimenti e le infrastrutture che dalla documentazione unita ai conti risultano essere stati assunti per la manutenzione straordinaria delle aree portuali e dei relativi impianti.

Tab. n. 13

ENTRATE	2008	2009	2010	2011	2012
<b>ENTRATE CORRENTI</b>					
<b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
Trasferimenti da parte dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti da parte della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00
<b>totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.500,00</b>
<b>ENTRATE DIVERSE</b>					
Entrate tributarie	385.807,70	556.278,35	651.255,32	749.136,42	717.829,72
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	272.566,20	559.681,55	426.011,46	287.922,98	208.143,00
Redditi e proventi patrimoniali	1.255.183,59	1.421.938,03	1.655.683,53	1.380.851,95	1.783.834,98
Poste correttive e compensative di Spese Correnti	5.315,03	23.645,47	2.765,88	4.347,88	8.434,01
Entrate non classificabili in altre voci	1.098.948,83	1.625.082,02	1.838.418,52	1.738.129,28	1.378.770,99
<b>totale</b>	<b>3.017.821,35</b>	<b>4.186.625,42</b>	<b>4.574.134,71</b>	<b>4.160.388,51</b>	<b>4.097.012,70</b>
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.017.821,35</b>	<b>4.186.625,42</b>	<b>4.574.134,71</b>	<b>4.160.388,51</b>	<b>4.108.512,70</b>
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>					
<b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>					
Trasferimenti da parte dello Stato	99.998,19	1.783.012,36	74.998,19	0,00	1.237.411,25
Trasferimenti da parte della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ACCENSIONE DI PRESTITI</b>					
Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>totale</b>	<b>99.998,19</b>	<b>1.783.012,36</b>	<b>74.998,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1.237.411,25</b>
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>99.998,19</b>	<b>1.783.012,36</b>	<b>74.998,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1.237.411,25</b>
<b>PARTITE DI GIRO</b>					
<b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	488.293,10	764.557,05	638.663,36	566.980,17	1.157.283,74
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>488.293,10</b>	<b>764.557,05</b>	<b>638.663,36</b>	<b>566.980,17</b>	<b>1.157.283,74</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>3.606.112,64</b>	<b>6.734.194,83</b>	<b>5.287.796,26</b>	<b>4.727.368,68</b>	<b>6.503.207,69</b>

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di bilancio

Tab. n. 14

SPESE	2008	2009	2010	2011	2012
<b>SPESE CORRENTI</b>					
<b>FUNZIONAMENTO</b>					
Spese per gli Organi dell'Ente	362.133,49	354.000,00	317.927,09	343.677,42	321.879,13
Oneri per il personale in attività di servizio	1.330.115,79	1.634.813,41	1.740.828,47	1.401.417,37	1.373.159,20
Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	591.288,92	880.052,23	938.900,49	876.708,88	967.598,91
	<b>2.283.538,20</b>	<b>2.868.865,64</b>	<b>2.997.656,05</b>	<b>2.621.803,67</b>	<b>2.662.637,24</b>
<b>INTERVENTI DIVERSI</b>					
Uscite per prestazioni istituzionali	104.217,11	224.400,00	185.601,92	247.069,51	334.964,85
Trasferimenti passivi	0,00	60.558,00	9.000,00	101.616,00	139.015,00
Oneri finanziari	8,55	500,00	218,75	236,91	295,11
Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00	21.500,00	16.418,48	10.532,00	0,00
Spese non classificabili in altre voci	42.266,35	85.000,00	77.980,55	73.205,38	70.800,00
totale	<b>146.492,01</b>	<b>391.958,00</b>	<b>289.219,70</b>	<b>432.659,80</b>	<b>545.074,96</b>
<b>ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI</b>	65.000,00	65.000,00	689.805,14	1.500.000,00	0,00
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>2.495.030,21</b>	<b>3.325.823,64</b>	<b>3.976.680,89</b>	<b>4.554.463,47</b>	<b>3.207.712,20</b>
<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>					
<b>INVESTIMENTI</b>					
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immob. e investim.ti	727.651,17	1.294.998,19	99.422,97	99.944,26	1.337.189,29
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	10.816,06	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>738.467,23</b>	<b>1.294.998,19</b>	<b>99.422,97</b>	<b>99.944,26</b>	<b>1.337.189,29</b>
<b>PARTITE DI GIRO</b>					
<b>SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	494.910,84	764.557,05	638.662,36	566.980,17	1.157.283,74
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>494.910,84</b>	<b>764.557,05</b>	<b>638.662,36</b>	<b>566.980,17</b>	<b>1.157.283,74</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.728.408,28</b>	<b>5.385.378,88</b>	<b>4.714.766,22</b>	<b>5.221.387,90</b>	<b>5.702.185,23</b>

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di bilancio.

Nel commentare i dati di sintesi si sono anticipate le principali informazioni circa le variazioni dei risultati finanziari registrati nel periodo, in particolare con riguardo ai disavanzi rilevati nel 2008 e nel 2011. Circa le entrate correnti e con riferimento in modo specifico alle entrate da trasferimenti, va innanzitutto evidenziato l'azzeramento del contributo dello Stato; unicamente nel 2012 si riscontrano somme alla voce "trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico" da ricondurre a trasferimenti dalla Regione siciliana connessi al P.O.N. trasporti periodo 2007-2013.

Tra le entrate diverse, le poste più significative sono costituite dalle "entrate tributarie" (su cui incide prevalentemente la voce relativa al gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate, in devoluzione dalla Dogana ex lege 82/1963) che mostrano un incremento dal 2008 al 2011 mentre nel 2012 si attestano su un valore lievemente inferiore interrompendo il trend in crescita registrato nel periodo.<sup>20</sup> In linea con quanto già esposto ai paragrafi 6.4 e 6.5 i "redditi e proventi patrimoniali" (costituiti prevalentemente dai canoni per le concessioni delle aree demaniali) registrano i valori più alti del periodo nel 2010 e nel 2012 (euro 1.655.683,53 ed euro 1.783.834,98), mentre le "entrate non classificabili in altre voci" (costituite per lo più dai diritti portuali per merci imbarcate e sbarcate) presentano nel 2010 e nel 2011 gli importi più elevati (rispettivamente euro 1.838.418,52 ed euro 1.738.129,28). Le entrate in conto capitale sono rappresentate, nel periodo, unicamente dai trasferimenti da parte dello Stato che raggiungono importi consistenti nel 2009 e nel 2012 (rispettivamente euro 1.783.012,36 e 1.237.411,25) connessi alla quota assegnata all'Autorità portuale a valere sul fondo perequativo per le infrastrutture; dall'analisi dei rendiconti si rileva che per il 2009 l'intero importo compare alla voce di entrata relativa al "contributo dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale", mentre nel 2012 euro 1.059.299 figurano alla voce "finanziamento dello Stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura" ed euro 178.112 alla voce relativa al "contributo dello Stato per straordinaria manutenzione". Va evidenziato che per il 2012 la relazione tecnico illustrativa dà conto delle motivazioni che hanno determinato il calo delle "entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi" (costituite dai proventi per il servizio traffico dei passeggeri), nonostante il riscontrato aumento del numero dei crocieristi (paragrafo 6.5), riconducibile alla convenzione stipulata per il servizio di

---

<sup>20</sup> La documentazione unita ai conti non fornisce elementi sufficienti atti a chiarire la variazione positiva registrata con riferimento all'esercizio 2011 a fronte della riscontrata diminuzione dei traffici, in commento nella presente relazione al paragrafo 6.5; in mancanza di chiarimenti la circostanza appare connessa, sia alla problematica affrontata con riferimento alla mancanza di concordanza tra i dati ministeriali e quelli forniti dall'autorità portuale in ordine al volume dei traffici, sia a quella riportata nella situazione amministrativa con riferimento all'esercizio 2011 (si vedano anche i paragrafi relativi ai traffici ed alla situazione amministrativa).

accoglienza dei crocieristi tra l'Autorità portuale di Catania ed il soggetto privato (CCT srl, concessionario individuato con procedura ad evidenza pubblica) secondo cui a fronte dell'introito diretto da parte del concessionario dei diritti portuali sui crocieristi (in precedenza erano incassati dall'Autorità) in via sostitutiva il soggetto privato effettua il pagamento di un canone demaniale di euro 135.000 annue in misura fissa e, in via perequativa, il versamento di una quota variabile legata al numero dei passeggeri a cui viene applicata una tariffa pro capite pari al 25%(euro 0,25/pass) dell'importo di quella d'ordinanza 1 euro/passeggero).<sup>21</sup>

Sul versante delle spese va evidenziato, con riferimento al totale delle spese correnti, l'incremento dei dati relativi agli esercizi 2010 e 2011; il 2011, in particolare, presenta l'importo più alto del periodo e ciò, come si legge nella relazione tecnico illustrativa al rendiconto, per effetto di una maggiore previsione per accantonamento a fondo rischi e oneri (nel 2011 euro 1500.000,00; nel 2010 l'accantonamento, anche esso di importo consistente, risulta pari ad euro 689.805,14) connessa ad alcune procedure arbitrali (vertenze con CO.GE.FIN per i lavori di rettifica Molo Crispi; ITALIA GRANDI EVENTI per la realizzazione e la gestione del servizio di stazione marittima; VECCHIA DOGANA spa - concessionario per il riequilibrio del piano economico finanziario del programma di riqualificazione e ristrutturazione e gestione della struttura demaniale) "che hanno determinato un notevole esborso per l'Autorità portuale".<sup>22</sup> A riguardo, nel prendere atto che nel 2012 non è stato effettuato alcun accantonamento per oneri straordinari in ragione dell'assenza di presupposti giuridici e contabili che rendessero necessaria tale misura cautelare, si ritiene che con riferimento agli accantonamenti disposti negli esercizi precedenti, in particolare nel 2011 (esercizio in cui il disposto accantonamento risulta incidere in modo determinante sul disavanzo finanziario registrato), non siano chiare le ragioni che hanno giustificato i relativi impegni.<sup>23</sup> Anche la variazione in aumento tra 2009 e 2010 risulta considerevole, ma connessa principalmente alle seguenti voci: oneri per il personale; spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi e spese per prestazioni istituzionali.

<sup>21</sup> Sul punto la presente relazione si sofferma anche al paragrafo 6.4.

Nel 2012 le entrate accertate in partite di giro assommano ad euro 1.157.283,74 e registrano l'importo più elevato tra gli esercizi considerati riguardando anche la gestione delle risorse assegnate sui progetti comunitari del programma Italia Malta 2007/2013, che trovano allocazione nel corrispondente capitolo di spesa.

<sup>22</sup> Si legge inoltre : " nel corso dell'anno sono stati pagati euro 192.125 di cui 74.624,10 per il procedimento Cogefin spa, euro 40.462,58 per la procedura Italia grandi eventi spa e la rimanente parte per far fronte a spese legali ed economie straordinarie in fase di pre-contenzioso. La parte di risorse stanziata e non pagate costituisce impegno di spesa da liquidare successivamente".

<sup>23</sup> Si rammenta che tra i fondi per rischi ed oneri, secondo quanto disposto dall'art.2424 bis del cod.civ, devono rientrare esclusivamente gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, che alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili nell'ammontare o nella data della sopravvenienza.

Tra le spese di funzionamento quelle relative agli organi e al personale sono state oggetto di commento ai pertinenti paragrafi della presente relazione. In questa sede ci si limita ad evidenziare che nell'ultimo biennio vi è stato il ridimensionamento delle complessive spese di funzionamento, ciò dopo gli incrementi registrati nel 2009 e nel 2010. Va tuttavia sottolineato che nel 2012 la riduzione delle spese per gli organi e per il personale non risulta compensata dall'aumento delle spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi comportando pertanto un lieve incremento delle complessive spese di funzionamento rispetto all'esercizio 2011. A riguardo detto aumento delle spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi va ricondotto, secondo quanto emerge dall'analisi dei dati di bilancio, alla voce per consulenza, studi ed altre analoghe prestazioni professionali di cui si è ampiamente trattato al pertinente paragrafo. Tra gli interventi diversi, le spese per prestazioni istituzionali nel 2012 ricomprendono somme per l'erogazione dei servizi connessi alle attività pianificate per legge e istituite con relativa ordinanza. Esse traggono la loro fonte di finanziamento dal corrispondente capitolo di entrata, attraverso una "security fee", assimilabile ad una tassa di scopo, applicata alle operazioni portuali ed ai canoni di concessione demaniale marittima. Le attività svolte vengono finanziate in due capitoli, uno relativo ai servizi prestati per la vigilanza con personale GPG (guardia particolare giurata), l'altro relativo ai servizi di vigilanza prestati con personale non armato per il portierato interno. La gestione commissariale ha provveduto, ai sensi delle determinazioni assunte dal Comitato per l'Ordine e la sicurezza presieduto dal Prefetto di Catania, ad incaricare per tali attività gli istituti di vigilanza specializzati attraverso le procedure di scelta del contraente previste dal d.l.vo. 163/2006. Per la vigilanza con personale GPG, a differenza del 2011, in cui non risultano impegni per tale tipologia di servizio, risultano nel 2012 impegnati euro 76.000,00. In materia di security si rimanda ai fini di un opportuno completamento a quanto già riportato al paragrafo 6.3.

Tra le spese in conto capitale rilevano nell'ambito degli "investimenti", per entità di somme impegnate, le poste relative ad "acquisizioni di beni di uso durevole e opere immobiliari e investimenti", ciò in particolare nel 2008, nel 2009 e nel 2012. Per il primo di detti esercizi sono state finalizzate, secondo quanto riportato nella relazione sulla gestione, ad interventi su aree ed edifici di pertinenza demaniale previsti a carico del fondo perequativo (a riguardo rileva tuttavia il saldo negativo delle poste in conto capitale, oggetto di commento con riferimento ai dati aggregati del rendiconto). Per il 2009 le poste (euro 1.294.998,19) relative alla medesima voce di spesa ("acquisizioni di beni di uso durevole e opere immobiliari e investimenti") sono in incremento in ragione, come si legge nella relazione sulla gestione, della spesa deliberata per l'utilizzo del fondo

perequativo per la manutenzione del sedime portuale (nella relazione sulla gestione viene altresì precisato che nel corso dell'esercizio 2009 non si sono effettuate spese di manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati di proprietà demaniale; non si rinvencono al contempo ulteriori precisazioni circa l'impiego delle risorse impegnate). Nel 2012 tra gli "investimenti" la medesima voce di spesa riporta euro 1.337.189 di cui è possibile, dall'analisi del rendiconto, distinguere la posta di euro 1.059.299 relativa all'acquisizione di immobili e opere portuali con finanziamento statale e quella di euro 277.890 per prestazioni di terzi per la manutenzione straordinaria di parti comuni. Sulle partite di giro si rimanda a quanto esposto con riferimento alle entrate.

### 7.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui

Tab. n. 15

in unità di €

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Cons. della cassa all'inizio dell'esercizio</b>	<b>3.812.486,51</b>	<b>7.798.084,77</b>	<b>3.785.467,17</b>	<b>2.114.607,37</b>	<b>1.457.610,29</b>	<b>48.163.777,25</b>
<b>Riscossioni</b>						
- in conto competenza	6.673.549,71	2.011.590,75	3.177.412,53	3.865.363,81	3.236.440,69	3.948.752,01
- in conto residui	1.169.950,23	1.163.181,67	813.988,02	1.509.006,89	49.945.828,74	6.055.054,53
<b>totale</b>	<b>7.843.499,94</b>	<b>3.174.772,42</b>	<b>3.991.400,55</b>	<b>5.374.370,70</b>	<b>53.182.269,43</b>	<b>10.003.806,54</b>
<b>Pagamenti</b>						
- in conto competenza	2.591.092,07	2.705.031,12	3.905.501,76	4.225.909,97	3.615.344,97	3.271.158,49
- in conto residui	1.266.809,61	4.482.358,90	1.756.758,59	1.805.457,81	2.860.757,50	12.019.521,14
<b>totale</b>	<b>3.857.901,68</b>	<b>7.187.390,02</b>	<b>5.662.260,35</b>	<b>6.031.367,78</b>	<b>6.476.102,47</b>	<b>15.290.679,63</b>
<b>Cons. della cassa alla fine dell'esercizio</b>	<b>7.798.084,77</b>	<b>3.785.467,17</b>	<b>2.114.607,37</b>	<b>1.457.610,29</b>	<b>48.163.777,25</b>	<b>42.876.904,16</b>
<b>Residui attivi</b>						
- degli esercizi precedenti	74.319.153,40	75.629.938,25	76.099.719,07	77.704.069,08	29.193.029,39	24.624.709,00
- dell'esercizio	2.314.999,22	1.594.521,89	3.556.782,30	1.434.789,05	1.490.427,99	2.554.455,68
<b>totale</b>	<b>76.634.152,62</b>	<b>77.224.460,14</b>	<b>79.656.501,37</b>	<b>79.138.858,13</b>	<b>30.683.457,38</b>	<b>27.179.164,68</b>
<b>Residui passivi</b>						
- degli esercizi precedenti	74.478.754,54	75.768.099,69	75.322.612,23	75.108.357,31	72.736.456,06	62.287.586,24
- dell'esercizio	5.805.792,82	1.016.759,42	1.479.877,12	488.856,25	1.606.042,93	2.431.026,74
<b>totale</b>	<b>80.284.547,36</b>	<b>76.784.859,11</b>	<b>76.802.489,35</b>	<b>75.597.213,56</b>	<b>74.342.498,99</b>	<b>64.718.612,98</b>
<b>Avanzo d'amm.one alla fine dell'esercizio</b>	<b>4.147.690,03</b>	<b>4.225.068,20</b>	<b>4.968.619,39</b>	<b>4.999.254,86</b>	<b>4.504.735,64</b>	<b>5.337.455,86</b>

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di bilancio

Dall'esame della gestione di cassa che l'ente svolge, come già detto, attraverso il servizio di tesoreria con il Credito Siciliano spa, emerge dal 2009 un graduale aumento degli incassi in conto competenza (nel 2008 avevano raggiunto il livello più basso del periodo), mentre nel 2012 si registra un consistente aumento dei pagamenti, ciò con particolare riferimento alla gestione dei residui ed in particolare di quelli in conto capitale (si vedano anche le successive tabelle) per i quali in presenza della effettiva disponibilità delle somme incassate nell'anno precedente (che si riflette, come mostra la tabella in commento, sulla consistenza di cassa), si è provveduto al loro pagamento. Con riguardo al risultato di amministrazione, la situazione amministrativa mostra l'incremento annuale dell'avanzo di amministrazione cui fa eccezione l'esercizio 2011 che presenta una flessione connessa alla diminuita consistenza dei residui attivi.<sup>24</sup>

Con riferimento ai residui attivi dell'esercizio 2007 si rinvia a quanto specificato in merito alla gestione dei residui ed alla situazione patrimoniale.

---

<sup>24</sup> Dall'esame del rendiconto e della documentazione annessa si rileva una incongruenza proprio in ordine al risultato di amministrazione rilevato nel 2011, dato che risulta essenzialmente connesso al saldo delle poste in conto competenza in mancanza di variazioni dei residui. In particolare, il disavanzo di competenza 2011 che dall'analisi delle poste contabili inserite nel rendiconto risulta essere di euro 494.019, viene contabilizzato, nell'ambito della documentazione diretta a giustificare la situazione amministrativa, in euro 494.519. Trattasi di una differenza contenuta che tuttavia incide sull'avanzo di amministrazione e che risulta riconducibile alle poste relative alle entrate tributarie che nel rendiconto risultano pari ad euro 749.136,42 mentre nella documentazione unita al rendiconto vengono contabilizzate in 748.636,00. La questione risulta rilevare soprattutto con riferimento alle accennate problematiche relative all'accertamento delle entrate tributarie, presumibilmente connesse alla non puntuale conoscenza del volume e della tipologia del traffico portuale (v. anche paragrafi relativi al traffico portuale e ai rendiconti finanziari).

Tab. n. 16

in unità di €

ENTRATE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
<b>Residui all'1/1/2007</b>	<b>6.192.235,00</b>	<b>69.655.514,46</b>	<b>87.973,79</b>	<b>75.935.723,25</b>
riscossioni nell'anno	1.163.529,58	0,00	6.420,65	1.169.950,23
variazioni	-365.064,64	0,00	-81.553,14	-446.617,78
rimasti da riscuotere	4.663.638,94	69.655.514,46	0,00	74.319.153,40
residui dell'esercizio	881.378,62	1.100.523,53	333.097,70	2.314.999,22
<b>totale residui al 31/12/2007</b>	<b>5.545.017,56</b>	<b>70.756.037,99</b>	<b>333.097,70</b>	<b>76.634.152,62</b>
<b>Residui all'1/1/2008</b>	<b>6.129.644,07</b>	<b>71.456.298,44</b>	<b>266.022,07</b>	<b>77.851.964,58</b>
riscossioni nell'anno	1.163.181,67	0,00	0,00	1.163.181,67
variazioni	-1.058.844,66	0,00	0,00	-1.058.844,66
rimasti da riscuotere	3.907.617,74	71.456.298,44	266.022,07	75.629.938,25
residui dell'esercizio	1.590.763,00	0,00	3.758,00	1.594.521,89
<b>totale residui al 31/12/2008</b>	<b>5.498.380,74</b>	<b>71.456.298,44</b>	<b>269.780,07</b>	<b>77.224.460,14</b>
<b>Residui all'1/1/2009</b>	<b>7.939.230,85</b>	<b>71.556.296,63</b>	<b>754.315,17</b>	<b>80.249.842,65</b>
riscossioni nell'anno	813.988,02	0,00	0,00	813.988,02
variazioni	-2.844.822,20	260.001,81	-751.315,17	-3.336.135,56
rimasti da riscuotere	4.280.420,63	71.816.298,44	3.000,00	76.099.719,07
residui dell'esercizio	2.258.518,00	1.298.014,00	0,00	3.556.532,00
<b>totale residui al 31/12/2009</b>	<b>6.538.938,63</b>	<b>73.114.312,44</b>	<b>3.000,00</b>	<b>79.656.251,07</b>
<b>Residui all'1/1/2010</b>	<b>6.539.188,76</b>	<b>73.114.312,61</b>	<b>3.000,00</b>	<b>79.656.501,37</b>
riscossioni nell'anno	1.509.006,89	0,00	0,00	1.509.006,89
variazioni	-443.425,40	0,00	0,00	-443.425,40
rimasti da riscuotere	4.586.756,47	73.114.312,61	3.000,00	77.704.069,08
residui dell'esercizio	1.434.608,00	0,00	180,32	1.434.788,32
<b>totale residui al 31/12/2010</b>	<b>6.021.364,47</b>	<b>73.114.312,61</b>	<b>3.180,32</b>	<b>79.138.857,40</b>
<b>Residui all'1/1/2011</b>	<b>6.021.365,20</b>	<b>73.114.312,61</b>	<b>3.180,32</b>	<b>79.138.858,13</b>
riscossioni nell'anno	954.676,75	48.991.151,99	0,00	49.945.828,74
variazioni	24.585,61	0,00	0,00	24.585,61
rimasti da riscuotere	5.066.688,45	24.123.160,62	3.180,32	29.193.029,39
residui dell'esercizio	1.487.378,00	3.049,00	0,00	1.490.427,99
<b>totale residui al 31/12/2011</b>	<b>6.554.066,45</b>	<b>24.126.209,62</b>	<b>3.180,32</b>	<b>30.683.457,38</b>
<b>Residui all'1/1/2012</b>	<b>6.554.068,00</b>	<b>24.123.161,00</b>	<b>6.229,00</b>	<b>30.683.457,38</b>
riscossioni nell'anno	993.863,93	5.061.190,60	0,00	6.055.054,53
variazioni	-645,00	0,00	-3.049,00	-3.694,00
rimasti da riscuotere	5.559.558,61	19.061.970,00	3.180,00	24.624.708,61
residui dell'esercizio	1.863.520,00	690.935,00	0,00	2.554.455,68
<b>totale residui al 31/12/2012</b>	<b>7.423.078,61</b>	<b>19.752.905,00</b>	<b>3.180,00</b>	<b>27.179.164,68</b>

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di bilancio

Tab. n. 17  
In unità di €

SPESE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
<b>Residui all'1/1/2007</b>	<b>2.978.643,74</b>	<b>72.774.314,00</b>	<b>84.078,19</b>	<b>75.837.035,93</b>
pagamenti nell'anno	711.521,85	489.758,44	65.529,32	1.266.809,61
variazioni	-16.090,48	-56.832,77	-18.548,87	1.266.809,61
rimasti da pagare	2.251.031,41	72.227.723,13	0,00	74.478.754,54
residui dell'esercizio	808.483,93	4.926.389,67	70.919,22	5.805.792,82
<b>totale residui al 31/12/2007</b>	<b>3.059.515,34</b>	<b>77.154.112,80</b>	<b>70.919,22</b>	<b>80.284.547,36</b>
<b>Residui all'1/1/2008</b>	<b>1.215.669,02</b>	<b>79.612.337,63</b>	<b>70.919,22</b>	<b>80.898.925,87</b>
pagamenti nell'anno	702.885,85	3.708.553,83	70.919,22	4.482.358,90
variazioni	-61.843,25	-586.624,03	0,00	-648.467,28
rimasti da pagare	450.939,92	75.317.159,77	0,00	75.768.099,69
residui dell'esercizio	318.324,00	693.415,00	11.638,00	1.016.759,42
<b>totale residui al 31/12/2008</b>	<b>769.263,92</b>	<b>76.010.574,77</b>	<b>11.638,00</b>	<b>76.784.859,11</b>
<b>Residui all'1/1/2009</b>	<b>3.648.855,98</b>	<b>79.764.180,83</b>	<b>565.830,06</b>	<b>83.978.866,87</b>
pagamenti nell'anno	404.511,35	1.347.536,32	4.710,92	1.756.758,59
variazioni	-2.815.530,34	-3.525.846,57	-558.119,14	-6.899.496,05
rimasti da pagare	428.814,29	74.890.797,94	3.000,00	75.322.612,23
residui dell'esercizio	586.832,00	887.445,00	5.600,00	1.479.877,00
<b>totale residui al 31/12/2009</b>	<b>2.253.483,28</b>	<b>153.364.113,52</b>	<b>21.021,84</b>	<b>76.802.489,23</b>
<b>Residui all'1/1/2010</b>	<b>1.015.646,31</b>	<b>75.889.697,89</b>	<b>8.600,56</b>	<b>76.913.944,76</b>
pagamenti nell'anno	342.882,86	1.457.338,89	5.235,96	1.805.457,81
variazioni	234,96	0,00	-364,60	-129,64
rimasti da pagare	672.998,41	74.432.358,90	3.000,00	75.108.357,31
residui dell'esercizio	488.882,00	1.300,00	5.674,00	488.856,00
<b>totale residui al 31/12/2010</b>	<b>2.520.644,54</b>	<b>151.780.695,68</b>	<b>22.145,92</b>	<b>75.597.213,31</b>
<b>Residui all'1/1/2011</b>	<b>1.154.880,15</b>	<b>74.433.659,87</b>	<b>8.673,54</b>	<b>75.597.213,56</b>
pagamenti nell'anno	332.492,75	2.521.878,30	6.386,45	2.860.757,50
variazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
rimasti da pagare	822.387,40	71.911.781,57	2.287,09	72.736.456,06
residui dell'esercizio	1.589.687,00	9.872,00	6.484,00	1.606.042,93
<b>totale residui al 31/12/2011</b>	<b>2.412.074,40</b>	<b>71.921.653,57</b>	<b>8.771,09</b>	<b>74.342.498,99</b>
<b>Residui all'1/1/2012</b>	<b>2.412.075,00</b>	<b>71.921.653,00</b>	<b>8.771,00</b>	<b>74.342.498,99</b>
pagamenti nell'anno	1.403.563,34	10.609.555,82	6.401,98	12.019.521,14
variazioni	-34.761,00	0,00	-631,00	-35.392,00
rimasti da pagare	980.152,66	61.305.695,44	1.738,14	62.287.586,24
residui dell'esercizio	530.191,00	1.237.487,00	663.348,00	2.431.026,00
<b>totale residui al 31/12/2012</b>	<b>530.191,00</b>	<b>1.237.487,00</b>	<b>663.348,00</b>	<b>64.718.612,98</b>

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di bilancio

Nel premettere che con riguardo agli esercizi dal 2007 al 2010 emergono dall'analisi dei dati riportati nelle tabelle discrasie tra i totali dei residui a fine esercizio e ad inizio del successivo, riconducibili ad operazioni di riaccertamento dei residui, dall'esame dei dati riportati nelle tabelle, in parte già commentati con riferimento alla situazione amministrativa,<sup>25</sup> emerge la notevole entità dei residui che con riferimento a quelli attivi richiede, come correttamente evidenziato nella documentazione unita al rendiconto 2012, la pianificazione di un sistema di riscossione in grado di velocizzare i flussi di pagamento delle partite pregresse, previa verifica della loro reale esigibilità (con eventuale necessità di provvedere a scritture di rettifica connesse in particolare alla prescrizione dei crediti, alla insussistenza o alla inesigibilità), con conseguenti inevitabili riflessi sui futuri risultati di amministrazione in termini di una riduzione del risultato di amministrazione corrispondente ai crediti cancellati. Va detto comunque che in quest'ottica, già nell'ultimo tra gli esercizi considerati, maggiore impulso è stato dato all'attività diretta alla riscossione dei residui attivi di cui somme consistenti, tra i residui di parte corrente, sono relative ai crediti per security fee, di cui si è già detto con riferimento ai diritti portuali ed ai canoni di concessione demaniale<sup>26</sup>. Relativamente ai residui attivi in conto capitale si tratta invece di entrate dipendenti da trasferimenti dello Stato finalizzati alla realizzazione di infrastrutture e si riferiscono a mutui contratti ex lege nn. 413/1998, nn. 488/1999, nn. 388/2000 (con servizio del debito a carico dello Stato ad ammortamento quindicennale).

Con riferimento ai residui passivi notevole incidenza rivestono i residui relativi agli investimenti e alle infrastrutture; le operazioni dirette a variazioni e/o cancellazioni (per annullamento ordini, sconti su forniture, arrotondamenti per difetto, perenzione amministrativa ex art.2946 c.c.) vengono effettuate, come si apprende dalla documentazione di cui al rendiconto 2012, con la necessaria prudenza.

---

<sup>25</sup> Con riferimento al 2007, da un'analisi dei dati contabili rappresentati nello stato patrimoniale, sembra emerge una discordanza nel totale dei crediti e residui attivi che nella situazione amministrativa risulta essere 76.634.152,62 (di cui euro 74.319.153,40 residui attivi anno 2006 e precedenti e euro 2.314.999,22 residui attivi dell'esercizio; nel rendiconto i residui attivi del 2006 e precedenti vengono contabilizzati in euro 75.489.103,63) mentre nella situazione patrimoniale presente in bilancio vengono contabilizzati in euro 76.762.572,54 (di cui 74.398.689,57 quali crediti verso lo Stato, 2.235.463,05 crediti verso acquirenti, utenti e 3.111,10 altri crediti la cui somma dà in realtà euro 76.637.263,72; ove a detto risultato si sottrae l'importo di euro 3.111,10 si giunge all'importo presente nella situazione amministrativa e pari a euro 76.634.152,62.

<sup>26</sup> Durante la gestione commissariale (periodo che con riferimento all'esercizio 2012 va dal 17/8 al 31/12) secondo quanto si rileva dall'esame della documentazione sono state riscosse il 43% delle entrate e pagate il 44% delle spese dell'anno.

**7.4. Il conto economico**

Tab. n. 18

CONTO ECONOMICO		2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>							
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		0,00	2.997.213,37	4.147.421,64	4.559.740,71	4.084.813,61	4.084.536,17
Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) altri ricavi e proventi		3.277.808,00	99.998,19	0,00	0,00	0,00	0,00
b) contributi di competenza dell'esercizio		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE A)</b>		<b>3.277.808,00</b>	<b>3.097.211,56</b>	<b>4.147.421,64</b>	<b>4.559.740,71</b>	<b>4.084.813,61</b>	<b>4.096.036,17</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>							
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Per servizi		1.468.032,00	1.455.676,00	1.950.494,34	2.425.987,12	3.250.285,09	1.902.340,78
Per godimento beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Per il personale		1.214.157,00	1.087.521,84	1.369.403,53	1.409.154,95	1.178.432,40	1.181.854,25
Ammortamenti e svalutazioni		12.531,00	13.612,48	13.612,48	16.334,98	1.215,40	0,00
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamento per rischi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti ai fondi per oneri		0,00	0,00	0,00	0,00	451,00	0,00
Oneri diversi di gestione							
<b>TOTALE COSTI B)</b>		<b>2.694.720,00</b>	<b>2.556.810,32</b>	<b>3.333.510,35</b>	<b>3.851.477,05</b>	<b>4.430.383,89</b>	<b>3.084.195,03</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE ( A - B )</b>		<b>583.088,00</b>	<b>540.401,24</b>	<b>813.911,29</b>	<b>708.263,66</b>	<b>-345.570,28</b>	<b>1.011.841,14</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>							
Proventi da partecipazioni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri proventi finanziari		0,00	20.608,08	39.203,78	26.751,60	75.074,93	12.476,53
Interessi ed altri oneri finanziari		-263,00	0,00	-21.500,00	-24.418,48	-10.532,00	-203,49
- Utili e perdite su cambi			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI C)</b>		<b>-263,00</b>	<b>20.608,08</b>	<b>17.703,78</b>	<b>2.333,12</b>	<b>64.542,93</b>	<b>12.273,04</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>							
Rivalutazioni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Svalutazioni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>							
Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni, i cui ricavati non sono iscrivibili al n°5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni, i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n°14)		-355.146,00	-142.216,00	-91.115,85	-140.534,75	-128.692,93	-137.965,00
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		8.985,00	648.467,28	0,00	0,00	0,00	35.391,61
Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00	-1.058.844,66	0,00	78.198,04	0,00	3.693,90
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI E)</b>		<b>-346.161,00</b>	<b>-552.593,38</b>	<b>-91.115,85</b>	<b>-62.336,71</b>	<b>-128.692,93</b>	<b>-106.267,29</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B+C+D+E )</b>		<b>236.664,00</b>	<b>8.415,94</b>	<b>740.499,22</b>	<b>648.260,07</b>	<b>-409.720,28</b>	<b>917.846,89</b>
Imposte dell'esercizio							
<b>AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO</b>		<b>236.664,00</b>	<b>8.415,94</b>	<b>740.499,22</b>	<b>648.260,07</b>	<b>-409.720,28</b>	<b>917.846,89</b>

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di bilancio

Nel premettere che la tabella riporta i dati relativi al 2007 per come risultano oggetto di confronto nel rendiconto 2008<sup>27</sup> va detto che il risultato di esercizio presenta il dato più elevato nel 2012 con un avanzo pari a 917.846,89 euro che segue il disavanzo registrato nel 2011, unico risultato d'esercizio negativo del periodo, condizionato in prevalenza dal negativo risultato operativo derivante dal lievitare dei costi della produzione in misura più che proporzionale rispetto al decremento del valore della produzione (ricavi delle prestazioni istituzionali). Tra i costi rilevano in particolare quelli per servizi che presentano nel periodo un andamento erratico (tra il 2009 ed il 2011 gli importi più elevati cui segue un sensibile calo nel 2012) raggiungendo nel 2011 l'importo di euro 3.250.285,09 di cui euro 1.429.082,57 per spese per compensi a collegi arbitrali (dell'argomento si è trattato in modo specifico nella parte relativa al rendiconto finanziario cui si rinvia anche con riferimento alle altre variazioni più significative sottolineando in questa sede che la parte più cospicua del predetto importo di euro 1.429.082,57 risulterebbe essere stata destinata a "far fronte a spese legali ed economie straordinarie in fase di pre-contenzioso").

Il saldo dei proventi e oneri finanziari (sempre positivo ad eccezione del 2007) nel 2011 raggiunge l'importo più elevato del periodo connesso all'incremento della voce "altri proventi finanziari". La gestione straordinaria chiude in tutti gli esercizi con saldi negativi dovuti a partire dall'esercizio 2009, esclusivamente agli oneri straordinari ove invece, per il 2008, incidono anche le sopravvenienze attive e passive; il risultato della gestione straordinaria del 2007 è invece legato agli oneri straordinari e alle sopravvenienze attive.

Circa il dato relativo alle imposte dell'esercizio, nella nota integrativa al bilancio 2008 (come definitivamente approvato) e ai successivi bilanci viene precisato che "l'Ente non è assoggettato ad imposte dirette sul reddito dell'esercizio ai sensi della legge 84/94 essendo soggetto pubblico non economico"<sup>28</sup> e che nei costi per il personale è ricompresa l'intera spesa per il personale dipendente sulla base del CCNL di categoria, gli accantonamenti di legge al fondo TFR<sup>29</sup>, gli oneri contributivi sociali ed assistenziali, l'IRAP a carico dell'Ente sul costo del lavoro; a ciò si aggiunge la spesa per il servizio di somministrazione di lavoro interinale.

<sup>27</sup> Rileva in particolare che alla voce altri ricavi e proventi sono riportati i trasferimenti correnti e le altre entrate correnti di cui alla struttura del conto economico adottata fino al 2007.

<sup>28</sup> Si osserva sul punto che diversamente da quanto riscontrato per l'Autorità portuale in esame, nel referto sull'Autorità portuale di Messina approvato il 14.5.2013, si riporta, con riferimento alle somme (presenti nel conto economico) per imposte di esercizio, che queste "...si riferiscono all'IRAP, istituita quale contributo proprio della Regione a decorrere dal 1° gennaio 2010 (art.10 della legge regionale del 12 maggio 2010 n.11 - disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2010)".

<sup>29</sup> Si osserva che l'onere finanziario relativo all'indennità di anzianità del personale deve trovare imputazione, con particolare riferimento agli enti pubblici non economici, tra le uscite in conto capitale, mentre la quota annuale per l'adeguamento del relativo fondo va esposta nella parte del conto economico che raccoglie le poste che non danno luogo a movimenti finanziari. Dette quote vanno ad alimentare il fondo di anzianità allocato tra le passività dello stato patrimoniale, fondo che rappresenta le complessive indennità maturare dal personale.

## 7.5. Lo stato patrimoniale

Tab.n. 19

(in unità di €)						
ATTIVITA'	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>						
Immobilizzazioni materiali						
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00	645.914,95	745.773,13	645.128,54
Altri beni	33.959,28	31.162,86	17.550,38	1.215,40	0,00	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni ( B )</b>	<b>33.959,28</b>	<b>31.162,86</b>	<b>17.550,38</b>	<b>647.130,26</b>	<b>745.773,13</b>	<b>645.128,54</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>						
<b>II. Residui attivi, con separata indicazione importi esigibili entro l'esercizio successivo</b>						
Crediti verso utenti, clienti ecc.	1.337.035,68	2.217.761,43	3.751.864,52	3.636.910,18	4.333.346,17	5.201.357,29
Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	72.463.498,10	72.180.709,61	72.380.709,61	72.380.709,61	23.578.708,12	19.127.517,52
Crediti tributari	0,00	0,00	0,00	180,32	1.898,40	3.115,94
Crediti verso altri	2.881.757,92	2.825.989,10	3.523.927,24	3.121.058,02	2.769.504,69	2.847.173,88
<b>Totale Residui Attivi</b>	<b>76.682.291,70</b>	<b>77.224.460,14</b>	<b>79.656.501,37</b>	<b>79.138.858,13</b>	<b>30.683.457,38</b>	<b>27.179.164,63</b>
<b>IV. Disponibilita' liquide</b>						
Depositi bancari e postali	7.798.084,77	3.785.467,17	2.114.607,37	1.457.610,29	48.163.777,25	42.876.904,16
<b>Totale attivo circolante ( C )</b>	<b>84.480.376,47</b>	<b>81.009.927,31</b>	<b>81.771.108,74</b>	<b>80.596.468,42</b>	<b>78.847.234,63</b>	<b>70.056.068,79</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>84.514.335,75</b>	<b>81.041.090,17</b>	<b>81.788.659,12</b>	<b>81.243.598,68</b>	<b>79.593.007,76</b>	<b>70.901.197,33</b>
<b>PASSIVITA'</b>						
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>						
Altre riserve dist intament e indicate	3.866.198,65	3.866.198,65	3.866.198,65	3.866.198,65	3.866.198,65	3.866.198,65
Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	281.491,38	281.491,38	289.906,60	1.030.405,82	1.678.665,89	1.268.945,61
Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	0,00	8.415,22	740.499,22	648.260,07	-409.720,28	917.846,89
<b>Totale patrimonio netto ( A )</b>	<b>4.147.690,03</b>	<b>4.156.105,25</b>	<b>4.896.604,47</b>	<b>5.544.864,54</b>	<b>5.135.144,26</b>	<b>6.052.991,15</b>
<b>D) TRATTAM.TO DI FINE RAPP.TO DI LAV. SUBORDINATO</b>	<b>82.098,36</b>	<b>93.508,07</b>	<b>89.565,30</b>	<b>101.520,56</b>	<b>115.364,51</b>	<b>129.593,20</b>
<b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione importi esigibili entro l'esercizio successivo</b>						
debiti verso fornitori	2.443.621,84	2.062.601,89	2.232.486,14	2.426.672,39	1.499.840,55	1.943.170,80
debiti tributari	0,00	6.891,96	6.987,00	5.673,54	5.771,05	4.352,64
debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	3.819,99	11.904,49	0,00	0,00	0,00
debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	77.361.922,35	74.278.867,93	73.940.062,46	72.456.708,28	70.753.550,28	62.169.122,06
debiti diversi	479.003,17	439.295,08	611.049,26	708.159,35	2.083.337,11	1.201.967,48
<b>Totale residui passivi ( E )</b>	<b>80.284.547,36</b>	<b>76.791.476,85</b>	<b>76.802.489,35</b>	<b>75.597.213,56</b>	<b>74.342.498,99</b>	<b>64.718.612,98</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>84.514.335,75</b>	<b>81.041.090,17</b>	<b>81.788.659,12</b>	<b>81.243.598,66</b>	<b>79.593.007,76</b>	<b>70.901.197,33</b>

Fonte: elaborazione C.d.C. dai dati di bilancio

Per tutti gli esercizi ad eccezione del 2011 il patrimonio netto si incrementa in corrispondenza del positivo risultato di esercizio, per il 2011 la diminuzione si riconnette al registrato disavanzo economico.

Per l'attivo<sup>30</sup> tra le immobilizzazioni si assiste nell'ultimo triennio all'incremento annuale della voce immobilizzazioni in corso e acconti (per il precedente triennio gli importi sono pari a zero) . Per il 2012 la nota integrativa precisa che trattasi dell'importo delle spese sostenute per interventi di manutenzione straordinaria sul sedime portuale. In ordine ai residui attivi ed alle disponibilità liquide, nell'ambito dell'attivo circolante, si rimanda a quanto già rappresentato con riferimento alla situazione amministrativa e alla gestione dei residui.

Per il passivo, circa i residui passivi va detto che con riferimento al 2007 la discordanza tra i dati presenti nella situazione patrimoniale e quelli riportati nella situazione amministrativa sono dovuti, come già detto in sede di commento sui dati aggregati del rendiconto finanziario, ad una rettifica operata sulle partite di giro a seguito di specifica richiesta del Ministero vigilante relativa alla prima formulazione del rendiconto che presentava una situazione amministrativa con residui dell'esercizio di importo pari a 1.023.377,16 anziché euro 1.016.759,42 (con una differenza di euro 6.617,749). Relativamente alle somme riguardanti il trattamento di fine rapporto, riportate in bilancio, si rinvia alla parte del conto economico (in particolare alla relativa nota) che si sofferma sul punto.

---

<sup>30</sup> Premesso che i dati relativi al 2007 sono stati inseriti in tabella avendo riguardo a quanto riportato nel consuntivo 2008 quale esercizio di confronto, va detto che da un'analisi dei dati contabili rappresentati nello stato patrimoniale emergono per il 2007 discordanze, di cui non sembrano chiare le cause, nel totale dei "crediti e residui attivi" che nella situazione amministrativa risulta essere pari ad euro 76.634.152,62 (di cui euro 74.319.153,40 residui attivi anno 2006 e precedenti e euro 2.314.999,22 residui attivi dell'esercizio; va anche precisato che nel rendiconto i residui attivi del 2006 e precedenti vengono contabilizzati in euro 75.489.103,63) mentre nella situazione patrimoniale esposta in bilancio vengono contabilizzati in euro 76.762.572,54 (di cui 74.398.689,57 quali crediti verso lo Stato, 2.235.463,05 crediti verso acquirenti, utenti e 3.111,10 altri crediti, la cui somma dà in realtà euro 76.637.263,72; ove poi a detto risultato si sottrae l'importo di euro 3.111,10 si giunge all'importo presente nella situazione amministrativa e pari a euro 76.634.152,62).

## **8. Considerazioni conclusive**

L'intelligibilità dei conti, la trasparenza delle procedure ed il rispetto delle regole sembrano aver rappresentato la base da cui ha preso le mosse la gestione commissariale che si è caratterizzata per aver conferito nuovi stimoli ed impulsi tesi anche al perfezionamento dell'iter relativo al nuovo piano regolatore portuale. Il 2012, sotto diversi aspetti, segna un cambiamento positivo ed in primis, per quanto di interesse in questa sede, con riferimento ai risultati contabili, sia finanziari sia economici/patrimoniali in cui, da alcuni elementi, quali anche la scelta di non provvedere all'accantonamento di somme (fondo rischi ed oneri) in mancanza dei necessari presupposti giuridici, emerge il crescente interesse al rispetto delle regole e dei limiti esterni posti all'attività decisionale al fine di assicurarne la correttezza, esigenza sicuramente da tempo avvertita ma indubbiamente condizionata da diversi fattori tra cui un ruolo essenziale ha giocato e continua sotto certi aspetti a giocare, la mancanza di iniziative - per le quali si ritiene debbano farsi promotori tutti i soggetti istituzionalmente competenti, ciascuno per la propria parte - dirette e risolvere con immediatezza situazioni problematiche impedendo che si trascinino assumendo dimensioni sempre più vaste e per alcuni versi gravi, situazioni problematiche caratterizzate quantomeno da scarsissima chiarezza. In quest'ambito non possono non rientrare le questioni connesse alla realizzazione degli interventi infrastrutturali, le questioni riguardanti le irregolari occupazioni di aree demaniali e le disfunzioni nell'attività di riscossione dei canoni, ma anche, è il caso di aggiungere, le problematiche attinenti all'esigenza di maggiore contezza del traffico portuale, nelle sue diverse tipologie.

I traffici portuali richiedono sempre più attenti ed accurati sistemi di monitoraggio, ciò anche al fine di garantire l'esatto accertamento delle connesse entrate tributarie da parte degli organismi a ciò preposti. Negli ultimi due esercizi si registra un calo delle merci complessivamente movimentate che nel 2010 avevano raggiunto il picco massimo, mentre nel 2012, esercizio in cui non emergono discrasie tra dati ministeriali e dati comunicati dall'Autorità portuale, il traffico di containers registra il picco massimo del periodo ed un numero di passeggeri in crescita rispetto al 2011. Va evidenziato, in tale contesto e secondo quanto si apprende da una recente segnalazione dell'Ente, pervenuta anche a questa Corte, che il porto di Catania risulterebbe, per motivi ancora da accertare e che esulano - per quanto emerge - dai richiesti requisiti tecnici e merceologici, escluso dal Regolamento programmatico elaborato dalla Comunità Europea denominato TEN-T pur essendo porto sede di

Autorità portuale più a sud del territorio nazionale, collegato da oltre venti anni direttamente con Malta.

Nel 2012, per la prima volta nel periodo considerato, i tempi di approvazione del rendiconto risultano in linea con le previsioni normative.

Le entrate da canoni, accertate e riscosse, registrano nel 2012 gli importi più elevati del periodo considerato. In particolare, sono state accertate entrate demaniali per euro 1.783.316 con un aumento del 29,36% rispetto al precedente esercizio. La verifica delle concessioni rilasciate e del contenzioso in essere costituisce fase di primaria importanza, volta anche a favorire la ricerca delle più idonee soluzioni in ordine a questioni che si protraggono da tempo.

Risultati in via di miglioramento si riscontrano anche sotto il profilo della gestione dei residui dove l'attività di riscossione e pagamento si è intensificata negli ultimi mesi dell'esercizio 2012 sebbene richieda la prosecuzione di un costante ed attento monitoraggio finalizzato anche alla cancellazione di quelli attivi non esigibili.

Nella gestione del personale risulta che si sia presa consapevolezza -anche attraverso l'adozione di idonee misure volte ad arrestare il ricorso a strumenti in ordine ai quali la normativa comunitaria, in particolare, pone precisi paletti - della abnormalità della situazione generatasi soprattutto a causa di una pianta organica non più rispondente alle mutate esigenze dell'Autorità portuale. Situazione questa, che ha portato negli anni al sempre più massiccio ricorso a personale assunto con contratti di lavoro interinale e al conferimento di incarichi di consulenza e co.co.co e che testimonia l'esigenza per l'Autorità portuale di dotarsi di specifiche figure professionali, le quali si auspica possano almeno in parte essere contemplate da una nuova pianta organica alla cui copertura dover provvedere con trasparenti procedure concorsuali; al contempo si ritiene che in ragione della riscontrata particolare allocazione delle poste in bilancio (comunque più chiaramente esposte negli ultimi due rendiconti esaminati) riferite al personale in organico e a quello cui si è fatto ricorso secondo contratti di diversa tipologia, debbano essere poste in essere tutte le misure volte a consentire l'effettiva e corretta verifica del sostanziale rispetto delle norme relative al contenimento della spesa pubblica.

Il costo per il personale (ferme restando le considerazioni che precedono) presenta un decremento annuale negli ultimi due esercizi (costo 2010, euro 1.757.609,38; costo 2011, euro 1.415.347,32; costo 2012, euro 1.387.807,03); i compensi agli organi flettono nel 2012 (compensi 2012 pari a euro 321.677,42; compensi 2011 pari a euro 343.677,42) mentre nel 2011 registrano un incremento (compensi 2010 pari a euro 317.927,09).

Nel periodo considerato alcuni tra i principali saldi contabili presentano risultati negativi, in particolare: nel 2008 si registra il disavanzo finanziario di euro 122.295,64 mentre il 2011 risulta l'unico esercizio in cui al disavanzo finanziario (-494.019,22 euro) si unisce il disavanzo economico (-409.720,28 euro).

Infine, con riferimento ad aspetti che investono competenze proprie dell'amministrazione vigilante, si ritiene possa costituire un passaggio di rilievo l'approvazione del Regolamento concernente la disciplina per il rilascio delle concessioni demaniali di cui all'art.18 della legge 84/94, inattuata sotto questo specifico profilo.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "F. Berlusconi", is positioned to the right of the text.

### **Appendice normativa**

*Settore portualità: principali disposizioni normative emanate in materia di organizzazione funzioni e attività delle Autorità Portuali.*

Ai fini di un opportuno inquadramento normativo, si riportano nella presente appendice le norme di principale rilievo in materia di portualità che completano il quadro di riferimento illustrato nel cap.1 del presente referto.

Permangono, anche per l'anno in esame, le limitazioni di cui all'art. 1, commi 9, 10 e 11 della legge 23 dicembre 2005, n. 266 (come modificati dall'art. 27 del sopra citato decreto legge 4 luglio 2006, n. 223 e della relativa legge di conversione 4 agosto 2006, n. 248 e dall'art. 61 del D.L. n. 112/2008 convertito in L. 6/8/2008 n. 133) relative alle spese per studi e incarichi di consulenza, alle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza nonché alle spese relative alle autovetture. Tali spese, a decorrere dall'anno 2011, sono oggetto di limitazioni anche per effetto delle disposizioni di cui all'art 6 ("riduzione dei costi degli apparati amministrativi") del D.L. 78/2010 convertito con legge 122/2010.

Le economie derivanti sono da versare al bilancio dello Stato (comma 21).

Altre spese soggette al limite sono quelle per la manutenzione degli immobili utilizzati dall'Ente (art. 2, commi 618-623, legge 244/2007, come modificato dall'art. 8, della legge 122/2010, di conversione del D.L. 78/2010).

L'art.6, comma 3 del D.L. n. 78 /2010, convertito nella legge n. 122/2010, ha previsto, a decorrere dal 2011, la riduzione del 10% dei compensi agli organi di amministrazione e di revisione delle pubbliche amministrazioni comprese nel conto economico consolidato della P.A., rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010.

A seguito di quanto disposto in materia di autonomia finanziaria dall'art. 1, commi 982 e seguenti della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (finanziaria 2007) alle Autorità portuali viene attribuito il gettito della tassa erariale (di cui all'art. 2, comma 1 del D.L. 28 febbraio 1974, n. 47 convertito con modificazioni dalla legge 16 aprile 1974, n. 117 e successive modificazioni) e delle tasse di ancoraggio (di cui al Capo 1, titolo 1 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e successive modificazioni), in aggiunta al gettito della tassa sulle merci sbarcate e imbarcate (di cui al Capo 3 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e all'art. 1 della legge 5 maggio 1976, n. 355 e successive

modificazioni ed integrazioni), già devoluto nella sua interezza a partire dall'anno 2006.

La stessa disposizione ha per contro soppresso gli stanziamenti relativi ai contributi destinati alle Autorità portuali per la manutenzione dei porti, previsti dall'art. 6, comma 1 lett. b) della legge n. 84 del 1984.

Con DPR 28 maggio 2009, n. 107, recante "regolamento concernente la revisione della disciplina delle tasse e dei diritti marittimi", la tassa e la sovrattassa di ancoraggio, dovute dalle navi che compiono operazioni commerciali in un porto, rada o spiaggia dello Stato sono state accorpate in un'unica tassa, denominata "tassa di ancoraggio"; la tassa erariale e quella portuale sulle merci imbarcate e sbarcate sono state accorpate in un unico tributo denominato "tassa portuale", del quale è stato previsto l'adeguamento graduale nel triennio 2009/2011.

Allo scopo di fronteggiare la crisi di competitività dei porti italiani, la legge 26 febbraio 2010, n. 25, di conversione del decreto legge 30 dicembre 2009, n. 194, recante proroga di termini previsti da disposizioni legislative, ha differito la decorrenza di tale adeguamento all'1/12/2012.

Con lo stesso provvedimento legislativo è stato consentito alle Autorità portuali, per il biennio 2010 e 2011 e nelle more della piena attuazione della loro autonomia finanziaria, di stabilire variazioni in aumento fino ad un tetto massimo pari al doppio della misura delle tasse di ancoraggio e portuale, così come adeguate ai sensi del sopra citato regolamento, nonché in diminuzione fino all'azzeramento delle singole tasse medesime.

Tale facoltà è stata prorogata a tutto il 2012 dall'art.11 del D.L.29 dicembre 2011, n. 216, convertito in legge 24 febbraio 2012, n. 14.

La legge ha previsto che ciascuna Autorità, a copertura delle eventuali minori entrate derivanti dalle disposizioni sopra citate, operi una corrispondente riduzione delle spese correnti, ovvero, nell'ambito della propria autonomia impositiva e tariffaria, un corrispondente aumento delle entrate, dandone adeguata illustrazione nelle relazioni al bilancio di previsione e al conto consuntivo.

Di fronte alle difficoltà di applicazione di tale norma da parte delle Autorità portuali, per la sostanziale incomprimibilità delle spese correnti e la concreta impraticabilità di un aumento dei canoni di concessione, fatte rilevare dal MIT con note del 2/7 e 15/7/2010, il MEF, con nota del 2 agosto 2010, ha condiviso l'esigenza di uno specifico intervento legislativo, teso ad una migliore formulazione dei contenuti della norma in questione.

L'art. 3 della legge finanziaria per l'anno 2008, (L. n. 244 del 24 dicembre 2007), al comma 27 ha stabilito che le amministrazioni di cui all'art. 1 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 (tra le quali rientrano gli enti pubblici non economici e, quindi, anche le Autorità portuali, come da ultimo affermato dal Consiglio di Stato nella pronuncia n. 05248 del 9/10/2012), debbono dismettere le loro partecipazioni in società che non siano strettamente necessarie per lo svolgimento dei loro fini istituzionali. Il successivo comma 28 di detto articolo prescrive che l'assunzione di nuove partecipazioni ed il mantenimento delle attuali debbono essere autorizzate dall'organo competente, con delibera motivata in ordine alla sussistenza o meno dei presupposti di cui al precedente comma 27, da inoltrarsi alla Corte dei conti; a tal fine, viene fissato il termine di trentasei mesi dalla data di entrata in vigore della legge (termine così modificato dall'art.71, comma 1 della legge 18 giugno 2009, n. 69), entro il quale le amministrazioni interessate, nel rispetto delle procedure ad evidenza pubblica, debbono cedere a terzi le società e le partecipazioni vietate a norma del precedente comma 27.

Infine, l'art. 4, comma 6 del decreto legge 25 marzo 2010, n. 40 convertito con modificazioni nella legge 22 maggio 2010, n. 73, ha istituito, presso il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, il "Fondo per le infrastrutture portuali", destinato a finanziare le opere infrastrutturali nei porti di rilevanza nazionale, con una dotazione iniziale di 80 milioni di euro. Nella ripartizione delle risorse, come precisato nell'ultimo periodo del citato comma, debbono essere privilegiati "progetti già approvati, diretti alla realizzazione di opere immediatamente cantierabili, finalizzate a rendere le strutture operative funzionali allo sviluppo dei traffici".

In sede di conversione del decreto legge è stato introdotto il comma 8 bis, con il quale viene prevista la possibilità di revoca dei fondi statali trasferiti o assegnati alle Autorità portuali per la realizzazione di opere infrastrutturali, se non utilizzati entro il quinto anno dall'avvenuto trasferimento o assegnazione.

Il D.L. 225/2010, convertito nella legge 26 febbraio 2011, n. 10, ha abrogato tale ultima disposizione statuendo che entro il termine del 15 marzo 2011 sono revocati i fondi statali trasferiti o assegnati alle Autorità portuali per la realizzazione di opere infrastrutturali, a fronte dei quali non sia stato pubblicato il bando di gara per l'assegnazione dei lavori entro il quinto anno dal trasferimento o assegnazione. Ha inoltre rinviato a successivi decreti del Ministro delle Infrastrutture, emanati di concerto con il Ministro delle finanze, la ricognizione dei finanziamenti revocati e l'individuazione della quota degli stessi che deve essere riassegnata alle Autorità

portuali, secondo criteri di priorità stabiliti per il 2011 dalla stessa legge e per il 2012 e 2013 da individuarsi nei decreti medesimi, per progetti cantierabili, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica. In caso di mancato avvio dell'opera, decorsi centottanta giorni dall'aggiudicazione definitiva del bando di gara, il finanziamento si intende revocato ed è riassegnato con le medesime modalità sopra descritte. Da tali disposizioni sono stati espressamente esclusi i fondi assegnati per opere in scali marittimi amministrati dalle Autorità portuali ricompresi in siti di bonifica di interesse nazionale ai sensi dell'art. 1 della legge n. 426/1998.

**AUTORITÀ PORTUALE DI CATANIA**

**ESERCIZIO 2007**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2007****• PREMESSA**

Con la presente relazione illustrativa, a corredo di quella tecnica, si intendono fornire tutti gli elementi di valutazione politico - programmatica legati ai risultati economico - finanziari del rendiconto. Si premette che l'esercizio Finanziario 2007, sulla base delle disposizioni di legge finanziaria e le successive d'attuazione da parte del Ministero del Tesoro, è stato contrassegnato dalla necessità di ridurre alcune voci di spesa che ha comportato enormi sacrifici nella gestione di funzionamento della struttura, mantenendo inalterata l'obbligatorietà del perseguimento degli obiettivi istituzionali.

In ordine all'analisi dei risultati della gestione si rappresenta quanto segue:

***GESTIONE ECONOMICO - FINANZIARIA*****• ENTRATE****€ 3.277.807,84**

La capacità finanziaria dell'Autorità Portuale ha registrato un risultato complessivo delle entrate correnti pari ad €. 3.277.807,84 con un decremento di circa il 25% rispetto all'anno precedente (2006) dovuto alla diminuzione dei trasferimenti ed in particolare a quelli relativi al contributo ordinario ex articolo 13 della legge 84/1994 da parte dell'Amministrazione Comunale di Catania ed a quello per la manutenzione delle aree e degli arredi portuali in convenzione biennale con il Ministero delle Infrastrutture (circa 1 mln di euro).

Tale dato deve tenere conto però di alcune dinamiche di entrata che specificatamente hanno registrato un incremento; è il caso particolare di quelle relative alle entrate proprie dell'Ente (+13%), derivanti dal traffico, dalla gestione del demanio marittimo e di altri servizi portuali.

Il "fatturato" proprio dell'Ente, nel suo percorso di crescita, consente una autonomia finanziaria di soddisfacente livello (0,88 nel 2006), 0,75 nel 2007, tenuto conto della riduzione di trasferimenti.

Le ragioni a fondamento dei risultati conseguiti possono senz'altro così riferirsi: per la parte negativa alla drastica riduzione dei trasferimenti correnti da parte degli EE.LL e dello Stato; per il trend positivo invece ad un aumento della domanda di aree per sosta merce e container in concessione pluriennale nonché ad una migliore gestione delle aree ed al miglioramento dei collegamenti marittimi di crociera che, grazie all'operatività di compagnie internazionali, ha trovato nel Porto di Catania uno snodo fondamentale per il Mediterraneo.

Per ciò che concerne il dato riferito ai canoni concessori, occorre invece chiarire che, nonostante il mancato perfezionamento nel corso del 2007 delle procedure amministrative di concessione legate a due grandi obiettivi (riqualificazione dell'edificio "ex Vecchia Dogana" e terminal contenitori), seppur legato a fattori di dinamica contrattuale, esso ha comunque conseguito un sensibile incremento dovuto anche all'applicazione delle norme sul calcolo degli oneri concessori.

Un cenno separato va fatto in ordine alle entrate previste per la c.d. security fee (ovvero tariffa di security) la cui previsione, fondata sulla copertura dei costi da sostenere per la realizzazione operativa del P.F.S.O. (Port Facility Security Plan) si è rivelata corrispondente all'accertamento finanziario anche se lenta nella riscossione a causa del contestato aumento dei canoni demaniali - quota security - non corrisposto dai concessionari i quali hanno così disatteso le prescrizioni contenute nell'ordinanza n. 10 del 7.10.2005. L'Autorità Portuale ha dal canto suo attivato le procedure di recupero coatto delle somme spettanti che dovrebbe condurre ad una esigibilità superiore al 75% delle somme calcolate ivi compresi gli oneri accessori. Il tutto in attesa delle valutazioni del G.A. adito da alcuni concessionari sulla legittimità di applicazione della tassa.

Le entrate previste dall'articolo 13 della legge 84/94, come accennato in precedenza, sono state introitate in modo sostanzialmente regolare dalla

Provincia Regionale di Catania con una interruzione dell'erogazione per quel che riguarda l'Amministrazione Comunale. Risulta a tutt'oggi assente qualsivoglia forma di contribuzione da parte della competente Camera di Commercio e della Regione Siciliana. Tali elementi nel corso dell'anno sono stati più volte posti all'attenzione del Comitato Portuale all'interno del quale sono presenti, come componenti di diritto, i rappresentanti delegati degli Enti in questione.

Tra le entrate diverse e non previste va sottolineato il recupero di un credito (€ 447.459,30) che l'Autorità Portuale vanta nei confronti dell'IRA COSTRUZIONI - ATI spa, aggiudicataria dei lavori di prolungamento della diga foranea, dovuto al pagamento di un SAL che, come successivamente accertato, la società debitrice aveva ceduto alla Banca S. Paolo.

#### • USCITE

**€ 2.668.772,32**

Come già accennato in premessa, l'esercizio 2007 ha registrato, in linea previsionale, una diminuzione della capacità di spesa di oltre il 10% per effetto delle disposizioni della legge finanziaria 2006 e di quelle ministeriali intervenute successivamente a contenimento delle spese per consumi intermedi. Tale condizione ha obbligato l'Ente non soltanto a rivedere la propria programmazione, che, seppur affrancata dai tagli alla spesa per investimenti si è rivelata sensibilmente limitante per le spese di funzionamento della struttura, ma anche a ricercare le soluzioni tecnico - economiche più vantaggiose per i consumi attraverso indagini di mercato volte ad ottimizzare il rapporto costi - benefici.

Si consideri inoltre che l'Autorità Portuale ha programmato il necessario incremento del proprio organico nonché il trasferimento degli uffici presso la nuova sede dell'Autorità Portuale, edificio più ampio e moderno, per cui le spese di funzionamento non potranno che essere incrementate (+12%) rispetto agli anni precedenti.

In particolare occorre segnalare che si è registrato un risparmio di circa il 7% rispetto al 2006 nelle spese per acquisto di beni e servizi, di circa il 25% in quelle per gli organi istituzionali. Per quanto attiene all'incremento della voce di spesa riferita agli "oneri diversi di gestione", esso è dovuto principalmente a spese di manutenzione ordinaria, di vigilanza nell'ambito dell'adozione delle misure di sicurezza portuale, nonché di funzionamento di servizi portuali.

Particolare attenzione è stata prestata alle spese di consulenza e di promozione effettuate in considerazione delle effettive necessità di supportare temporaneamente la struttura con professionalità specifiche non presenti all'interno e della opportunità di promuovere adeguatamente il Porto di Catania ed i suoi servizi all'utenza nello scenario dello shipping internazionale.

A tal proposito si segnala che l'Autorità portuale di Catania, nel corso dell'anno 2007 ha ottenuto importanti risultati nell'ambito dell'attivazione e del consolidamento dei rapporti con i paesi frontalieri (Malta) per studiare la fattibilità di nuovi e/o maggiormente potenziati collegamenti per passeggeri e merci. Si pone all'attenzione la definitiva attuazione del programma CAVALGO Interreg III finanziato dalla Regione Siciliana allo scopo di realizzare infrastrutture e progetti operativi capaci di incrementare il traffico marittimo nel contesto euro mediterraneo.

• **INVESTIMENTI ED INFRASTRUTTURE**

**€ 4.931.369,67**

Sul fronte degli investimenti, la spesa dell'anno 2007 si riferisce agli impegni assunti per la manutenzione straordinaria delle aree portuali e dei relativi impianti. Restano consolidati i crediti di finanziamento finalizzati ad una implementazione delle infrastrutture del Porto di Catania, capace di aumentarne la forza sul mercato marittimo nonché la capacità e la versatilità dell'utilizzo delle aree per le operazioni portuali; a tal proposito si ritiene opportuno evidenziare che l'Autorità Portuale ha condotto, nel corso del 2007, una costante attività di monitoraggio dei flussi di traffico, della domanda di approdo ed ha conseguentemente indirizzato la propria programmazione annuale e pluriennale verso il potenziamento dell'utilizzo delle banchine, la manutenzione delle stesse e degli arredi portuali, nonché la realizzazione dell'ambizioso progetto di costruzione della darsena ro-ro capace di catalizzare, in un'area operativa omogenea, l'attività connessa con il traffico ro-pax ed i traghetti di linea. A ciò si aggiunga che, il completamento dei lavori di riqualificazione delle aree site sul Molo Sporgente Centrale destinate a terminal contenitori, la realizzazione della stazione marittima (ormai in corso di collaudo definitivo) costituiscono un grosso passo in avanti verso quei livelli di qualità di servizi generali che si rendono necessari al fine di rendere

il Porto di Catania un punto di riferimento nel contesto euro - mediterraneo.

• **PERSONALE ED ORGANIZZAZIONE**

**€ 1.200.477,38**

Il personale attualmente in organico presso l'Autorità Portuale di Catania conta n. 7 unità a tempo indeterminato oltre al Segretario Generale a fronte di una previsione di 23.

Vale la pena di evidenziare che nel corso del 2007, tale condizione, che ha richiesto ai dipendenti sforzi encomiabili per il raggiungimento degli scopi istituzionali senza pregiudizio, richiede per il futuro una celere revisione delle necessità d'organico in funzione delle professionalità necessarie ad assumere carichi di lavoro sempre più specifici oltre che gravosi. Di tale avviso ha dato conferma più volte il Collegio dei Revisori e lo stesso Ministero vigilante.

L'attuazione di un razionale potenziamento quali - quantitativo dell'organico in funzione anche dell'imminente cambio dei criteri di gestione economico - amministrativa dettati dall'introduzione dei dettami ex dpr 97/2003 in occasione del bilancio di previsione 2008 e del conseguente obbligo di applicare sistemi economico - analitici per centri di costo e responsabilità all'intera attività tecnico - amministrativa, non può prescindere dall'adozione delle misure previste dalla legge per il reclutamento del personale il cui iter di definizione generalmente richiede tempi non brevissimi. In tale contesto si inquadra l'oculato ricorso a contratti di consulenza esterna e/o di collaborazione che nel breve periodo consentono comunque di mantenere un buon standard di efficienza e di efficacia.

Con riferimento alle spese effettuate per il personale in servizio, va evidenziato che l'aumento rispetto all'anno precedente (2006) è dovuto agli oneri derivanti dagli impegni contrattuali delle forme flessibili di lavoro interinale. Infatti, al fine di soddisfare le esigenze di funzionamento più immediate, l'Ente ha proceduto alla stipula di un contratto di somministrazione di lavoro interinale per n°3 di unità di personale oltre a singole forme di co.co.co. per mansioni medio - inferiori e per periodi corrispondenti ai picchi di attività lavorativa insostenibili dal personale in servizio. Si è dato corso altresì alla procedura di trattativa per il rinnovo della contrattazione integrativa del personale dipendente scaduta il 31/12/2004, ed attualmente in regime

di prorogatio come previsto dal relativo accordo sottoscritto illotempore dalle parti. Va considerato comunque che in termini percentuali la spesa per il personale effettuata nel corso del 2003, pari ad €. 1.091.362,42 (comprensiva degli oneri riflessi) incide per il 24,7 sul corrispondente titolo di entrata e dunque ampiamente nei limiti di sostenibilità finanziaria ed anzi suscettibile di variazione in aumento in considerazione delle imminenti necessità d'organico.

### • CONCLUSIONI

In conclusione si può affermare che l'attività gestionale di questa Autorità, che intende assumere un ruolo istituzionale importante nell'ambito dei programmi di sviluppo socio economico ed infrastrutturale di Catania e del suo entroterra, ha dimostrato evidenti capacità amministrative di entrate e di spesa, che pur con i noti sacrifici, hanno consentito di raggiungere un buon livello di solidità economico - finanziaria mantenendo livelli di fatturato e produttività di tutto riguardo. E' stato rispettato il proprio principio di autonomia istituzionale, economico - finanziaria e patrimoniale (consolidato nella finanziaria 2007) spesso messo a dura prova ancora una volta da disposizioni dei Ministeri Vigilanti, altamente penalizzanti per gli Enti di dimensioni più limitate ma ugualmente chiamati ad una gestione oculata e funzionale dei servizi pubblici come è l'A.P. di Catania.

In un siffatto contesto va rimarcata senza dubbio la duttilità gestionale ed operativa della forza lavoro la quale, attraverso una migliore e più oculata ridefinizione della pianta organica vigente (2003) ormai superata in chiave di gestione moderna e manageriale, necessita di una copertura a regime di almeno il 70% dei posti disponibili ed un ampliamento della capacità lavorativa ad almeno 28 unità.

CATANIA, 17 Settembre 2003

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTIVERBALE N. 121 /2008

L'anno duemilaotto il giorno diciassette del mese di settembre, si è riunito presso la sede dell'Autorità Portuale, il Collegio dei Revisori dei Conti nella sottoindicata composizione:

- Dott. Rosario Foti - componente
- Rag. Gemma Grasso – componente
- *Dott. Giuseppe Martino Grasso - Presidente - assente per infortunio.*

per procedere agli adempimenti di competenza di cui al seguente odg:

1. Esame rendiconto anno 2007.
2. Verifica di Cassa.
3. Varie ed eventuali.

Il Collegio procede innanzitutto alla stesura della relazione al Conto Consuntivo e.f. 2007 che si allega al presente verbale sotto la lettera A).

Successivamente, in riferimento a quanto evidenziato nel verbale n. 120/2008 sull'errata imputazione di alcune somme d'entrata, il Collegio ha accertato che trattavasi di una mera imperfetta esposizione formale nel prospetto residui della riversale n. 293/2007, ma che la stessa era stata correttamente imputata nei libri contabili dell'Ente.

Il Collegio procede poi ad effettuare la verifica di cassa al 31.07.2008 sulla base della documentazione ricevuta dall'istituto cassiere con nota assunta al protocollo con n. 5404 del 9/09/2008 che presenta le seguenti risultanze:

- Fondo cassa al 01/01/2008	€	7.798.084,77
- Reversali emesse fino al 31/07/08 dal n. 1 al n. 638	€	<u>3.134.217,93</u>
<b>totale</b>	€	10.932.302,70
- mandati emessi fino al 31/07/2008 dal n. 1 al n. 445	€	<u>2.163.706,97</u>
<b>Saldo contabile</b>	€	8.768.595,73

Il saldo contabile profferito dal Credito Siciliano alla data del 31/07/2008 resta confermato in € 7.695.576,15.

La differenza fra saldo contabile e saldo bancario è di € 1.073.019,58 e risulta così composta:

Riversali da riscuotere	+ €	1.398.427,26
Mandati da pagare	- €	6.474,09
Provvisori in uscita	€	8,55
Provvisori in entrata	- €	323.299,54
Somme riservate	€	<u>4.357,40</u>
<b>Totale</b>	€	<b>1.073.019,58</b>

Le reversali non riscosse al 31/07/2008 sono elencate in allegato al certificato di concordanza emesso dalla Banca Cassiera Credito Siciliano spa.

Il Collegio prende atto delle note prot. 9718 del 4/09/2008 e prot. 9844 del 9/09/2008 pervenute all'Autorità Portuale a firma del Ministero dei Trasporti.

Con riferimento alla prima ed in particolare a quanto richiesto in merito al provvedimento n. 56/2007, il Collegio prende atto del riscontro fornito dall'Autorità Portuale con nota prot. 5408 del 12/09/2008. Con l'occasione si prende atto che per



espressa dichiarazione del Segretario Generale il regolamento per la ripartizione del fondo ex art. 18 legge 109/1994 è in corso di definizione.

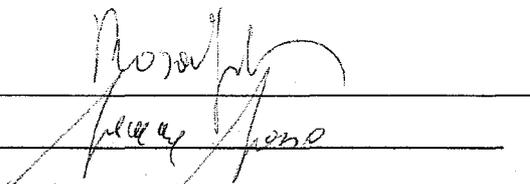
Per quanto riguarda gli aspetti legati alla gestione delle risorse umane, il Collegio, in linea con le indicazioni del Ministero, ribadisce la necessità di procedere con celerità alla rivisitazione della Pianta Organica dell'Ente alla luce delle esigenze e dei carichi di lavoro attuali anche attraverso il reclutamento e la riqualificazione del personale interno e limitando in tal modo il ricorso a professionalità esterne ai casi di necessità oggettiva supportati da adeguata motivazione.

A riguardo della nota successiva prot. 9844 il Collegio fa presente che ha espresso in data odierna il proprio parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo e.f. 2007 che sarà oggetto di esame e di approvazione da parte del Comitato Portuale nel corso della prima seduta prevista per il 30.09 p.v.

**Il Collegio dei Revisori Contabili**

*Dott. Rosario Foti*

*Rag. Gemma Grasso*



Il Conto Consuntivo dell'Autorità Portuale di Catania per l'esercizio 2007 è stato redatto secondo lo schema contenuto nel Regolamento per la gestione patrimoniale, amministrativa e finanziaria, di cui al 3° comma dell'art.6 della legge 28 gennaio 1994, n.84.

E' costituito dal rendiconto finanziario, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e da quella amministrativa.

Il conto stesso risulta corredato dalla situazione analitica dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2007

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

### **GESTIONE DI COMPETENZA**

ENTRATE		USCITE	
Correnti	3.277.807,84	Correnti	2.668.772,32
Conto Capitale	4.913.998,19	Conto Capitale	4.931.369,67
Partite di giro	796.742,90	Partite di giro	796.742,90
	8.988.548,93	Totale uscite	8.396.884,89
		<b>Avanzo di competenza 2007</b>	<b>591.664,04</b>
Totale entrate	8.988.548,93	Totale a pareggio	8.988.548,93

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

- |  |                      |
|--|----------------------|
| A - un avanzo di parte corrente di         | €. 609.035,52        |
| B - un disavanzo in conto capitale di      | €. 17.371,48         |
| C - un avanzo finanziario di competenza di | <b>€. 591.664,04</b> |

Le partite di giro si bilanciano in entrata ed in uscita per €. 796.742,90.

**GESTIONE DI CASSA**

RISCOSSIONI		PAGAMENTI	
Correnti	2.459.435,27	Correnti	2.571.810,24
Conto Capitale	4.913.998,19	Conto Capitale	494.738,44
Partite di giro	470.066,48	Partite di giro	791.353,00
Totale riscossioni			3.857.901,68
		<b>Avanzo di cassa</b>	<b>3.985.598,26</b>
Totale a pareggio	7.843.499,94	Totale	7.843.499,94

L' avanzo di cassa della gestione 2007 di €. 3.985.598,26 ha comportato un incremento del Fondo cassa al 31.12.2007 da Euro 3.812.486,51 ad Euro 7.798.084,77.

**SITUAZIONE FINANZIARIA**

La situazione finanziaria dell'Autorità Portuale alla chiusura dell'esercizio 2007 è evidenziata dalle seguenti poste:

⇒ Avanzo di Amministrazione al 31.12.2007	€.	3.911.026,63	
⇒ Entrate accertate 2007	€.	<u>8.988.548,93</u>	
Totale	€.	12.899.575,56	
⇒ Uscite impegnate 2007	€.	<u>8.396.884,89</u>	
	Differenza	€.	4.502.690,67

Riaccertamenti residui:

⇒ Minori residui attivi e minori residui passivi	- €.	<u>355.145,66</u>
Differenza per mandato n. 1102/2006 contabilizz. 07	€.	145,02
<b>Avanzo di Amministrazione al 31.12.2007</b>	<b>€.</b>	<b><u>4.147.690,03</u></b>

Dal Conto Consuntivo dell'esercizio 2007 in esame si ricava la seguente:

### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

Fondo di cassa al 1° gennaio 2007 €. 3.812.486,51

#### **RISCOSSIONI**

a - in conto competenza	€. 6.673.549,71	
b - in conto residui	<u>€. 1.169.950,23</u>	€. <u>7.843.499,94</u>
	Totale	€. 11.655.986,45

#### **PAGAMENTI**

a - in conto competenza	€. 2.591.092,07	
b - in conto residui	<u>€. 1.266.809,61</u>	€. <u>3.857.901,68</u>

**Fondo di cassa al 31.12.2007 €. 7.798.084,77**

#### **Residui attivi**

a - esercizio 2006 e precedenti (*)	€. 74.319.153,40	
b - esercizio 2007	<u>€. 2.314.999,22</u>	€. <u>76.634.152,62</u>
		€. 84.432.237,39

#### **Residui passivi**

a - esercizio 2006 e precedenti (*)	€. 74.478.754,54	
b - esercizio 2007	<u>€. 5.805.792,82</u>	€. <u>80.284.547,36</u>

**Avanzo di Amministrazione al 31.12.2007 €. 4.147.690,03**

(\*) V. decreto di riaccertamento residui

Alla data del 31 dicembre 2007 l'intero importo del Fondo di Cassa, pari a € 7.798.084,77 risulta disponibile sul conto di tesoreria unica n. 0151732 aperto presso la Tesoreria Provinciale dello Stato di Catania.

### **GESTIONE DI COMPETENZA**

I risultati dell'attività svolta dall'Autorità Portuale nel 2007 sono stati illustrati ed analizzati nella relazione tecnica del Presidente che accompagna il Rendiconto in esame.

Il Collegio ritiene doveroso evidenziare alcuni aspetti della gestione amministrativo - contabile che, a suo avviso, ne caratterizzano i risultati conseguiti e forniscono utili elementi di valutazione anche per l'attività futura dell'Autorità stessa.

### **ENTRATE**

Le entrate correnti accertate nell'esercizio hanno subito, rispetto all'anno precedente, un decremento di €. 1.139.169,60 passando da Euro 4.416.977,44 ad €. 3.277.807,84

Tale decremento va attribuito alle minori entrate accertate per trasferimenti correnti dallo Stato e del con tributo ex art. 13 legge 84/1994 a fronte di un incremento su diritti portuali per traffico passeggeri e merci nonché sui canoni demaniali e security fee come più avanti specificato.

(in migliaia di €. Periodo 2003 - 2007)

Natura proventi	2003	2004	2005	2006	2007
Proventi traffico merci	299,10	404,21	404,22	520,13	639,00
Proventi traff.passeggeri	148,90	199,38	233,37	347,66	271,00
Proventi diversi (dep.merci in banchina)	11,40	10,78	43,33	7,73	21,00
<b>Totali</b>	<b>459,40</b>	<b>614,37</b>	<b>680,92</b>	<b>875,52</b>	<b>931,00</b>

I livelli di traffico registrati nel quinquennio 2003-2007 trovano evidenziazione nella relazione del Presidente; in questa sede appare utile evidenziare i seguenti dati sintetici:

Natura del traffico	2003	2004	2005	2006	2007
Containers (in teus)	13.662	11.751	15.343	16.372	22.504
Rotabili	115.368	152.704	111.767	118.863	131.791
Passeggeri Croceristi	198.039	291.312	261.873	349.185	317.816
Merci in tonnellate	4.127.195	5.158.986	3.817.472	3.844.563	4.307.521

I canoni demaniali sono stati accertati per complessive € 1.438.173,99 con un incremento di € 99.143,46 pari a circa il 7,4% in più rispetto al 2006. Tale aumento è dovuto principalmente alle concessioni rilasciate dall'Ente per aree a disposizione delle agenzie marittime per il deposito e la movimentazione delle merci.

I redditi ed i proventi patrimoniali, costituiti unicamente dagli interessi maturati sul conto di tesoreria unica n. 151732 intrattenuto con la Banca d'Italia, hanno determinato entrate per € 245,82 (anno 2006).

Le entrate correnti comprendono i contributi da parte dell'Amministrazione Provinciale, pari a € 206.582,76 ai sensi e per gli effetti dell'articolo 13 legge 84/94 e successive modificazioni ed integrazioni.

Si evidenzia che nel cap. 250/2 Security Fee, "Sicurezza" si è accertata una entrata pari ad € 431.664,03 per la quale era stato inizialmente previsto uno stanziamento di € 300.000,00.

Le entrate per partite di giro, pari a Euro 796.742,90 si compensano con il corrispondente titolo delle spese.

**SPESE**

Le spese sono state impegnate per complessive Euro 8.396.884,89 nel rispetto del limite totale degli stanziamenti definitivi iscritti in bilancio in Euro 8.988.548,93.

Le spese correnti ammontano a complessive €. 2.668.772,32.

Analizzando i principali centri di costo delle spese di funzionamento emergono alcuni elementi valutativi che appare utile evidenziare.

Gli oneri per gli Organi dell'Ente sono risultati pari a €. 281.989,22 con un risparmio rispetto all'esercizio precedente.

Il costo del personale dipendente, costituito da quello del Segretario Generale e di n. 7 impiegati (a fronte di n. 22 unità previste in pianta organica) e del personale non dipendente ( lavoratori interinali e co.co.co. pari a 7 unità), è stato di €. 1.200.477,38 comprensivo di tutti gli oneri previdenziali ed assistenziali non considerando le quote relative alla rideterminazione del trattamento fine rapporto (T.F.R.) che trova evidenziazione nella sola contabilità economico - patrimoniale.

Rispetto al 2006 si evidenzia un incremento della spesa di €. 109.114,96 dovuto all'aumento del numero delle unità lavorative impiegate nell'arco di un periodo di 12 mesi.

L'onere per l'acquisto di beni e prestazioni di servizi è stato pari a complessivi €. 718.009,39 con un decremento rispetto al 2006 (€ 768.614,33), pari a €. 50.604,94. Tali spese risultano comunque inferiori alle previsioni assestate in applicazione della legge 248/2006.

Tra le altre spese di funzionamento vanno evidenziate quelle promozionali e di propaganda pari a €. 48.923,20, con un decremento di €. 45.611,12 rispetto all'anno 2006, nonché quelle per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali comprese quelle di costituzione in giudizio ed altri oneri legali pari ad €. 59.102,55, con una riduzione di €. 53.455,15 rispetto all'anno precedente.

Le spese in conto capitale sono costituite dalle spese per la realizzazione e la manutenzione di infrastrutture e da quelle per l'acquisto di mobili e macchine di ufficio per un totale complessivo di €. 4.931.369,67.

### **GESTIONE DEI RESIDUI**

Considerato che non risultano evidenziati i dati aggregati nel giornale cronologico, si rileva che, come risulta dalla situazione amministrativa e dai relativi partitari, i residui passivi al 31 dicembre 2007 ammontano a complessive Euro 80.284.547,36, di cui Euro 74.478.754,54 dell'esercizio 2006 e precedenti ed Euro 5.805.792,82 dell'esercizio 2007, mentre quelli attivi sono stati determinati in Euro 76.634.152,62 di cui €. 74.319.153,40 dell'esercizio 2006 e precedenti e Euro 2.314.999,22 dell'esercizio 2007.

Rispetto all'anno precedente si evidenziano le seguenti variazioni:

- Residui attivi da €. 75.935.721,51 ad €. 76.634.152,62;
- Residui passivi da €. 75.837.036,27 ad €. 80.284.547,36 ;

I residui attivi e passivi trovano analitica dimostrazione nei relativi elenchi allegati al documento contabile in esame.

In merito ad alcune voci dei residui attivi, il Collegio ritiene opportuno svolgere le seguenti considerazioni:

#### **DIRITTI DI TRAFFICO**

I dati relativi all'anno 2007 mostrano che è migliorata la velocità delle procedure di accertamento delle entrate proprie.

Al riguardo il Collegio raccomanda di adottare le misure necessarie ad ottimizzare il procedimento.

Inoltre il Collegio prende atto che sono state attivate le procedure per il recupero dei crediti vs gli operatori ed i concessionari inadempienti.

#### **CANONI DEMANIALI**

Le considerazioni svolte in precedenza valgono anche per i crediti derivanti dall'accertamento dei canoni di concessione demaniale relativi agli anni precedenti. La nota di cui al punto precedente va estesa anche a tale voce.

**SECURITY FEE**

La causa dei ritardi nella riscossione di tali diritti è dovuta quasi esclusivamente, come evidenziato nella Relazione del Presidente al Conto Consuntivo 2007, al contenzioso formatosi per la riscossione delle somme accertate in applicazione dell'ordinanza n. 10/2006.

Con riferimento ai residui passivi ed escludendo gli interventi per migliorare la security, quelli per la realizzazione di opere infrastrutturali e l'effettuazione di interventi manutentivi per i quali la formazione di residui passivi può ritenersi fisiologica, il Collegio reputa opportuno soffermarsi sulle seguenti voci:

Il riaccertamento dei residui compiuto dall' Autorità Portuale che costituisce allegato al Rendiconto, ha implicato un saldo positivo di Euro 355.145,66 che forma oggetto di apposito atto deliberativo in ordine al quale si esprime parere favorevole da parte del Collegio.

**RISULTANZE DELLA GESTIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE**

Il rendiconto finanziario è integrato, in sede consuntiva, con le risultanze della contabilità patrimoniale e cioè dalla Stato Patrimoniale e dal Conto Economico.

Tali documenti allegati consentono di determinare, rispettivamente, la consistenza finale del patrimonio ed il risultato economico dell'esercizio.

**La situazione patrimoniale**

La consistenza delle Attività e delle Passività costituenti il patrimonio dell'Autorità Portuale alla fine dell'esercizio 2007 può così compendiarsi:

ATTIVITA'		PASSIVITA' e NETTO	
Mobili e macchine di ufficio	125.308,82	Debiti e residui passivi	80.202.449,00
Crediti	76.807.600,52	T.F.R.	82.098,36
Cassa	=	Ammortamenti e deperimenti	91.349,54
Depositi in Tesoreria	7.798.084,77	<b>Totale passività</b>	<b>80.457.995,26</b>

		<b>Patrimonio netto</b>	<b>4.147.690,03</b>
<b>Totale attività</b>	<b>84.605.685,29</b>	<b>Totale a pareggio</b>	<b>84.605.685,29</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>155.442</b>	<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>155.442</b>

I criteri seguiti nella determinazione dei valori patrimoniali, gli stessi adottati negli esercizi precedenti, possono così riepilogarsi:

- a) le disponibilità liquide sono state indicate al valore nominale;
- b) i crediti sono iscritti al valore nominale e non trovano rettifica in un apposito fondo di svalutazione attesa la loro natura e il momento della loro costituzione;
- c) i mobili e le macchine di ufficio sono stati calcolati al costo di acquisto e trovano rettifica nel fondo ammortamenti e deperimento quantificato con un'aliquota pari al 10% del prezzo di acquisto;
- d) i debiti sono stati iscritti al loro valore nominale.

I conti d'ordine si riferiscono al valore dei beni acquisiti con finanziamento dello Stato nell'ambito del programma di ristrutturazione dell'edificio demaniale destinato a sede dell'Autorità Portuale.

### IL CONTO ECONOMICO

Il conto economico dà dimostrazione dei risultati economici conseguiti durante l'esercizio.

Al saldo finanziario di parte corrente sono state aggiunte le poste attinenti i dati economici non finanziari che hanno avuto incidenza sulla gestione.

In estrema sintesi il conto economico dell'Autorità Portuale di Catania può così rappresentarsi:

RICAVIDI e PROFITTI		COSTI e PERDITE	
Entrate correnti	3.286.792,48	Spese correnti	2.668.772,32
		Quota adeguamento fondo T.F.R.-	13.680,22
		Ammortamenti e deperimenti	12.530,88
		Rettifiche di valori	355.145,66

		<b>Totali costi e perdite</b>	<b>3.050.129,08</b>
		<b>Avanzo economico 2007</b>	<b>236.663,40</b>
<b>Totale ricavi e profitti</b>	<b>3.286.792,48</b>	<b>Totale a pareggio</b>	<b>3.286.792,48</b>

La sopravvenienza passiva e la insussistenza di attivo è costituita dalla somma delle minori entrate accertate e delle minori uscite impegnate verificate nella rideterminazione dei residui attivi e passivi.

### **CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

I tre conti tipici che costituiscono il conto consuntivo dell'anno 2007 evidenziano le risultanze gestionali sotto il profilo finanziario, economico e patrimoniale che trovano attestazione nei seguenti dati:

• Avanzo di parte corrente	€.	609.035,52
• Disavanzo in conto capitale	€.	17.371,48
• Avanzo finanziario di competenza	€.	591.664,04
• Avanzo di amministrazione	€.	4.147.690,03
• Avanzo di cassa	€.	7.798.084,77
• Avanzo economico	€.	236.663,40
• Patrimonio netto	€.	4.147.690,03

L'avanzo di amministrazione risulta quantificato al 31 dicembre 2007 in Euro 4.147.690,03

Il Collegio ritiene necessario ribadire il vincolo di utilizzazione del predetto avanzo relativamente alle quote maturate del T.F.R. del personale in servizio (atteso il suo sistema di contabilizzazione economico-patrimoniale).

In merito alla revisione contabile dei titoli di entrata e di spesa, della relativa documentazione, nonché degli atti amministrativi che ne costituiscono il relativo supporto giuridico, il Collegio fa rinvio ai verbali redatti in occasione delle verifiche effettuate.

In tali occasioni, il Collegio ha ratificato la regolare tenuta delle scritture contabili, nonché l'adempimento dei vari obblighi, sia interni che esterni.



Il Collegio dà atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto finanziario, nella situazione patrimoniale e nel conto economico con quelle risultanti dalle scritture.

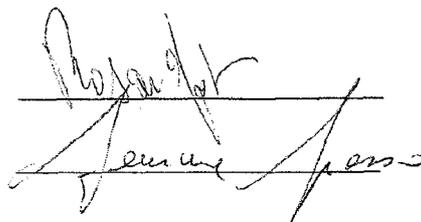
Per quanto concerne il riaccertamento dei residui degli anni 2006 e precedenti, la variazione della consistenza rilevata in occasione del rendiconto rispetto a quella già accertata con verbale n. 118/2008, si fa presente che le modifiche apportate sono legate alla verifica della inesigibilità del credito vantato nei confronti del Comune di Catania per il contributo ordinario ai sensi dell'articolo 13 della legge 84/1994. Detto importo di €. 413.165,52 viene cancellato dai residui attivi dell'Ente; inoltre si registra una differenza in aumento tra le somme da riscuotere per "diritti portuali traffico merci" al capitolo E 125/20 delle entrate proprie dell'Ente esposto formalmente in un capitolo d'entrate proprie diverso (E 112/20/02) ma correttamente imputato in contabilità come desumibile da analisi del mastro- conto relativo.

A conclusione dell'analisi svolta, il Collegio, con le raccomandazioni e le osservazioni formulate nella presente relazione, esprime avviso favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'Autorità Portuale di Catania per l'esercizio 2007.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Rosario FOTI

Rag. Gemma Grasso

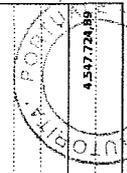


**BILANCIO CONSUNTIVO**

PAGINA BIANCA

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA RENDICONTO FINANZIARIO - ANNO 2007 ENTRATE											
GESTIONE DI COMPETENZA											
N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE € (4+5-6)	RISCOSSE	DA RISCOUERE (10-8)	TOTALE ACCERTAMENTI EURO (9+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUIZIONE (7-10)	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	<b>TITOLO 1°</b>										
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI										
	<b>Categoria 1<sup>^</sup></b>										
	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO										
	CONTRIBUTO DELLO STATO PER 10 E111/10 MANUTENZIONE ORDINARIA PARTI COMUNI	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	CONTRIBUTO DELLO STATO PER 20 E221/20 MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	30 E31/10 DEVOLUZ. TASSE SULLE MERCI IMBARCATE, SBARCATE ED IN TRANSITO E ADDIZIONALE	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	40 E41/30 DEVOLUZIONE TASSA SUPPLETTIVA DI ANCORAGGIO	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	50 E51/20 DIRITTI PORTUALI SU TRAFFICO PASSEGGERI	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	60 E61/20 DIRITTI PORTUALI SU TRAFFICO MERCANTILE	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	70 DIRITTI PORTUALI SU TRAFFICO FERROVIARIO	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	80 DIRIGENTI, QUOTE TASSE PORTUALI DESTINATE AL PAGAMENTO DI CUCIA, INTERESSI PASSIVI SU MUTUI PRESTITI D.P.R. 13.03.1974	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	<b>TOTALE Categoria 1<sup>^</sup></b>	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
		1.471.000,00	-	-	1.471.000,00	350.138,64	881.375,62	1.231.517,26	260.517,26	500.000,00	

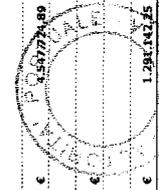
RESIDUI INIZIALI ESERCIZIO		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI										GESTIONE DI CASSA			
		RISCOSSI	DA RISCUOTERE	TOTALI		VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO		ALLE PREVISIONI IN DIMINUIZIONE			
				€	€	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUIZIONE (13-16)			€	€		IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUIZIONE (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22						
€	1.007.199,66	€	1.007.199,66	€	1.007.199,66	€	1.007.199,66	€	1.007.199,66	€	1.007.199,66	€	1.007.199,66		
€	1.800.783,98	€	1.800.783,98	€	1.800.783,98	€	1.800.783,98	€	1.800.783,98	€	1.800.783,98	€	1.800.783,98		
€	-	€	13.089,68	€	13.089,68	€	13.089,68	€	13.089,68	€	13.089,68	€	13.089,68		
€	386.851,59	€	210.526,25	€	402.646,05	€	15.796,46	€	646.851,59	€	211.714,40	€	434.137,19		
€	615.526,83	€	275.184,01	€	608.215,03	€	-	€	1.180.526,83	€	374.922,77	€	805.604,06		
€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-		
€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-		
€	3.810.375,06	€	3.295.693,90	€	3.831.934,40	€	28.886,14	€	5.281.362,06	€	889.379,14	€	4.587.724,89		



TOTALE RESIDUATIVI TERMINE	
ESERCIZIO	
23	
€	1.007.199,66
€	1.900.763,98
C	32.973,30
€	461.908,13
€	872.257,45
€	
€	
€	4.175.073,52



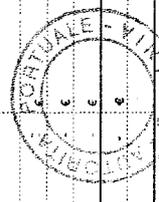
RESIDUI INIZIALI ESERCIZIO		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA			
		RISCOSSI	DA RISCOUERE	TOTALI	VARIAZIONI	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO	ALLE PREVISIONI
EURO				EURO	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	EURO	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE
13		14	15	(14+15)	(16-13)	(13-16)	19	20	(19-20)
				16	17	18	21	22	22
€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	9.998,10 €	9.998,19 €	- €
€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	9.998,10 €	9.998,19 €	- €
€	413.165,52 €	- €	- €	- €	- €	413.165,52 €	516.456,90 €	- €	516.456,90 €
€	568.102,59 €	- €	568.102,59 €	568.102,59 €	- €	- €	774.685,35 €	- €	774.685,35 €
€	991.268,11 €	- €	568.102,59 €	568.102,59 €	- €	413.165,52 €	1.291.142,25 €	- €	1.291.142,25 €
€	3.810.375,06 €	538.240,50 €	3.293.693,90 €	3.831.834,40 €	28.866,14 €	7.313,80 €	5.281.362,06 €	888.379,14 €	154.741,97 €
€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	9.998,19 €	9.998,19 €
€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
€	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
€	991.268,11 €	- €	568.102,59 €	568.102,59 €	- €	413.165,52 €	1.291.142,25 €	- €	1.291.142,25 €



TOTALE RESIDUI ATTIVI TERMINE	
ESERCIZIO	
23	
€	-
€	-
€	-
€	-
€	568.102,59
€	568.102,59
€	-
€	-
€	-
€	-
€	-
€	-
€	4.175.072,52
€	-
€	568.102,59

N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						SOMME ACCERTATE		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI		RISCOSE	DA RISCOUTERE	EURO	EURO	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE		
		INIZIALI	VARIAZIONI							DEFINITIVE	
		(7-3)	(4-7)	(4+5-6)	(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)			
	Cal.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	TOTALE TITOLO I <sup>o</sup>	€ 1.780.874,14	€	€ 1.780.874,14	€ 360.136,83	€ 881.378,62	€ 1.241.515,45	€ 270.515,45	€ 809.874,14		
	TITOLO II <sup>o</sup> ALTRE ENTRATE										
	Categoria 1 <sup>a</sup>										
	ENTRATE DERIVANTI DA VENDITA DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI										
150	PROVENTI TRAFFICO MERCI	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
160	PROVENTI TRAFFICO PASSEGGERI	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
170	PROVENTI CARRI FERROVIARI	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
190	PROVENTI DIVERSI	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	TOTALE Categoria 1 <sup>a</sup>	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Categoria 2 <sup>a</sup>										
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI										
200	CANONI DI AFFITTO BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
210	CANONI DEMANIALI	€ 1.150.000,00	€	€ 1.150.000,00	€ 686.071,61	€ 752.102,38	€ 1.438.173,99	€ 288.173,99	€	€	€
220	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI DEPOSITI, C/C ED ALTRI	€ 1.033,00	€	€ 1.033,00	€ 245,82	€ 2.500,00	€ 2.745,82	€ 1.712,82	€	€	€
230	DIVIDENDI	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
240	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	TOTALE Categoria 2 <sup>a</sup>	€ 1.151.033,00	€	€ 1.151.033,00	€ 684.317,43	€ 754.602,38	€ 1.440.919,81	€ 289.886,81	€	€	€

RESIDUI INIZIALI ESERCIZIO		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASA			
EURO	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO	ALLE PREVISIONI
			EURO	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	EURO	EURO	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE
			(14+15)	(16+13)	(13+16)			(20+19)	(19+20)
€ 4.791.643,17	€ 538.240,50	€ 3.293.693,90	€ 4.400.036,99	€ 28.886,14	€ 470.479,32	€ 6.572.504,31	€ 988.377,33	€ 164.740,16	€ 5.838.867,14
€ 536.870,35	€ 106.628,43	€ 423.900,93	€ 530.529,36	€ 6.340,99	€ 6.340,99	€ 1.686.670,35	€ 792.700,04	€ -	€ 894.170,31
€ 174,92	€ -	€ -	€ -	€ 174,92	€ 174,92	€ 1.207,92	€ 245,82	€ -	€ 962,10
€ 537.045,27	€ 106.628,43	€ 423.900,93	€ 530.529,36	€ 6.515,91	€ 6.515,91	€ 1.688.078,27	€ 792.945,86	€ -	€ 895.132,41





N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						SOMME ACCERTATE		TOTALE ACCERTAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI		RISORSE		DA RISCOUOTERE	EURO	(8+9)	(10-7)			
		INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE EURO (4+5-6)				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE (7-10)		
	Categoria 3^ POSTE CORRETIVE E COMPENS. DI SPESE CORRENTI											
250	E124/10/O RECLPERS E RIMBORSI DIVERSI	€			€	€			€	€		
250/2	E125/20/O SECURITY FEE		€			€	€		€	€		
260	CONCORSO DA PARTE DELLO STATO (MILLIFF) E DI ALTRI ENTI PER SPESE SERVIZI DI MANUTENZIONE, ILLUMINAZ E PULIZIA	€			€	€						
265	CONCORSO DA PARTE DELLO STATO PER MANUTENZIONE STRADORDINARIA PARTI COMUNI E FONDALI	€			€	€						
250/2	TOTALE Categoria 3^	€			€	€	€		€	€	€	
	Categoria 4^											
	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
270	E121/50 PROVENTI DERIV. AUTORIZZ. EX ART. 68 C.N.	€	€		€	€	€		€	€		
280	E121/40 PROVENTI DERIV. DA AUTORIZZ. ESERCIZIO D'IMPRESA IN PORTO	€	€		€	€	€		€	€		
290	E121/10/O PROVENTI DERIV. DA AUTORIZZ. DEPOSITO MERCI IN BANCINA	€	€		€	€	€		€	€		
300	E125/20/O ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	€	€		€	€	€		€	€		
	TOTALE Categoria 4^	€	€		€	€	€		€	€	€	
	Cat.1^ - ENTRATE DERIVANTI DA VENDITA DI BENI E PRESTAZIONI DISERVI											
	Cat.2^ - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€	€		€	€	€		€	€		

RESIDUI INIZIALI ESERCIZIO		GESTIONE DEI RESIDUATIVI				GESTIONE DI CASSA				
EURO	RISCOSSI	DA RISCOUOTERE	TOTALI		VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO	
			EURO	(14+15)	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE			EURO	IN AUMENTO
				(16-13)	(13-16)			EURO	(20-19)	(19-20)
€ 447.459,30	€ 447.459,30	€ -	€ 447.459,30	€ -	€ -	€ 447.459,30	€ 483.987,70	€ 36.528,40	€ -	€ -
€ 325.309,71	€ 70.570,59	€ 287.783,57	€ 395.354,16	€ 33.044,45	€ -	€ 325.309,71	€ 171.685,17	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ 772.769,01	€ 518.020,89	€ 287.783,57	€ 805.813,46	€ 33.044,45	€ -	€ 772.769,01	€ 655.672,87	€ 36.528,40	€ -	€ 117.096,14
€ 3.688,36	€ 630,76	€ 3.057,60	€ 3.688,36	€ -	€ 0,00	€ 18.688,35	€ 15.780,76	€ -	€ -	€ 2.907,60
€ 8.773,86	€ -	€ 8.773,86	€ 8.773,86	€ -	€ -	€ 58.773,86	€ 76.159,05	€ 17.385,19	€ -	€ -
€ 78.326,49	€ -	€ 78.326,49	€ 78.326,49	€ -	€ -	€ 103.326,49	€ 20.499,40	€ -	€ -	€ 82.827,09
€ 90.788,71	€ 630,76	€ 90.157,95	€ 90.788,71	€ -	€ 0,00	€ 480.788,71	€ 112.439,21	€ 17.385,19	€ -	€ 305.734,69
€ 537.045,27	€ 106.626,13	€ 423.500,93	€ 530.526,36	€ 6.515,91	€ -	€ 1.688.078,27	€ 792.045,86	€ -	€ -	€ 805.132,41

TOTALE RESIDUI ATTIVI TERMINE	
ESERCIZIO	
€	4.500,00
€	618.333,02
€	
€	
€	
€	622.833,02
€	
€	
€	5.307,60
€	
€	17.175,56
€	78.746,19
€	
€	101.029,65
€	
€	
€	1.178.503,21

N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		TOTALE ACCERTAMENTI		IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
		INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCOUOTERE	EURO	EURO			
		IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE EURO (4+5-6)	(10-9)	(8+9)	(10-7)	(7-10)		
	Car.3 <sup>a</sup> - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 137.642,88	€ 335.046,45	€ 472.692,43	€ 41.028,40	€ 431.664,03
	Car.4 <sup>a</sup> - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 396.000,00	€ -	€ -	€ 396.000,00	€ 111.808,45	€ 10.971,70	€ 132.880,15	€ 36.760,75	€ 304.089,80
	TOTALE TITOLO II <sup>o</sup>	€ 1.541.033,00	€ -	€ 1.541.033,00	€ 1.541.033,00	€ 935.768,86	€ 1.100.523,53	€ 2.036.292,39	€ 367.675,96	€ 137.583,43
	TITOLO III <sup>o</sup>									
	ENTRATE DERIVANTI DALLA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	Categoria 1 <sup>a</sup>									
	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI									
305	ALIENAZIONE DI IMMOBILI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
310	CESSIONE DI DIRITTI REALI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Categoria 2 <sup>a</sup>									
	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E BENI IMMATERIALI									
315	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
320	CESSIONE DI BREVETTI E PROGETTI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TOTALE Categoria 2 <sup>a</sup>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Categoria 3 <sup>a</sup>									
	REALIZZO DI VALORI IMMOBILIARI									

SOPTIA

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI - DOC. XV, N. 145

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA					
RESIDUI INIZIALI ESERCIZIO EURO	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALI EURO (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI EURO	RISCOSSIONI EURO	DIFFERENZE RISPETTO	
				IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUIZIONE (13-16)			IN AUMENTO (20-19)	ALLE PREVISIONI IN DIMINUIZIONE (19-20)
€ 772.769,01	€ 518.029,89	€ 287.783,57	€ 805.813,46	€ 33.044,45	€ -	€ 772.769,01	€ 655.672,87	€ 36.528,40	€ 117.096,14
€ 90.788,71	€ 630,76	€ 90.157,95	€ 90.788,71	€ -	€ 0,00	€ 480.769,71	€ 112.439,21	€ 17.385,19	€ 385.734,69
€ 1.000.602,89	€ 625.280,08	€ 801.842,45	€ 1.437.130,53	€ 33.044,45	€ 6.515,91	€ 2.941.635,99	€ 1.561.057,94	€ 53.913,59	€ 1.397.963,24
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -









GESTIONE DI COMPETENZA									
N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		RISCOSSE	DA RISCOUERE	TOTALE ACCERTAMENTI EURO	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE
		(7-4)	(4-7)	(4+5-6)	(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)	
		IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE EURO		EURO			
	TITOLO IV° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
	Categoria 1^ TRASFERIMENTI DALLO STATO								
390	6231/10 CONTRIBUTO DELLO STATO PER ESECUZIONE DI OPERE	€	€	€	€	€	€	€	€
400	Deviazione 50% fascia suppletiva di ancoraggio (Art.146 L.82/63) destinata a nuove opere di ampliamento del porto	€	€	€	€	€	€	€	€
410	Deviazione 100% fascia passeggeri (Art.16 L.82/63) destinata a nuove opere di ampliamento e ingiglieramento del porto	€	€	€	€	€	€	€	€
420	Deviazione fascia merci imbarcabili sbarrate (Art.13 DPR.13.03.1974) per impiego sbarrati al 31.12.1973 e realizzo nuove opere e potenziamento Ingianti del porto	€	€	€	€	€	€	€	€
430	Deviazione fascia carri ferroviari (Art.13 L.82/63) destinata a nuove opere di ampliamento e ingiglieramento del porto	€	€	€	€	€	€	€	€
	TOTALE Categoria 1^	€	€	€	€	€	€	€	€
	Categoria 2^ TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI								
	TOTALE	€	€	€	€	€	€	€	€





TOTALE RESIDUI ATTIVI TERMINE ESERCIZIO
€ 69.655.514,46
€
€
€
€
€ 69.655.514,46







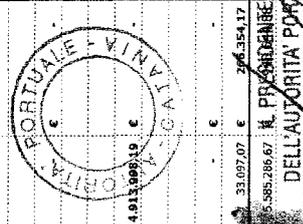
N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		INIZIALI	IN AUMENTO (7+4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE Lire (4+5-6)	RISCOSSE	DA RISCHIOTERE (10-8)	TOTALE ACCERTAMENTI Lire (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUIZIONE (7-10)			
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	<b>TOTALE Categoria 1<sup>A</sup></b>	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	<b>Categoria 2<sup>A</sup></b>												
	Assunzione di altri debiti finanziari	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	<b>TOTALE Categoria 2<sup>A</sup></b>	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	<b>Categoria 3<sup>A</sup></b>												
	Emissione di obbligazioni	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	<b>TOTALE Categoria 3<sup>A</sup></b>	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	<b>TOTALE TITOLO V<sup>B</sup></b>	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	<b>TITOLO VI<sup>B</sup></b>												
	Partite di giro	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	<b>Categoria 1<sup>A</sup></b>												
	Entrate aventi natura di partite di giro	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	







N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		RISCOSE		DA RISCOUOTERE		TOTALE ACCERT.		IN AUMENTO	IN DIMINUIZ.
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	IN DIMINUZIONE	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
(7-4)	(6-7)	(4+5-6)	(4-7)	(9+9)	(10-9)	(10-7)	(7-10)						
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
520	E311/10/d) Ritenute erariali	€ 380.000,00		€	€ 380.000,00	€ 333.977,42	€	€ 333.977,42	€	€	€	€ 46.022,58	
530	E311/20/d) Ritenute presidenziali/assistentziali	€ 190.000,00		€	€ 190.000,00	€ 91.136,75	€	€ 91.136,75	€	€	€	€ 98.863,25	
540	Ritenute diverse	€		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
550	I.V.A.	€		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
560	Recupero del personale per antichi concessi dall'Ente	€		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
570	E311/50/d) Trattenute per conto terzi	€ 160.000,00		€	€ 160.000,00	€ 38.531,66	€	€ 38.531,66	€	€	€	€ 121.468,34	
580	Recupero antichi alla Compagnia Lavoratori del Porto	€		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
590	Rimborso somme pagate per conto terzi	€		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
600	E311/70 Partite in sospeso	€ 300.000,00		€	€ 300.000,00	€	€	€ 333.097,07	€	€ 333.097,07	€	€ 33.097,07	
AV/	ACC. CONS. INTERM.	€		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	TOTALE Categoria I <sup>a</sup>	€ 1.030.000,00		€	€ 1.030.000,00	€ 463.645,83	€	€ 333.097,07	€	€ 796.742,90	€	€ 266.354,17	
	Cat. I <sup>a</sup> - ENTRATE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	€ 1.030.000,00		€	€ 1.030.000,00	€ 463.645,83	€	€ 333.097,07	€	€ 796.742,90	€	€ 266.354,17	
	TOTALE TITOLO VI <sup>o</sup>	€ 1.030.000,00		€	€ 1.030.000,00	€ 463.645,83	€	€ 333.097,07	€	€ 796.742,90	€	€ 266.354,17	
	RIEPILOGO DEI TITOLI												
	TITOLI I <sup>o</sup> - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 1.780.874,14		€	€ 1.780.874,14	€ 360.136,83	€	€ 881.378,62	€	€ 1.241.515,45	€	€ 809.874,14	
	TITOLI II <sup>o</sup> - ALTRE ENTRATE	€ 1.541.033,00		€	€ 1.541.033,00	€ 935.768,86	€	€ 1.100.523,53	€	€ 2.036.292,39	€	€ 177.583,43	
	TITOLO III <sup>o</sup> - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	€		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	TITOLO IV <sup>o</sup> - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	€		€	€	€	€	€	€	€ 4.913.998,19	€	€ 4.913.998,19	
	TITOLO V <sup>o</sup> - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	€		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	TIT. VI <sup>o</sup> - PARTITE DI GIRO	€ 1.030.000,00		€	€ 1.030.000,00	€ 463.645,83	€	€ 333.097,07	€	€ 796.742,90	€	€ 266.354,17	
	TOTALE ENTRATE	€ 4.351.907,14		€	€ 4.351.907,14	€ 6.673.549,71	€	€ 2.314.999,22	€	€ 6.385.386,67	€	€ 385.386,67	
					res. Riscossi	€ 1.69.950,23							



IL SEGRETARIO GENERALE

IL PRESIDENTE

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI			GESTIONE DI CASSA						
RESIDUI INIZIALI ESERCIZIO	RISCOSSI	DA RISCOUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
Lire			Lire	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUIZIONE (13-16)	Lire	Lire	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUIZIONE (19-20)
€ 1.400.602,99	€ 625.289,08		€ 1.427.131,53	€ 33.044,45		€ 2.941.635,99	€ 1.561.057,04	€ 53.915,59	
€ 479.643,17	€ 538.240,50	€ 3.293.693,90	€ 4.400.036,99	€ 28.886,14	€ 420.479,32	€ 6.572.504,31	€ 988.377,33	€ 164.740,16	€ 5.838.867,17
€ 87.973,79	€ 642,05	€ 642,05	€ 642,05			€ 87.973,79	€ 470.066,48		€ 868.973,79
€ 69.655.514,46		€ 69.655.514,46	€ 69.655.514,46						
€ 75.935.721,41	€ 1.169.950,23	€ 74.319.153,40	€ 75.489.103,63	€ 68.351,24	€ 514.969,02	€ 80.287.628,55	€ 7.842.499,94	€ 218.653,75	€ 72.626.253,96
€ 87.973,79	€ 642,05		€ 642,05	€ 8.420,85	€ 87.973,79	€ 1.117.973,79	€ 470.066,48	€ 470.066,48	€ 647.907,31
€ 87.973,79	€ 642,05		€ 642,05	€ 6.420,65	€ 87.973,79	€ 1.117.973,79	€ 470.066,48	€ 470.066,48	€ 647.907,31



IL DIRIGENTE  
IL SEGRETARIO GENERALE  
IL PRESIDENTE

TOTALE RESIDUI ATTIVI TERMINE	
	ESERCIZIO
	23
€	-
€	-
€	-
€	-
€	-
€	-
€	-
€	-
€	-
€	-
€	333.097,07
€	333.097,07
€	333.097,07
€	333.097,07
€	-
€	-
€	60.655.514,46
€	-
€	333.097,07
€	76.634.152,62

								€	7.843.499,94
TOTALE SOMME RESCOSSE, COMPETENZA ANNO 2007									
								€	6.673.549,71
da riscuotere									
								€	2.314.999,22
								€	8.988.548,93
RESIDUI 2006 E PREC.									
								€	75.489.103,63
								€	84.477.652,56
TOTALE ENTRATE 2007									
FONDO INIZIALE DI CASSA AL 01.01.2007									
								€	3.812.486,51
								€	88.290.139,07
TOTALE GENERALE ENTRATE									

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA RENDICONTO FINANZIARIO - ANNO 2007 USCITE												
N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						SOMME IMPEGNATE		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	PREVISIONI VARIAZIONI		DEFINITIVE EURO	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	EURO (9+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUIZIONE (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)								
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	TITOLO I° SPESE CORRENTI											
	Categoria 1° SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE											
10.011010	Compensi, assegni, indennità e rimborsi agli organi di amministrazione e controllo	€ 440.000,00	€ -	€ -	€ 440.000,00	€ 284.023,57	€ 17.995,65	€ 281.989,22	€ -	€ 158.010,78		
	TOTALE Categoria 1°	€ 440.000,00	€ -	€ -	€ 440.000,00	€ 284.023,57	€ 17.995,65	€ 281.989,22	€ -	€ 158.010,78		
	Categoria 2° ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO											
20.01120001	Emolumenti fissi al personale dipendente dall'Ente	€ 750.000,00	€ -	€ -	€ 750.000,00	€ 575.766,89	€ 1.219,82	€ 577.006,71	€ -	€ 172.993,29		
30.01120001	Indennità varie al personale dipendente dall'Ente	€ 116.000,00	€ -	€ -	€ 116.000,00	€ 92.422,65	€ 17.995,17	€ 110.407,82	€ -	€ 5.592,18		
40.01120001	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	€ 210.000,00	€ -	€ -	€ 210.000,00	€ 200.774,84	€ 860,73	€ 209.635,57	€ -	€ 394,43		
50.01120001	Indennità e rimborsi di spese	€ 40.000,00	€ -	€ -	€ 40.000,00	€ 14.964,37	€ -	€ 14.964,37	€ -	€ 25.035,63		
60.01120001	Altri oneri al personale	€ 24.000,00	€ -	€ -	€ 24.000,00	€ 3.210,48	€ 16.020,93	€ 19.231,41	€ -	€ 4.768,59		
70.01120001	Spese per corsi al personale e per partecipazioni a corsi indetti da Enti, Istituzioni e Amministrazioni (vare)	€ 20.000,00	€ -	€ -	€ 20.000,00	€ 4.804,50	€ -	€ 4.804,50	€ -	€ 15.195,50		
80.01120001	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	€ 326.200,00	€ -	€ -	€ 326.200,00	€ 238.011,42	€ 28.415,58	€ 264.427,00	€ -	€ 61.773,00		
10200001	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	€ 1.486.200,00	€ -	€ -	€ 1.486.200,00	€ 1.135.975,15	€ 84.592,23	€ 1.200.477,98	€ -	€ 285.722,82		
	TOTALE Categoria 2°	€ 1.486.200,00	€ -	€ -	€ 1.486.200,00	€ 1.135.975,15	€ 84.592,23	€ 1.200.477,98	€ -	€ 285.722,82		
	Categoria 3° ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA											
	ONERI per il personale in quiescenza	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
	TOTALE Categoria 3°	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
	Categoria 4° SPESE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI											
100.01120001	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
110.01120001	Prestazioni di terzi per manutenzione, riparazione e adattamenti diversi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
	TOTALE Categoria 4°	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
	TOTALE	€ 1.486.200,00	€ -	€ -	€ 1.486.200,00	€ 1.135.975,15	€ 84.592,23	€ 1.200.477,98	€ -	€ 285.722,82		



IL DIRIGENTE  
AA-CC, ESPROMOZIONI  
(Mw. Roberto Nimito)

IL SEGRETARIO GENERALE  
(S. Spina)

IL PRESIDENTE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE

IL CAPO SERVIZIO

AREA

RESIDUI INIZIALI ESERCIZIO EURO		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI PASSIVI TERMINE ESERCIZIO	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
€ 31.699,01	€ 7.997,93	€ 23.701,08	€ 31.699,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 471.699,01	€ 272.021,50	€ -	€ 199.677,51	€ 41.666,73	€ 41.666,73
€ 31.699,01	€ 7.997,93	€ 23.701,08	€ 31.699,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 471.699,01	€ 272.021,50	€ -	€ 199.677,51	€ 41.666,73	€ 41.666,73
€ 39.764,51	€ 34.764,51	€ 5.000,00	€ 39.764,51	€ -	€ -	€ 789.764,51	€ 610.551,40	€ -	€ 179.213,11	€ 6.219,92	€ 6.219,92
€ 31.220,13	€ 2.221,10	€ 34.999,03	€ 31.220,13	€ -	€ -	€ 132.948,53	€ 94.643,75	€ -	€ 38.304,78	€ 52.994,20	€ 52.994,20
€ 16.948,53	€ 12.948,53	€ 4.000,00	€ 16.948,53	€ -	€ -	€ 226.948,53	€ 221.729,37	€ -	€ 5.225,16	€ 4.860,73	€ 4.860,73
€ 7.337,29	€ 3.334,68	€ 4.002,61	€ 7.337,29	€ -	€ -	€ 47.337,29	€ 18.299,05	€ -	€ 29.038,24	€ 4.002,61	€ 4.002,61
€ 10.272,77	€ -	€ 10.272,77	€ 10.272,77	€ -	€ -	€ 34.272,77	€ 3.210,48	€ -	€ 31.062,29	€ 26.293,70	€ 26.293,70
€ 2.100,00	€ 550,00	€ 1.550,00	€ 2.100,00	€ -	€ -	€ 22.100,00	€ 5.354,50	€ -	€ 16.745,50	€ 1.550,00	€ 1.550,00
€ 25.695,90	€ 25.695,90	€ -	€ 25.695,90	€ -	€ -	€ 351.895,90	€ 261.707,32	€ -	€ 90.188,58	€ 28.415,58	€ 28.415,58
€ 130.339,13	€ 79.514,72	€ 59.924,41	€ 130.339,13	€ -	€ -	€ 1.905.267,53	€ 1.215.489,07	€ -	€ 389.777,66	€ 124.326,64	€ 124.326,64
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
€ 36.878,92	€ 3.131.190,00	€ 272.355.698,92	€ 36.878,92	€ -	€ -	€ 36.878,92	€ 4.960,00	€ -	€ -	€ -	€ -



II DIRETTORE  
AREA ALG. GEST. PROMOZIONIF  
(Avv. Roberto Neri/Itc)

IL SEGRETARIO GENERALE  
DELL'AUTORITÀ PORTUALE  
33.869,92  
33.998,92

N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	PREVISIONI VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4) IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE EURO (4+5-6) 7	PAGATE	DA PAGARE (10-8) 9	TOTALE IMPEGNI EURO (8+9) 10	IN AUMENTO (10-7) 11	IN DIMINUIZIONE (7-10) 12	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
115	115.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Previsioni di terzi per manutenzioni straordinarie parti comuni e fondati		25.000,00		25.000,00	1.800,00		1.800,00		23.200,00
120	120.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Acquisto materiale di consumo	19.000,00			19.000,00	4.240,28	1.693,62	5.933,90		13.066,10
130	130.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Fornitura mezzi tecnici e spese per conduzione di impianti tecnici		4.000,00		4.000,00	51.762,92	133,64	51.896,56		37.103,44
140	140.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Utenze varie	85.000,00			85.000,00	19.914,20	4.662,11	24.576,31		423,69
150	150.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Materiale di consumo	25.000,00			25.000,00					
160	160.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Vestitario									
170	170.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Spese di rappresentanza	12.150,00		383,84	11.766,16	11.367,00		11.367,00		389,16
180	180.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Spese postali, telegrafiche e telefoniche									
190	190.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	64.300,00		10.467,66	53.832,34	58.102,55		58.102,55	5.270,21	
200	200.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Locazioni passive	49.200,00		184,50	49.015,50	44.473,20	4.500,00	48.923,20		92,30
210	210.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Spese di promozione e propaganda	33.850,00			33.850,00					
220	220.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Spese per viaggi	85.000,00			85.000,00	35.336,22	18.000,00	54.336,22		597,13
230	230.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Spese per pulizia ufficio ed aree portuali	190.000,00			190.000,00	68.965,50	51.773,29	160.738,79		66.261,21
240	240.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Spese per servizi informatici	24.000,00			24.000,00	6.694,00		6.694,00		27.316,00
250	250.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Spese diverse	105.000,00		15.000,00	120.000,00	53.463,51	54.797,76	108.261,27		11.746,49
255	255.011001	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Spese per viaggi	300.000,00			300.000,00	28.012,00	104.099,20	132.111,20		167.888,80
	TOTALE Categoria 4*	1.027.500,00	81.936,00	11.036,00	1.098.400,00	439.991,78	278.427,61	718.009,39	5.270,21	385.660,92
	Categoria 5*									
	TRASFERIMENTI PASSIVI									
	Trasferimenti passivi									
	TOTALE Categoria 5*									
	Categoria 6*									
	ONERI FINANZIARI									
	INTERESSI PASS. E COMM. BANC.	500,00			500,00	134,14	129,14	263,28		236,72
	TOTALE Categoria 6*	500,00			500,00	134,14	129,14	263,28		236,72
	Categoria 7*									
	OMERI TRIBUTARI									
	imposte, tasse e tributi vari									
	TOTALE Categoria 7*									
	Categoria 8*									
	POSTE CORRETTIVE									
	Poste correttive									
	TOTALE Categoria 8*									
	Categoria 9*									
	SPESA NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
	Spese per lit. arbitraggi e risarcimenti	30.770,00			30.770,00	11.250,55	447.459,30	447.459,30		



IL PRESIDENTE DELLA CAMERA DEI DEPUTATI

IL DIRIGENTE AREA AM. GG. E PROMOZIONI (Avv. Roberto Valfino)

IL SEGRETARIO GENERALE DELLA CAMERA DEI DEPUTATI (Sott. 46919/85)

IL DIRIGENTE AREA AM. GG. E PROMOZIONI (Avv. Roberto Valfino)

IL SEGRETARIO GENERALE DELLA CAMERA DEI DEPUTATI (Sott. 46919/85)

RESIDUI INIZIALI ESERCIZIO EURO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI		GESTIONE DI CASSA				TOTALI EURO (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI EURO	PAGAMENTI EURO		TOTALI RESIDUI PASSIVI TERMINE ESERCIZIO
	PAGATI	DA PAGARE	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUIZIONE (13-16)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUIZIONE (19-20)		PAGATI EURO	PREVISIONI EURO		IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUIZIONE (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23			
€ 2.270.063,02	€ 408.384,31	€ 1.861.678,93	€ 2.270.063,24	€ 0,22	€	€ 2.258.063,02	€ 410.184,31	€	€ 1.884.878,71	€	€ 1.861.678,93	€	
€ 3.381,36	€ 4.488,51	€	€ 4.488,51	€ 1.075,18	€	€ 22.351,36	€ 8.708,79	€	€ 13.684,56	€	€ 1.693,62		
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
€ 70.284,36	€ 7.288,23	€ 65.016,12	€ 70.284,36	€	€	€ 159.284,36	€ 59.031,15	€	€ 100.283,20	€	€ 65.149,78		
€ 6.542,84	€ 5.687,04	€ 2.855,80	€ 8.542,84	€	€	€ 33.542,84	€ 25.601,24	€	€ 7.941,60	€	€ 7.517,91		
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
€ 2.121,20	€	€	€	€	€ 2.121,20	€ 13.887,36	€ 11.367,00	€	€ 2.520,36	€	€		
€ 3.436,64	€ 3.232,67	€ 143,97	€ 3.436,64	€	€	€ 38.436,64	€ 26.810,83	€	€ 11.625,81	€	€ 4.663,09		
€ 99.430,57	€ 37.753,75	€ 61.676,82	€ 99.430,57	€	€	€ 153.282,91	€ 96.856,30	€	€ 56.406,61	€	€ 61.676,82		
€ 23.918,26	€ 38.893,60	€	€ 38.893,60	€ 15.075,34	€	€ 72.833,76	€ 83.316,90	€	€ 10.483,04	€	€ 4.500,00		
€ 31.640,00	€ 9.597,80	€ 21.452,20	€ 31.050,00	€	€	€	€	€	€	€	€ 21.452,20		
€ 1.500,00	€	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€	€	€ 64.786,00	€	€	€	€	€ 36.748,87		
€ 30.000,00	€	€	€ 30.000,00	€	€ 30.000,00	€ 157.879,83	€ 36.336,22	€	€ 121.543,61	€	€ 18.000,00		
€ 72.879,83	€ 54.685,02	€ 18.194,81	€ 72.879,83	€	€	€ 248.455,76	€ 153.650,92	€	€ 94.805,24	€	€ 68.968,10		
€ 31.465,78	€ 5.721,88	€ 25.733,88	€ 31.465,78	€ 0,00	€	€ 94.632,86	€ 12.405,88	€	€ 26.733,88	€	€ 26.733,88		
€ 60.632,86	€ 23.445,89	€ 37.186,87	€ 60.632,86	€	€	€ 180.000,00	€ 76.901,74	€	€ 103.098,26	€	€ 91.984,63		
€ 60.000,00	€ 21.632,40	€ 38.367,60	€ 60.000,00	€	€	€ 360.000,00	€ 49.644,40	€	€ 310.355,60	€	€ 142.466,80		
€ 2.807.485,60	€ 624.009,20	€ 2.167.505,92	€ 2.791.515,12	€ 16.150,72	€ 32.121,20	€ 3.833.335,60	€ 1.665.793,18	€ 10.483,04	€ 2.888.025,46	€ 2.445.833,93	€		
€ 120,00	€	€	€	€	€ 120,00	€ 620,00	€ 134,14	€	€ 485,86	€	€ 129,14		
€ 120,00	€	€	€	€	€ 120,00	€ 620,00	€ 134,14	€	€ 485,86	€	€ 129,14		



IL PRESIDENTE DELL'AUTOPORTUALE 447.489,30

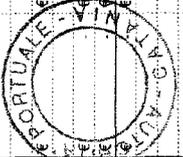
IL SEGRETARIO GENERALE (Santuzza)

IL DIRETTORE GENERALE AREA MGGC E PROMOZIONI (AUT. PORTUALE)

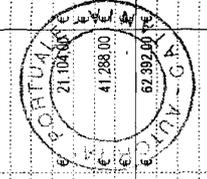
IL CAPO SERVIZIO

CAPITOLO DENOMINAZIONE		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONE		
N.	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE EURO (4+5-6)	PAGATE	DA PAGARE (10-9)	TOTALE IMPEGNI EURO (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)			
	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
2.												
310-03290	€ 257.000,00	€ 17.500,00		€ 274.600,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 274.600,00		
330-03290	€ 40.000,00	€ -	€ -	€ 40.000,00	€ 9.313,20	€ 9.313,20	€ 9.313,20	€ -	€ -	€ 30.686,80		
	€ 327.000,00	€ 17.500,00	€ -	€ 344.600,00	€ 20.573,75	€ 447.450,30	€ 468.033,05	€ -	€ -	€ 305.286,80		
	TOTALE Categoria 9*											
	€ 440.000,00	€ -	€ -	€ 440.000,00	€ 264.023,57	€ 17.985,65	€ 281.989,22	€ -	€ -	€ 158.010,78		
	Cat.1* - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE											
	Cat.2* - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO											
	€ 1.486.200,00	€ -	€ -	€ 1.486.200,00	€ 1.135.975,45	€ 64.502,23	€ 1.200.477,38	€ -	€ -	€ 285.722,62		
	Cat.3* - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA											
	Cat.4* - SPESE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI											
	€ 1.027.500,00	€ 81.936,00	€ 11.036,00	€ 1.098.400,00	€ 439.581,78	€ 278.427,61	€ 718.009,39	€ 5.270,21	€ -	€ 385.660,82		
	Cat.5* - TRASFERIMENTI PASSIVI											
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
	€ 500,00	€ -	€ -	€ 500,00	€ 134,14	€ 129,14	€ 263,28	€ -	€ -	€ 236,72		
	Cat.6* - ONERI FINANZIARI											
	Cat.7* - ONERI TRIBUTARI											
	Cat.8* - POSTE CORRETTRIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI											
	Cat.9* - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
	€ 327.000,00	€ 17.500,00	€ 11.036,00	€ 356.536,00	€ 20.573,75	€ 447.450,30	€ 468.033,05	€ -	€ -	€ 305.286,80		
	€ 3.281.200,00	€ 98.536,00	€ 11.036,00	€ 3.390.700,00	€ 1.868.288,39	€ 908.483,93	€ 2.666.772,32	€ 5.270,21	€ -	€ 1.134.917,74		
	TOTALE TITOLO 1*											
	TITOLO 1*											
	SPESE IN CONTO CAPITALE											
	Categoria 1*											
	ACQUISIZIONE DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI											
340-03100	€ 500.000,00	€ -	€ -	€ 500.000,00	€ 1.980,00	€ 4.916.389,67	€ 4.921.369,67	€ 4.421.369,67	€ -	€ -		
345-03100	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
345-03100	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
	€ 500.000,00	€ -	€ -	€ 500.000,00	€ 4.980,00	€ 4.916.389,67	€ 4.921.369,67	€ 4.421.369,67	€ -	€ -		
	TOTALE Categoria 1*											
	Categoria 2*											
	ACQUISTO DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE											
360-03200	€ 10.000,00	€ -	€ -	€ 10.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 10.000,00		
370-03200	€ 30.000,00	€ -	€ -	€ 30.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 20.000,00		
380-03200	€ 40.000,00	€ -	€ -	€ 40.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 30.000,00		
	€ 80.000,00	€ -	€ -	€ 80.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 60.000,00		
	TOTALE Categoria 2*											
	Categoria 3*											
	PARTICIPAZIONE ED ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI											
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		

**IL DIRIGENTE**  
 AREA AA.GG. E PROMOZIONI  
 (MAGGIORANI)  
**IL SEGRETARIO GENERALE**  
 (MAGGIORANI)  
**IL PRESIDENTE**  
 DELL'AUTORITA' PORTU...



RESIDUI INIZIALI ESERCIZIO EURO		PAGATI		DA PAGARE		TOTALI EURO (14+15)		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI PASSIVI TERMINE ESERCIZIO					
								VARIAZIONI		PREVISIONI EURO		PAGAMENTI EURO		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI							
								IN AUMENTO (16-13)		IN DIMINUIZIONE (13-16)		EURO		IN AUMENTO (20-19)		IN DIMINUIZIONE (19-20)					
								17		18		19		20		21		22		23	
€	31.695,01	€	7.997,93	€	23.701,06	€	31.695,01	€	0,00	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
€	139.339,13	€	79.514,72	€	59.824,41	€	139.339,13	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
€	2.807.485,60	€	624.009,20	€	2.167.505,92	€	2.791.515,12	€	16.150,72	€	32.121,20	€	1.055.793,18	€	10.483,04	€	2.886.025,46	€	2.445.933,53	€	€
€	120,00	€	€	€	€	€	€	€	€	€	120,00	€	134,14	€	€	€	€	€	€	€	€
€	2.978.645,74	€	711.521,85	€	2.251.031,41	€	2.962.553,26	€	16.150,72	€	32.241,20	€	2.552.751,09	€	10.483,04	€	3.763.253,29	€	3.059.515,34	€	€
€	56.832,77	€	13.893,05	€	€	€	13.893,05	€	€	€	42.939,72	€	18.873,05	€	€	€	537.939,72	€	4.916.389,67	€	€
€	72.695.089,57	€	475.865,36	€	72.205.331,13	€	72.881.196,52	€	€	€	13.683,05	€	475.865,39	€	€	€	72.219.224,18	€	72.205.331,13	€	€
€	72.751.922,34	€	489.739,44	€	72.205.331,13	€	72.695.069,57	€	€	€	56.832,77	€	494.738,44	€	€	€	72.757.183,90	€	77.121.720,80	€	€
€	11.104,00	€	€	€	11.104,00	€	11.104,00	€	€	€	€	€	€	€	€	€	21.104,00	€	11.104,00	€	€
€	11.288,00	€	€	€	11.288,00	€	11.288,00	€	€	€	€	€	€	€	€	€	41.288,00	€	21.288,00	€	€
€	22.392,00	€	€	€	22.392,00	€	22.392,00	€	€	€	€	€	€	€	€	€	62.392,00	€	32.392,00	€	€
<b>IL CAPO SERVIZIO AMMINISTRATIVO CONTABILE</b>		<b>E' COPIA CONFORME</b>		<b>ALL'ESEMPLARE ORIGINALE</b>		<b>AREA A.A.G.C. E PROMOZIONI</b>		<b>IL DIRIGENTE</b>		<b>IL SEGRETARIO GENERALE</b>		<b>GESTIONE DI CASSA</b>		<b>IL PRESIDENTE DELL'AUTORIZZAZIONE PORTUALE</b>		<b>TOTALE RESIDUI</b>		<b>€</b>		<b>€</b>	



IL DIRIGENTE  
 AREA A.A.G.C. E PROMOZIONI  
 (AVV. ROBERTO...)  
 IL SEGRETARIO GENERALE  
 (S...)  
 IL PRESIDENTE  
 DELL'AUTORIZZAZIONE PORTUALE  
 (S...)  
 TOTALE RESIDUI  
 €

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI - DOC. XV, N. 145

N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONE		
		INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4) IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE EURO (4+5-6) 7	PAGATE	DA PAGARE (10-8) 9	TOTALE IMPEGNI EURO (8+9) 10	IN AUMENTO (10-7) 11	IN DIMINUZIONE (7-10) 12
2	3	4	5	6	8	9	10	11	12
	Partecipazione ed acquisto di valori immobiliari								
	TOTALE Categoria 3 <sup>a</sup>	€	€	€	€	€	€	€	€
	Categoria 4 <sup>a</sup> DEPOSITI BANCARI - CREDITI E ALTRE PARTECIPAZIONI								
420	Versamenti in conti depositi bancari vincolati a fondo indennità di licenziamento								
	TOTALE Categoria 4 <sup>a</sup>	€	€	€	€	€	€	€	€
	Categoria 5 <sup>a</sup> INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO								
480	T.F.R. dovuto al personale cessato dal servizio								
	TOTALE Categoria 5 <sup>a</sup>	€	€	€	€	€	€	€	€
	Cat. 1 <sup>a</sup> - ACQUISIZIONE DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI	500.000,00	€	€	4.980,00	€	4.916.389,67	€	4.421.369,67
	Cat. 2 <sup>a</sup> - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONE TECNICHE	40.000,00	€	€	€	€	10.000,00	€	€
	Cat. 3 <sup>a</sup> - PARTECIPAZIONE ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	€	€	€	€	€	€	€	€
	Cat. 4 <sup>a</sup> - DEPOSITI BANCARI CREDITI E ALTRE ANTICIPAZIONI	€	€	€	€	€	€	€	€
	Cat. 5 <sup>a</sup> - INDENNITA' DI ANZIANITA' DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	540.000,00	€	€	4.980,00	€	4.916.389,67	€	4.421.369,67
	TOTALE TITOLO II <sup>a</sup>	€	€	€	€	€	€	€	€
	TITOLO II <sup>a</sup> SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
490	Categoria 1 <sup>a</sup> RIMBORSI DI MUTUI								
	Rimborso di finanziamenti a breve termine								
500	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine								
	TOTALE Categoria 1 <sup>a</sup>	€	€	€	€	€	€	€	€
	<b>TOTALE</b>	€	€	€	€	€	€	€	€

IL DIRIGENTE  
AREA A.A.G.G. E P.A.S. (AVV. ROBERTO VITTO)

IL PRESIDENTE

SOMME IMPAGATE DA PAGARE

SOMME IMPAGATE INIZIALI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONE

IL CAPO SERVIZIO

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONE



XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI - DOC. XV, N. 145

N	CAPITOLO DENOMINAZIONE	INIZIALI		PREVISIONI VARIAZIONI		GESTIONE DI COMPETENZA		SOMME IMPEGNATE		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE EURO	DEFINITIVE EURO	PAGATE	TOTALE IMPEGNI EURO	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE
		(7-4)	(4-7)	(7-4)	(4-7)	(4-5-6)	(4-5-6)	(8-9)	(8-9)	(10-7)	(7-10)
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Categoria 2*										
	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE										
510	Rimborsi di anticipazioni passive	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TOTALE Categoria 2*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Categoria 3*										
	RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI										
520	Rimborsi di obbligazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TOTALE Categoria 3*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Categoria 4*										
	RESTITUZIONE A GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI										
530	Restituzione anticipazioni alle gestioni autonome	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TOTALE Categoria 4*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Categoria 5*										
	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI										
540	Restituzione depositi di terzi a cauzione	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TOTALE Categoria 5*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Cat. 1* - RIMBORSI DI MUTUI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Cat. 2* - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Cat. 3* - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Cat. 4* - RESTITUZIONE DI ANTICIPAZIONI A GESTIONI AUTONOME	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Cat. 5* - ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TOTALE TITOLO III*	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TITOLO IV*										
	SPESA PER PARTITE DI GIRO										
	Categoria 1*										
	SPESA AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
550	Ritenute erariali	€ 380.000,00	€ -	€ -	€ 380.000,00	€ 276.681,91	€ 57.544,11	€ 334.226,02	€ -	€ -	€ 45.773,98
560	Ritenute previdenziali e assistenziali	€ 190.000,00	€ -	€ -	€ 190.000,00	€ 66.668,23	€ 10.940,11	€ 97.808,34	€ -	€ -	€ 92.191,66
570	Ritenute diverse	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
590	Anticipazioni dell'Ente al personale	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -



IL CAPO SERVIZIO *[Signature]* DIRETTORE GENERALE *[Signature]* (197) L'AUTORITÀ PORTUALE







## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## TABELLA DI RIPARTIZIONE DELLE SPESE IMPUTATE SUI CAPITOLI U1111/10 E U113/150 DEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ANNO 2007.-

<b>CAP. 10</b>	<b>COMPENSI E RIMBORSI SPESE AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO</b>		<b>€ 281.989,22</b>
	CAP. 10.1	COMPENSI AL PRESIDENTE	€ 217.328,54
	CAP. 10.2	GETTONI DI PRESENZA COMITATO	€ 468,00
	CAP. 10.3	COMPENSI AGLI ORGANI DI AMM.NE E CONTROLLO	€ 22.233,87
	CAP. 10.4	RIMBORSI AGLI ORGANI DI CONTROLLO	€ 23.993,16
		COMPENSI E RIMBORSI DA LIQUIDARE	€ <u>17.965,65</u>
			<b>€ 281.989,22</b>
<b>CAP. 210</b>			
		<b>SPESE PER PROMOZIONE PUBBLICITA' E PROPAGANDA</b>	<b>€ 44.423,20</b>
	CAP. 210.1	SPESE PER PROMOZIONE E PROPAGANDA	€ 29.224,00
	CAP. 210.2	SPESE PER PUBBLICITA'	€ <u>15.199,20</u>
			<b>€ 44.423,20</b>

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2007

FONDO CASSA AL 1°GENNAIO 2007	€	3.812.486,51
-------------------------------	---	--------------

## RISCOSSIONI:

a) IN CONTO COMPETENZE	€	6.673.549,71	
b) IN CONTO RESIDUI	€	<u>1.169.950,23</u>	€ 7.843.499,94
TOTALE	€		€ 11.655.986,45

## PAGAMENTI:

a) IN CONTO COMPETENZA	€	2.591.092,07	
b) IN CONTO RESIDUI	€	<u>1.266.809,61</u>	€ 3.857.901,68

FONDO CASSA AL 31.12.2007	€	<u>7.798.084,77</u>
---------------------------	---	---------------------

## RESIDUI ATTIVI:

a) ANNO 2006 E PRECEDENTI	€	74.319.153,40	
b) ANNO 2007	€	2.314.999,22	€ <u>76.634.152,62</u>
TOTALE	€		€ <u>84.432.237,39</u>

## RESIDUI PASSIVI:

a) ANNO 2006 E PRECEDENTI	€	<u>74.478.754,54</u>	
b) ANNO 2007	€	5.805.792,82	€ <u>80.284.547,36</u>

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2007	€	<u>4.147.690,03</u>
---	---	---------------------

Catania,

IL PRESIDENTE  
(Santo CASTIGLIONE)



**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA****TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI CASSA AL 31.12.2006**

Riscossioni	in c/competenze.....	€	6.673.549,71		
	in c/residui .....	€	<u>1.169.950,23</u>	€	7.843.499,94
Pagamenti	in c/competenze .....	€	2.591.092,07		
	in c/residui .....	€	<u>1.266.809,61</u>	€	3.857.901,68
	<b>AVANZO DI CASSA E.F. 2007</b>			€	<b>3.985.598,26</b>
Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio 2007				€	<u>3.812.486,51</u>
	<b>FONDO CASSA AL 31.12.2007</b>			€	<b>7.798.084,77</b>

Catania, 23/07/2008



IL PRESIDENTE  
(Santo CASTIGLIONE)

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA		CONTI ECONOMICI 2007	
RICAVI E PROFITTI		COSTI E PERDITE	
ENTRATE CORRENTI	€ 3.277.807,84	USCITE CORRENTI	€ 2.668.772,32
entrate accertate in precedenti eser.	€ 8.984,64	QUOTA ADEGUAMENTO T.F.R.	€ 13.680,22
		AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	€ 12.530,88
		sopravvenienze passive	€ 355.145,66
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.286.792,48</b>	<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.050.129,08</b>
		<b>AVANZO ECONOMICO</b>	<b>€ 236.663,40</b>
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 3.286.792,48</b>

E' COPIA CONFORME  
ALL'ESEMPLARE ORIGINALE

0



AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA		SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2007	
ATTIVITA'		PASSIVITA'	
immobilizzazioni materiali	€ 125.308,82	DEBITI E RESIDUI PASSIVI	€ 80.284.547,36
rettifica 06 patrimonio netto	€ 44.827,98	FONDO T.F.R.	€ 82.098,36
crediti per interessi legali su recupero	€ 3.311,10	FONDO AMMORTAMENTO	€ 91.349,54
CREDITI E RESIDUI ATTIVI	€ 76.634.152,62		
DEPOSITI IN TESORERIA	€ 7.798.084,77	TOTALE	€ 80.457.995,26
		PATRIMONIO NETTO	€ 4.147.690,03
TOTALE	€ 84.605.685,29	TOTALE A PAREGGIO	€ 84.605.685,29

allegato G

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## CONTO ECONOMICO GENERALE AL 31.12.2007

	Anno 2006	Anno 2007
<b>A) ENTRATE CORRENTI</b>		
1. Trasferimenti correnti	€ 2.578.296,02	€ 1.241.515,45
2. Altre entrate	€ 1.838.681,42	€ 2.036.292,39
<b>TOTALE A)</b>	<b>€ 4.416.977,44</b>	<b>€ 3.277.807,84</b>
<b>B) SPESE CORRENTI</b>		
3. Spese per gli organi istituzionali	€ 378.553,38	€ 281.989,22
4. Oneri per il personale in attività di servizio	€ 1.091.362,42	€ 1.200.477,38
5. Spese per acquisti di beni o servizi	€ 768.614,33	€ 718.009,39
6. Oneri finanziari	€ 240,00	€ 263,28
7. Oneri diversi gestione	€ 128.500,00	€ 468.033,05
<b>TOTALE B)</b>	<b>€ 2.367.270,13</b>	<b>€ 2.668.772,32</b>
<b>DIFFERENZA (A - B)</b>	<b>€ 2.049.707,31</b>	<b>€ 609.035,52</b>
<b>PAREGGIO/AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO</b>	<b>€ 2.049.707,31</b>	<b>€ 609.035,52</b>
<b>C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>		
8. Ammortamenti immobilizzazioni materiali	€ 12.530,88	€ 12.530,88
9. Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
11. Svalutazioni crediti e titoli		
12. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo		
13. Accantonamenti per adeguamento indennità al personale (TFR)	€ 16.651,17	€ 13.680,22
14. Accantonamenti per rischi		
15. Accantonamenti per residui perenni		
16. Altri accantonamenti		
<b>TOTALE C)</b>	<b>€ 29.182,05</b>	<b>€ 26.211,10</b>

		allegato G	
<b>D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>			
17. Proventi straordinari			
a. Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni, lasciti e donazioni)			
b. Sopravven. attive ed insussistenze passive	€	120.485,88	€ -
c. Plusvalenze da alienazioni	€	-	€ -
<b>TOTALE D17</b>	€	<b>120.485,88</b>	€ -
18. Oneri straordinari			
a. Sopravvenienze passive insussistenze attive	€	-	€ 355.145,66
b. Minusvalenze da alienazioni	€	-	
<b>TOTALE D18</b>	€	-	€ 355.145,66
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE D</b>	€	<b>120.485,88</b>	€ 355.145,66
<b>E) RETTIFICHE DI VALORI</b>			
19. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio			
	€	234.806,38	€ 8.984,64
20. Costi da capitalizzare	€	-	
21. Spese impegnate di competenza di successivi ese	€	-	
22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	€	-	
23. Spese di competenza impegnate in precedenti ese	€	-	
24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€	-	
25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€	-	
<b>TOTALE E)</b>	€	<b>234.806,38</b>	€ 8.984,64
<b>RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+/-D-E)</b>	€	<b>1.665.233,00</b>	€ 236.663,40
26. Imposte dell'esercizio			
<b>27. AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO</b>	€	<b>1.665.233,00</b>	€ 236.663,40

RICAVI E PROFITTI		COSTI E PERDITE	
<b>ENTRATE CORRENTI</b>	€ 3.277.807,84	<b>USCITE CORRENTI</b>	€ 2.668.772,32
entrate accertate in precedenti eser.	€ 8.984,64	<b>QUOTA ADEGUAMENTO T.F.R.</b>	€ 13.680,22
		<b>AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI</b>	€ 12.530,88
		sopravvenienze passive	€ 355.145,66
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.286.792,48</b>	<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.050.129,08</b>
		<b>AVANZO ECONOMICO</b>	<b>€ 236.663,40</b>
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 3.286.792,48</b>

E' COPIA CONFORME  
ALL'ORIGINALE

allegato H

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA****BILANCIO D'ESERCIZIO  
STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2007****ATTIVITA'**

	Anno n.-1		Anno 2007	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>				
1. Spese di impianto ampliamento e riorganizzazione	€	-	€	-
2. Ricerca, sviluppo e pubblicità	€	-	€	-
3. Diritti di brevetto industriali	€	-	€	-
4. Altri costi pluriennali	€	-	€	-
<b>TOTALE I)</b>	€	-	€	-
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>				
1. Edifici e terreni	€	-	€	-
2. Costruzioni in corso	€	-	€	-
3. Diritti reali	€	-	€	-
4. Impianti, macchinari e attrezzature	€	-	€	-
5. Automezzi	€	-	€	-
6. Mobili e macchine d'ufficio	€	125.308,82	€	125.308,82
<b>TOTALE II)</b>	€	125.308,82	€	125.308,82
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>				
1. Partecipazioni in società	€	-	€	-
2. Conferimenti e quote in altri Enti	€	-	€	-
3. Depositi vincolati	€	-	€	-
4. Mutui e anticipazioni	€	-	€	-
5. Prestiti al personale	€	-	€	-
6. Crediti verso gestioni autonome	€	-	€	-
7. Depositi cauzionali	€	-	€	-
8. Crediti diversi di durata superiore all'anno	€	-	€	-
<b>TOTALE III)</b>	€	-	€	-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI A)</b>	€	125.308,82	€	125.308,82

<b>I - Rimanenze d'esercizio</b>			
1. Rimanenze di prodotti	€	-	€ -
2. Rimanenze di materie prime e mater. di consumo	€	-	€ -
3. Rimanenze diverse	€	-	€ -
<b>TOTALE I)</b>	€	-	€ -
<b>II - Crediti e residui attivi</b>			
1. Crediti verso lo Stato ed altri Enti	€	69.655.514,46	€ 74.398.689,57
2. Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti			
3. Crediti verso acquirenti, utenti ecc.	€	6.280.207,05	€ 2.235.463,05
4. Altri crediti	€	-	€ 3.111,10
5. Crediti diversi di durata inferiore all'anno	€	-	€ -
<b>TOTALE II)</b>	€	75.935.721,51	€ 76.762.572,54
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria)</b>			
1. Partecipazioni societarie	€	-	€ -
2. Titoli emessi o garantiti dallo Stato	€	-	€ -
3. Obbligazioni e cartelle fondiarie	€	-	€ -
4. Buoni postali	€	-	€ -
5. Altri titoli	€	-	€ -
<b>TOTALE III)</b>	€	-	€ -
<b>IV - Disponibilità liquide</b>			
1. Denaro e valori di cassa			
2. Banche			
3. C/C contabilità speciale tesoreria	€	3.812.341,39	€ 7.798.084,77
4. C/C postali	€	-	€ -
<b>TOTALE IV)</b>	€	3.812.341,39	€ 7.798.084,77
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B1+2+3+4)</b>	€	79.748.062,90	€ 84.560.657,31
<b>C) RATEI E RISCONTI</b>			
1. Ratei e risconti	€	-	€ -
<b>TOTALE C)</b>			
<b>TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)</b>	€	79.873.371,72	€ <del>84.560.657,31</del>

1. Sistema dei rischi
2. Sistema degli impegni
3. Beni di terzi presso l'Ente
4. Beni dell'Ente presso terzi

**TOTALE D)**

€	-	€	-
€	-	€	-
€	-	€	-
€	-	€	-
€	-	€	-

**PASSIVITA'**

**A) PATRIMONIO NETTO**

1. Fondo di dotazione
2. Riserva obbligatoria
3. Riserva facoltativa
4. Fondo rivalutazione conguaglio monetario
5. Avanzo eserc. Prec.
6. avanzo economico esercizio  
rettifica 06
5. Risultanza gestione patrimoniale

**TOTALE A)**

**B) FONDO PER RISCHI ED ONERI**

1. Fondo imposte e tasse
2. Fondo rischi
3. Altri accantonamenti
4. Fondo residuo perenti

**TOTALE B)**

**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO  
DI LAVORO SUBORDINATO**

1. T.F.R. di lavoro subordinato

**TOTALE C)**

**D) DEBITI**

**I - Debiti di Tesoreria**

1. Scoperti di conto corrente

**TOTALE D)**

	Anno n.-1	Anno 2007
€	-	
€	-	
€	-	
€	-	
€	1.959.993,89	€ 3.866.198,65
€	1.906.204,76	€ 236.663,40
€		€ 44.827,98
€	3.866.198,65	€ -
€	3.866.198,65	€ 4.147.690,03
€		
€		
€	78.818,66	€ 91.349,54
€	-	€ -
€	78.818,66	€ 91.349,54
€		
€	91.318,14	€ 82.098,36
€	91.318,14	€ 82.098,36
€		
€	-	€ -
€	-	€ -

2. Debiti verso Enti pubblici				
3. Debiti verso terzi per prestazioni dovute				
4. Debiti verso fornitori	€	2.807.485,60	€	3.059.515,34
5. Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	€	72.959.931,45	€	77.154.112,80
6. Mutui ed anticipazioni passive				
7. Obbligazioni in circolazione				
8. Debiti verso il personale				
9. Debiti verso gestioni autonome				
10. Debiti tributari				
11. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale				
12. Altri debiti	€	-	€	-
<b>TOTALE II)</b>	€	<b>75.837.036,27</b>	€	<b>80.284.547,36</b>
<b>TOTALE D (I + II)</b>	€	<b>75.837.036,27</b>	€	<b>80.284.547,36</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D)</b>	€	<b>79.873.371,72</b>	€	<b>84.605.685,29</b>
<b>E) CONTI D'ORDINE</b>				
1. Sistema dei rischi	€	-	€	-
2. Sistema degli impegni	€	-	€	-
3. Beni di terzi presso l'Ente	€	155.442,00	€	155.442,00
4. Beni dell'Ente presso terzi	€	-		
<b>TOTALE E)</b>	€	<b>-</b>		

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA****CHIUSURA CONTABILITA' AL 31.12.2007****AUTORITA' PORTUALE**

FONDO CASSA AL 31.12.2006	€	3.812.486,51
REVERSALI EMESSE AL 31.12.2007	€	<u>9.423.522,67</u>
	€	<b>13.236.009,18</b>
MANDATI EMESSI AL 31.12.2007	€	<u>3.857.901,68</u>
SALDO CONTABILE	€	<b>9.378.107,50</b>

**CREDITO SICILIANO**

FONDO INIZIALE DI CASSA	€	3.812.486,51
REVERSALI RISCOSE	€	7.843.499,94
MANDATI PAGATI	€	<u>3.857.901,68</u>
AVANZO DI CASSA	€	<u>3.985.598,26</u>
SITUAZIONE AL 31.12.2007	€	<b>7.798.084,77</b>
SALDO BANCARIO	€	7.798.084,77
SALDO CONTABILE	-€	<u>9.378.107,50</u>
DIFFERENZA	-€	<b>1.580.022,73</b>
REVERSALI NON INCASSATE AL 31.12.2007	€	<u>1.580.022,73</u>
	€	-

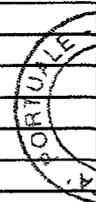
<b>AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA</b>						
<b>PARTITARI DI ENTRATA ESERCIZIO FINANZIARIO 2007</b>						
					<b>competenze da riscuotere</b>	<b>residui da riscuotere</b>
3						€ 3.000,00
5					€ 3.000,00	
7					€ 65.000,00	
8					€ 150.000,00	
66					€ 9.812,74	
71					€ 734,00	
102					€ 3.000,00	
104						€ 2.000,00
106					€ 2.000,00	
128					€ 250,00	
180					€ 1.310,00	
202					€ 200,00	
207					€ 200,00	
210					€ 200,00	
213					€ 200,00	
216					€ 43.630,13	
231					€ 16.000,00	
232					€ 2.000,00	
236					€ 7.000,00	
238					€ 2.500,00	
243					€ 3.500,00	
259					€ 250,00	
260					€ 7.000,00	
266					€ 820,00	
267						€ 1.594,06
268						€ 3.000,00
271						€ 2.000,00
273						€ 1.997,19
274						€ 480,15
275						€ 95,40
276						€ 1,20
279						€ 402,75
281						€ 174,15
282						€ 959,85
289						€ 9.866,55
290						€ 3.342,50
291						€ 668,50
295						€ 2.916,90
296						€ 715,60
305						€ 333,75
306						€ 1.365,50
307						€ 47,25
308						€ 264,85
311						€ 15.431,50
315						€ 2.495,50
316						€ 499,10
347					€ 7.000,00	
351						€ 5.268,00

352				€	250,00	
366				€	2.000,00	
373						€ 4.936,23
374						€ 1.116,95
375						€ 282,60
376						€ 18,90
377						€ 59,50
378						€ 3.316,40
379						€ 49,95
380						€ 627,55
387						€ 9.109,75
388						€ 712,50
389						€ 6.836,70
390						€ 2.228,20
391						€ 2.597,00
392						€ 519,40
399				€	250,00	
409						€ 4.506,12
410						€ 1.143,86
413						€ 385,40
414						€ 27,00
415						€ 81,40
416						€ 2.407,40
417						€ 33,75
418						€ 457,25
428						€ 5.379,80
429						€ 2.229,50
430						€ 445,90
431						€ 330,70
432						€ 2.840,50
433						€ 930,40
439						€ 5.255,10
440						€ 1.204,10
449						€ 12,40
450						€ 2,40
451						€ 2.554,40
452						€ 16,20
453						€ 473,00
459						€ 6.173,00
460						€ 3.181,50
461						€ 636,30
462						€ 343,90
463						€ 2.126,80
464						€ 712,90
506						€ 6.535,26
507						€ 1.519,18
516						€ 1.956,80
517						€ 28,35
518						€ 368,25
524						€ 6.456,35
525						€ 2.558,50
526						€ 511,70
527						€ 456,90
528						€ 2.966,60
529						€ 991,40
532				€	2.010,00	

IL DIRIGENTE  
AREA AA.GG. E PROMOZIONI

533				€	3.000,00	
549				€	2.460,00	
550				€	410,00	
555				€	250,00	
585				€	3.000,00	
617				€	2.310,00	
618				€	420,00	
645				€	2.730,00	
646				€	420,00	
648				€	250,00	
650				€	2.000,00	
651						€ 2.000,00
653				€	2.000,00	
654						€ 2.000,00
655						€ 15.962,74
656				€	16.561,34	
657						€ 4.000,00
679				€	10.863,01	
682				€	2.665,00	
683				€	410,00	
692				€	4.220,15	
695				€	4.181,55	
719				€	4.800,96	
720				€	1.110,70	
723				€	1.717,10	
724				€	35,10	
725				€	329,10	
735				€	17.610,20	
736				€	7.584,30	
737				€	5.275,60	
738				€	85,40	
739				€	349,70	
740				€	122,00	
741				€	4.438,00	
742				€	887,60	
743						€ 60.400,00
744						€ 15.100,00
758				€	151.000,00	
782				€	7.852,68	
783				€	1.745,04	
786				€	2.206,40	
787				€	25,65	
788				€	417,45	
796				€	16.263,70	
797				€	9.909,00	
798				€	5.647,90	
799				€	207,10	
800				€	899,60	
801				€	312,60	
802				€	1.827,00	
803				€	365,40	
804				€	630,00	
805				€	126,00	
825				€	420,00	
830				€	1.260,27	
831				€	502,20	

IL DIRIGENTE



837				€	9.881,55	
838				€	2.287,81	
841				€	2.449,90	
842				€	68,85	
843				€	476,55	
848				€	10.479,60	
849				€	54,00	
850				€	2.039,60	
851				€	18.950,00	
852				€	9.004,50	
853				€	5.927,10	
854				€	270,40	
855				€	2.065,70	
856				€	683,60	
857				€	381,06	
858				€	84,68	
859				€	4.231,50	
860				€	846,30	
861				€	553,00	
862				€	110,60	
863				€	291,60	
864				€	291,60	
865				€	279,10	
866				€	274,20	
878						€ 2.232,00
879						€ 2.016,00
880						€ 7.000,00
881				€	939,40	
882				€	4.150,00	
883				€	7.000,00	
884						€ 7.000,00
885				€	10.889,76	
886				€	7.000,00	
888						€ 2.000,00
889				€	950,22	
890				€	2.000,00	
891				€	410,00	
894						€ 7.000,00
895				€	26.557,11	
896				€	7.000,00	
898						€ 4.051,61
899						€ 10.042,38
900						€ 4.000,00
901				€	10.429,01	
902				€	4.000,00	
903						€ 12.809,55
904				€	8.747,00	
905				€	5.000,00	
906				€	9.075,00	
907				€	5.000,00	
909				€	160,00	
910				€	2.000,00	
911						€ 2.000,00
918				€	4.154,00	
919				€	3.500,00	
920						€ 26.930,31

921				€	20.000,00	
922				€	3.500,00	
923				€	4.000,00	
924						€ 4.000,00
925				€	4.150,00	
926				€	774,68	
927					804,50	
928						€ 47.325,34
929						€ 25.659,93
930				€	26.648,00	
931						€ 5.000,00
932				€	5.000,00	
933				€	5.348,02	
934				€	5.000,00	
935						€ 1.629,09
936						€ 849,32
937				€	882,01	
938				€	2.000,00	
939				€	2.000,00	
965				€	4.000,00	
966				€	2.500,00	
967				€	4.150,00	
968				€	2.500,00	
969				€	7.431,05	
970						€ 2.000,00
971				€	2.000,00	
972						€ 902,30
973				€	937,03	
974						€ 1.638,31
975				€	1.701,38	
976						€ 943,29
977						€ 2.000,00
978				€	979,60	
979						€ 2.520,07
980						€ 2.590,63
981				€	2.663,17	
982						€ 10.126,39
983				€	10.379,54	
984						€ 7.179,31
985						€ 7.394,68
986				€	7.598,57	
989				€	3.115,50	
990				€	3.000,00	
993				€	12.109,10	
994				€	3.000,00	
997				€	20.854,16	
998				€	3.000,00	
999						€ 2.767,32
1000						€ 8.403,00
1001						€ 8.642,48
1002				€	8.975,21	
1003						€ 6.305,00
1004						€ 6.484,69
1005				€	6.734,35	
1013				€	66.633,00	
				€	1.079.544,84	€ 500.477,89

					<b>€ 1.580.022,73</b>	
--	--	--	--	--	-----------------------	--

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA										
ESERCIZIO FINANZIARIO 2007 - SITUAZIONE CAPITOLI DI ENTRATA AL 31.12.2007										
CAPI	DENOMINAZIONE	DICEMBRE		TOTALE REVERS. INCASSATE		RESIDUI		TOTALE	TOTALE ACCERT. ANNO 2007	PREVISIONI
		COMPETENZE	RESIDUI	COMPETENZE	RESIDUI	ANNO 2007	ANNI PRECED.			
10	CONTR. STATO MANUTENZ ORDINARIA			€	€	€	€	1.007.199,66	€	€ 287.771,33
20	CONTR. STATO MANUTENZ STRAORDINARIA			€	€	€	€	1.800.783,98	€	€ 900.391,99
30	DEV. TASSA SULLE MERCI (IMB. SBARC. IN TRANS. ADD.)	€ 287.652,29	€ 13.089,68	€ 287.652,29	€ 13.089,68	€	€	32.923,30	€ 320.575,59	€ 146.000,00
40	DOV. TASSA SUPPL. ANCOR			€	€	€	€		€	€
50	DIRITTI PORTUALI SU TRAFF PASSEGGERI	€ 51.661,90	€ 194.548,60	€ 20.592,60	€ 192.121,80	€	€	251.381,88	€ 271.974,48	€ 220.000,00
60	DIRITTI PORTUALI SU TRAFF MERCI	€ 146.729,30	€ 403.039,17	€ 41.893,75	€ 333.029,02	€	€	597.073,44	€ 638.967,19	€ 505.000,00
70	DIRITTI PORTUALI SU TRAFF FERROVIARIO	€	€	€	€	€	€		€	€
90	CONTRIBUTO DELLA REGIONE SICILIA	€ 9.998,19	€	€ 9.998,19	€	€	€		€ 9.998,19	€
100	CONTRIBUTO COMUNI	€	€	€	€	€	€		€	€
110	CONTR. AMMINE PROVINC	€	€	€	€	€	€	568.102,59	€	€ 206.582,76
140										
210	CANONI DEMANIALI	€ 1.384.236,20	€ 408.396,23	€ 686.071,61	€ 106.628,43	€	€	423.900,93	€ 1.438.173,99	€ 1.150.000,00
220	INTERESSI ATTIVI SU TITOL. DEPOSITI, C/C, ECC.	€ 245,82	€	€ 245,82	€	€	€	174,92	€ 2.745,82	€ 1.033,00
250	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	€ 39.028,40	€ 447.459,30	€ 36.528,40	€ 447.459,30	€	€	4.500,00	€ 41.028,40	€
260	security fee	€ 251.236,28	€ 198.843,53	€ 101.114,58	€ 70.570,59	€	€	287.783,57	€ 431.864,03	€
270	PROV. DERIV DA AUTORIZZ. EX ART. 68 C.N.	€ 17.450,00	€ 630,76	€ 15.150,00	€ 630,76	€	€	3.057,60	€ 17.200,00	€ 15.000,00
280	PROV. DERIV DA AUTORIZZ. ESERCIZ. IMPRESA IN PORTO	€ 84.560,75	€	€ 76.159,05	€	€	€	8.773,86	€ 84.560,75	€ 50.000,00
290	PROV. DERIV DA AUTORIZZ. DEPOS. MERCI IN BANCHEINA	€ 36.018,40	€	€ 20.499,40	€	€	€	78.326,49	€ 20.919,40	€ 25.000,00
300	ENTRATE VARIE ED EVENT.	€	€	€	€	€	€		€	€ 400.000,00
390	CONTR. STATO PER ESECUZ. DI OPERE	€ 4.913.998,19	€	€ 4.913.998,19	€	€	€	69.655.514,46	€ 4.913.998,19	€
480	OPERAZIONI FINANZIARIE A	€	€	€	€	€	€		€	€

IL DIRIGENTE



		ELENCO RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2007		RESIDUI AL 31.12.2007		RESIDUI AL 31.12.2007		RESIDUI AL 31.12.2007	
				ANNO 2007		ANNI PRECEDENTI		TOTALE	
						€		€	
CAP. 10		MINIST. INFRASTR. E	CONTRIBUTO ANNO 2003-04			€	719.428,33	€	719.428,33
			CONTRIB. ANNO 2005					€	719.428,33
			CONTRIB. ANNO 2006			€	287.771,33	€	287.771,33
CAP. 20		MINIST. INFRASTR. E	CONTRIBUTO ANNO 2005			€	900.391,99		
			CONTRIBUTO ANNO 2006			€	900.391,99		
						€	1.800.783,98	€	1.800.783,98
EX CAP. 30						€	-	€	-
121/10/01									
	71	MARIMPORT				€	734,00		
	180	MARIMPORT				€	1.310,00		
	259					€	250,00		
	266	MARIMPORT				€	820,00		
	549	E.S.T.				€	2.460,00		
	550	E.S.T.				€	410,00		
	617	E.S.T.				€	2.310,00		
	618	E.S.T.				€	420,00		
	645	E.S.T.				€	2.730,00		
	646	E.S.T.				€	420,00		
	682	E.S.T.				€	2.665,00		
	683	E.S.T.				€	410,00		
	825	E.S.T.				€	420,00		
	891	E.S.T.				€	410,00		
		2033 UFF. DELLE DOG.CT.D.M. MERCI IMB. E SBARC				€	13.125,83		
		2056 UFF. DELLE DOG.CT.D.M. MERCI IMB. E SBARC				€	2.793,35		
		2095 UFF. DELLE DOG.CT.D.M. MERCI IMB. E SBARC				€	1.235,12		
						€	32.923,30	€	32.923,30

E 122/20/0	CAP. 50								*
	171204	700	TAGLIAVIA	TRAFF. PAX NOVEMB. 2004				€ 120,00	
	171204	701	TAGLIAVIA	TRAFF. PAX " "				€ 357,00	
	171204	702	TAGLIAVIA	TRAFF. PAX " "				€ 200,00	
			TAGLIAVIA	TRAFF. PAX SETT. 2004				€ 1.115,00	
			TAGLIAVIA	" " " "				€ 668,00	
			MUNZONE E MINEO	" " " "				€ 241,00	
			virtu ferries					€ 620,00	
			caronte e tourist					€ 3.166,00	
			caronte e tourist					€ 4.240,00	
			virtu ferries					€ 4.593,00	
			virtu ferries					€ 274,00	
			caronte e tourist					€ 3.188,00	
			ftt lines					€ 1.545,24	
			ftt lines					€ 37.703,00	
			virtu ferries					€ 1.290,00	
			garipoli e bizzarro					€ 2,00	
			garipoli e bizzarro					€ 45,00	
			garipoli e bizzarro					€ 2.230,00	
			aiello					€ 14.550,66	
			caronte e tourist					€ 7.777,00	
			caronte e tourist	TRAFF. PAX GEN. 05				€ 754,00	
			tagliavia	TRAFF. PAX GEN. 05				€ 3,00	
			virtu ferries	TRAFF. PAX MAR. 05				€ 1.977,00	
			virtu ferries	TRAFF. PAX APR. 05				€ 2.904,00	
			garipoli e bizzarro	TRAFF. PAX MAG 05				€ 2,00	
			virtu ferries	TRAFF. PAX MAG 05				€ 5.753,00	
			garipoli e bizzarro	TRAFF. PAX GIU 05				€ 111,00	
			virtu ferries	TRAFF. PAX GIU 05				€ 6.623,00	
			GARIPOLI E BIZZARRO-MEDOV	TRAFF. PAX LUG. 05				€ 2,00	
			GARIPOLI E BIZZARRO-MEDOV	TRAFF. PAX AGO. 05				€ 5,00	
			GARIPOLI E BIZZARRO-MEDOV	TRAFF. PAX SETT. 05				€ 1.605,60	
			CREDITORI VARI	TRAFF. PAX NOV. 05				€ 2.119,60	
			CREDITORI VARI	TRAFF. PAX DIC. 05				€ 1.879,05	
	426		GARIPOLI E BIZZARRO	TRAFF. PAX MAGGIO 06				€ 388,20	



428	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. MAGGIO 06	€	388,50	
430	AGEMARS	TRAFF. PAX. MAGGIO 06	€	291,60	
432	GARIPOLI C/ AGEMA	TRAFF. PAX. APRILE 06	€	757,40	
434	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. APRILE 06	€	294,60	
436	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. MAGGIO 06	€	668,30	
500	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. MAGGIO 06	€	420,00	
502	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. GIUGNO 06	€	427,25	
504	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. GIUGNO 06	€	411,30	
596	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. LUGLIO 06	€	445,50	
598	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. LUGLIO 06	€	454,20	
660	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. AGOSTO 06	€	444,60	
662	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. AGOSTO 06	€	449,10	
747	S. TAGLIAVIA	TRAFF. PAX. SETT. 06	€	750,60	
749	S. TAGLIAVIA	TRAFF. PAX. SETT. 06	€	661,20	
756	S. TAGLIAVIA	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	672,60	
758	S. TAGLIAVIA	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	736,40	
763	LDVI	TRAFF. PAX. GIUGNO 06	€	1.107,60	
765	L.D.V.I. s.p.a.	TRAFF. PAX. GIU. 06	€	1.131,20	
767	L.D.V.I. s.p.a.	TRAFF. PAX. GIU. 06	€	1.274,00	
769	LDVI	TRAFF. PAX. GIU. 06	€	1.418,30	
771	L.D.V.I. s.p.a.	TRAFF. PAX. GIU. 06	€	877,50	
773	L.D.V.I. s.p.a.	TRAFF. PAX. GIU. 06	€	1.327,30	
844	S. Tagliavia e C. s.r.l.	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	509,40	
855	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. SETT. 06	€	427,80	
857	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. SETT. 06	€	401,40	
859	GARIPOLI E BIZZARRI	TRAFF. PAX. SETT. 06	€	354,30	
869	Italrag o/o Nicotra Be	TRAFF. PAX. APR. 06	€	76,95	
882	S. TAGLIAVIA	TRAFF. PAX. APRILE 06	€	156,40	
887	S. TAGLIAVIA	TRAFF. PAX. AGO 06	€	686,80	
889	S. TAGLIAVIA	TRAFF. PAX. SETT. 06	€	865,00	
916	S. TAGLIAVIA	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	551,00	
963	Italrag s.r.l.	TRAFF. PAX. MAGGIO 06	€	21,60	
970	Tirrenia di navigazione	TRAFF. PAX. MAGGIO 06	€	132,30	SOSTITUITA CON REV. 135/07
973	T.T.T lines	TRAFF. PAX. MAGGIO 06	€	13.224,60	SOSTITUITA CON REV. 138/07
976	Virtu ferries s.r.l.	TRAFF. PAX. MAGGIO 06	€	9.617,40	
1000	Garipoli e Bizzarro	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	418,80	

H. C. BIZZARRI

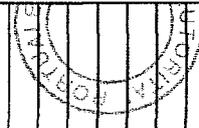
1002	Garipoli e Bizzarro	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	292,40				
1004	Garipoli e Bizzarro	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	387,60				
1006	Garipoli e Bizzarro	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	435,30				
1008	Garipoli e Bizzarro	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	434,40				
1010	Garipoli e Bizzarro	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	386,70				
1012	Garipoli e Bizzarro	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	422,10				
1014	Garipoli e Bizzarro	TRAFF. PAX. NOV. 06	€	310,30				
1034	Tirrenia di navigazione	TRAFF. PAX. GIU. 06	€	306,45				SOSTITUITA CON REV. 149/07
1037	T.T.T. lines	TRAFF. PAX. GIU. 06	€	15.884,10				SOSTITUITA CON REV. 138/07
1044	Virtu ferries s.r.l.	TRAFF. PAX. GIU. 06	€	9.757,80				
	ITALTRAG	TRAFF. PAX. LUG. 06	€	174,15				
	Virtu ferries s.r.l.	TRAFF. PAX. LUG. 06	€	15.847,00				
	ITALTRAG	TRAFF. PAX. AGO. 06	€	47,25				
	Nicoira e Bertuccio s.a	TRAFF. PAX. SET. 06	€	18,90				
	ITALTRAG	TRAFF. PAX. SET. 06	€	49,95				
	Virtu ferries s.r.l.	TRAFF. PAX. SET. 06	€	6.836,70				
	Nicoira e Bertuccio s.a	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	27,00				
	ITALTRAG	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	33,75				
	Virtu ferries s.r.l.	TRAFF. PAX. OTT. 06	€	2.840,50				
	Virtu ferries s.r.l.	TRAFF. PAX. NOV. 06	€	2.126,80				
	ITALTRAG	TRAFF. PAX. DIC. 06	€	28,35				
	Virtu ferries s.r.l.	TRAFF. PAX. DIC. 06	€	2.966,60				
			€	210.518,25	€	210.518,25	€	210.518,25
724	ITALTRAG		€	35,10				
736	T.T.T. LINES		€	7.584,30				
739	VIRTU FERRIES		€	349,70				
787	ITALTRAG		€	25,65				
797	T.T.T. LINES		€	9.909,00				
800	VIRTU FERRIES		€	899,60				
831	S. TAGLIAVIA		€	502,20				
842	ITALTRAG		€	68,85				
849	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE		€	54,00				
852	T.T.T. LINES		€	9.004,50				
855	VIRTU FERRIES		€	2.065,70				
863	AGEMARS		€	291,60				
865	L.D.V.I.		€	279,19				



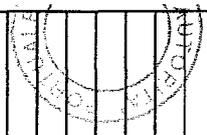
2070	ITALTRAG	TRAFF. PAX APR. 07	€	59,40				
2073	TIRRENIA DI NAVIGA	TRAFF. PAX APR. 07	€	118,80				
2076	T.T.LINES	TRAFF. PAX APR. 07	€	15.296,85				
2079	VIRTU FERRIES	TRAFF. PAX APR. 07	€	2.652,00				
2276	ITALTRAG	TRAFF. PAX MAG. 07	€	40,50				
2279	TIRRENIA DI NAVIGA	TRAFF. PAX MAG. 07	€	153,90				
2282	T.T.LINES	TRAFF. PAX MAG. 07	€	14.431,50				
2285	VIRTU FERRIES	TRAFF. PAX MAG. 07	€	7.959,90				
2291	GARIPOLI & BIZ	TRAFF. PAX MAG. 07	€	1.040,10				
2293	MARILIA SPEC	TRAFF. PAX MAG. 07	€	29,90				
2306	ITALTRAG	TRAFF. PAX GIU. 07	€	106,65				
2309	TIRRENIA DI NAVIGA	TRAFF. PAX GIU. 07	€	280,80				
2312	T.T.LINES	TRAFF. PAX GIU. 07	€	15.977,25				
2315	VIRTU FERRIES	TRAFF. PAX GIU. 07	€	10.548,20				
2323	AGEMARS	TRAFF. PAX GIU. 07	€	1.340,10				
2348	ITALTRAG	TRAFF. PAX LUG. 07	€	180,90				
2352	TIRRENIA DI NAVIGA	TRAFF. PAX LUG. 07	€	820,80				
2355	T.T.LINES	TRAFF. PAX LUG. 07	€	18.931,05				
2388	VIRTU FERRIES	TRAFF. PAX LUG. 07	€	13.019,50				
2366	AGEMARS	TRAFF. PAX LUG. 07	€	2.140,80				
2368	MUNZONE MINEO	TRAFF. PAX LUG. 07	€	27,30				
2379	CLP	TRAFF. PAX AGO. 07	€	2.756,88				
2388	ITALTRAG	TRAFF. PAX AGO. 07	€	120,15				
2391	TIRRENIA DI NAVIGA	TRAFF. PAX AGO. 07	€	569,70				
2394	T.T.LINES	TRAFF. PAX AGO. 07	€	35.365,95				
2397	VIRTU FERRIES	TRAFF. PAX AGO. 07	€	13.499,20				
2403	AGEMARS	TRAFF. PAX AGO. 07	€	1.479,90				
	ITALTRAG	TRAFF. PAX SET. 07	€	105,30				
	TIRRENIA DI NAVIGA	TRAFF. PAX SET. 07	€	475,20				
	T.T.LINES	TRAFF. PAX SET. 07	€	18.472,05				
	VIRTU FERRIES	TRAFF. PAX SET. 07	€	6.446,70				
	MEDOV	TRAFF. PAX SET. 07	€	1.768,80				
	GARIPOLI & BIZ	TRAFF. PAX SET. 07	€	574,70				
	ITALTRAG	TRAFF. PAX OTT. 07	€	90,45				
	TIRRENIA DI NAVIGA	TRAFF. PAX OTT. 07	€	128,25				
	T.T.LINES	TRAFF. PAX OTT. 07	€	13.166,55				



71004	612	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERCI LUGL. 2004	€	503,60	*
131004	639	AG. CARDILI	TRAFF. MERCI NOV. 2000	€	20,66	*
131004	656	X. PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI AGO. 2004	€	357,00	
91104	668	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERCI AGO. 2004	€	1.192,70	*
91104	707	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERCI (item. 8 rev)	€	1.937,95	
151104	709	NAVIGERUM SRL	TRAFF. MERCI OTT. 2002	€	1.607,73	*
151104	711	NAVIGERUM SRL	TRAFF. MERCI AGO/SETT. 03	€	38.567,50	*
181104		X.PRESS CONTEINE	TRAFF. MERCI SETT. 2004	€	408,00	
181104		VIRTU FERRIES LTD	TRAFF. MERCI SETT. 2004	€	339,70	
231104		X.PRESS CONTEINE	" " " "	€	240,00	
291140		EST	TRAFF. MERCI OTT. 04	€	214,05	
291104		VIRTU FERRIES LTD	" " " "	€	242,50	
171204		COMPAGNIA LAV.PC	" " " "	€	3.414,43	
171204		X.PRESS CONTEINE	" " " "	€	342,00	
171204		VIRTU FERRIES LTD	" " " "	€	45,00	
		COMPAGNIA LAV.PC	" " " "	€	5.506,96	
		EUROPEA SERV.TER	" " " "	€	206,25	
		X.PRESS CONTEINE	" " " "	€	396,00	
		VIRTU FERRIES LTD	" " " "	€	49,50	
		CLP	TRAFF. MERCI LUG. 05	€	3.329,01	
		CLP	TRAFF. MERCI AGO. 05	€	3.873,74	
		CLP	TRAFF. MERCI SETT. 05	€	5.582,36	
		CLP	TRAFF. MERCI OTT. 05	€	4.529,48	
		MARANGOLO SRL	TRAFF. MERCI SETT. 05	€	810,00	
		MARANGOLO SRL	TRAFF. MERCI OTT. 05	€	1.618,50	
		X.PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCILUG. 05	€	879,00	
		X.PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI AGO.05	€	1.149,00	
		X.PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI SETT. 05	€	660,00	
		X.PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI OTT. 05	€	1.152,50	
		Virtu Ferries		€	341,30	
		Xpress container		€	795,00	
		CLP		€	3.724,73	
		Virtu Ferries		€	354,80	
		Xpress container		€	858,00	
		Xpress container		€	846,00	

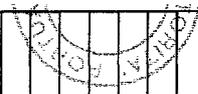


									CLP				€	4.672,19
									Virtu Ferries				€	233,60
	2005								Xpress container				€	855,00
	2005								CLP				€	4.877,31
	2005								Virtu Ferries				€	232,50
	2005								Mararigolo				€	1.998,00
	2005								Xpress container				€	909,00
									CLP				€	5.609,63
									Caronte e Tourist				€	1.559,00
									Xpress container				€	351,00
									CLP				€	2.277,12
									CLP				€	3.316,23
									MARIMPORT				€	271,80
									X PRESS CONT.				€	1.130,50
									MARANGOLO SRL				€	1.361,50
									CLP				€	4.978,25
									MARIMPORT				€	630,00
									MARANGOLO SRL				€	777,00
									ITALTRAG				€	654,10
	687								X PRESS CONTAIN				€	1.526,00
	691								EST				€	2,25
	701								CLP				€	3.334,14
	703								MARIMPORT				€	402,84
	775								CLP				€	1.997,19
	779								EST				€	95,40
	781								X PRESS CONTAIN				€	3.342,50
	788								CLP				€	2.916,90
	796								ITALTRAG				€	1.365,50
	798								X PRESS CONTAIN				€	2.495,50
	800								CLP				€	4.936,23
	804								NICOTRA E BERTUC				€	282,60
									ITALTRAG				€	3.316,40
									VIRTU FERRIES				€	712,50
									X PRESS CONTAIN				€	2.597,00
									CLP				€	4.506,12
									NICOTRA E BERTUC				€	385,40

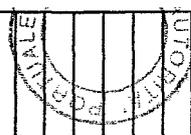


A

	ITALTRAG	TRAFF. MERCI OTT. 06		€	2.407,40			
	X PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI OTT. 06		€	2.229,50			
	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERCI OTT. 06		€	330,70			
	CLP	TRAFF. MERCI NOV. 06		€	5.255,10			
	NICOTRA E BERTUC	TRAFF. MERCI NOV. 06		€	12,40			
	ITALTRAG	TRAFF. MERCI NOV. 06		€	2.554,40			
	TIRRENIA	TRAFF. MERCI NOV. 06		€	10.575,10			
	X PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI NOV. 06		€	3.181,50			
	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERCI NOV. 06		€	343,90			
	CLP	TRAFF. MERCI DIC. 06		€	6.535,26			
	ITALTRAG	TRAFF. MERCI DIC. 06		€	1.956,80			
	X PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI DIC. 06		€	2.558,50			
	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERCI DIC. 06		€	456,90			
	C.L.P.			€	4.936,23			
				€	275.184,01	€	275.184,01	€
653			€	2.000,00				
719	C.L.P.		€	4.800,96				
723	ITALTRAG		€	1.717,10				
735	T.T.T. LINES		€	17.610,20				
738	VIRTU FERRIES		€	85,40				
741	X-PRESS CONTAINER		€	4.438,00				
782	C.L.P.		€	7.852,68				
785	ITALTRAG		€	2.206,40				
796	T.T.T. LINES		€	16.263,70				
799	VIRTU FERRIES		€	207,10				
802	X-PRESS CONTAINER		€	1.827,00				
804	F.LLI BONANNO		€	630,00				
837	C.L.P.		€	9.881,55				
841	ITALTRAG		€	2.449,90				
848	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE		€	10.479,60				
851	T.T.T. LINES		€	18.950,00				
854	VIRTU FERRIES		€	270,40				
857	E.S.T.		€	381,06				
859	X-PRESS CONTAINER		€	4.231,50				
861	F.LLI BONANNO		€	553,00				
2059	CLP	TRAFF. MERCI APR. 07	€	20.792,10				



25061	SILOS GRANARI	TRAFF. MERC	APR. 07	€	188,30			
2063	MARIMPORT	TRAFF. MERC	APR. 07	€	2.810,50			
2065	MARANGOLO SF	TRAFF. MERC	APR. 07	€	434,00			
2067	GRIMALDI GROU	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	4.840,56			
2069	ITALTRAG	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	2.080,05			
2072	TIRRENIA DI NA	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	637,00			
2075	T. T. T. LINES	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	8.751,60			
2078	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	89,64			
2081	X-PRESS CONTA	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	2.054,60			
2083	F.LLI BONANNO	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	10.037,60			
2265	CLP	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	21.707,80			
2267	SILOS GRANARI	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	526,00			
2269	MARANGOLO SF	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	113,76			
2271	GRIMALDI GROU	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	2.607,50			
2273	MARIMPORT	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	966,00			
2275	ITALTRAG	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	2.054,60			
2278	TIRRENIA DI NA	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	10.037,60			
2281	T. T. T. LINES	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	21.707,80			
2284	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	526,00			
2287	E.S.T.	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	113,76			
2289	X-PRESS CONTA	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	2.607,50			
2295	SO.GE.S.A.L.	TRAFF. MERC	MAG. 07	€	966,00			
2297	CLP	TRAFF. MERC	GIU. 07	€	4.429,53			
2299	SILOS GRANARI	TRAFF. MERC	GIU. 07	€	127,37			
2301	MARIMPORT	TRAFF. MERC	GIU. 07	€	2.315,34			
2303	GRIMALDI GROU	TRAFF. MERC	GIU. 07	€	8.412,70			
2305	ITALTRAG	TRAFF. MERC	GIU. 07	€	3.170,40			
2308	TIRRENIA DI NA	TRAFF. MERC	GIU. 07	€	10.677,10			
2311	T. T. T. LINES	TRAFF. MERC	GIU. 07	€	24.370,20			
2314	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERC	GIU. 07	€	686,50			
2317	E.S.T.	TRAFF. MERC	GIU. 07	€	28,08			
2319	X-PRESS CONTA	TRAFF. MERC	GIU. 07	€	3.279,50			
2321	SO.GE.S.A.L.	TRAFF. MERC	GIU. 07	€	616,00			
2339	CLP	TRAFF. MERC	LUG. 07	€	4.038,21			
2341	SILOS GRANARI	TRAFF. MERC	LUG. 07	€	1.155,57			
2343	GRIMALDI GROU	TRAFF. MERC	LUG. 07	€	10.239,80			



2345	IMARIMPORT	TRAFF. MERCI LUG. 07	€	347,40			
2348	ITALTRAG	TRAFF. MERCI LUG. 07	€	3.755,40			
2351	TIRRENIA DI NAV	TRAFF. MERCI LUG. 07	€	11.808,60			
2354	T.T. LINES	TRAFF. MERCI LUG. 07	€	27.043,30			
2357	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERCI LUG. 07	€	1.143,30			
2360	X-PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI LUG. 07	€	3.598,00			
2362	E.S.T.	TRAFF. MERCI LUG. 07	€	179,28			
2364	SO.GE.S.A.L.	TRAFF. MERCI LUG. 07	€	599,00			
2381	SILOS GRANARI	TRAFF. MERCI AGO. 07	€	785,80			
2383	MARANGOLO SRL	TRAFF. MERCI AGO. 07	€	283,50			
2385	GRIMALDI GROUP	TRAFF. MERCI AGO. 07	€	5.621,70			
2387	ITALTRAG	TRAFF. MERCI AGO. 07	€	2.356,00			
2390	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE	TRAFF. MERCI AGO. 07	€	5.716,60			
2393	T.T. LINES	TRAFF. MERCI AGO. 07	€	30.567,90			
2396	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERCI AGO. 07	€	1.308,40			
2399	SO.GE.S.A.L.	TRAFF. MERCI AGO. 07	€	413,00			
2401	X-PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI AGO. 07	€	2.471,00			
	CLP	TRAFF. MERCI SET. 07	€	1.281,42			
	SILOS GRANARI	TRAFF. MERCI SET. 07	€	823,32			
	E.S.T.	TRAFF. MERCI SET. 07	€	309,96			
	ITALTRAG	TRAFF. MERCI SET. 07	€	3.183,50			
	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE	TRAFF. MERCI SET. 07	€	10.120,70			
	GRIMALDI GROUP	TRAFF. MERCI SET. 07	€	7.393,80			
	T.T. LINES	TRAFF. MERCI SET. 07	€	25.677,20			
	X-PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI SET. 07	€	3.195,50			
	SO.GE.S.A.L.	TRAFF. MERCI SET. 07	€	532,00			
	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERCI SET. 07	€	836,50			
	SILOS GRANARI	TRAFF. MERCI OTT. 07	€	1.788,40			
	E.S.T.	TRAFF. MERCI OTT. 07	€	141,48			
	ITALTRAG	TRAFF. MERCI OTT. 07	€	4.266,40			
	TIRRENIA	TRAFF. MERCI OTT. 07	€	10.205,00			
	GRIMALDI GROUP	TRAFF. MERCI OTT. 07	€	10.079,70			
	CLP	TRAFF. MERCI OTT. 07	€	2.651,76			
	T.T. LINES	TRAFF. MERCI OTT. 07	€	23.392,40			
	X-PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI OTT. 07	€	2.282,00			
	SO.GE.S.A.L.	TRAFF. MERCI OTT. 07	€	595,00			



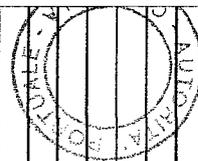
	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERCI OTT. 07	€	372,10				
	CLP	TRAFF. MERCI NOV. 07	€	3.311,01				
	SILOS GRANARI	TRAFF. MERCI NOV. 07	€	1.273,09				
	ITALTRAG	TRAFF. MERCI NOV. 07	€	3.230,60				
	TIRRENIA	TRAFF. MERCI NOV. 07	€	10.618,80				
	GRIMALDI GROUP	TRAFF. MERCI NOV. 07	€	7.498,70				
	T.T.T. LINES	TRAFF. MERCI NOV. 07	€	21.106,30				
	X-PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI NOV. 07	€	4.147,50				
	SO.GE.S.A.L.	TRAFF. MERCI NOV. 07	€	700,00				
	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERCI NOV. 07	€	223,50				
	CLP	TRAFF. MERCI DIC. 07	€	2.974,95				
	CLP	TRAFF. MERCI DIC. 07	€	177,48				
	SILOS GRANARI	TRAFF. MERCI DIC. 07	€	472,81				
	E.S.T.	TRAFF. MERCI DIC. 07	€	14,76				
	ITALTRAG	TRAFF. MERCI DIC. 07	€	1.603,40				
	TIRRENIA	TRAFF. MERCI DIC. 07	€	6.837,00				
	GRIMALDI GROUP	TRAFF. MERCI DIC. 07	€	6.572,70				
	T.T.T. LINES	TRAFF. MERCI DIC. 07	€	18.022,00				
	X-PRESS CONTAINER	TRAFF. MERCI DIC. 07	€	2.828,00				
	VIRTU FERRIES	TRAFF. MERCI DIC. 07	€	342,40				
	SO.GE.S.A.L.	TRAFF. MERCI DIC. 07	€	1.022,00				
			€	597.073,44	€	597.073,44	€	597.073,44
CAP. 100			€			€		
CAP. 110			€			€		
	PROV. REG. DI CATA	CONTRIBUTO ANNO 2006	€			€	206.582,76	€
	PROV. REG. DI CATA	CONTRIBUTO ANNO 2004	€			€	154.937,07	€
	PROV. REG. DI CATA	CONTRIBUTO ANNO 2005	€			€	206.582,76	€
			€			€	361.519,83	€
CAP. 210	ITALCOMPANY GRO	CANONE PER OCCUP. 1/1 30/7	€			€	4.788,00	€

													€	456,00
													€	1.620,13
852/06													€	3.387,00
													€	40.867,16
													€	9.756,48
													€	606,00
													€	4.800,00
													€	2.189,32
													€	9.661,86
													€	1.811,33
													€	1.749,53
													€	2.188,64
													€	1.051,44
													€	1.472,91
													€	1.778,21
													€	3.572,39
													€	894,37
													€	13.967,53
													€	19.660,92
													€	4.017,59
													€	1.594,06
													€	2.520,07
													€	3.941,26
													€	1.629,09
													€	8.976,77
													€	8.640,00
													€	12.809,55
													€	4.860,59
													€	11.223,05
													€	8.403,00
													€	6.305,23
													€	2.195,84
													€	9.932,39
													€	2.232,00
69													€	7.179,31
79													€	7.394,68
80													€	7.394,68

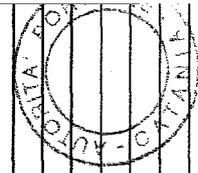


141	MELLINA AGOSTA	ONERI PREGRESSI			€	1.244,09		
142	GRUPPO ORMEGGIA	ONERI DEMANIALI			€	1.756,00		
143	GRUPPO ORMEGGIA	ONERI DEMANIALI			€	1.756,00		
144	GRUPPO ORMEGGIA	ONERI DEMANIALI			€	1.756,00		
151	COMUNE DI CATANIA	CDM PLAYA ACQUICELLA			€	2.590,63		
164	PRIVITERA INNOCE	CANONI CDM			€	8.976,77		
165	PRIVITERA INNOCE	CANONI CDM			€	8.976,77		
230	CF NAUTICA	CDM OCC. TEMP.			€	2.016,00		
231	COMUNE DI CATANIA	CDM			€	10.126,39		
327	ASSIMAR	CONG. CDM 2006			€	3.299,31		
352	SNAM RETE GAS	CDM 2006			€	4.000,00		
389	LA CELERE	CDM			€	10.042,38		
396	JOMAR CLUB	CDM 2006			€	915,00		
404	GUARDO AGATA	CDM 2006			€	4.000,00		
408	COOP. MOTOPESCH	CDM 2006			€	849,32		
408	SIDRA	CDM 2006			€	21.256,67		
409	SIDRA	CDM 2006			€	3.821,36		
410	SIDRA	CDM 2006			€	10.390,06		
411	SIDRA	CDM 2006			€	1.880,02		
455	GEIBA SRL	CDM 2006			€	15.962,74		
464	CLP	CDM 2006			€	34.433,90		
465	CLP	CDM 2006			€	25.659,93		
469	COMUNE DI CATANIA	CDM 2006 RINN.			€	7.179,31		
470	COMUNE DI CATANIA	CDM 2006 RINN.			€	7.394,68		
471	COMUNE DI CATANIA	CDM 2006			€	943,29		
473	COMUNE DI CATANIA	CDM 2006			€	1.638,31		
474	COMUNE DI CATANIA	CDM 2006			€	902,30		
					€	423.900,93	€	423.900,93
7	SIMETO DOCKS S.R.L.		€	65.000,00				
8	SIMETO DOCKS S.R.L.		€	150.000,00				
66	MAVILLA LAERTE		€	9.812,74				
216	SIMETO DOCKS S.R.L.		€	43.630,13				
231	WIND TELECOMUNICAZIONI		€	16.000,00				
243	TRINGALE CARMELA		€	3.500,00				
532	GRASSO ANTONIO		€	2.010,00				
656	GEIBA S.R.L.		€	16.561,34				

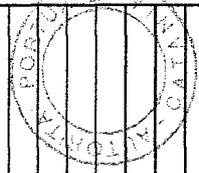
679	SIMETO DOCKS S.R.L.	€	10.863,01			
758	CENTRO EVENTI E FIERE	€	151.000,00			
881	C.F. NAUTICA	€	939,40			
882	C.F. NAUTICA	€	4.150,00			
885	TRIPLA GASSA DAMANTE	€	10.889,76			
889	JOMAR CLUB	€	950,22			
895	G.F.S. S.R.L.	€	26.557,11			
901	LA CELERE	€	10.429,01			
904	RED FISH CRUISERS	€	8.747,00			
906	RED FISH CRUISERS	€	9.075,00			
909	LEGA NAVALE ITALIANA	€	160,00			
918	VIGIL SUD S.R.L.	€	4.154,00			
921	PRIVITERA INNOCENZO	€	20.000,00			
922	VIRTU FERRIES	€	3.500,00			
925	E.S.T.	€	4.150,00			
926	POLISPORTIVA CIVITAS ONLUS	€	774,68			
927	POLISPORTIVA CIVITAS ONLUS	€	804,50			
930	C.L.P.	€	26.648,00			
933	S.P. DI SEBASTIANO P.	€	5.348,02			
937	COOP-MOTOPESCHIERECI	€	882,01			
965	CAL' LUCIO	€	4.000,00			
967	CAL' LUCIO	€	4.150,00			
969	ENEL DISTRIB.	€	7.431,05			
973	COMUNE DI CATANIA	€	937,03			
975	COMUNE DI CATANIA	€	1.701,38			
978	COMUNE DI CATANIA	€	979,60			
981	COMUNE DI CATANIA	€	2.663,17			
983	COMUNE DI CATANIA	€	10.379,54			
986	COMUNE DI CATANIA	€	7.598,57			
989	I.R.A. COSTRUZIONI G.	€	3.115,50			
993	I.R.A. COSTRUZIONI G.	€	12.109,10			
997	I.R.A. COSTRUZIONI G.	€	20.854,16			
1002	I.R.A. COSTRUZIONI G.	€	8.975,21			
1005	I.R.A. COSTRUZIONI G.	€	6.734,35			
2325	VECCHIA DOGANA	€	36.150,68			
2330	CIRCOLO NAUT.	€	11.825,00			



		2332	WAYPOINT Y.C.	CANONE C.D.M. 07	€	1.470,00				
		2334	SO.GE.S.A.L.	CANONE C.D.M. 07	€	4.114,00				
		2337	CAL' LUCIO	CANONE C.D.M.30/08-30/0	€	352,60				
		2052	CREDITO SICILIANO	INTERESSI LIQUID. AL 31/	€	14,87				
		2053	BANCA D'ITALIA	INTERESSI PROVVISORI	€	6,20				
		2264	CREDITO SICILIANO		€	4,44				
					€	752.102,38	€	752.102,38		€ 752.102,38
	CAP. 220	238	LA BITTA s.a.s.		€	2.500,00				
					€	2.500,00	€	2.500,00		€ 2.500,00
	CAP. 250	1926	CASSA REGIONALE	INTROITO SOMME PROG.	€	66.833,00				
		1979	AURORA ASSICURAZIONI	RISARCIM. SINISTRO DEL	€	4.500,00				
					€	71.333,00	€	71.333,00		€ 71.333,00
E 125/20/04	CAP. 250/2		VARI	SECURITY OTT. 05					€	589,81
			"	"					€	2.944,10
			"	"					€	143,50
			"	"					€	1.605,60
		73	CLP	SECURITY FEE					€	2.000,00
		78	TTT LINES	SECURITY FEE					€	3.500,00
		125	x PRESS CONTAINER	SECURITY FEE					€	3.000,00
		328	MEDOV/ GARPOLI E	SECURITY FEE					€	7.000,00
		337	MUNZONE G.	SECURITY FEE					€	2.000,00
		339	EST	SECURITY FEE					€	4.000,00
		350	ENEL DISTRIBUZIONE	SECURITY FEE					€	7.000,00
		390	VIGIL SUD S.R.L.	SECURITY FEE					€	4.000,00
		392	BIRIACO 1895	SECURITY FEE					€	5.000,00
		397	ASSIMAR S.R.L.	SECURITY FEE					€	2.000,00
		401	LEGA NAVALE	SECURITY FEE					€	7.000,00
		403	EST	SECURITY FEE					€	7.000,00
		405	C.F. NAUTICA DI CAT	SECURITY FEE					€	2.500,00
		407	LA CELERE	SECURITY FEE					€	2.000,00



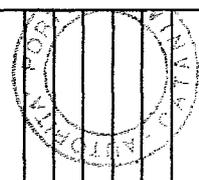
427	MARIMPORT	SECURITY FEE	€	388,20
429	JOMAR CLUB	SECURITY FEE	€	386,70
431	G.F.S. S.R.L.	SECURITY FEE	€	291,60
435	TRIPLA GASSA DA M	SECURITY FEE	€	294,60
437	GUARDO AGATA	SECURITY FEE	€	618,60
441	ASS. SPORTIVA SPII	SECURITY FEE	€	3.000,00
453	GARIPOLI E BIZZARI	SECURITY FEE	€	2.000,00
457	GARIPOLI E BIZZARI	SECURITY FEE	€	4.000,00
463	AGEMARS	SECURITY FEE	€	3.000,00
466	AGEMARS	SECURITY FEE	€	5.000,00
468	AGEMARS	SECURITY FEE	€	3.000,00
472	BEL MARE S.R.L.	SECURITY FEE	€	2.000,00
501	CUS CATANIA	SECURITY FEE	€	420,00
503	WAYPOINT YACHTIN	SECURITY FEE	€	427,25
505	GRASSO SALVATOR	SECURITY FEE	€	411,30
597	CLP	SECURITY FEE	€	445,50
599	BRISCHETTO G.	SECURITY FEE	€	454,20
606	COMUNE DI CT	SECURITY FEE	€	875,09
613	GARIPOLI E BIZZARI	SECURITY FEE	€	40,48
615	GARIPOLI E BIZZARI	SECURITY FEE	€	322,70
617	GARIPOLI E BIZZARI	SECURITY FEE	€	73,50
620	GARIPOLI E BIZZARI	SECURITY FEE	€	6.350,60
625	GARIPOLI E BIZZARI	SECURITY FEE	€	254,80
627	CLP	SECURITY FEE	€	245,40
629	MARINPORT	SECURITY FEE	€	233,40
631	MARANGOLO	SECURITY FEE	€	170,40
633	SEA MALTA C/O MAF	SECURITY FEE	€	310,80
638	TTT LINES	SECURITY FEE	€	598,99
645	X PRESS CONTAINER	SECURITY FEE	€	399,70
648	F.L.I. BONANNO	SECURITY FEE	€	29,85
650	AGEMARS	SECURITY FEE	€	170,80
653	AGEMARS	SECURITY FEE	€	5.969,85
659	AGEMARS	SECURITY FEE	€	136,20
661	CLP	SECURITY FEE	€	444,60
663	MARANGOLO	SECURITY FEE	€	449,10
688	SEA MALTA C/O MAF	SECURITY FEE	€	810,77



692	x PRESS CONTAINER	SECURITY FEE	€	60,40
698	TTT LINES	SECURITY FEE	€	5.344,65
702	VIRTU FERRIES	SECURITY FEE	€	226,10
704	GARIPOLI E BIZZARRI	SECURITY FEE	€	272,30
748	GARIPOLI E BIZZARRI	SECURITY FEE	€	367,20
750	CLP	SECURITY FEE	€	339,00
757	MARINPORT	SECURITY FEE	€	322,20
759	TTT LINES	SECURITY FEE	€	363,20
764	x PRESS CONTAINER	SECURITY FEE	€	340,80
766	MARANGOLO	SECURITY FEE	€	409,60
768	S. Tagliavia	SECURITY FEE	€	392,00
770	S. Tagliavia	SECURITY FEE	€	436,40
772	S. Tagliavia	SECURITY FEE	€	270,00
774	S. Tagliavia	SECURITY FEE	€	408,40
776	L.D.V.I.	SECURITY FEE	€	1.175,47
780	L.D.V.I.	SECURITY FEE	€	140,00
782	L.D.V.I.	SECURITY FEE	€	155,40
789	L.D.V.I.	SECURITY FEE	€	126,60
795	L.D.V.I.	SECURITY FEE	€	5.459,50
797	L.D.V.I.	SECURITY FEE	€	305,20
799	CLP	SECURITY FEE	€	0,50
801	MARINPORT	SECURITY FEE	€	808,52
805	MARANGOLO	SECURITY FEE	€	89,52
813	ITALTRAG	SECURITY FEE	€	334,80
819	TTT LINES	SECURITY FEE	€	5.855,20
821	x PRESS CONTAINER	SECURITY FEE	€	763,70
827	EST	SECURITY FEE	€	5.000,00
845	CLP	SECURITY FEE	€	312,80
856	MARINPORT	SECURITY FEE	€	426,60
858	ITALTRAG	SECURITY FEE	€	401,40
860	TTT LINES	SECURITY FEE	€	353,70
862	X PRESS CONTAINER	SECURITY FEE	€	1.134,62
870	F.LLI BORDIERI	SECURITY FEE	€	489,85
876	S. TAGLIAVIA	SECURITY FEE	€	7.971,60
881	GARIPOLI E BIZZARRI	SECURITY FEE	€	406,00
883	GARIPOLI E BIZZARRI	SECURITY FEE	€	152,20

888	GARIPOLI E BIZZARRI	SECURITY FEE	€	379,00				
890	CLP	SECURITY FEE	€	372,40				
898	ITALTRAG	SECURITY FEE	€	4.000,00				
917	TTT LINES	SECURITY FEE	€	356,60				
919	GRIMALDI GROUP	SECURITY FEE	€	85,40				
921	S.TAGLIAVIA	SECURITY FEE	€	549,50				
931	S.TAGLIAVIA	SECURITY FEE	€	3.000,00				
933	S.TAGLIAVIA	SECURITY FEE	€	3.000,00				
935	NAVIGERUM	SECURITY FEE	€	3.000,00				
938	S.TAGLIAVIA	SECURITY FEE	€	2.000,00				
942	MARANGOLO	SECURITY FEE	€	2.000,00				
944	x PRESS CONTAINER	SECURITY FEE	€	5.000,00				
958	IRA COSTRUZIONI	SECURITY FEE	€	2.071,94				
964	IRA COSTRUZIONI	SECURITY FEE	€	397,00				
966	IRA COSTRUZIONI	SECURITY FEE	€	43,40				
968	AC UNIONE SICILIAN	SECURITY FEE	€	606,10				
971	CONFRATERNITA M	SECURITY FEE	€	2.050,30				
974	ERMARE S.R.L.	SECURITY FEE	€	7.534,40				
977	CLP	SECURITY FEE	€	3.077,80				
979	ITALTRAG	SECURITY FEE	€	703,50				
1001	MARANGOLO	SECURITY FEE	€	418,80				
1003	grimaldi Group/o Mar	SECURITY FEE	€	291,00				
1005	TIRRENIA	SECURITY FEE	€	387,60				
1007	TTT LINES/navigerum	SECURITY FEE	€	431,70				
1009	virtu ferries	SECURITY FEE	€	433,20				
1011	x PRESS CONTAINER	SECURITY FEE	€	386,10				
1013	Garipoli e Bizzarro	SECURITY FEE	€	419,10				
1015	GARIPOLI E BIZZARRI	SECURITY FEE	€	309,60				
1022	GARIPOLI E BIZZARRI	SECURITY FEE	€	926,12				
1026	GARIPOLI E BIZZARRI	SECURITY FEE	€	60,00				
1029	GARIPOLI E BIZZARRI	SECURITY FEE	€	390,00				
1032	GARIPOLI E BIZZARRI	SECURITY FEE	€	858,25				
1035	GARIPOLI E BIZZARRI	SECURITY FEE	€	2.155,05				
1038	GARIPOLI E BIZZARRI	SECURITY FEE	€	8.169,30				
1040	COMPAGNIA LAV. P.C.	SECURITY FEE	€	57,40				
1042	MARIMPORT	SECURITY FEE	€	801,20				

1045	NICOTRA E BERTUC	SECURITY FEE	€	3.097,30		
1047	ITALTRAG SRL	SECURITY FEE	€	298,20		
1049	TIRRENIA	SECURITY FEE	€	73,80		
	DIESEL MARE	SECURITY FEE	€	3.000,00		
	CIRCOLO PESCA DA	SECURITY FEE	€	2.000,00		
	TIRRENIA	SECURITY FEE SETT.	€	2.189,20		
	ITALTRAG	SECURITY FEE LUGLIO		959,85		
	T.T.T. LINES	SECURITY FEE LUGLIO		9.866,55		
	x PRESS CONTAINER	SECURITY FEE LUGLIO		668,50		
	CLP	SECURITY FEE LUGLIO		480,15		
	EST	SECURITY FEE LUGLIO		21,20		
	NICOTRA E BERTUC	SECURITY FEE LUGLIO		402,75		
	CLP	SECURITY FEE AGOSTO		715,60		
	NICOTRA E BERTUC	SECURITY FEE AGOSTO		333,75		
	ITALTRAG	SECURITY FEE AGOSTO		264,85		
	T.T.T. LINES	SECURITY FEE AGOSTO		15.431,50		
	x PRESS CONTAINER	SECURITY FEE AGOSTO		499,10		
	ITALTRAG	SECURITY FEE APR.-MAG.		886,85		
	CLP	SECURITY FEE SET.		1.116,95		
	NICOTRA E BERTUC	SECURITY FEE SET.		59,50		
	ITALTRAG	SECURITY FEE SET.		627,55		
	T.T.T. LINES	SECURITY FEE SET.		9.109,75		
	virtu ferries	SECURITY FEE SET.		2.228,20		
	x PRESS CONTAINER	SECURITY FEE SET.		519,40		
	MUNZONE MINEO	SECURITY FEE SET.		0,70		
	CLP	SECURITY FEE OTT.		1.143,86		
	NICOTRA E BERTUC	SECURITY FEE OTT.		81,40		
	ITALTRAG	SECURITY FEE OTT.		457,25		
	T.T.T. LINES	SECURITY FEE OTT.		5.379,80		
	x PRESS CONTAINER	SECURITY FEE OTT.		445,90		
	virtu ferries	SECURITY FEE OTT.		930,40		
	CLP	SECURITY FEE NOV		1.204,10		
	NICOTRA E BERTUC	SECURITY FEE NOV		2,40		
	ITALTRAG	SECURITY FEE NOV		473,00		
	T.T.T. LINES	SECURITY FEE NOV		6.173,00		
	x PRESS CONTAINER	SECURITY FEE NOV		636,30		



A

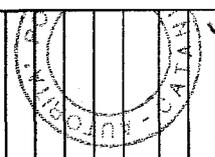
			Virtu ferries	SECURITY FEE NOV					712,90	
			CLP	SECURITY FEE DIC					1.519,18	
			ITALTRAG	SECURITY FEE DIC				€	368,25	
			T.T.T. LINES	SECURITY FEE DIC				€	6.456,35	
			X-PRESS CONTAINER	SECURITY FEE DIC				€	511,70	
			virtu ferries	SECURITY FEE DIC				€	991,40	
								€	287.783,57	€ 287.783,57
5			DIESEL MARE		€	3.000,00				
102			BEL MARE S.R.L.		€	3.000,00				
106			CIRCOLO PESCA D'ALTURA		€	2.000,00				
232			WIND TELECOM. S.P.A.		€	2.000,00				
236			MEDITERRANEA Y.C.		€	7.000,00				
260			CANTIERI NAVALI ANFUSO		€	7.000,00				
347			ASSIMAR		€	7.000,00				
366			ASS.SPORT. SPIN		€	2.000,00				
533			GRASSO ANTONIO		€	3.000,00				
585			MAREOMNIA		€	3.000,00				
650			A.C. UNIONE SICILIANA		€	2.000,00				
653			CUS CATANIA		€	2.000,00				
720			C.L.P.		€	1.110,70				
725			ITALTRAG		€	329,10				
737			T.T.T.LINES		€	5.275,60				
740			VIRTU FERRIES		€	122,00				
742			X-PRESS CONTAINER		€	887,60				
783			C.L.P.		€	1.745,04				
788			ITALTRAG		€	417,45				
798			T.T.T.LINES		€	5.647,90				
801			VIRTU FERRIES		€	312,60				
803			X-PRESS CONTAINER		€	368,40				
805			F.LLI BONANNO		€	126,00				
830			E.S.T.		€	1.260,27				
838			C.L.P.		€	2.287,81				
843			ITALTRAG		€	476,55				
850			TIRRENIA DI NAVIGAZ.		€	2.039,60				
853			T.T.T.LINES		€	5.927,10				
856			VIRTU FERRIES		€	683,60				

858	E.S.T.				€	84,68				
860	X-PRESS CONTAINER				€	846,30				
862	F.LLI BONANNINO				€	110,60				
864	AGEMARS				€	291,60				
866	L.D.V.I.				€	274,20				
883	C.F. NAUTICA				€	7.000,00				
886	TRIPLA GASSA DAMANTE				€	7.000,00				
890	JOMAR				€	2.000,00				
896	G.F.S. S.R.L.				€	7.000,00				
902	LA CELERE				€	4.000,00				
905	RED FISH				€	5.000,00				
907	RED FISH				€	5.000,00				
919	LEGA NAUTICA ITALIANA				€	2.000,00				
910	VIGIL SUD				€	3.500,00				
923	VIRTU FERRIES				€	4.000,00				
932	C.L.P.				€	5.000,00				
934	S.P. DI SEBASTIANO P.				€	5.000,00				
938	COOP.MOTOPESCHERECCI				€	2.000,00				
939	COOP.MOTOPESCHERECCI				€	2.000,00				
966	CALI' LUCIO				€	2.500,00				
968	CALI' LUCIO				€	2.500,00				
971	ENEL DISTRIB.				€	2.000,00				
990	I.R.A. COSTRUZIONI				€	3.000,00				
994	I.R.A. COSTRUZIONI				€	3.000,00				
998	I.R.A. COSTRUZIONI				€	3.000,00				
2060	CLP				€	651,41				
2062	SILOS GRANARI				€	290,69				
2064	MARIMPORT				€	40,76				
2066	MARANGOLO				€	120,40				
2068	GRIMALDI GROUP				€	1.370,40				
2071	ITALTRAG				€	362,70				
2074	TIRRENIA DI NAVIGAZ.				€	1.611,60				
2077	T.T.T.LINES				€	7.870,25				
2080	VIRTU FERRIES				€	849,20				
2082	X-PRESS CONTAINERS				€	562,10				
2084	F.LLI BONANNINO				€	86,80				
		SECURITY FEE APR. 07			€					
		SECURITY FEE APR. 07			€					

2266	CLP	SECURITY FEE APR. 07	€	1.105,48					
2268	SILOS GRANARI	SECURITY FEE MAG. 07	€	693,35					
2270	MARANGOLO	SECURITY FEE MAG. 07	€	127,40					
2272	GRIMALDI GROUP	SECURITY FEE MAG. 07	€	1.667,30					
2274	MARIMPORI	SECURITY FEE MAG. 07	€	19,92					
2277	ITALTRAG	SECURITY FEE MAG. 07	€	396,40					
2280	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE	SECURITY FEE MAG. 07	€	1.978,30					
2283	T. T. T. LINES	SECURITY FEE MAG. 07	€	7.855,30					
2286	VIRTU FERRIES	SECURITY FEE MAG. 07	€	2.544,40					
2288	E.S.T.	SECURITY FEE MAG. 07	€	25,28					
2290	X-PRESS CONTAINER	SECURITY FEE MAG. 07	€	521,50					
2292	GARIPOLI & BIZZARRE	SECURITY FEE MAG. 07	€	1.035,30					
2294	MARILIA SPECIAL	SECURITY FEE MAG. 07	€	13,80					
2296	SO.GE.S.A.L.	SECURITY FEE MAG. 07	€	193,20					
2298	CLP	SECURITY FEE MAG. 07	€	1.051,11					
2300	SILOS GRANARI	SECURITY FEE MAG. 07	€	42,46					
2302	MARIMPORI	SECURITY FEE MAG. 07	€	514,52					
2304	GRIMALDI GROUP	SECURITY FEE MAG. 07	€	1.610,20					
2307	ITALTRAG	SECURITY FEE MAG. 07	€	620,05					
2310	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE	SECURITY FEE MAG. 07	€	2.134,60					
2313	T. T. T. LINES	SECURITY FEE MAG. 07	€	8.736,95					
2316	VIRTU FERRIES	SECURITY FEE GIU. 07	€	3.371,10					
2318	E.S.T.	SECURITY FEE GIU. 07	€	6,24					
2320	X-PRESS CONTAINER	SECURITY FEE GIU. 07	€	655,90					
2322	SO.GE.S.A.L.	SECURITY FEE GIU. 07	€	123,20					
2324	AGEMARS	SECURITY FEE GIU. 07	€	1.339,50					
2331	CIRCOLO NAUTICO	SECURITY FEE ANNO. 07	€	2.000,00					
2333	WAYPOINT YC	SECURITY FEE ANNO. 07	€	4.000,00					
2335	SO.GE.S.A.L.	SECURITY FEE ANNO. 07	€	4.000,00					
2340	CLP	SECURITY FEE LUG. 07	€	1.007,63					
2342	SILOS GRANARI	SECURITY FEE LUG. 07	€	385,19					
2344	GRIMALDI GROUP	SECURITY FEE LUG. 07	€	1.949,50					
2346	MARIMPORI	SECURITY FEE LUG. 07	€	77,20					
2350	ITALTRAG	SECURITY FEE LUG. 07	€	747,70					
2353	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE	SECURITY FEE LUG. 07	€	2.486,10					
2356	T. T. T. LINES	SECURITY FEE LUG. 07	€	9.999,35					

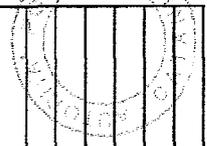
2359	VIRTU FERRIES	SECURITY FEE LUG. 07	€	4.215,60					
2361	X-PRESS CONTAINER	SECURITY FEE LUG. 07	€	719,60					
2363	E.S.T.	SECURITY FEE LUG. 07	€	39,84					
2365	SO.GE.S.A.L.	SECURITY FEE LUG. 07	€	107,80					
2367	AGEMARS	SECURITY FEE LUG. 07	€	2.061,30					
2369	MUNZONE MINEO	SECURITY FEE LUG. 07	€	12,60					
2380	CLP	SECURITY FEE AGO. 07	€	691,94					
2382	SILOS GRAMARI	SECURITY FEE AGO. 07	€	261,93					
2384	MARANGOLO	SECURITY FEE AGO. 07	€	56,70					
2386	GRIMALDI GROUP	SECURITY FEE AGO. 07	€	1.064,10					
2389	ITALTRAG	SECURITY FEE AGO. 07	€	476,05					
2392	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE	SECURITY FEE AGO. 07	€	1.245,90					
2395	T.T.T. LINES	SECURITY FEE AGO. 07	€	14.871,25					
2398	VIRTU FERRIES	SECURITY FEE AGO. 07	€	4.387,70					
2400	SO.GE.S.A.L.	SECURITY FEE AGO. 07	€	82,60					
2402	X-PRESS CONTAINER	SECURITY FEE AGO. 07	€	494,20					
2404	AGEMARS	SECURITY FEE AGO. 07	€	1.479,90					
	CLP	SECURITY FEE SET. 07	€	427,14					
	SILOS GRAMARI	SECURITY FEE SET. 07	€	274,44					
	E.S.T.	SECURITY FEE SET. 07	€	68,88					
	ITALTRAG C/O NICOTRA	SECURITY FEE SET. 07	€	627,90					
	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE	SECURITY FEE SET. 07	€	2.073,00					
	GRIMALDI GROUP	SECURITY FEE SET. 07	€	1.399,20					
	T.T.T. LINES	SECURITY FEE SET. 07	€	9.603,05					
	X-PRESS CONTAINER	SECURITY FEE SET. 07	€	639,10					
	SO.GE.S.A.L.	SECURITY FEE SET. 07	€	106,40					
	VIRTU FERRIES	SECURITY FEE SET. 07	€	2.132,10					
	MEDOV	SECURITY FEE SET. 07	€	1.768,80					
	GARIPOLI & BIZZARZI	SECURITY FEE SET. 07	€	571,20					
	CLP	SECURITY FEE OTT. 07	€	609,28					
	SILOS GRAMARI	SECURITY FEE OTT. 07	€	596,13					
	E.S.T.	SECURITY FEE OTT. 07	€	31,44					
	ITALTRAG	SECURITY FEE OTT. 07	€	827,45					
	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE	SECURITY FEE OTT. 07	€	2.004,15					
	GRIMALDI GROUP	SECURITY FEE OTT. 07	€	1.901,30					
	T.T.T. LINES	SECURITY FEE OTT. 07	€	7.794,75					

	X-PRESS CONTAINER	SECURITY FEE OTT. 07	€	456,40					
	SO.GE.S.A.L.	SECURITY FEE OTT. 07	€	119,00					
	MEDOV	SECURITY FEE OTT. 07	€	2.518,80					
	F.LLI BONANNO	SECURITY FEE OTT. 07	€	156,00					
	VIRTU FERRIES	SECURITY FEE OTT. 07	€	6.583,90					
	CLP	SECURITY FEE NOV. 07	€	928,36					
	SILOS GRANARI	SECURITY FEE NOV. 07	€	824,36					
	ITALTRAG	SECURITY FEE NOV. 07	€	629,40					
	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE	SECURITY FEE NOV. 07	€	2.073,45					
	GRIMALDI GROUP	SECURITY FEE NOV. 07	€	1.429,30					
	T.T.T.LINES	SECURITY FEE NOV. 07	€	6.606,00					
	X-PRESS CONTAINER	SECURITY FEE NOV. 07	€	829,50					
	SO.GE.S.A.L.	SECURITY FEE NOV. 07	€	140,00					
	MEDOV	SECURITY FEE NOV. 07	€	749,70					
	VIRTU FERRIES	SECURITY FEE NOV. 07	€	581,00					
	CLP	SECURITY FEE DIC. 07	€	815,45					
	CLP	SECURITY FEE DIC. 07	€	39,44					
	SILOS GRANARI	SECURITY FEE DIC. 07	€	157,60					
	E.S.T.	SECURITY FEE DIC. 07	€	3,28					
	ITALTRAG	SECURITY FEE DIC. 07	€	305,10					
	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE	SECURITY FEE DIC. 07	€	1.338,90					
	GRIMALDI GROUP	SECURITY FEE DIC. 07	€	1.251,40					
	T.T.T.LINES	SECURITY FEE DIC. 07	€	5.780,85					
	X-PRESS CONTAINER	SECURITY FEE DIC. 07	€	565,60					
	VIRTU FERRIES		€	764,10					
	SO.GE.S.A.L.		€	204,40					
			€	330.549,45	€	330.549,45	€	330.549,45	€
CAP. 270									
	300 CUTULI	" " " "						€	250,00
	438 SICIL TRASPORTI SR	RINN.ISCR.ART.68 C.N. 03						€	180,76
	439 RIZZOTTO PAOLO	" " " "						€	180,76
	610 AUTOSERVIZI INZER	RINN.ISCR.ART.68 C.N. 04						€	250,00
	629 MARLETTA SANTINA	RINN.ISCR.ART.68 C.N. 02						€	180,76
	630 IMPRESA SICILIANA	" " " "						€	180,76
632		RINN.ISCR.ART.68 C.N. 03						€	180,76



11. DIPENDENTE  
 PROMOZIONE

												€	180,76						
	110604	633		"	"	"	"	"	"	"	"	€	180,76						
	150904	634		"	"	"	"	"	"	"	"	€	180,76						
	150904	635		"	"	"	"	"	"	"	"	€	180,76						
	151104	636		"	"	"	"	"	"	"	"	€	180,76						
	231104	638		"	"	"	"	"	"	"	"	€	180,76						
	231104	236	FASTER	RINN. ISCR. ART. 68 C.N. 06								€	250,00						
	231104		CIRINZIONE GIUSEP	ISCRIZ. ANNO 06								€	250,00						
	231104		ARCIDIACONO G.	ISCRIZ. ANNO 06								€	250,00						
		128	EIMMEDUE			€	250,00					€	3.057,60	€	3.057,60	€			
		202	MICALI DI PIETRO			€	200,00												
		207	LUIGI COZZA			€	200,00												
		210	PENNISI CARMELO			€	200,00												
		213	ZOO AGRY SERVICE			€	200,00												
		352	ISEA VIAGGI S.R.L.			€	250,00												
		399	CUTULI TERESA			€	250,00												
		555	ALMA SERVICE			€	250,00												
		648	LEVRIERO LINES s.a.s.			€	250,00												
						€	2.050,00	€	2.050,00			€	2.050,00						€
E 121/40	EX CAP. 280																		
	231104			ISCR. IMPRESA ART. 16 O5								€	3.151,07						
	231104			ISCR. IMPRESA ART. 16 O4								€	2.840,51						
	231104			ISCR. IMPRESA ART. 16 O4								€	2.582,28						
	2006		ZUCCARO GIACOMC	ART. 68								€	200,00						
												€	8.773,86	€	8.773,86	€			€
		692	CLP			€	4.220,15												
		695	EST			€	4.181,55												
						€	8.401,70	€	8.401,70										
	CAP. 290																		€
			CLP		"	"	"	"	"	"	"	€	200,00						
			Sogese		"	"	"	"	"	"	"	€	900,00						
					"	"	"	"	"	"	"	€	400,00						
					"	"	"	"	"	"	"	€	2.340,00						
					"	"	"	"	"	"	"	€	70,00						
					"	"	"	"	"	"	"	€	2.350,00						
			AG. MAR. MARILIA		"	"	"	"	"	"	"	€	750,00						
																			€



IL DIRIGENTE



	232	marinport	SOSTA IN PORTO LAM.	€	189,00				
	1053	marinport	SOSTA IN PORTO LAM.	€	200,00				
		MARIMPORT	SOSTA IN PORTO	€	1.800,00				
	1054		SOSTA IN PORTO N°3 PA.	€	195,00				
				€	78.326,49	€	78.326,49	€	78.326,49
	2034	E.S.T.	SOSTA IN PORTO CONTE	€	420,00				
				€	420,00	€	420,00	€	420,00
	CAP. 390								
			FINANZ. 2004 - 2005	€	36.280.807,99				
			FINANZ. 2001-2015	€	10.033.535,17				
			FINANZ. 2002-2016	€	18.060.363,31				
			FINANZ. 2003-2017	€	5.280.807,99				
			MINIST. INFRASTR.	€	69.655.514,46	€	69.655.514,46	€	69.655.514,46
	CAP. 600								
	1013	CASSA REGIONALE	INTROITO SOMME PROGE	€	66.633,00				
				€	66.633,00	€	66.633,00	€	66.633,00
			RESIDUI ATTIVI ANNO 2007						
			RESIDUI ATTIVI ANNO 2006 E PRECED.	€	2.115.368,15				
			TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2007					€	74.319.145,40
								€	76.434.513,55

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

SITUAZIONE CAPITOLI DI SPESA AL 31.12.2007

	SOMME PAGATE AL 31.12.07		RESIDUI PASSIVI AL 31.12.07		TOTALE	TOT. SPESE 2007	ASSEGNAZIONE	DIFFERENZA
	COMPETENZE	RESIDUI	COMPETENZE	RESIDUI				
10 COMPENSI, ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO	€ 264.023,57	€ 7.997,93	€ 17.965,65	€ 23.701,08	€ 41.666,73	€ 281.989,22	€ 440.000,00	€ 158.010,78
20 EMOL. FISSI AL PERS. DIPENDENTE	€ 575.786,89	€ 34.764,51	€ 1.219,82	€ 5.000,00	€ 6.219,82	€ 577.006,71	€ 750.000,00	€ 172.993,29
30 INDENN. VAR. AL PERS. DIPENDENTE	€ 92.422,65	€ 2.221,10	€ 17.985,17	€ 34.999,03	€ 52.984,20	€ 110.407,82	€ 116.000,00	€ 5.592,18
40 EMOL. AL PERS. NON DIP. DALL'ENTE	€ 208.774,84	€ 12.948,53	€ 860,73	€ 4.000,00	€ 4.860,73	€ 209.635,57	€ 210.000,00	€ 364,43
50 INDENNITA' E RIMBORSO SPESE	€ 14.964,37	€ 3.334,68	€ -	€ 4.002,61	€ 20.023,54	€ 30.985,30	€ 40.000,00	€ 9.014,70
60 ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	€ 3.210,48	€ -	€ 16.020,93	€ 10.272,77	€ 26.293,70	€ 19.231,41	€ 24.000,00	€ 4.768,59
70 SPESE PER ORGANI CORSI PER PERSONE E PARTECIPAZ. A SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI, ISTIT.	€ 4.804,50	€ 550,00	€ -	€ 1.550,00	€ 1.550,00	€ 4.804,50	€ 20.000,00	€ 15.195,50
80 ONERI PREV. ASS. A CARICO DELL'ENTE	€ 236.011,42	€ 25.685,90	€ 28.415,58	€ -	€ 28.415,58	€ 264.427,00	€ 326.000,00	€ 61.573,00
110 PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUT. RIPARAZ. E ADATTAM. DIVERSI	€ -	€ 3.180,00	€ -	€ 35.698,92	€ 35.698,92	€ -	€ -	€ -
115 PRESTAZ. TERZI PER MANUT. STRAORD. PARTI COMUNI E MANUT. FONDALI	€ 1.800,00	€ 408.384,31	€ -	€ 1.861.678,93	€ 1.861.678,93	€ -	€ -	€ -
115/2	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.800,00	€ -	€ -1.800,00
115/6	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
115/7	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
115/8	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
115/9	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
120 ACQ. MATERIALE DI CONSUMO	€ 4.240,28	€ 4.466,51	€ 1.693,62	€ -	€ 1.693,62	€ 5.933,90	€ 19.000,00	€ 13.066,10
130 NOLEGG. MEZZI TECNICI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
140 UTENZE VARIE	€ 51.762,92	€ 7.268,23	€ 133,64	€ 63.016,12	€ 63.149,76	€ 51.896,56	€ 85.000,00	€ 33.103,44
150 MATERIALE DI ECONOMATO	€ 19.914,20	€ 5.687,04	€ 4.662,11	€ 2.855,80	€ 7.517,91	€ 24.576,31	€ 25.000,00	€ 423,69
160 VESTIARIO	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
170 SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 11.367,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 11.367,00	€ 12.150,00	€ 783,00
180 SPESE POSTALI TELEGRAF. E TELEF.	€ 23.518,16	€ 3.292,67	€ 4.519,12	€ 143,97	€ 4.663,09	€ 28.037,28	€ 35.000,00	€ 6.962,72
190 SPESE PER CONS., STUDI ED ALTRE ANALOGHE PRESTAZIONI PROFESS.	€ 59.102,55	€ 37.753,75	€ -	€ 61.676,82	€ 61.676,82	€ 59.102,55	€ 64.300,00	€ 5.197,45
210 SPESE PER PROMOZ. E PROPAG.	€ 44.423,20	€ 38.893,60	€ 4.500,00	€ -	€ 4.500,00	€ 48.923,20	€ 49.200,00	€ 276,80
210/2 Progetto SECUR MED - REGIONE SIC	€ -	€ 9.597,80	€ -	€ 21.452,20	€ 21.452,20	€ -	€ -	€ -
220 SPESE LEGALI, GIUDIZ. E VARIE	€ 36.336,22	€ -	€ 34.248,87	€ 1.500,00	€ 35.748,87	€ 70.585,09	€ 33.850,00	€ 36.735,09
230 PREMI DI ASSICURAZIONI	€ -	€ -	€ 18.000,00	€ -	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 85.000,00	€ 67.000,00
240 SPESE PER PULIZIA UFFICI ED AREE PORTUALI	€ 98.965,50	€ 54.685,02	€ 51.773,29	€ 18.194,81	€ 69.968,10	€ 150.738,79	€ 190.000,00	€ 39.261,21
				IL DIRIGENTE		(S. M. M. M.)	DELL'AUTORITA' PORTUALE	

245	SPESE PER SERV.INFOR.E TELEM	€	6.684,00	€	5.721,88	€	-	€	25.733,88	€	25.733,88	€	36.336,22	€	24.000,00	-€	12.336,22
250	SPESE DIVERSE	€	53.455,75	€	23.445,99	€	54.797,76	€	37.186,87	€	91.984,63	€	108.253,51	€	105.000,00	-€	3.253,51
255	SPESE PER VIGILANZA	€	28.012,00	€	21.632,40	€	104.099,20	€	38.367,60	€	142.466,80	€	132.111,20	€	300.000,00	€	167.888,80
270	INTERESSI PASSIVI E SPESE PER COMMISSIONI BANCARIE	€	134,14	€	-	€	129,14	€	-	€	129,14	€	263,28	€	500,00	€	236,72
300	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	€	11.260,55	€	-	€	447.459,30	€	-	€	-	€	-	€	30.000,00	€	-
310	FONDO DI RISERVA	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	257.000,00	€	257.000,00
330	SPESE PER LA REALIZZAZ. DELLE ENTRATE	€	9.313,20	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	40.000,00	€	-
340	ACQ. DI OPERE E FABBRICATI	€	4.980,00	€	13.893,05	€	4.916.389,67	€	-	€	4.916.389,67	€	4.921.369,67	€	500.000,00	-€	4.421.369,67
345	ACQ. DI OPERE E FABBRICATI CON FINANZIAMENTI STATALI	€	-	€	475.865,39	€	-	€	72.205.331,13	€	72.205.331,13	€	-	€	-	€	-
345/2	CONTRIBUTO PER SECURITY PORTUALE	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
360	ACQ. DI MAT. ATTREZ. MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI	€	-	€	-	€	-	€	11.104,00	€	11.104,00	€	-	€	10.000,00	€	10.000,00
370	ACQ. DI MOBILI E MACCH. D'UFFICIO	€	-	€	-	€	10.000,00	€	11.288,00	€	21.288,00	€	10.000,00	€	30.000,00	€	20.000,00
420	VERS. C/DEPOSITI BANCARI VINCOL. PER FONDO INDENNENN. LICENZ.	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
480	T.F.R. DOVUTO AL PERSON CESS. SERV.	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
540	REST. DEPOS. DI TERZI A CAUZ.	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
550	RITENUTE ERARIALI	€	276.681,91	€	40.194,75	€	57.544,11	€	-	€	57.544,11	€	334.226,02	€	380.000,00	€	45.773,98
560	RITENUTE PREVIDNZ E ASSISTENZ.	€	86.868,23	€	7.481,23	€	10.940,11	€	-	€	10.940,11	€	97.808,34	€	190.000,00	€	92.191,66
570	RITENUTE DIVERSE	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
580	ANTICIPAZ. AL PERSONALE	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
600	VERS. TRATT. A FAVORE DI TERZI	€	36.605,66	€	17.853,34	€	2.435,00	€	-	€	2.435,00	€	39.040,66	€	160.000,00	€	120.959,34
630	PARTITE IN SOSPESO	€	325.667,88	€	-	€	-	€	-	€	-	€	325.667,88	€	300.000,00	-€	25.667,88
	TOTALE	€	2.591.092,07	€	1.266.809,61	€	5.805.792,82	€	74.478.754,54	€	80.284.547,36	€	8.396.894,89	€	4.851.000,00	-€	3.545.884,89
	TOTALE SOMME PAGATE	€	5.182.184,14	€	3.857.901,68												

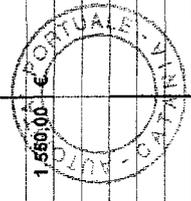


**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

**ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2007**

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO 2007		ANNI PRECED.		TOT. RESIDUI AL 31.12.2007	MAN. N
		EURO		EURO			
<u>10</u>							
	GETTONI DI PRES. MESE DI DICEMBRE 2002		€ 11,05				
	GETTONI DI PRESENZA DAL 1./AL. 10.12.2003		€ 520,00				
	GETTONI DI PRESENZA DAL 1./AL. 10.12.2003		€ 260,00				
	GETTONI DI PRESENZA DAL 1./AL. 10.12.2003		€ 130,00				
	GETTONI DI PRESENZA DAL 1./AL. 10.12.2003		€ 130,00				
	GETT. DI PRES.SED. 18.12.03(PORTELLI)?		€ 130,00				
	COMPENSO REVISORI ANNO 2003		€ 7.600,00				
	ITINERA		€ 686,40				
	AP PALERMO		€ 12.382,00				
	PARTECIPAZIONE A SEATRADE		€ 575,00				
	ABBONAMENTO 2005		€ 907,00				
	NAVIGERUM VIAGGI		€ 369,63				
	TRIMONDO VIAGGI		€ 23.701,08			€ 23.701,08	
	erario	€ 1.310,78					
	vers. Irap dic. 07 presidente	€ 15.444,00					
	comitato portuale	€ 240,98					
	irap dr. Foti 2° sem. 2007	€ 302,89					
	inps	€ 667,00					
	hotel excelsior	€ 17.965,65				€ 17.965,65	
<u>20</u>							
	inps	€ 1.219,82				€ 1.219,82	
	contributi Dic. 2007						
	PERS. DIPENDENTE						
	PERS. DIP.		€ 5.000,00			€ 5.000,00	
	CONTRATTAZIONE 2° LIVELLO INDENNITA'		€ 5.000,00			€ 5.000,00	
<u>30</u>							
	personale dipend.		€ 34.999,03			€ 34.999,03	
	oneri variabili contr. Decentr. 2006		€ 34.999,03			€ 34.999,03	
	AREA AMM.G. E PRODUZIONI (AVV. ROBERTO GENTILE)		€ 34.999,03			€ 34.999,03	
	CONTRIB. STRAORD. PERS. DIP.	€ 3,95				€ 3,95	
	IL DIRIGENTE						
	AREA AMM.G. E PRODUZIONI						
	IL SEGRETARIO GENERALE						
	IL PRESIDENTE						

		AI'ESEMPLARE ORIGINALE	
	ERARIO	irap su staord. Pers. Dip.	€ 232,02
	ERARIO	IRAP SUI PREMI DIRIGENTI	€ 2.890,00
	INPS	CONTRIBUTI SU PREMIO DIRIGENTI	€ 4.819,20
	PERSONALE DIPENDENTE	CONTR. 2° LIVELLO RINNOVO	€ 10.000,00
40	erario	irap co.co.co. Dic. 2007	€ 17.985,17
			€ 860,73
	LAVORATORI ASU	BUONI PASTO 2005 rinnovo contr.	€ 4.000,00
			€ 4.000,00
50	LEBLON TOUR VIAGGI		
	LEBLON TOUR VIAGGI		
	NAVIGERUM VIAGGI	BIGLIETTI AVV. SAPIENZA	€ 308,30
	NAVIGERUM VIAGGI	BIGLIETTI OTT.- DIC 2005 SAPIENZA -LENTINI-ROM	€ 3.423,00
	LACHEA TOUR	SOGIORNO HOT. CONRAD NANFITO'	€ 271,31
			€ 4.002,61
			€ 4.002,61
60	QUI TICKET SERVICE	INTEGR.BUONI PASTO CONTR. 2° LIVELLO	€ 3.272,77
	QUI TICKET SERVICE	BUONI PASTO 2005 PERS. DIP.	€ 3.000,00
	QUI TICKET SERVICE	CONGIUGLIO BUONI PASTO 2006	€ 4.000,00
	creditori vari	conguaglio rinnovo contrattazione decentrata	
	QUI TICKET SERVICE	BUONI PASTO AGO-SET-OTT-07	€ 14.981,35
			€ 1.039,58
			€ 16.020,93
70	DIREXTRA	CORSO SU PROJECT FINANCING	€ 1.550,00
			€ 1.550,00
			€ 1.550,00
80	INPS	contributi a carico amm.ne dic. 2007	€ 8.311,83
	ERARIO	IRAP DIC. 2007	€ 6.907,44
	PREVINDAI	ONERI PREVIDENZIALI	€ 13.191,18

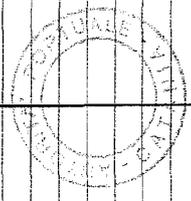


IL DIRIGENTE  
AREA AMMINISTRAZIONE  
(AV. ROBERTO N20110)

IL SEGRETARIO GENERALE

IL PRESIDENTE

ENPDEP	contributi saldo 2007	€	5,13	€	28.415,58	€	28.415,58
<u>110</u>	COMUNE DI CATANIA						
	FATT N. 482 DEL 20.12.03 (ESP. POZZO NERO MISERICORDIA				€	201,42	
	CYBER A.T.				€	90,00	
	EDICOS				€	407,50	
	CREDITORI VARI				€	35.000,00	
	residuo				€	35.698,92	€
	MANUTENZIONE EDIFICIO				€	35.698,92	€
<u>115</u>							
	CREDITORI VARI				€	143.252,66	
	CREDITORI VARI				€	9.557,24	
	GALEAZZI MARINA				€	56.575,82	
	STUDIO CRISAFULLI				€	16.321,16	
	creditori vari				€	425.322,49	
	CREDITORI VARI				€	13.173,97	
	CREDITORI VARI				€	410.000,00	
	PROGETTI VARI				€	300.934,13	
	S.INT EDIL SRL				€	3.940,20	
	S.INT EDIL SRL				€	29.842,71	
	CREDITORI VARI				€	452.756,55	
	TOTALE				€	1.861.678,93	€
					€	1.861.678,93	€
<u>120</u>							
	XEROX SPA				€	144,00	
	TRIS BAR				€	450,00	
	CARADONNA FRANCESCO				€	592,80	
	ELIOGRAFIA SICILIA				€	506,82	
	TOTALE				€	1.693,62	€
	CANONE ASSISTENZA TECNICA				€	144,00	
	SPESE PER BUFFET				€	450,00	
	FORNITURA E SOSTITUZIONE COMPONENTI PC				€	592,80	
	SERVIZI DI COPIATURA ELIO				€	506,82	
<u>140</u>							
	SIDRA SPA				€	6.581,36	
	SIDRA SPA				€	86,00	
	SIDRA				€	16.802,20	
	SIDRA				€	278,88	
	SIDRA				€	16.802,20	
	SIDRA				€	1.584,92	
	ENEL				€	174,08	
	TOTALE				€	1.693,62	€



AREA AR.CC.F. PUNTO DI RICEZIONE  
 IL DIRIGENTE  
 IL PRESIDENTE

IN COPIA COMPIRE ORIGINALI

		ESEMPLARE		ORIGINALE	
SIDRA	CANONE ACQUA 2004		€ 18.000,00		
SIDRA	CONGUAGLIO TARIFFARIO 2002 - 2003		€ 1.605,43		
SIDRA	FATT N. 59 DEL 18.12.2004		€ 1.098,05		
ENEL	FORN. ENERGETICA MOLO PONENTE DIC. 07	€ 133,64	€ 63.016,12	€ 63.016,12	€ 63.016,12
					€ 133,64
<u>150</u>					
EDICOLA BARBAGALLO	QUOTIDIANI DIC. 07	€ 295,80			
SICILIA UFFICIO SRL	ASSISTENZA FOTOCOPIATRICE LUG.-SET. 07	€ 314,94			
NOLEX	NOLEGGIO FOTOCOPIATORE	€ 329,59			
METROKART.COM	ACQUISTO CANCELLERIA	€ 3.721,78			
		€ 4.662,11		€ 4.662,11	
ITINERA SRL	FATT. N. 65 DEL 4.6.2004		€ 735,00		
ERREBIAN SPA	FORNITURA CANCELLERIA		€ 163,20		
IL SOLE 24 ORE	FT. 23125976		€ 840,00		
CORPO ECOLOGICO VOLO	ACQUISTO LIBRI PER BIBLIOTECA		€ 697,60		
CREDITORI VARI			€ 420,00		
			€ 2.855,80	€ 2.855,80	€ 2.855,80
<u>170</u>					
TIM SPA			€ 143,97		
			€ 143,97	€ 143,97	€ 143,97
ICN	UTENZE TELEFONICHE FISSE NOV.-DIC. 07	€ 2.286,51			
H3G	SPESE TELEFONICHE RADIOMOBILI	€ 1.003,66			
TELECOM	CORCUIO DIRETTO FONICO	€ 90,00			
TIM	TELEFONIA FISSA DIC. 07	€ 437,50			
TIM	RIMBORSO INDEN NITA CESSAZIONE CONTRATTO	€ 701,45			
0468/2008					

IL PRESIDENTE  
DELLA GIUNTA PARLARE

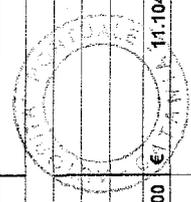
IL SEGRETARIO GENERALE  
(S. DIPISTA)

IL DIRIGENTE  
AREA SERVIZI E PROMOZIONI  
(AVV. CARLO MARINI)



	SOC. COOP. LA PORTUALE CREDITORI VARI EDISERVICE	PULIZIA SEDIME DIC. 07 pulizia e diserbo aree e piazzali PUBBLICAZIONE ESITO GARA	€ 35.743,54 € 14.269,35 € 1.760,40	€ 18.194,81 €	€ 18.194,81	€ 18.194,81
245	CO EL.DA. SOFTWARE SRL CREDITORI VARI	FATT. 97 DEL 19.11.2004 PROGETTO SOFTWARE CDC E ONERI DI PROGETTO	€ 1.233,88 € 24.500,00	€ 25.733,88	€	€ 25.733,88
250	MULTISERVIZI SPA CREDITORI VARI CREDITORI VARI	VIGILANZA NON ARMATA PUBBLICAZIONE GARA TESORERIA QUOTA ANNUALE ASSOPORTI	€ 2.466,19 € 6.355,32 € 28.365,36	€ 37.186,87	€ 37.186,87	€ 37.186,87
	NANFITO ROBERTO RE DI COPPE TIPOGRAFIA ETNA DCM CARBURANTI SOC. COOP. LA PORTUALE CAFFETTERIA MIUNZONE TORTORICI SRL SAVARENT SOC. COOP. BIOS PASTICCERIA MUSUMECI DSCIONI SNC GRANDI VIVAI SCIACCA ITINERA SRL PUBLIKOMPASS VIRLINZI SPA SOC. COOP. VESPRI	SALDO DIFF. SU MANDATO 927/07 ACQUISTO ARTICOLI CON LOGO SPESA REALIZZAZIONE STAMPATI CON LOGO SPESA CARB. MARZO - DIC. 2007 SPESA DISTRIBUZIONE OGGETTI NATALIZI SERVIZIO RINFRESCO CONVEGNO PORTO SPESA CONFEZIONE CESTE CANONI NOLEGGIO MAGGIO - OTTOBRE 2007 SPESA PROGETTAZIONE GRAFICA CAVALGO SPESA DOLCI S. BARBARA SERVIZI AUTOLINEE SPESA PER ADDOBBI NATALIZI PORTO AVVISATORE PARLAMENTARE SPESA PUBBLICAZIONE REDAZIONALE ACQUISTO ARTICOLI FERRAMENTA PER RECINZIONE ACQUISTO SPAZIO PUBBLICITARIO	€ 165,00 € 576,00 € 23.760,00 € 2.212,50 € 800,00 € 308,00 € 824,92 € 2.476,46 € 852,80 € 400,00 € 330,00 € 2.600,00 € 670,20 € 12.023,40 € 798,48 € 6.000,00	€ 54.797,76	€ 54.797,76	€ 54.797,76
255	CREDITORI VARI	SERVIZIO DI VIGILANZA	€ 38.367,60 € 38.367,60	€ 38.367,60	€ 38.367,60	€ 38.367,60
	SICILIA POLICE 095 MILLIME TRI RINA INDISTRY creditori vari	SPESA PER SECURITY OTT. - NOV. 07 SPESA PER REALIZZAZIONE FILMATO SICUREZZA PORTUALE MANUTENZIONE SISTEMA DI SECURITY servizio di vigilanza portierato	€ 21.319,20 € 7.200,00 € 5.580,00 € 70.000,00	€ 104.099,20	€ 104.099,20	€ 104.099,20
		IL DIRETTORE M.P.A. G. P. F. C.		IL SEGRETARIO GENERALE		IL PRESIDENTE
		1007070720				COMPIRE ORIGINALI

270	CREDITO SICILIANO	INT. PASS. E COMM. BANCARIE	€ 129,14	€ 129,14	€	129,14	€	129,14
300	BANCA INTESA	RESTITUZIONE SOMME CONTENZIOSO ATRADIUS		€ 447.459,30	€	447.459,30	€	447.459,30
330								
340								
	CONSORZIO ARS ET LABO	PULIZIA SEDE DICEMBRE 2007	€ 2.391,48					
	MINISTERO INFRASTRUTTURAZ.	FONDO PEREQUATIVO 2007	€ 4.916.389,67				€	4.916.389,67
345								
a)	PROLUNGAMENTO MOLO FORANEO							
	STUDIO LEGALE SCUDERI E MOTTA	FATT. 222/01 (PARERE PROL.MOLO FORANEO)	€ 1.143,60					
	CREDITORI VARI		€ 4.378.524,15					
			€ 4.380.667,75			€ 4.380.667,75	€	4.380.667,75
b)	PROGRAMMA INFRASTRUTTURAZ. PORTUALE							
	CREDITORI VARI	DARSENA POLIFUNZIONALE	€ 36.280.807,98					
	CREDITORI VARI	DARSENA POLIFUNZIONALE	€ 28.392.484,40					
			€ 64.673.292,38			€ 64.673.292,38	€	64.673.292,38
c)	PROGRAMMA INTERVENTI SEDE A.P.							
	CREDITORI VARI		€ 59.540,00			€ 59.540,00	€	59.540,00
d)	SECURITY PORTUALE							
	CREDITORI VARI	INFRASTRUTTURE PER SECURITY ED IMPIANTI	€ 3.091.831,00					
			€ 3.091.831,00			€ 3.091.831,00	€	3.091.831,00
360	POLINFORMATICA SRL	SOFTWARE GAP 97 LICENZA	€ 1.104,00					
	COELDA	SOFTWARE CENTRI DI COSTO	€ 10.000,00					
			€ 11.104,00			€ 11.104,00	€	11.104,00
370	professione DC	residuo anno 2006	€ 288,00					
	CREDITORI VARI	PROGETTO DI INFORMATIZZAZIONE SEDE	€ 11.000,00					
			€ 11.000,00					



IL PRESIDENTE

AREA AA GG. E DISMISSIONI

	CREDITORI VARI	PROGETTO DI INFORMATIZZAZIONE SEDE	€ 10.000,00	€	€ 11.288,00	€	€ 11.288,00	€	€ 11.288,00	€
550			€ 10.000,00							11.288,00
			€						€	10.000,00
	ERARIO	RIT. ERAR. SU COMP PERS. DIC. 2007	€ 55.663,29							
	ERARIO	ADD. REG. IRPEF DIC. 2007	€ 1.630,45							
	ERARIO	ADD. COM. IRPEF	€ 260,37							
			€						€	57.544,11
560										
	INPS	CONTRIBUTI PERS. DIC. 07	€ 3.209,74							
	INPS	CONTR. PREMI DIRIGENTI	€ 1.838,00							
	INPS	CONTR. AVV. ROMANO GARA	€ 45,95							
	INPS	CONTR. AVV. ROMANO GARA	€ 18,38							
	INPS	" " "	€ 22,06							
	INPS	CONTR. CO. CO. CO. DIC. 07	€ 610,18							
	INPS	CONTR. AVV. RELAE E SORTINO GARA	€ 65,80							
	INPS	CONTR. DR. FOTTI 2 SEM. 07	€ 151,11							
	ENPDAP	COPNTR. PERS. DIP. DIC. 07	€ 1,49							
	PREVINDAI	CONTR. DIRIGENTI 4 TRIM 07	€ 4.977,40							
			€						€	10.940,11
600										
	ERARIO	R.A. SULLE COMPET. A PROFESS. DIC. 2007	€ 2.435,00							
			€						€	2.435,00
630										
		RESIDUI PASSIVI ANNO 2007	€ 5.805.792,82						€	74.478.754,54
		RESIDUI PASSIVI ANNO 2006 E PREC.	€ 74.478.754,54						€	74.478.754,54
		RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2007	€ 80.284.547,36						€	80.284.547,36

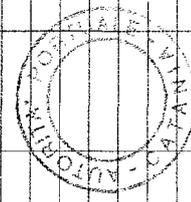
PIÙ COLMPLARE

ALLEGATO AL VERBALE N. 118 DEL COLLEGIO DEI REVISORI AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI AL 31.12.2007		RTAMENTO AL 31.12.2007		DIFFERENZA		
CAP	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL 01/01/2007	SOMME INCASSATE	SOMME DA INCASSARE	TOTALE	
<b>ENTRATE</b>						
E111/10	CONTR. STATO MANUTENZ ORDINARIA	€ 1.007.199,66	€ -	€ 1.007.199,66	€ 1.007.199,66	
E221/20	CONTR. STATO MANUTENZ STRAORD.	€ 1.800.783,98	€ -	€ 1.800.783,98	€ 1.800.783,98	
E121/10	DEV. TASSE SU MERCI IMB. SBARC. E TRANS.	€ -	€ 13.089,68	€ -	€ 13.089,68	
E121/30	DEV. TASSA SUPPLET. DI ANCORAGGIO	€ -	€ -	€ -	€ -	
E122/20	DIRITTI PORT. TRAFF. PASSEGG.	€ 386.851,59	€ 192.121,80	€ 210.526,25	€ 402.648,05	
E125/20/02	DIRITTI PORT. TRAFF. MERCI	€ 615.526,83	€ 333.029,02	€ -	€ 608.213,03	
E113/20	CONTRIBUTO DEL COMUNE DI CT	€ 413.165,52	€ -	€ -	€ 413.165,52	
E113/10	CONTR. DELLA PROVINGIA REGIONI DI CT	€ 588.102,59	€ -	€ 588.102,59	€ 588.102,59	
E123/10	CANONI DEMANIALI	€ 536.870,35	€ 106.628,43	€ 423.900,93	€ 530.529,36	
E123/30	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI E DEPOSITI	€ 174,92	€ -	€ -	€ -	
E124/10	ENTRATE EVENTUALI E DIVERSE	€ 447.459,30	€ 447.459,30	€ -	€ 447.459,30	
E125/20/04	security fee	€ 325.309,71	€ 70.570,59	€ 287.783,57	€ 358.354,16	
E121/50	PROVENTI DERIV. DA AUTORIZZAZ. EX ART. 68 C.N.	€ 3.688,36	€ 630,76	€ 3.057,60	€ 3.688,36	
E121/40	PROVENTI DERIV. DA AUTORIZZ.	€ 8.773,86	€ -	€ 8.773,86	€ 8.773,86	
E121/10	ESERCIZIO DI IMPRESA IN PORTO	€ -	€ -	€ -	€ -	
E121/10	PROVENTI DERIV. DA AUTORIZZ.	€ 78.326,49	€ -	€ 78.326,49	€ 78.326,49	
E221/10	DEPOSITO DI MERCI IN BANCHINA	€ -	€ -	€ -	€ -	
E221/10	CONTRIB. DELLO STATO PER ESECUZIONE DI OPERE	€ 69.655.514,46	€ -	€ 69.655.514,46	€ 69.655.514,46	
E311/20/01	RITENUTE PREVIDENZIASISTENZ.	€ -	€ 6.420,65	€ -	€ 6.420,65	
E311/70	PARTITE IN SOSPESO	€ 87.973,79	€ -	€ -	€ 87.973,79	
<b>TOTALE VARIAZ. ENTRATE</b>		€ 75.835.721,41	€ 1.169.950,23	€ 74.319.153,40	€ 75.489.103,63	
<b>USCITE</b>						
<b>RTAMENTO AL 31.12.2007</b>		<b>RESIDUI AL 01/01/2007</b>	<b>SOMME PAGATE</b>	<b>SOMME DA PAGARE</b>	<b>TOTALE</b>	<b>DIFFERENZA</b>
U111/10	COMPENSI, ASSEGNI, INDENNITA' E RIMB. AGLI ORGANI DI AMMINE E CONTROLLO	€ 31.699,01	€ 7.997,93	€ 23.701,08	€ 31.699,01	€ -
U112/20/01	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE	€ 39.764,51	€ 34.764,51	€ 5.000,00	€ 39.764,51	€ -
U112/30/01	INDENNITA' VARIE AL PERSONALE DIPEND.	€ 37.220,13	€ 2.221,10	€ 34.999,03	€ 37.220,13	€ -
U112/20/03	EMOLUMENTI AL PERS. NON DIPENDENTE	€ 16.948,53	€ 12.948,53	€ 4.000,00	€ 16.948,53	€ -
U112/40/01	INDENNITA' MISSIONE E RIMB. SPESE PER IL SERVIZIO	€ 7.337,29	€ 3.334,68	€ 4.002,61	€ 7.337,29	€ -
U112/50	ALTRI ONERI PERSONALIZZATI	€ 40.272,77	€ -	€ 40.272,77	€ 10.272,77	€ -
<b>TOTALE USCITE</b>		€ 169.973,48	€ 64.972,67	€ 104.990,81	€ 104.990,81	€ 64.982,67
<b>TOTALE</b>		€ 169.973,48	€ 64.972,67	€ 104.990,81	€ 104.990,81	€ 64.982,67
<b>DIFFERENZA</b>		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

IL PRESIDENTE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

IL SEGRETARIO GENERALE  
(Sapientia)

112/60/01	70	SPESA PER CORSI	€	2.100,00	€	550,00	€	1.550,00	€	2.100,00	€	-	
U112/70/01	80	ONERI PREVASS. A CARICO ENTE	€	25.695,90	€	25.695,90	€	-	€	25.695,90	€	-	
U113/30/01	110	MANUT.ORDINARIA PARTI COMUNI	€	38.878,92	€	3.180,00	€	35.698,92	€	38.878,92	€	-	
U211/20	115	MANUT.STRAORD. PARTI COMUNI	€	2.270.063,02	€	408.384,31	€	1.861.678,93	€	2.270.063,24	€	0,22	
U113/180/01	120	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	€	3.391,35	€	4.466,51	€	-	€	4.466,51	€	1.075,16	
U113/60/01	140	UTENZE VARIE	€	70.284,35	€	7.268,23	€	63.016,12	€	70.284,35	€	-	
U121/10	130	NOLEGGIO MEZZI TECNICI E SPESE PER CONDUZ. IMPIANTI TECNICI	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	
U113/70/01	160	ACQUISTO MATER. DI ECONOMATO	€	8.542,84	€	5.687,04	€	2.855,80	€	8.542,84	€	-	
U113/160	170	SPESE DI RAPPRESENTANZA	€	2.121,20	€	-	€	-	€	-	€	2.121,20	
U113/90/01	180	SPESE POSTALI, TELEGRAF. E TELEFONIC	€	3.436,64	€	3.292,67	€	143,97	€	3.436,64	€	-	
U113/50/01	190	SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE PRESTAZ. PROFESSIONALI	€	99.430,57	€	37.753,75	€	61.676,82	€	99.430,57	€	-	
U113/150/01	210	SPESE PER PROMOZIONE E PROPAGANDA	€	23.818,26	€	38.893,60	€	-	€	38.893,60	€	15.075,34	quota assoposti anno 2005
U121/50/01	210/2	PROGETTO SECURMED	€	31.050,00	€	9.597,80	€	21.452,20	€	31.050,00	€	-	
U113/170	220	SPESE LEGALI, GIUDIZ. E VARIE	€	1.500,00	€	-	€	1.500,00	€	1.500,00	€	-	
U113/140	230	PREMI DI ASSICURAZIONE	€	30.000,00	€	-	€	-	€	-	€	30.000,00	minori impegni
U121/10/02	240	SPESE PER PULIZ. UFFICI ED AREE PORTI	€	72.879,83	€	54.685,02	€	18.194,81	€	72.879,83	€	-	
U113/50/01	245	SPESE PER SERVIZI INFORMATI E TELEMATICI	€	31.455,76	€	5.721,88	€	25.733,88	€	31.455,76	€	-	
U113/10/01	250	SPESE DIVERSE	€	60.632,86	€	23.445,99	€	37.186,87	€	60.632,86	€	-	
U121/50/01	255	SPESE PER VIGILANZA E SICUREZZA	€	60.000,00	€	21.632,40	€	38.367,60	€	60.000,00	€	-	
U123/10	270	INTERESSI PASSIVI E COMMISS. BANCARIE	€	120,00	€	-	€	-	€	-	€	120,00	minori impegni
U123/10	310	ACCANT. CONSUMI INTERMEDI	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	
U211/10/10	340	ACQUISIZIONE DI OPERE E FABBRICATI	€	56.832,77	€	13.893,05	€	-	€	13.893,05	€	42.939,72	
U211/10/01	345	ACQ. OPERE E FABBRICATI CON FINANZ. S	€	72.696.089,87	€	475.865,39	€	72.205.331,13	€	72.681.196,52	€	13.893,05	
212/10	360	SPESE DI ATTREZZ. MACCHINARI E ALTRI	€	11.104,00	€	-	€	11.104,00	€	11.104,00	€	-	
U212/30	370	ACQUISTO MOBILI E MACCH.D'UFFICIO	€	11.288,00	€	-	€	11.288,00	€	11.288,00	€	-	
U112/70	480	TFR al personale	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	
U311/10/01	550	RITENUTE ERARIALI	€	44.708,52	€	40.194,75	€	-	€	40.194,75	€	4.513,77	DIFF. A CREDITO minori impegni
U311/20/01	560	RITENUTE PREVIDENZIALI/ASSISTENZ.	€	9.594,43	€	7.481,23	€	-	€	7.481,23	€	2.113,20	
U311/50/01	600	VERS. TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	€	19.982,82	€	17.853,34	€	-	€	17.853,34	€	2.129,48	
U311/70	630	PARTITE IN SOSPESO	€	9.792,42	€	-	€	-	€	-	€	9.792,42	
		TOTALE VARIAZ. USCITE	€	75.837.036,27	€	1.266.809,61	€	74.478.754,54	€	75.745.564,15	€	91.472,12	
		MINORI ENTRATE	-€	446.617,78									
		MINORI USCITE	-€	91.472,12						91.472,12			
		SALDO POSITIVO	-€	356.145,66						76.837.036,27			
		CATANIA,											



<b>AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA</b>			
<b>FONDO ACCANTONAMENTO T.F.R. AL 31.12.2007</b>			
FONDO ACCANTONAMENTO T.F.R. AL 31.12.2006			€ 91.318,14
RIVALUTAZ. MOMET. (2,747031)	€ 2.757,44		
IMPOSTA SOSTITUTIVA	-€ 303,32		
	€ 2.454,12		
QUOTA T.F.R. ANNO 2007	€ 41.702,06		
RITEN. CONTR. AGG. 2007	-€ 3.509,39		
QUOTA T.F.R. DEST. AI FONDI PREV.	-€ 26.966,57		
QUOTA T.F.R. ANNO 2007	€ 13.680,22	€	13.680,22
T.F.R. EROGATO ANNO 2004		-€	22.900,00
FONDO ACCANTONAMENTO T.F.R. AL 31.12.2007		€	82.098,36

PROSPETTO DEI CONTEGGI PER IL FONDO DI ACCANTONAMENTO DEL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO (T.F.R.) - ANNO 2007 -

[EX INDENNITA' DI ANZIANITA' O DI QUIESCENZA]

Azienda/fil. : 0034/001 AUTORITA' PORTUALE CATANIA

DIR/IMP.

in data : 31.12.07

N O M I N A T I V I	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(GI)	(H) A-B+C+ E-F-G	(I)	(L) H-I-D	(M) H-A+B+G
Matr. Data ass. Qual. e Nome	FONDO ACCANTON. T.F.R. AL	T.F.R. MOBILIZZO	REVALUT. MONETAR.	IMPOST. SOSTIT.	NETT. ANNO	RITENUTA CONTRIB. AGGIUNT.	QUOTA T.F.R. ANNO DESTINATA AI FONDI PREVIDENZA	QUOTA T.F.R. ANNO DESTINATA AL FONDO TESORERIA	TOTALE T.F.R. MATURATO	TOTALE T.F.R. EROGATO NEL 2007 ( PER LICENZ. OD ANTICIP.)	FONDO ACCANTON. T.F.R. AL	QUOTA T.F.R. DI COMPETENZA DELL'ANNO
1 02/01/1996 INANITO' ROBERTO	11453,84		399,28	43,92	7893,29	612,78	6214,06		12919,57		12875,65	7679,79
2 16/10/1996 LENTINI RICCARDO	19515,26		680,30	74,83	7374,00	647,76	6726,24		20195,56		20120,73	7406,54
3 16/10/1996 LA ROSA CATERINA	5913,68		206,15	22,68	1960,13	221,80			7858,16		7835,48	1944,48
4 16/10/1996 MUSUMECI DANIELE DIEGO	15960,70		556,39	61,20	1960,13	228,88			18248,34		18187,14	2287,64
8 04/01/2000 ROMANO DAVIDE	22942,43		373,87	41,13	7374,00	653,96	5767,40		24268,94	22900,00	1327,81	7093,91
10 01/03/2003 SCUDERI GIANNPIERO	12986,78		452,72	49,80	4746,36	393,50			17792,36		17742,56	4805,58
11 25/10/2004 ISAFIENZA DOMENICO MASSIMO					8856,68	597,81	8258,87		17792,36		17742,56	8258,87

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI - DOC. XV, N. 145

PROSPETTO DEI CONTEGGI PER IL FONDO DI ACCANTONAMENTO DEL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO (T.F.R.) - ANNO 2007 -  
(EX INDENNITA' DI ANZIANITA' O DI QUIESCENZA)

Azienda/fil. : 0034/001 AUTORITA' PORTUALE CATANIA

DIR/IMP.

In data : 31.12.07

N O M I N A T I V I	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(G1)	(H)	(I)	(L)	(M)	H-A+B+G
	FONDO	T.F.R.	RIVALUT.	IMPOST.	T.F.R.	RITENUTA	QUOTA	QUOTA	TOTALE	TOTALE	FONDO	QUOTA	
	ACCANTON.	SMOBILIZZO	MONETAR.	SOSTIT.	MATURATO	CONTRIB.	T.F.R. ANNO	T.F.R. ANNO	T.F.R.	T.F.R.	ACCANTON.	T.F.R. DI	
	T.F.R. AL				NELL'ANNO	AGGIUNT.	DESTINATA	DESTINATA	MATURATO	EROGATO	T.F.R. AL	COMPETENZA	
			COEFF.AL		SU RERRIS	AI FONDI	AL FONDO	AL FONDO	NEL 2007	NEL 2007	31.12.07	DELL'ANNO	
	31.12.06		31.12.07		DELL'ANNO	PREVIDENZA	TESORERIA	AL	( FER	LICENZ. OD	RIPORTARE	2 0 0 7	
			3,485981 %		2 0 0 7	2 0 0 7	2 0 0 7	31.12.07	ANTICIP.)	AL 1.01.08			
Matr. Data ass.	Data lic.	di cui	di cui	di cui	di cui	di cui	di cui	di cui	di cui	di cui	di cui	di cui	
Cognome e Nome	Qual.	in azienda	in azie	in azie	in azie	in azie	in azie	in azienda	in azienda	in azienda	in azienda	in azienda	
12	25/01/2005	2545,45	88,73	9,76	1537,47	152,90		4018,75		4008,99		1473,30	
2	IACOLINO MARIA LETIZIA	2545,45	88,73	9,76				4018,75		4008,99			
	T O T A L E	91318,14	2757,44	303,32	41702,06	3509,39	26966,57	105301,68		22900,00		82098,36	40950,11
		91318,14	2757,44	303,32				105301,68		22900,00		82098,36	

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## CONSISTENZA INVENTARIALE AL 31.12.2007

		N.VOCI	VALORE		
CAT. 1^	CONSISTENZA AL 01.01.06	235	€	56.965,61	
	VARIAZIONE IN AUMENTO	0			
	VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE	0	€	-	
	<b>CONSISTENZA AL 31.12.2006</b>	<b>235</b>	€	<b>56.965,61</b>	€ 56.965,61
CAT. 2^	CONSISTENZA AL 01.01.06	18	€	527,82	
	VARIAZIONE IN AUMENTO	0	€	-	
	VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE	0	€	-	
	<b>CONSISTENZA AL 31.12.2006</b>	<b>18</b>	€	<b>527,82</b>	€ 527,82
CAT. 3^	CONSISTENZA AL 01.01.06	125	€	57.807,69	
	VARIAZIONE IN AUMENTO	0			
	VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE	0	€	-	
	<b>CONSISTENZA AL 31.12.2006</b>	<b>125</b>	€	<b>57.807,69</b>	€ 57.807,69
CAT. 4^	CONSISTENZA AL 01.01.06	22	€	9.121,81	
	VARIAZIONE IN AUMENTO	0			
	VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE	0	€	-	
	<b>CONSISTENZA AL 31.12.2006</b>	<b>22</b>	€	<b>9.121,81</b>	€ 9.121,81
CAT. 5^	CONSISTENZA AL 01.01.06	1	€	800,00	
	VARIAZIONE IN AUMENTO	0	€	-	
	VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE	0	€	-	
	<b>CONSISTENZA AL 31.12.2006</b>	<b>1</b>	€	<b>800,00</b>	€ 800,00
CAT. 6^	CONSISTENZA AL 01.01.06	0	€	-	
	VARIAZIONE IN AUMENTO	0	€	-	
	VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE	0	€	-	
	<b>CONSISTENZA AL 31.12.2006</b>	<b>0</b>	€	-	€ -
CAT. 7^	CONSISTENZA AL 01.01.04	0	€	-	
	VARIAZIONI IN AUMENTO	0	€	-	
	VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE	0	€	-	
	<b>CONSISTENZA AL 31.12.2005</b>	<b>0</b>	€	-	€ -
CAT. 8^	CONSISTENZA AL 01.01.06	7	€	85,89	
	VARIAZIONE IN AUMENTO	0	€	-	
	VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE	0	€	-	
	<b>CONSISTENZA AL 31.12.2006</b>	<b>7</b>	€	<b>85,89</b>	€ 85,89

CONSISTENZA INVENTARIALE ALLA DATA DEL 31.12.2006

€ 125.308,82

## Partite di giro E.F. 2007

E 311/10/01	EX Cap. 520	€	333.977,42		U 311/10/01	EX Cap. 550	€	276.681,91	€	57.295,51
E 311/20/01	EX Cap. 530	€	91.136,75		U 311/20/01	EX Cap. 560	€	86.868,23	€	4.268,52
E 311/50/01	EX Cap. 570	€	38.531,66		U 311/50/01	EX Cap. 600	€	36.605,66	€	1.926,00
E 311/70/01	EX Cap. 600	€	-		U 311/70/01	EX Cap. 630	€	325.667,88	-€	325.667,88
		€	<b>463.645,83</b>				€	<b>725.823,68</b>	-€	<b>262.177,85</b>
		€	262.177,85							
		€	<b>725.823,68</b>							

**RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2007****RELAZIONE TECNICO - ILLUSTRATIVA DEI RISULTATI DI GESTIONE**

Le entrate accertate durante l'esercizio 2007, ammontano complessivamente a € 8.988.548,93 mentre gli impegni di spesa ammontano complessivamente a € 8.396.884,89 (di cui € 2.668.772,32 per spese correnti, € 4.931.369,67, per spese in conto capitale e € 796.742,90 per partite di giro) con un avanzo finanziario di competenza pari a € 591.664,04

Dall'esame del Rendiconto Finanziario relativo all'anno 2007 si rileva che:

- a) sono state accertate, sui titoli 1° e 2°, entrate per complessivi € 3.277.807,84 a fronte di una previsione di € 3.321.907,14 con una **differenza in negativo di € 44.099,30** dovuta al saldo minore tra le entrate da trasferimento corrente e le maggiori entrate accertate.

In particolare sul :

**TITOLO 1° - "Entrate derivanti da trasferimenti correnti"**

A fronte di una previsione di € 1.780.874,14, sono state accertate entrate per € 1.241.515,45 con un decremento di € 539.358,69 così ripartito :

Categoria 1^ - "Trasferimenti da parte dello Stato"	entrate previste	entrate accertate	differenza
Cap. 20 - "Contributo dello Stato per man. Straod."	€ 500.000,00	€ 0	-€ 500.000,00
Cap. 30 - "Devoluzione tasse su merci imb. e sbarc."	€ 146.000,00	€ 320.575,59	€ 174.575,59
Cap. 50 - "Diritti portuali su traffico passeggeri"	€ 260.000,00	€ 271.974,48	€ 11.974,48
Cap. 60 - "Diritti portuali su traffico merci"	€ 565.000,00	€ 638.967,19	€ 73.967,19
Cap. 90- Contributo della Regione (L. 22.12.2005)	€ 0	€ 9.998,19	€ 9.998,19
Cap. 100- Contributo del Comune	€ 103.291,38	€ 0	-€ 103.291,38
Cap. 110- Contributo Amministrazione Provinciale	€ 206.582,76	€ 0	-€ 206.582,76
			€ 539.358,69

**TITOLO 2° - "Altre entrate"**

A fronte di una previsione di € 1.541.033,00 sono state accertate entrate per € 2.036.292,39 con un incremento di € 495.259,39 così ripartito:

**Categoria 2^ "Redditi e Proventi patrimoniali"**

	entrate previste	entrate accertate	differenza
Cap. 210 - "Canoni demaniali"	€ 1.150.000,00	€ 1.438.173,99	€ 288.173,99
Cap. 220 - "Interessi su dep. c/c"	€ 1.033,00	€ 2.745,82	€ 1.712,82
			€ 289.886,81

**Categoria 3^ "Recuperi e rimborsi diversi"**

Cap. 250 - "Recuperi e rimborsi diversi"	entrate previste	entrate accertate	differenza
	€ -	€ 41.028,40	€ 41.028,40
" 250/2 "Security fee"	€ 0	€ 431.664,03	€ 431.664,03

IL DIRIGENTE  
AREA AA.GG. E PRODUZIONE  
(Avv. Roberto Narducci)

IL PRESIDENTE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE

L'ESEMPLARE ORIGINALE

Categoria 4 <sup>^</sup> - "Entrate non class. in altre voci"	<u>entrate previste</u>	<u>entrate accertate</u>	<u>differenza</u>
Cap. 270 - "Autorizz.ex art. 68 C.N."	€. 15.000,00	€. 17.200,00	€. 2.200,00
Cap. 280 - "Autorizz.esercizio impresa in Porto"	€. 50.000,00	€. 84.560,75	€. 34.560,75
Cap. 290 - "Autorizz.deposito merci in banchina"	€. 25.000,00	€. 20.990,14	- €. 4.080,60
Cap. 300 - "Entrate varie ed eventuali"	€. 300.000,00	€. 0	- €. 300.000,00
			- €. 267.119,85

b) che le somme impegnate durante l'anno 2007 per spese correnti e spese in conto capitale, ammontano complessivamente a €. 7.600.141,99 a fronte di una spesa prevista di €. 3.821.200, con una differenza in meno di €. 3.778.941,99

In particolare sul:

#### TITOLO I° - "Spese correnti"

	<u>spese previste</u>	<u>impegni definitivi</u>	<u>differenza</u>
Categoria 2 <sup>^</sup> - "Oneri per il personale"	€. 1.486.200,00	€. 1.200.477,38	- €. 285.722,62
Categoria 4 <sup>^</sup> - "Acq. beni e servizi"	€. 1.098.500,00	€. 718.009,39	- €. 380.490,61
Categoria 6 <sup>^</sup> - "interessi passivi e commissioni bancarie"	€. 500,00	€. 236,28	- €. 263,72
			- €. 666.476,95

#### TITOLO II° - "Spese in conto capitale"

A fronte di una previsione di €.540.000,00 sono stati effettuati impegni di spesa per €. 4.931.369,67 con un incremento di €.4.391.369,67 sulla Cat. 2<sup>^</sup> coperto dalla assegnazione del fondo perequativo 2007 introitato con reversale n° 1015 del 31/12/2007.

#### GESTIONE DI COMPETENZA

Entrate correnti	€. 3.277.807,84
Entrate in conto capitale	€. 4.913.998,19
Partite di giro	€. 796.742,90
<b>Totale entrate accertate</b>	<b>€. 8.988.548,93</b>
Spese correnti	€. 2.668.772,32
Spese in conto capitale	€. 4.931.369,67
Partite di giro	€. 796.742,90
<b>Totale spese impegnate</b>	<b>€. 8.396.884,89</b>

AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA 2007

€. 591.664,04

**SITUAZIONE FINANZIARIA**

La situazione finanziaria dell'Autorità Portuale al 31.12.2007 è la seguente:

avanzo di amministrazione al 31.12.2006	€.	3.911.026,63
entrate accertate anno 2007	€.	<u>8.988.548,93</u>
	TOTALE	€. 12.899.575,56
uscite impegnate anno 2007	€.	<u>8.396.884,89</u>
	DIFFERENZA	€. 4.502.690,67
Riaccertamento dei residui	-€.	355.145,66
Mandato n° 1102/2006 contabilizzato nel 2007	€.	<u>145,02</u>
	€.	4.147.690,03
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2007</b>	€.	<b>4.147.690,03</b>

**SITUAZIONE DI CASSA AL 31.12.2007**

IN EURO

In c/competenze	€.	6.673.549,71
Riscossioni		
In c/residui	€.	<u>1.169.950,23</u>
		€. 7.843.499,94
Pagamenti		
In c/competenze	€.	2.591.092,07
In c/residui	€.	<u>1.266.809,61</u>
		€. 3.857.901,68
<b>AVANZO DI CASSA ANNO 2007</b>	€.	<b>3.985.598,26</b>
Consistenza di cassa al 01.01.2007	€.	<u><b>3.812.486,51</b></u>
<b>FONDO CASSA AL 31.12.2007</b>	€.	<b>7.798.084,77</b>

La predetta somma di € 7.798.084,77 corrisponde al saldo di cassa profferito dal "Credito Siciliano", Istituto Cassiere dell'Autorità Portuale di Catania, alla data del 31.12.2007.

L'importo di cui sopra si trova depositato sul conto corrente di contabilità unica n. 0151732 della Tesoreria Provinciale dello Stato di Catania, intestato all'Autorità Portuale di Catania.

**GESTIONE DEI RESIDUI**

Per quanto riguarda la gestione dei residui, durante l'anno 2007 sono state riscosse somme per € 1.169.950,23 e pagate somme per complessive € 1.266.809,61.

Il riaccertamento generale dei residui ha fatto registrare un saldo negativo di € 355.145,66.



**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

in euro

**ATTIVITA'**

Mobili e macchine d'ufficio	€	125.308,82	
Rettifica patrimonio netto	€	44.827,98	
Crediti e residui attivi	€	76.634.152,62	
Altri crediti	€	3.111,10	
Depositi in tesoreria	€	<u>7.798.084,77</u>	
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>84.605.685,29</b>	<b>€ 84.605.685,29</b>

**PASSIVITA'**

Debiti e residui passivi	€	80.284.547,36	
Accantonamento per T.F.R.	€	82.098,36	
Fondo Ammortamento	€	<u>91.349,54</u>	
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>80.457.995,26</b>	<b>€ 80.457.995,26</b>

**PATRIMONIO NETTO** € 4.147.690,03

**TOTALE A PAREGGIO** € **84.605.685,29**

**AMMORTAMENTO BENI MATERIALI**

Consistenza al 31.12.2006	€	78.718,66
Ammortamento anno 2007	€	<u>12.530,88</u>
<b>Consistenza al 31.12.2007</b>	<b>€</b>	<b>91.349,54</b>

**FONDO T.F.R.**

Consistenza al 1.01.2007 € 91.318,14

Rivalutaz. T.F.R. al 31.12.2007 (3,485981%) € 2.757,44

Imposta sostitutiva - € 303,32  
€ **2.454,12**

T.F.R. maturato anno 2007 € 41.702,06

Rivalutaz.T.F.R. al 31.12.2007 (3,485981%)	€ 2.757,44	
Imposta sostitutiva	- € 303,32	
	€ 2.454,12	
T.F.R. maturato anno 2007	€ 41.702,06	
Ritenuta contrib.aggiunt.anno 2007	€ 3.509,39	
Quota T.F.R. destinata ai fondi prev.	€ 26.966,57	
<b>Quota T.F.R. anno 2007</b>	<b>€ 13.680,22</b>	<b>€ 13.680,22</b>
<b>Fondo accantonamento T.F.R. anno 2007</b>		<b>€ 82.098,36</b>

**CONTO ECONOMICO****Ricavi e profitti**

Entrate correnti	€ 3.277.807,84	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.277.807,84</b>	<b>€ 3.277.807,84</b>
Sopravv. Attive ed insuss.di passivo	€ 8.984,64	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.286.792,48</b>	<b>€ 3.286.792,48</b>

**Costi e perdite**

Spese correnti	€ 2.668.772,32	
Quota adeguamento fondo T.F.R.	€ 13.680,22	
Ammortamenti e deperimenti	€ 12.530,88	
Sopravvenienze passive	€ 355.145,66	
	€ 3.050.129,08	€ 3.050.129,08

<b>AVANZO ECONOMICO 2007</b>		€ 236.663,40
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>€ 3.286.792,48</b>

La sopravvenienza passiva e l'insussistenza di attivo è costituita dal saldo del riaccertamento dei residui attivi e passivi.

Catania, 27 luglio 2008

**AUTORITÀ PORTUALE DI CATANIA**

**ESERCIZIO 2008**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

## Relazione sulla gestione per l'E.F. 2008

## Premessa

- L'Autorità Portuale di Catania è stata istituita ai sensi e per gli effetti della legge n. 84/1994 e s. mod. ed int., .
- I risultati conseguiti ed illustrati nella seguente relazione rappresentano la sintesi gestionale delle operazioni compiute per il raggiungimento degli obiettivi (o di parte di essi) di cui ai principali documenti programmatici economico-finanziari, tecnici, operativi approvati dal Comitato Portuale e dagli organi vigilanti.
- L'esercizio in questione ha dovuto necessariamente tener conto delle forti limitazioni alla spesa corrente imposte da norme di legge applicate alle Amministrazioni dello Stato e per analogia anche agli Enti Pubblici non economici come le Autorità Portuali; circostanze che ne hanno sicuramente condizionato la produttività ed in qualche maniera limitato la crescita. I trasferimenti per la realizzazione delle infrastrutture sono stati utilizzati in funzione della cantierabilità dei progetti definitivi e comunque rispettano in linea di massima la programmazione triennale delle opere pubbliche.
- Altro elemento fondante per la struttura dell'Ente è senz'altro quello del personale, ancor oggi in misura esigua per quantità rispetto alle esigenze di normale efficienza e con una fisionomia organizzativa (anno 2003) non adeguata alle nuove norme sulla gestione amministrativa degli enti pubblici e che, come rilevato anche dagli organi di Controllo e Vigilanza dovrà essere rivisitata ed aggiornata ai tempi d'oggi.  
Per far fronte alle esigenze più impellenti, l'Autorità Portuale di Catania, nel rispetto delle norme di cui al CCNL di settore, si è avvalso delle forme di lavoro flessibile e di collaborazione esterna applicabili per legge.

Ciò premesso, l'esercizio chiuso al 31/12/2008 riporta un risultato economico positivo pari a Euro 8.415,00 .

## Andamento della gestione

I dati di relativi alla gestione caratteristica dell'A.P. di Catania nel 2008 hanno registrato un incremento di produttività del 9 % circa rispetto al 2007 con i seguenti riflessi sulla gestione caratteristica:

	31/12/2008	31/12/2007
valore della produzione tipica	3.745.679	3.286.792
marginе operativo lordo	1.202.482	604.603
Risultato prima delle imposte	8.415	236.663
	8.415	236.663

**Principali dati economici**

Il conto economico riclassificato della Autorità Portuale di Catania confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2008	31/12/2007	Variazione
Ricavi netti	3.745.679	3.286.792	458.887
Costi esterni	1.455.676	1.468.031	(-12.355)
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>2.290.003</b>	<b>1.818.760</b>	<b>471.243</b>
Costo del lavoro	1.087.521	1.214.157	(126.635)
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>1.202.482</b>	<b>604.602</b>	<b>597.880</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	13.612	12.531	1.081
Proventi diversi	0	(0)	0
<b>Risultato Operativo</b>	<b>1.188.870</b>	<b>592.072</b>	<b>596.798</b>
Proventi e oneri finanziari	20.608	263	20.345
Rettifiche valori	(-1.201.063)	0	1.201.063
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>8.415</b>	<b>591.809</b>	<b>-583.394</b>
Componenti straordinarie nette	(0)	(355.145)	-355.145
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>8.415</b>	<b>236.663</b>	<b>228.249</b>
Imposte sul reddito	0	0	0
<b>Risultato netto</b>	<b>8.415</b>	<b>236.663</b>	<b>228.249</b>

**Principali dati patrimoniali in**

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2008	31/12/2007	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	0	0	0
Immobilizzazioni materiali nette	31.162	33.959	-2.797
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>31.162</b>	<b>33.959</b>	<b>-2.797</b>
Crediti verso lo Stato	72.180.709	72.463.498	-282.689
Crediti verso Clienti	2.217.761	1.337.035	880.726
Altri crediti	2.825.989	2.881.757	-55.768
Ratei e risconti attivi	0	0	0
<b>Attività d'esercizio a breve</b>	<b>77.224.460</b>	<b>76.682.291</b>	<b>542.169</b>
Debiti verso fornitori	2.062.602	2.443.622	-381.020
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	10.710	0	10.710
Debiti verso lo Stato			
Altri debiti	439.295	479.003	-39.708
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>2.512.607</b>	<b>2.922.625</b>	<b>-410.018</b>
Treatmento di fine rapporto di lavoro subordinato	93.508	82.098	11.410
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	74.278.867	77.361.922	-3.083.055
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>74.372.375</b>	<b>77.444.020</b>	<b>-3.071.645</b>
<b>Patrimonio netto</b>	<b>4.156.105</b>	<b>4.147.690</b>	<b>-8.415</b>
Posizione finanziaria netta a breve termine			

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge una buona solidità patrimoniale dell'Ente (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

### Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2008, era la seguente (in Euro):

	31/12/2008	31/12/2007	Variazione
Depositi bancari	3.785.467	7.798.084	-4.012.617
Denaro e altri valori in cassa			
Azioni proprie			
<b>Disponibilità liquide ed azioni proprie</b>	<b>3.785.467</b>	<b>7.798.084</b>	<b>-4.012.617</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)	0	0	0
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	0	0	0
Anticipazioni per pagamenti esteri	0	0	0
Quota a breve di finanziamenti	0	0	0
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)	0	0	0
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)	0	0	0
Anticipazioni per pagamenti esteri	0	0	0
Quota a lungo di finanziamenti	0	0	0
Crediti finanziari	0	0	0
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Informazioni attinenti il personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'Ente come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti il personale.

Nel corso del 2008 si è proceduto alla modifica del regolamento sulle assunzioni del personale dipendente, formulato dal Responsabile del Servizio Amministrativo, per adeguarlo alle norme e disposizioni di cui al CCNL porti.

E' stata attivata la procedura di selezione e reclutamento di n. 8 unità per n. 7 livelli di qualifica funzionale diversi.

La Pianta Organica vigente è quella approvata con delibera del Comitato Portuale n.

38/2003 e necessita di rivisitazione e riformulazione per adeguarla alle norme ed alle esigenze attuali anche in considerazione del limite sempre più stringente, imposto dalle norme finanziarie, del ricorso a consulenze e collaborazioni esterne a vario titolo. Pertanto occorre far fronte alle esigenze di professionalità attraverso la formazione e la rivalutazione delle professionalità interne e la previsione di figure dotate della necessaria competenza e livello tecnico – culturale.

In tal modo si potranno redistribuire i carichi di lavoro secondo il principio di *chi deve fare cosa*.

### **Rendiconto Finanziario e Situazione Amministrativa**

L'esercizio 2008 chiude con un disavanzo Finanziario di competenza pari ad €. 122.296 che evidenzia, rispetto all'Esercizio Finanziario 2007, un decremento di €. , ciò in conseguenza di una leggera flessione delle entrate accertate e di una maggiore spesa in conto capitale per impegni relativi all'avvio di alcune procedure per l'infrastrutturazione del porto.

Le Entrate accertate nel 2008, pari ad €. 3.606.112,64 sono così composte:

- euro 658.373, quali tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate, tasse erariali e proventi per autorizzazione di imprese portuali ex art. 16 legge 84/1994;
- euro 1.255.159, quali canoni demaniali,
- euro 23,74, quali interessi attivi maturati nel C/C di Tesoreria Speciale Mista;
- euro 16.230, quali proventi derivanti da autorizzazioni ex art. 68 C.N:
- euro 5.315, quali recuperi e rimborsi diversi;
- euro 1.098.848, quali altre entrate di natura patrimoniale:
- euro 99.998 quali contributi in conto capitale per trasferimento statale;
- euro 488.293, quali entrate per partite di giro.

Nello stesso esercizio sono state impegnate Spese correnti per complessivi €. 2.495.030 con un decremento, rispetto all'esercizio 2007, di €. 700.000, spese in c/ capitale per €. 738.437 a fronte di €. 4.931.369 dell'anno precedente.

La loro analitica esposizione in nel rendiconto gestionale mostra che il disavanzo finanziario di competenza è principalmente imputabile ad un lieve aumento delle spese in c/ capitale per l'impegno di risorse a favore di interventi su aree ed edifici di pertinenza demaniale. previsti a carico del fondo perequativo . Le spese correnti sono state ricondotte nell'alveo della previsione dunque in linea con le norme di legge finanziarie applicate agli enti pubblici non economici.

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, **Residui Attivi**, di cui all'allegato elenco, in buona parte ancora da riscuotere, per un totale di €. 1.590.521, così costituiti:

- euro 1.586.763 per entrate correnti accertate e non riscosse;
- euro 3.758 per entrate in partite di giro;

**I Residui Passivi**, di cui all'allegato elenco per complessivi €. 1.023.377 sono composti

rispettivamente da:

- euro 318.324 per Spese Correnti impegnate ma non ancora liquidate;
- euro 693.415 per Spese in Conto Capitale impegnate ma non ancora liquidate;
- euro 11.638 per ritenute erariali, previdenziali, assistenziali e sindacali non ancora versate.

La Situazione Amministrativa allegata, presenta un Avanzo di Amministrazione, a fine Esercizio 2008, di €. 4.225.068,20.

Il disavanzo finanziario di competenza pari ad €. 115.678, è rilevabile dalla seguente tabella:

### RENDICONTO FINANZIARIO

++++

#### Accertamenti

Entrate tributarie	Euro	385.807
Entrate da proventi traffico pass.	Euro	272.566
Entrate per canoni demaniali	Euro	1.255.184
Altre Entrate	Euro	1.104.263
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	99.998
Entrate per partite di giro	Euro	488.293
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>3.606.112</b>

#### Impegni

Spese correnti	Euro	2.495.030
Spese in conto capitale	Euro	738.467
Spese per partite di giro	Euro	488.293
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>3.721.790</b>

### Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio 2008 sono state effettuate attività di ricerca e sviluppo per l'incremento dei traffici. Nonostante la crisi di sistema che ha coinvolto l'economia mondiale, con ovvie ripercussioni sui trasporti marittimi, l'Autorità Portuale ha condotto uno studio approfondito per l'attivazione di nuove linee marittime nazionali unitamente alla possibilità di costituire un sistema integrato portuale nella Sicilia Orientale ed "aggregare" il mercato nel contesto euromediterraneo.

Anche il ruolo istituzionale dell'Autorità Portuale di Catania è cresciuto in termini di credibilità riuscendo a trasmettere il territorio regionale con il proprio messaggio di promozione delle "Autostrade del Mare" e della centralità del Porto di Catania nel Mediterraneo.

Ad onor del vero alcuni grandi armatori hanno manifestato il proprio interesse a tali programmi che in un futuro immediato dovrebbero concretizzarsi con il potenziamento

dei collegamenti per i principali porti tirrenici e dell'Europa sud Orientale (Grecia)

### Documenti programmatici e regolamentari

L'Autorità Portuale, nel corso del 2008, ha provveduto a regolamentare in modo più adeguato alle esigenze dell'Ente la propria attività amministrativa ed in particolare quella riferita a:

- modalità di assunzione del personale dipendente in conformità alle norme di settore ed al CCNL.
- Definizione del regolamento di amministrazione e contabilità in linea con i dettami del D. L.vo 163/2006 e recepimento delle linee di indirizzo ministeriale all'uopo formulate.
- E' stato avviato uno studio normativo approfondito per poter disciplinare, in analogia con quanto previsto dal d.l.vo 165/2001 e dalla legge 133/2008, gli incarichi di collaborazione esterna e quelli degli organi collegiali non istituzionali a qualunque titolo.

### Verifica dei limiti di spesa 2008

Spese per consulenze	
Spesa 2004	€ 134.580
Limiti di spesa 2008 ( max 40% )	€ 53.000
Spesa effettuata nel 2008	€ 52.901

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza	
Spesa 2004	€ 123.000
Limiti di spesa 2008 ( max 40% )	€ 49.000
Spesa effettuata nel 2008	€ 43.166

Spese per autovetture	
Spesa 2004	€ 23.000
Limiti di spesa 2008 ( max 50% )	€ 12.000
Spesa effettuata nel 2008 *	€ 8.866

\* (nota) la spesa è relativa a n. 2 autovetture a noleggio in scadenza di contratto con le quali utilizzate in modo promiscuo per i servizi connessi alla security.

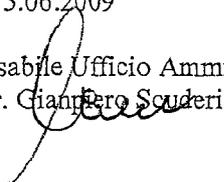
Si segnala, altresì, che nel corso dell'esercizio 2008 non si sono effettuate spese di manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati di proprietà demaniale.

Per quanto riguarda poi le indicazioni pervenute a questa Autorità in occasione della nota di approvazione del Bilancio di Previsione 2008 da parte degli organi vigilanti, si evidenzia quanto segue:

- Le misure di contenimento della spesa pubblica previste dalla legge 248/2006 sono state applicate riportando quelle del 2007;
- Si è provveduto ad implementare il sistema di fonla in essere attraverso l'utilizzo di piani tariffari sempre più economicamente vantaggiosi e predisponendo il sistema di rete informatica interna per l'utilizzo del VOIP con collegamento internet.
- L'Autorità Portuale non possiede partecipazioni in società.
- Nell'ambito del conferimento degli incarichi esterni di collaborazione e consulenza, l'Ente ha provveduto a garantire tutte le forme previste dalla legge per la pubblicazione degli atti relativi e dei dati sensibili.
- Gli acquisti di beni e servizi hanno tenuto conto delle convenzioni CONSIP in relazione alla disponibilità degli articoli ricercati e dei parametri prezzo - qualità.
- Non sono state sostenute spese di manutenzione su beni di proprietà dell'Ente. Gli immobili in utilizzo sono di recente ristrutturazione con fondi e programmi di riqualificazione statale.
- Lo strumento di posta elettronica ha conosciuto un uso sempre più largo e frequente in sostituzione del metodo tradizionale con una riduzione sensibile della spesa.
- Sono stati adottati strumenti di razionalizzazione contrattuale delle dotazioni strumentali ed informatiche utilizzando forme contrattuali flessibili (noleggio a medio termine, contratti telefonici senza canone, reti di comunicazione mobile interna gratuita, ecc. ) che hanno consentito notevoli risparmi di risorse.
- Lo stanziamento dei capitoli di spesa per promozione, pubblicità e consulenza ha tenuto conto della tipologia della spesa ( riferibile all'attività istituzionale e non) e comunque ha ricondotto il proprio ammontate ai limiti imposti dalle leggi finanziarie in vigore; le schede illustrative illustrano i valori numerici di tale considerazione.

Catania, 15.06.2009

Il Responsabile Ufficio Amministrazione  
Dr. Gian Piero Scuderi



Il Presidente  
Santo Castiglione



PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

**AUTORITA' PORTUALE**  
**CATANIA**  
**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

**VERBALE N. 130 /2009**

L'anno duemilanove i giorni venticinque e ventisei del mese di giugno, si è riunito presso la sede dell'Autorità Portuale, il Collegio dei Revisori dei Conti nella sottoindicata composizione:

- Dott. Giuseppe Martino Grasso - Presidente
- Dott. Rosario Foti – componente ( intervenuto giorno 26/06/09)
- Dott.ssa Gemma Grasso – componente

per procedere agli adempimenti di competenza di cui al seguente odg:

1. Relazione al Rendiconto Generale e.f. 2008
2. Varie ed eventuali.

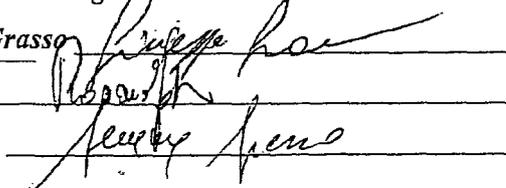
Il Collegio procede alla trattazione di cui al punto 1. dell'odg redigendo la prescritta relazione che sui allega sotto la lettera A)

**Il Collegio dei Revisori Contabili**

*Dr. Giuseppe Martino Grasso*

*Dott. Rosario Foti*

*Dott. Gemma Grasso*



Allegato A) al verbale n. 130/2009

## Autorita' Portuale di Catania

### RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO GENERALE 2008

Il Rendiconto Generale 2008 dell'Autorità Portuale di Catania, sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori, è composto da:

1. Il Conto di Bilancio
2. Il Conto Economico
3. Lo Stato Patrimoniale
4. La nota integrativa

Ad esso sono allegati:

- La situazione amministrativa.
- La relazione sulla gestione.
- La presente relazione.

Il conto di bilancio e gli altri documenti di derivazione finanziaria sono prodotti secondo gli schemi di cui al regolamento di Contabilità vigente come approvato dal Ministero Vigilante.

Al Rendiconto è allegato l'elenco dei residui attivi e passivi al 31.12.2008.

Il Bilancio civilistico, redatto secondo lo schema previsto dalla Direttiva CEE 78/660, è composto dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico.

Il Rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze:

#### ENTRATE

TITOLI	Prev. iniziale	Prev. Defin.	Accert.
1° Entrate Correnti	2.976.582	2.976.582	3.017.821
2° Entrate in c/ capitale	4.000.000	4.000.000	99.998
3° Entrate per part. Di giro	1.140.000	1.140.000	488.293

TOTALE	8.116.582	8.116.582	3.606.114
Avanzo di Amministrazione 07	4.147.690		

## USCITE

TITOLI	Prev. iniziale	Prev. Defin.	Impegni.
1° Spese Correnti	3.447.500	3.492.500	2.495.030
2° Spese in c/ capitale	4.767.651	4.767.651	738.467
3° Spese per part. di giro	1.141.660	1.141.660	494.910
TOTALE	9.356.811	9.401.811	3.728.408

Le partite di giro accertate in € 488.293, differiscono figurativamente di € 6.617 poiché tale importo si riferisce al versamento di oneri fiscali e previdenziali del mese di dicembre a conguaglio, da versare nel mese successivo.

Per quanto attiene alle uscite in c/ capitale, la differenza tra la previsione e lo stanziamento presente nella tabella si riferisce all'impegno delle risorse del fondo perequativo avvenuto nel 2009, il cui incasso era già avvenuto nel mese di dicembre 2007 oltre all'impegno delle risorse di cui al cap. U 211/20 per l'utilizzo dei fondi CIPE/APQ.

Entrate accertate	€ 3.606.112
Uscite impegnate	€ 3.728.408
Disavanzo finanziario	€ 122.296

## ESAME DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

A fronte delle previsioni sopra richiamate si evidenziano le seguenti risultanze:

Accertamenti			
Entrate tributarie		Euro	385.807
Entrate da proventi traffico	pass.	Euro	272.566
Entrate per canoni demaniali		Euro	1.255.184
Altre Entrate		Euro	1.104.263
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale		Euro	99.998
Entrate per partite di giro		Euro	488.293
	<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>3.606.112</b>

Sono state riscosse entrate correnti per € 1.427.057 e rimangono da riscuotere € 1.594.521.

Le entrate in c/ capitale sono state riscosse per €. 99.998,19 e sono relative a finanziamento per interventi infrastrutturali.

#### ESAME DELLE USCITE

<b>Impegni</b>	
Spese correnti	Euro 2.495.030
Spese in conto capitale	Euro 738.467
<b>Spese per partite di giro</b>	<b>Euro 494.910</b>
<b>Totale</b>	<b>Euro 3.728.408</b>

La differenza tra le spese impegnate in c/capitale e le previsioni definitive si riferisce alle somme di cui al cap. U 211/20 per utilizzo dei fondi CIPE/APQ.

In merito al rispetto dei limiti di spesa il Collegio ha proceduto ad accertare l'osservanza delle norme di cui alla legge finanziaria riscontrando le seguenti risultanze:

<b>Spese per consulenze</b>	
Spesa 2004	€ 134.580
Limiti di spesa 2008 ( max 40% )	€ 53.000
Spesa effettuata nel 2008	<b>€ 52.901</b> (1)

<b>Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza</b>	
Spesa 2004	€ 123.000
Limiti di spesa 2008 ( max 40% )	€ 49.000
Spesa effettuata nel 2008	€ <b>52.527</b>
Diff.	€ .3.527 (2)

<b>Spese per autovetture</b>	
Spesa 2004	€ 23.000
Limiti di spesa 2008 ( max 50% )	€ 12.000
Spesa effettuata nel 2008	<b>€ 8.866</b> (3)

(1) L'importo totale degli impegni del capitolo di spesa è di €. 84.140,95. La differenza è imputata ai costi per assistenza ai servizi informatici.

(2) la spesa per relazioni pubbliche in eccedenza si riferisce per €. 3.000 ai costi di pubblicazione della brochure fotografica del Porto di Catania.

(3) la spesa suddetta è pertinente a n. 2 autovetture a noleggio in scadenza di contratto utilizzate in modo promiscuo per i servizi connessi alla security.

<b>Spese per manutenzione edifici per ufficio</b>	
Spesa 2008	€ 0
Limiti di spesa 2008 ( max 1,5% )	€ 0

SITUAZIONE AMMINISTRATIVASITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2008

**FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2008** € 7.798.084,77

**RISCOSSIONI:**

a) IN CONTO COMPETENZE	€ 2.011.590,75	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 1.163.181,67	€ 3.174.772,42
<b>TOTALE</b>		€ 10.972.857,19

**PAGAMENTI:**

a) IN CONTO COMPETENZA	€ 2.705.031,12	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 4.482.358,90	€ 7.187.390,02

**FONDO CASSA AL 31.12.2008** € 3.785.467,17

**RESIDUI ATTIVI:**

a) ANNO 2007 E PRECEDENTI	€ 75.629.938,25	
b) ANNO 2008	€ 1.594.521,89	€ 77.224.460,14
<b>TOTALE</b>		€ 81.009.927,31

**RESIDUI PASSIVI:**

a) ANNO 2007 E PRECEDENTI	€ 75.768.099,69	
b) ANNO 2008	€ 1.023.377,16	€ 76.791.476,85

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2008** € 4.218.450,46

## GESTIONE DEI RESIDUI

## IN EURO

Residui al 01/01/2008	76.634.152,62
Maggiori entrate accertate	<u>1.217.811,96</u>
	77.851.964,58
variazioni da riaccertamento	- <u>1.058.844,66</u>
totale residui attivi al 31.12.2008	76.793.119,92
di cui emessi	1.697.882,81
da emettere	75.095.237,11
Residui passivi	80.284.547,36
Magg. Impegni al 31.12.2008	<u>614.378,51</u>
	80.898.925,87
variaz. da riaccert.	- <u>648.467,28</u>
totale residui passivi al 31.12.2008	80.250.458,59
di cui emessi	4.482.358,90
da emettere	75.768.099,69

Con verbale n. 129/09 il Collegio ha operato una prima operazione di riaccertamento verificando che l'ammontare dei residui al 1/01/2008 riportato sul sistema informatizzato, coincide con quelli determinati in occasione del Conto Consuntivo e.f. 2007.

Da un esame delle procedure di elaborazione dei calcoli da parte del software in uso presso l'Autorità Portuale si è rilevata la necessità di esaminare i residui medesimi con riferimento alla data di chiusura dell'esercizio in esame (31.12.2008). Pertanto le sopra indicate risultanze rappresentano la situazione attendibile in sede di rendiconto, comprese le operazioni di accertamento operate durante l'esercizio 2008 e riferibili all'esercizio precedente (2007)

Gestione dei residui

I residui attivi degli anni precedenti possono così compendiarsi:

Entrate correnti	5.070.799,41
Entrate in c/ capitale	71.456.298,44
Partite di giro	<u>266.022,07</u>
TOTALE	76.793.119,92

L'importo dei residui in c/ capitale si riferisce ai mutui ex lege 388/200-488/2000-166/2002 per il finanziamento della grande infrastrutturazione del Porto di Catania (darsena commerciale).

I residui passivi degli anni precedenti possono riassumersi come segue:

Spese correnti	1.153.825,77
Spese in c/ capitale	79.025.713,60
Spese in partite di giro	<u>70.919,22</u>
TOTALE	80.250.458,59

Gestione di competenza

Residui attivi	1.594.521,89
<del>Residui passivi</del>	<del>1.023.377,16</del>

**CONTO ECONOMICO**

L'utile d'esercizio 2008 risulta pari ad €. 8.415 a fronte di quello dell'esercizio precedente pari €. 236.663. Tale decremento è dovuto principalmente all'incidenza delle sopravvenienze passive ed alle insussistenze di attivo legate al riaccertamento dei residui.

Per quanto riguarda l'analisi delle voci principali di aggregato economico si riporta la tabella di seguito:

**RICAVI**

Contributi enti pubblici	99.998,19
Ricavi di natura patrimoniale (demanio)	1.581.885,49
Ricavi traffico merci	1.083.971,38
Ricavi passeggeri	331.356,50
Interessi attivi	23,74
Proventi straordinari	521.519,85
Altri ricavi	5.315,03

Arrotondamenti	<u>0,10</u>
TOTALE	3.624.070,28
COSTI	
Spese per organi di amm.ne e controllo	362.133,49
Spese per il personale	1.042.017,69 **
Spese per beni e servizi	413.138,58
Ammortamenti	13.612,48
Altri oneri	<u>1.784.752,82</u>
TOTALE	3.615.655,06

\*\* comprensive degli emolumenti al Segretario Generale.

Differenza utile d'esercizio €. 8.415.

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

#### ATTIVO

Il valore delle immobilizzazioni è indicato al netto dei fondi di ammortamento ed è pari a €. 31.162,86; per l'anno precedente il valore ammontava a €. 33.959,28.

Il patrimonio netto ammonta nel 2008 ad €. 4.156.105,25 mentre la sua consistenza nell'anno precedente era di €. 4.147.690,03.

Il Collegio ha riscontrato l'informatizzazione delle scritture che riportano i dati sopra esposti e prodotti negli allegati al Rendiconto generale 2008.

### CONCLUSIONI

Il Collegio, esaminati gli atti di cui alla proposta di delibera per il Comitato Portuale e tenuto conto delle verifiche periodiche compiute nel corso dell'esercizio ed esposte nei verbali di adunanza, verificata la rispondenza degli atti prodotti con quelli previsti dal Regolamento di Contabilità vigente ivi compresa la Nota integrativa e la relazione sulla gestione, esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto Generale per l'esercizio 2008.

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## COMITATO PORTUALE

DELIBERA N. 28 DEL 30.06.2009

**Oggetto: Esame ed Approvazione Rendiconto Generale e. f. 2008 ed allegati.****Il Comitato Portuale**

Vista la legge 28/01/1994 n.84

- Visto il Regolamento di Contabilità vigente;
- Richiamato il contenuto del medesimo regolamento in ordine alla nuova formulazione dei documenti di programmazione e di rendicontazione della gestione economico-finanziaria e patrimoniale dell'Ente con particolare riferimento ai centri di costo e responsabilità individuati;
- Visti il D. M. 27/11/2002 n. 289, la legge n. 266/2005, la legge 296/2006 e la legge 244/2007;

Esaminati:

- Il Rendiconto Generale 2008 e gli allegati previsti dalla legge e dal regolamento di contabilità predisposti dall'Ufficio finanziario;
- La Nota integrativa e la Relazione sulla gestione al Bilancio chiuso al 31.12.2008 come prescritti dagli artt. 2426-2427 del Codice Civile;
- La Relazione illustrativa allegata al Conto Consuntivo 2008 predisposta dal Collegio dei Revisori dei Conti ed allegata sotto la lettera A) al verbale n. 130/2009 ed il parere relativo obbligatorio sulla proposta ;
- Udita la relazione del Capo Servizio Finanziario;

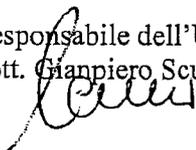
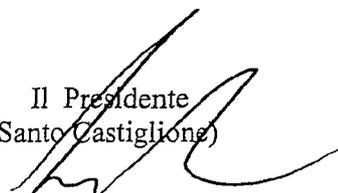
DELIBERA

Ad unanimità dei voti espressi per legge;

- Di approvare il Rendiconto Generale relativo all'esercizio finanziario 2008, unitamente agli allegati ai sensi dell'art. 9 c. 3, lettera d) della legge n. 84/94 e del regolamento di contabilità vigente.

Il Responsabile dell'Ufficio Finanziario

Dott. Gianpiero Scuderi

Il Presidente  
( Santo Castiglione)

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTIVERBALE N. 132 /2009

L'anno duemilanove il giorno trentuno del mese di luglio, si è riunito presso la sede dell'Autorità Portuale, il Collegio dei Revisori dei Conti nella sottoindicata composizione:

- Dott. Giuseppe Martino Grasso - Presidente
- Dott. Rosario Foti – componente
- Dott.ssa Gemma Grasso – componente

per procedere agli adempimenti di competenza di cui al seguente odg:

1. Nota richiesta chiarimenti Ministero dei Trasporti – Rendiconto 2008
2. Esame delibere.

Con riferimento al 1° punto all'odg, il Collegio prende atto della nota prot. 9886/DEM/del 22 luglio 2009 con la quale il Ministero dei Trasporti ha richiesto chiarimenti sul rendiconto 2008. In tale nota l'Organo Vigilante non ha ritenuto sufficienti le ragioni giustificative esposte nella relazione al Rendiconto 2008 sulla differenza esistente nella contabilità delle partite di giro; inoltre nella stessa missiva è stato richiesto di fornire ulteriori spiegazioni su talune poste del Conto Economico riclassificato.

Il Collegio in data odierna prende atto del riscontro inviato dall'Autorità Portuale di Catania agli organi vigilanti a mezzo nota prot. 6812 del 22.07.2009 con la quale sono state fornite le delucidazioni richieste ed inviata rettifica formale dei prospetti di bilancio oggetto d'esame.

A seguito di verifica del contenuto della nota di risposta e delle modifiche effettuate dall'Autorità, il Collegio ritiene che le stesse siano coerenti con le richieste formulate dal Ministero vigilante.

Con le tabelle sottoindicate si riportano le risultanze definitive al rendiconto 2008.

## ENTRATE

TITOLI	Prev. iniziale	Prev. Defin.	Accert.
1° Entrate Correnti	2.976.582	2.976.582	3.017.821
2° Entrate in c/ capitale	4.000.000	4.000.000	99.998
3° Entrate per part. Di giro	1.140.000	1.140.000	488.293
<b>TOTALE</b>	<b>8.116.582</b>	<b>8.116.582</b>	<b>3.606.114</b>
Avanzo di Amministrazione 07	<b>4.147.690</b>		

## USCITE

TITOLI	Prev. iniziale	Prev. Defin.	Impegni.
1° Spese Correnti	3.447.500	3.492.500	2.495.030
2° Spese in c/ capitale	4.767.651	4.767.651	738.467
3° Spese per part. di giro	1.141.660	1.141.660	488.293
<b>TOTALE</b>	<b>9.356.811</b>	<b>9.401.811</b>	<b>3.721.790</b>

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2008**

**FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2008** € 7.798.084,77

**RISCOSSIONI:**

a) IN CONTO COMPETENZE	€ 2.011.590,75	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 1.163.181,67	€ 3.174.772,42
<b>TOTALE</b>		€ 10.972.857,19

**PAGAMENTI:**

a) IN CONTO COMPETENZA	€ 2.705.031,12	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 4.482.358,90	€ 7.187.390,02

**FONDO CASSA AL 31.12.2008** € 3.785.467,17

a) ANNO 2007 E PRECEDENTI	€ 75.629.938,25	
b) ANNO 2008	€ 1.594.521,89	€ 77.224.460,14
<b>TOTALE</b>		€ 81.009.927,31

**RESIDUI PASSIVI:**

a) ANNO 2007 E PRECEDENTI	€ 75.768.099,69	
b) ANNO 2008	€ 1.016.759,42	€ 76.784.859,11

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2008** € 4.225.068,20

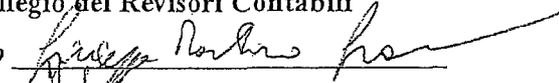
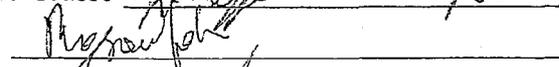
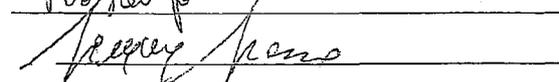
In relazione al 2° punto all'odg il Collegio esamina la delibera del Presidente n. 10 del 26.02.2009 con la quale si è determinato di commutare una parte del canone di concessione demaniale per la manifestazione Nauta 2009, quantificato in €. 18.500,00 e ridotto ad €. 12.000,00 in considerazione della quota di compartecipazione da parte dell'Autorità Portuale alle spese di pubblicità ovvero di promozione per l'Ente. A riguardo il Collegio richiede all'Autorità di precisare la effettiva natura della compensazione tenuto conto della disciplina in materia. In ogni caso, il Collegio raccomanda per il futuro di evitare operazioni di natura compensativa.

Il Collegio passa poi all'esame delle seguenti delibere formulando le osservazioni di seguito riportate:

1. delibera n. 18 del 31.03.2009 avente per oggetto la nomina di un legale di fiducia. Il Collegio richiama l'attenzione su quanto più volte espresso circa l'obbligatorietà per l'Autorità Portuale di rivolgersi all'Avvocatura dello Stato per l'assistenza ed il patrocinio in sede di contenzioso.
2. delibere n. 15-16 del 18.03.2009 e del 24.03.2009 con le quali sono state nominate commissioni di gara. In detto provvedimento si fa riferimento alla determinazione forfetaria del compenso senza quantificazione alcuna e dunque senza parametrizzazione e conseguentemente non suscettibile di copertura finanziaria.
3. delibere n. 36-38-39-40-42 del 21/05/2009 aventi per oggetto la ".....integrazione compensi componenti esterni commissioni di gara" con le quali viene integrato il compenso già determinato in €. 1.500,00 per ogni componente per l'importo definitivo di €. 2.500,00 cadauno. Il Collegio a tal proposito rileva che tale integrazione non è supportata da adeguata motivazione in quanto le ragioni esposte non corrispondono ad eventi eccezionali, imprevedibili tali da legittimare un incremento unitario del 70% dei compensi, già determinato in modo omnicomprensivo ed applicato a tutti i componenti esterni delle commissioni nominate. Il Collegio invita l'Autorità Portuale ad annullare in autotutela i provvedimenti integrativi sopra citati e richiedere, per effetto, la restituzione dei maggiori compensi erogati ovvero apposita nota di credito.

Per il futuro il Collegio raccomanda di procedere al preliminare accertamento della disponibilità del personale interno alla nomina presso le commissioni di gara, in luogo della nomina di componenti esterni, come già fatto presente nel verbale n. 123/2008.

**Il Collegio dei Revisori Contabili**

Dr. Giuseppe Martino Grasso   
Dott. Rosario Foti   
Dott. Gemma Grasso 

## COMITATO PORTUALE

DELIBERA N. 30 DEL 30.09.09

**Oggetto: Esame ed Approvazione Rendiconto Generale e. f. 2008 - rettifica – presa d'atto.**

**Il Comitato Portuale**

Vista la legge 28/01/1994 n. 84;

- Visto il Regolamento di Contabilità vigente;
- Richiamato il contenuto del medesimo regolamento in ordine alla nuova formulazione dei documenti di programmazione e di rendicontazione della gestione economico-finanziaria e patrimoniale dell'Ente con particolare riferimento ai centri di costo e responsabilità individuati;
- Visti il D. M. 27/11/2002 n. 289, la legge n. 266/2005, la legge 296/2006 e la legge 244/2007;
- Richiamata la propria delibera n. 28 del 30/06/2009 avente per oggetto "Esame ed approvazione Rendiconto Generale e.f. 2008 ed allegati" regolarmente approvata;
- Udita la relazione dell'Ufficio Ragioneria sulla richiesta di chiarimenti ricevuta con nota prot. 9886/MIT in ordine al documento contabile e più specificatamente all'esposizione della voce "partite di giro" e "soppravvenienze attive e passive";
- Preso atto del riscontro fornito con nota prot. 6812/2009 dall'Autorità Portuale di Catania ai chiarimenti richiesti e delle rettifiche operate in linea con le indicazioni fornite dall'organo vigilante;
- Considerato che per le rettifiche d'esposizione delle voci sopra indicate, l'Autorità Portuale di Catania ha ritenuto dover acquisire apposito parere del Collegio dei Revisori con verbale n. 132/2009 del 31.07.2009 e dover sottoporre per presa d'atto tale procedimento al Comitato Portuale, organo deliberante in materia;

Esaminati i documenti oggetto di variazione integrativa:

- Il Rendiconto Gestionale 2008;
- Conto Economico 2008 riclassificato; (mod. RICLASSECO);
- Situazione amministrativa al 31.12.2008 (mod. SITUAM);

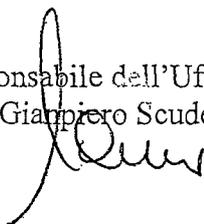
- La Nota integrativa al Rendiconto 2008;

DELIBERA

Ad unanimità dei voti espressi per legge;

- Di prendere atto delle modifiche effettuate dall'Ufficio Finanziario nel rispetto delle indicazioni fornite dal Ministero Vigilante per il Rendiconto e.f. 2008
- approvare la presente proposta quale parte integrante e sostanziale della delibera n. 28 del 30.06.2009
- Dare atto che i documenti ivi indicati sono già stati trasmessi agli organi vigilanti per l'esame conclusivo;

Il Responsabile dell'Ufficio Ragioneria  
Dott. Giampiero Scuderi



Il Presidente  
( Santo Castiglione )



**BILANCIO CONSUNTIVO**

PAGINA BIANCA

## CONTO ECONOMICO

Periodo dal 01/01/2008 al 31/12/2008

25/06/2009 - 12.51

COSTI		
3100100	PRESIDENZA	
<b>TOTALE</b>	<b>PRESIDENZA</b>	<b>317.059,03</b>
3100200	SEGRETARIO GENERALE	
<b>TOTALE</b>	<b>SEGRETARIO GENERALE</b>	<b>168.474,82</b>
3100300	COMITATO PORTUALE	
<b>TOTALE</b>	<b>COMITATO PORTUALE</b>	<b>17.181,07</b>
3100400	COLLEGIO DEI REVISORI	
<b>TOTALE</b>	<b>COLLEGIO DEI REVISORI</b>	<b>27.893,39</b>
3101000	SPESE PER IL PERSONALE	
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>873.542,87</b>
3101500	ACCANTONAMENTO T.F.R.	
<b>TOTALE</b>	<b>ACCANTONAMENTO T.F.R.</b>	<b>45.504,15</b>
3102000	SPESE PER COLLABORAZIONI ESTERNE	
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER COLLABORAZIONI ESTERNE</b>	<b>199.282,86</b>
3200000	SPESE GENERALI PER BENI E SERVIZI	
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE GENERALI PER BENI E SERVIZI</b>	<b>413.138,58</b>
3250000	SPESE DI GESTIONE	
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE DI GESTIONE</b>	<b>105.809,69</b>
3260000	SPESE INFORMATICHE	
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE INFORMATICHE</b>	<b>33.400,74</b>
3280000	UTENZE SU AREE PORTUALI	
<b>TOTALE</b>	<b>UTENZE SU AREE PORTUALI</b>	<b>82.890,31</b>
3285000	SPESE PER SECURITY PORTUALE GESTIONE	
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER SECURITY PORTUALE GESTIONE</b>	<b>77.478,32</b>
3290000	SPESE SU AREE DEMANIALI	
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE SU AREE DEMANIALI</b>	<b>169.127,53</b>
3300000	ASSICURAZIONI e RIMBORSO DANNI A TERZI	
<b>TOTALE</b>	<b>ASSICURAZIONI e RIMBORSO DANNI A TERZI</b>	<b>9.751,00</b>
3480000	ONERI STRAORDINARI	
<b>TOTALE</b>	<b>ONERI STRAORDINARI</b>	<b>1.061.508,22</b>
3600000	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI	
<b>TOTALE</b>	<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>13.612,48</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>3.615.655,06</b>
Utile di Esercizio		8.415,22
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>3.624.070,28</b>

## CONTO ECONOMICO

Periodo dal 01/01/2008 al 31/12/2008

25/06/2009 - 12.51

RICAVI		
4103000	CONTRIBUTO ALTRI ENTI PUBBLICI	
TOTALE	CONTRIBUTO ALTRI ENTI PUBBLICI	99.998,19
4200000	RICAVI CONFERMATIVI SPESE CORRENTI	
TOTALE	RICAVI CONFERMATIVI SPESE CORRENTI	5.315,03
4300000	REDDITI PATRIMONIALI	
TOTALE	REDDITI PATRIMONIALI	1.581.885,49
4401000	RICAVI TRAFFICO MERCI	
TOTALE	RICAVI TRAFFICO MERCI	1.083.971,38
4402000	RICAVI TRAFFICO PASSEGGERI CROCIERISTICO	
TOTALE	RICAVI TRAFFICO PASSEGGERI CROCIERISTICO	331.356,50
4600000	INTERESSI ATTIVI	
TOTALE	INTERESSI ATTIVI	23,74
4700000	PROVENTI STRAORDINARI	
TOTALE	PROVENTI STRAORDINARI	521.519,85
4800000	ARROTONDAMENTI	
TOTALE	ARROTONDAMENTI	0,10
	TOTALE RICAVI	3.624.070,28
	TOTALE A PAREGGIO	3.624.070,28

## STATO PATRIMONIALE

Periodo dal 01/01/2008 al 31/12/2008

29/06/2009 - 09.54

ATTIVO		
1020000	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
TOTALE	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	136.124,88
1100000	CREDITI VERSO CLIENTI	
TOTALE	CREDITI VERSO CLIENTI	2.217.761,43
1150000	CREDITI PER FINANZIAMENTI	
TOTALE	CREDITI PER FINANZIAMENTI	72.180.709,61
1190000	CREDITI DIVERSI	
TOTALE	CREDITI DIVERSI	2.819.989,10
1200000	CREDITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO	
TOTALE	CREDITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO	6.000,00
1300000	DISPONIBILITA' LIQUIDE	
TOTALE	DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.785.467,17
	TOTALE ATTIVO	81.146.052,19
	TOTALE A PAREGGIO	81.146.052,19
7777777	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	
TOTALE	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	155.442,00
	TOTALE GENERALE	81.301.494,19

## STATO PATRIMONIALE

Periodo dal 01/01/2008 al 31/12/2008

29/06/2009 - 09.54

PASSIVO		
2010000	PATRIMONIO NETTO	
<b>TOTALE</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>4.147.690,03</b>
2050000	FONDO F.T.R.	
<b>TOTALE</b>	<b>FONDO F.T.R.</b>	<b>93.508,07</b>
2100000	FORNITORI	
<b>TOTALE</b>	<b>FORNITORI</b>	<b>1.978.665,46</b>
2100500	FINANZIAMENTI E DEBITI DIVERSI	
<b>TOTALE</b>	<b>FINANZIAMENTI E DEBITI DIVERSI</b>	<b>74.688.162,78</b>
2130000	FATTURE DA RICEVERE	
<b>TOTALE</b>	<b>FATTURE DA RICEVERE</b>	<b>83.936,43</b>
2200000	DEBITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO	
<b>TOTALE</b>	<b>DEBITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>34.094,44</b>
2600000	FONDI AMMORTAMENTO	
<b>TOTALE</b>	<b>FONDI AMMORTAMENTO</b>	<b>104.962,02</b>
6070000	MASTRO X CONTI TRANSITORI	
<b>TOTALE</b>	<b>MASTRO X CONTI TRANSITORI</b>	<b>6.617,74</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>81.137.636,97</b>
Utile di Esercizio		8.415,22
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>81.146.052,19</b>
7777778	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	
<b>TOTALE</b>	<b>BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE</b>	<b>155.442,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>81.301.494,19</b>

MODELLO C/E

## CO.EL.DA. SOFTWARE S.R.L.

## CONTO ECONOMICO

dal 01/01/2008 al 31/12/2008

RISULTATI DIFFERENZIALI	2008		2007	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>;) VALORE DI PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	2.997.213			
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati 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 competenza dell'esercizio	99.998		3.277.808	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>3.097.212</b>		<b>3.277.808</b>
<b>;) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
3) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	1.455.676		1.468.032	
7) per servizi **				
3) per godimento beni di terzi **				
3) per il personale **				
a) salari e stipendi	702.173		910.503	
b) oneri sociali	277.733		289.974	
c) trattamento di fine rapporto	45.777		13.680	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	61.838			
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.612		12.531	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione				
<b>Totale costi (B)</b>		<b>2.556.810</b>		<b>2.694.720</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>540.402</b>		<b>583.088</b>
<b>;) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	20.608			
d) proventi diversi dai precedenti				
17) Interessi e altri oneri finanziari			263	
17-bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>20.608</b>		<b>-263</b>
<b>;) 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>;) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)				
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n.14)	142.216		355.146	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	648.467		8.985	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	1.058.845			
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>-552.594</b>		<b>-346.161</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + -C+-D+-E)</b>		<b>8.415</b>		<b>236.663</b>
<b>Imposte dell'esercizio</b>				
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>		<b>8.415</b>		<b>236.663</b>

STATO PATRIMONIALE

dal 01/01/2008 al 31/12/2008

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
1).CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO		
3) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	0,00	0,00
Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi	0,00	0,00
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	III. Riserva di rivalutazione	0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
1) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00	V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
1) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
1) Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve distintamente indicate	3.866.198,65	3.866.198,65
1) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	281.491,38	281.491,38
1) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0,00	0,00	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	8.415,22	0,00
1) altre	0,00	0,00	Totale Patrimonio netto (A)	4.156.105,25	4.147.690,03
Totale	0,00	0,00	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	0,00	0,00
1) Terreni e fabbricati	0,00	0,00	2) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
1) Impianti e macchinari	0,00	0,00	3) per contributi in natura	0,00	0,00
1) Attrezzature industriali e Commerciali	0,00	0,00	Totale contributi in conto capitale (B)	0,00	0,00
1) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
1) diritti reali di godimento	0,00	0,00	2) per imposte	0,00	0,00
1) altri beni	31.162,86	33.959,28	3) per altri rischi ed oneri futuri	0,00	0,00
Totale	31.162,86	33.959,28	4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	0,00	0,00
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	93.508,07	82.098,36
a) imprese controllate	0,00	0,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	0,00	0,00	1) obbligazioni	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00	2) verso banche	0,00	0,00
d) altre imprese	0,00	0,00	3) verso altri finanziatori	0,00	0,00
e) altri enti	0,00	0,00	4) acconti	0,00	0,00
1) Crediti			5) debiti verso fornitori	2.062.601,89	2.443.621,84
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	6) rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	8) debiti tributari	6.891,96	0,00
d) verso altri	0,00	0,00	9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	3.819,99	0,00
1) Altri titoli	0,00	0,00	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
1) Crediti finanziari diversi	0,00	0,00	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	74.278.867,93	77.361.922,35
Totale	0,00	0,00	12) debiti diversi	439.295,08	479.003,17
Totale immobilizzazioni (B)	31.162,86	33.959,28	Totale Debiti (E)	76.791.476,85	80.284.547,36
1) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
Rimanenze			1) Ratei passivi	0,00	0,00
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	2) Risconti passivi	0,00	0,00
1) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	3) Aggio su prestiti	0,00	0,00
1) lavori in corso	0,00	0,00	4) Riserve tecniche	0,00	0,00
1) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	Totale ratei e risconti (F)	0,00	0,00
1) acconti	0,00	0,00			
Totale	0,00	0,00			
Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	2.217.761,43	1.337.035,68			
1) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00			
1) Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00			
1) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	72.180.709,61	72.463.498,10			
-bis) Crediti tributari	0,00	0,00			
1) Crediti verso altri	2.825.989,10	2.881.757,92			
Totale	77.224.460,14	76.682.291,70			

IL SEGRETARIO GENERALE

IL CAPO SERVIZIO

IL PRESIDENTE

## STATO PATRIMONIALE

J8 al 31/12/2008					
ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2008	2007		2008	2007
finanziarie che non costituiscono obbligazioni					
partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
partecipazioni	0,00	0,00			
altri titoli	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	3.785.467,17	7.798.084,77			
2) assegni	0,00	0,00			
3) denaro e valori in cassa	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>3.785.467,17</b>	<b>7.798.084,77</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>81.009.927,31</b>	<b>84.480.376,47</b>			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	0,00	0,00			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Totale attivo</b>	<b>81.041.090,17</b>	<b>84.514.335,75</b>	<b>Totale passivo netto</b>	<b>81.041.090,17</b>	<b>84.514.335,75</b>

## QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

dal 01/01/2008

al 31/12/2008

25/6

	2008	2007	Diff
<b>A. RICAVI</b>	3.624.070	3.286.792	337.278
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	( )	( )	
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE 'TIPICA'</b>	3.624.070	3.286.792	337.278
Consumi di materie prime e servizi esterni	(1.453.013)	(1.468.032)	15.019
<b>C. VALORE AGGIUNTIVO</b>	2.171.058	1.818.761	352.297
Costo del lavoro	(1.087.522)	(1.214.158)	126.636
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	1.083.536	604.603	478.933
Ammortamenti	(13.612)	(12.531)	-1.082
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	( )	( )	
Saldo proventi ed oneri diversi	( )	( )	
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	1.069.923	592.072	477.851
Proventi ed oneri finanziari	( )	(263)	263
Rettifiche di valore di attività	(1.061.508)	( )	-1.061.508
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	8.415	591.809	-583.394
Proventi ed oneri straordinari	( )	(355.146)	355.146
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	8.415	236.663	-228.248
Imposte di esercizio	( )	( )	
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	8.415	236.663	-228.248

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Anno di Gestione: 2008

24/07/2009

Al: 31/12/2008

Dai: 01/01/2008

e	Descrizione	Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni (Residui)	
		Stanziamiento iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenza Previsioni (t)	Differenza Previsioni (-)
Capitolo										
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI										
1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11/10 Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA...										
2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12/1/9 Contributo della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA...										
3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13/1/0 Contributo amministrazione provinciale	206.582,76	0,00	0,00	206.582,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-206.582,76
	TOTALE CATEGORIA...	206.582,76	0,00	0,00	206.582,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-206.582,76
4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11/1/10 Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11/1/20 Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11/1/30 Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA...										
1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	276.000,00	0,00	0,00	276.000,00	290.813,45	38.579,31	290.813,45	29.813,45	-15.765,00
	12/1/10 Gettito della legge sulla macchinari e sgar. Cap III, Titoli L.82/63 ecc. (cod. 901)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12/1/20 Gettito della legge erariali (art.2, c.1,5, L.47/74 convertito dalla L.117/74) (cod. 921)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12/1/30 Gettito della legge anagrafo (Capo I, Tit. L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12/1/40 Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L.8/59	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	75.881,47	4.503,47	75.881,47	881,47	5.184,94
	12/1/50 Proventi autorizzazioni per attivita svolte nel porto di cui all' art.18 del C.N.	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	13.180,00	3.050,00	13.180,00	-4.820,00	-1.770,00
TOTALE CATEGORIA...										
2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	369.000,00	0,00	0,00	369.000,00	339.874,92	-48.132,78	339.874,92	-30.125,08	-17.535,00
	12/2/10 Prestazioni Mezzi Meccanici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12/2/20 Proventi servizio traffico passeggeri	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	25.064,20	247.502,00	272.566,20	72.566,20	-27.433,80
	12/2/30 Proventi magazzini e spazi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12/2/40 Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA...										
3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	879.498,02	375.861,83	1.255.159,85	-44.840,15	-41.840,15
	1123/10 Canoni concessione aree	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1123/20 Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1123/30 Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	23,74	0,00	23,74	23,74	-976,26
	1123/40 Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA...										
2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	1.301.000,00	0,00	0,00	1.301.000,00	879.521,76	375.661,83	1.255.183,59	-45.816,41	-45.816,41
	1124/10 Recupari e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	4.587,03	728,00	5.315,03	5.315,03	0,00
TOTALE CATEGORIA...										
2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	176.210,01	920.798,62	1.098.846,63	298.846,63	0,00
	1125/20 Entrate varie ed eventuali	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	176.210,01	920.798,62	1.098.846,63	298.846,63	0,00
TOTALE CATEGORIA...										
TOTALE TITOLO...										

24/07/2009

Anno di Gestione: 2008

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Ai: 31/12/2008

Entrate PARTE I

Codice	Descrizione	Previsioni				Somme da Accettare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
		Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assorbita	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
Capitolo										
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE										
2.1 Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI										
E21110	Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21120	Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA 2.1										
2.2 CATEGORIA 2.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI										
TOTALE CATEGORIA 2.2										
2.3 CATEGORIA 2.3 - REALIZZO DI VALORI IMMOBILIARI										
E21310	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA 2.3										
2.4 CATEGORIA 2.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI										
E21410	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21420	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA 2.4										
2.5 CATEGORIA 2.5 - TRASFERIMENTI DELLO STATO										
E22110	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	99.898,19	0,00	99.898,19	0,00	-3.900.001,81
E22120	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria dagli enti comunali in ambito portuale (compresa la gestione)	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	99.998,19	0,00	99.998,19	0,00	-3.900.001,81
TOTALE CATEGORIA 2.5										
2.6 CATEGORIA 2.6 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE										
E22210	Contributo della Regione Sicilia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA 2.6										
2.7 CATEGORIA 2.7 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE										
E22310	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22320	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA 2.7										
2.8 CATEGORIA 2.8 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI										
E22410	Contributi Prefettura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22420	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA 2.8										
2.9 CATEGORIA 2.9 - ASSUNZIONE DI MUTUI										
E23110	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA 2.9										
2.10 CATEGORIA 2.10 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI										
E23210	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23220	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA 2.10										
2.11 CATEGORIA 2.11 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI										
E23310	Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA 2.11										
TOTALE TITOLO II										
TITOLO III - PARTITE DI GIRO										
3.1 CATEGORIA 3.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI GIRO										
E31110	Ritenute erariali	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	339.272,46	366,64	339.639,10	0,00	-110.360,94
E31120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	100.105,12	391,78	100.496,90	0,00	-129.503,10
E31130	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO III										

RATE PARTE I      Dat: 01/01/2008      Ai: 31/12/2008      Rendiconto Finanziario Gestionale      Anno di Gestione: 2008      24/07/2009

Capitolo	Gestione di Competenza										Differenze rispetto alle previsioni Residui	
	Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)			
2a												
11/40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311/50	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	45.157,03	0,00	45.157,03	1.660,00	-116.502,97			
311/60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
311/70	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	-287.000,00			
311/80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
311/90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE CATEGORIA...	1.140.000,00	0,00	0,00	1.140.000,00	484.534,64	3.755,46	488.293,40	1.660,00	-653.366,90			
TOTALE TITOLO...	1.140.000,00	0,00	0,00	1.140.000,00	484.534,64	3.755,46	488.293,40	1.660,00	-653.366,90			
Totale Generale Entrate	8.116.592,76	0,00	0,00	8.116.592,76	2.014.590,75	1.594.521,89	3.609.112,64	340.266,56	-4.660.736,58			



24/07/2009

Anno di Gestione: 2008

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

AL:31/12/2008

Data:01/01/2008

C/C	Descrizione	Previsioni					Somme da Impegnare			Differenza rispetto alle previsioni Residui	
		Stanziamiento iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assesata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	
121140	Spese promozionali e di propaganda	49.000,00	0,00	0,00	49.000,00	43.166,00	0,00	43.166,00	0,00	-5.834,00	
121150	Spese per la security portuale	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	35.944,72	24.459,60	60.404,32	0,00	-138.595,68	
	TOTALE CATEGORIA...	249.000,00	0,00	0,00	249.000,00	79.110,72	24.459,60	104.211,11	646,79	-145.439,69	
2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.000,00	
122120	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.000,00	
122130	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al finanziamento della spesa pubblica	274.600,00	0,00	0,00	274.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-274.600,00	
122140	Partecipazione a società emananti attività accessoria o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati all'Autorità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	291.600,00	0,00	0,00	291.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-291.600,00	
3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	500,00	0,00	0,00	500,00	8,55	0,00	8,55	0,00	-491,45	
112310	Interessi passivi e commissioni bancarie	500,00	0,00	0,00	500,00	8,55	0,00	8,55	0,00	-491,45	
	TOTALE CATEGORIA...	500,00	0,00	0,00	500,00	8,55	0,00	8,55	0,00	-491,45	
2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTRIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
112510	Restituzioni e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	19.354,09	0,00	5.016,16	24.369,25	-5.630,75	
112610	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	19.354,09	0,00	5.016,16	24.369,25	-5.630,75	
112620	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
112640	Spese per realizzo delle entrate	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	17.897,10	0,00	17.897,10	0,00	-22.102,90	
	TOTALE CATEGORIA...	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	19.354,09	0,00	22.912,26	42.266,35	-27.733,65	
5.1	Categoria 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHIE ONERI	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	-10.000,00	
115110	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	-10.000,00	
	TOTALE CATEGORIA...	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	-10.000,00	
	TOTALE TITOLO...	3.447.590,00	45.000,00	0,00	3.492.590,00	2.178.709,29	0,00	319.353,99	2.498.063,28	-993.116,58	
1.1	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE										
1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI										
121110	Acquisizione di immobili e opere portuali	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.000.000,00	
121120	Lavori di straordinaria manutenzione	727.651,17	0,00	0,00	727.651,17	37.104,80	690.546,37	727.651,17	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	4.727.651,17	0,00	0,00	4.727.651,17	37.104,80	690.546,37	727.651,17	0,00	-4.000.000,00	
1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE										
121219	Acquisito di attrezzature e macchinari	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	
121230	Acquisito attrezzature e d'ufficio	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	7.847,80	2.869,46	10.816,06	0,00	-19.183,94	
	TOTALE CATEGORIA...	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	7.847,80	2.869,46	10.816,06	0,00	-29.183,94	
	TOTALE TITOLO...	4.767.651,17	45.000,00	0,00	4.767.651,17	45.052,60	693.414,83	738.467,23	0,00	-4.029.183,94	
3.1	TITOLO III - PARTITE DI GIRO										
3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVVENTI NATURA DI PARITTE DI GIRO										
131110	Riserve erariali	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	338.039,17	0,00	338.039,17	0,00	-110.960,83	
131120	Riserve previdenziali ed assistenziali	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	95.476,07	5.020,63	100.496,90	0,00	-129.503,10	
131150	Veramenti (rattenua e favore di terzi)	161.060,00	0,00	0,00	161.060,00	45.157,03	0,00	45.157,03	0,00	-116.502,97	
131170	Partite in scospo	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	-287.000,00	
	TOTALE CATEGORIA...	1.141.060,00	0,00	0,00	1.141.060,00	483.272,47	5.020,63	488.293,10	0,00	-653.368,90	
	TOTALE TITOLO...	1.141.060,00	0,00	0,00	1.141.060,00	483.272,47	5.020,63	488.293,10	0,00	-653.368,90	
	Totale Generale Uscite	9.356.811,17	45.000,00	0,00	9.401.811,17	2.706.031,12	1.016.759,42	3.722.790,54	646,79	-5.680.667,42	



18/06/2008

Anno di Gestione: 2008

RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE

Al: 31/12/2008

Dal: 01/01/2008

ATE PARTE II

Capitolo	Gestione dei Residui Attivi					Gestione di Cassa					Totale Residui
	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui + Variazioni Residui -	Previsione Assoluta	Riscossioni	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui	
5/20 Entrate varie ed eventuali	2.020.234,51	500.819,70	1.519.414,81	2.020.234,51	0,00	1.280.000,00	683.025,71	13.205,01	612.175,90	2.436.153,63	
TOTALE CATEGORIA...	2.020.234,51	500.819,70	1.519.414,81	2.020.234,51	0,00	1.280.000,00	683.025,71	13.205,01	612.175,90	2.436.153,63	
TOTALE TITOLO...	6.128.344,07	1.163.181,67	3.907.617,74	5.070.789,41	0,00	4.158.565,62	2.594.238,59	19.792,04	1.384.117,97	5.494.381,17	
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>											
<b>Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>											
11/10 Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11/20 Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI</b>											
12/10 Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI IMMOBILIARI</b>											
13/10 Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI</b>											
14/10 Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14/20 Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA 2.2 - TRASFERIMENTI DELLO STATO</b>											
21/10 maneggiamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	89.655.514,46	0,00	89.655.514,46	89.655.514,46	0,00	89.655.514,46	0,00	0,00	89.655.514,46	89.655.514,46	
21/20 concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria degli enti comuni di amministrazione	1.800.783,98	0,00	1.800.783,98	1.800.783,98	0,00	4.000.000,00	89.888,19	0,00	3.900.000,81	1.800.783,98	
TOTALE CATEGORIA...	71.456.298,44	0,00	71.456.298,44	71.456.298,44	0,00	73.655.514,46	89.998,19	0,00	73.565.516,27	71.456.298,44	
<b>TOTALE CATEGORIA 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE</b>											
22/10 Contributo della Regione Sicilia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>											
22/10 Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI</b>											
22/10 Contributi Prefettura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22/20 Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA 2.3 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>											
23/10 Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DIRITTI FINANZIARI</b>											
23/20 Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23/30 Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI</b>											
23/30 Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE TITOLO...	71.456.298,44	0,00	71.456.298,44	71.456.298,44	0,00	73.655.514,46	99.936,19	0,00	73.555.516,27	71.456.298,44	
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>											
1.1 Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											

51

18/06/2009

Anno di Gestione: 2008

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Al: 31/12/2008

Dat: 01/01/2008

TRATE PARTE II

Utile	Descrizione	Gestione dei Residui Attivi				Variazioni				Gestione di Cassa				Totale Residui
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assorbita	Riscossioni	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui		
3311/0	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505.000,00	339.272,48	0,00	165.727,51	366,58		
3311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.000,00	100.105,12	0,00	145.894,88	391,78		
3311/30	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3311/40	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3311/50	Talenti per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3311/60	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3311/70	Partite in sospeso	268.022,07	0,00	268.022,07	268.022,07	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	268.022,07		
3311/80	Restituzione fondo economico a fine esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3311/90	IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE CATEGORIA		268.022,07	0,00	268.022,07	268.022,07	0,00	0,00	1.215.500,00	484.534,64	1.660,00	732.625,36	268.780,53		
TOTALE TITOLO		268.022,07	0,00	268.022,07	268.022,07	0,00	0,00	1.215.500,00	484.534,64	1.660,00	732.625,36	268.780,53		
Totale Generale Entrate		77.851.964,58	1.163.181,57	75.629.939,25	76.793.119,92	0,00	1.059.844,95	79.029.579,98	3.178.772,42	21.452,04	75.872.289,80	77.220.460,14		



18/06/2009

Anno di Gestione: 2008

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Ai: 31/12/2008

Dal: 01/01/2008

ITE PARTE II

Capitolo	Gestione dei Residui Passivi				Gestione di Cassa					
	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui + Variazioni Residui -	Previsione Assistenza	Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
12140 Spese promozionali e di propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00	43.166,00	0,00	10.834,00	0,00
12160 Spese per la security portuale	187.740,90	51.173,20	116.567,60	167.740,80	0,00	566.787,60	87.117,82	17.074,06	495.723,88	141.827,20
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>	<b>237.708,90</b>	<b>88.877,14</b>	<b>149.031,76</b>	<b>237.708,90</b>	<b>0,00</b>	<b>2.069.787,60</b>	<b>186.434,85</b>	<b>55.224,73</b>	<b>1.956.557,88</b>	<b>173.491,36</b>
2. Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI										
12210 Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00
12230 Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al conferimento della spesa pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.800,00	0,00	0,00	274.800,00	0,00
12240 Partecipazione a società esercenti attività accessoria o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati all'Autorità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>291.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>291.800,00</b>	<b>0,00</b>
3. Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI										
12310 Interessi passivi spese e commissioni bancarie	128,14	128,14	0,00	128,14	0,00	500,00	137,69	0,00	362,31	0,00
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>	<b>128,14</b>	<b>128,14</b>	<b>0,00</b>	<b>128,14</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>137,69</b>	<b>0,00</b>	<b>362,31</b>	<b>0,00</b>
2.5 Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI										
12510 Restituzioni e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.6 Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI										
12610 Spese per illi, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	456.708,17	456.708,17	0,00	456.708,17	0,00	44.000,00	476.062,26	432.062,26	0,00	5.015,16
12620 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12640 Spese per realizzo delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	17.497,10
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>	<b>456.708,17</b>	<b>456.708,17</b>	<b>0,00</b>	<b>456.708,17</b>	<b>0,00</b>	<b>84.000,00</b>	<b>476.062,26</b>	<b>432.062,26</b>	<b>40.000,00</b>	<b>22.972,28</b>
5.1 Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI										
15110 Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	65.000,00
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>65.000,00</b>
UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE										
2.1.1 Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI										
U2110 Acquilazione di immobili e opere portuali	72.205.860,24	3.240.569,89	68.866.270,24	72.205.860,24	0,00	70.383.000,00	3.240.589,99	746.572,98	67.898.802,99	68.965.270,24
U21120 Lavori di straordinaria manutenzione	7.374.085,40	467.963,94	6.319.487,53	6.787.461,37	0,00	586.624,03	6.273.632,21	293.743,98	6.082.208,85	7.010.043,90
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>	<b>79.579.945,63</b>	<b>3.708.533,83</b>	<b>75.284.757,77</b>	<b>78.993.321,60</b>	<b>0,00</b>	<b>76.969.624,03</b>	<b>3.746.658,53</b>	<b>1.040.316,96</b>	<b>73.961.109,64</b>	<b>75.975.314,14</b>
2.1.2 Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE										
U2120 Acquisto di attrezzature e macchinari	11.104,00	0,00	11.104,00	11.104,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	11.104,00
U21230 Acquisto attrezzature d'ufficio	21.286,00	0,00	21.286,00	21.286,00	0,00	31.514,00	7.947,60	0,00	23.566,40	24.156,46
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>	<b>32.392,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.392,00</b>	<b>32.392,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.514,00</b>	<b>7.947,60</b>	<b>0,00</b>	<b>33.588,40</b>	<b>35.260,46</b>
<b>TOTALE TITOLO II...</b>	<b>79.612.337,63</b>	<b>3.708.533,83</b>	<b>75.317.159,77</b>	<b>79.025.713,60</b>	<b>0,00</b>	<b>76.708.043,21</b>	<b>3.753.606,23</b>	<b>1.040.316,08</b>	<b>73.994.759,04</b>	<b>76.010.574,60</b>
UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO										
3.1.1 Categoria 3.1.1 - USCITE AVVERTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
U3110 Ritenute erariali	57.644,11	57.644,11	0,00	57.644,11	0,00	492.000,00	397.183,28	0,00	94.816,72	0,00
U31120 Ritenute previdenziali ed assistenziali	10.940,11	10.940,11	0,00	10.940,11	0,00	256.000,00	106.416,38	0,00	148.583,62	6.020,63
U31160 Versamento in ritenute a favore di terzi	2.435,00	2.435,00	0,00	2.435,00	0,00	176.000,00	47.692,93	1.660,00	132.067,07	6.617,74

ITE PARTE II      Dat: 01/01/2008      Ai: 31/12/2008      Anno di Gestione: 2008      18/06/2009

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Capitolo	Gestione dei Residui Passivi				Variazioni	Gestione di Cassa				Differenze rispetto alle previsioni	Totale Residui	
	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale		Variazioni Residui + Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza Previsioni (+)			Differenza Previsioni (-)
e												
1170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	3.000,00	0,00	297.000,00	0,00	0,00
	70.919,22	70.919,22	0,00	70.919,22	0,00	0,00	1.225.000,00	554.191,69	1.660,00	672.468,31	11.638,37	11.638,37
TOTALE CATEGORIA...	70.919,22	70.919,22	0,00	70.919,22	0,00	0,00	1.225.000,00	394.191,69	1.660,00	672.468,31	11.638,37	11.638,37
TOTALE TITOLO...	80.898.925,97	4.482.358,90	75.786.099,89	80.250.458,59	0,00	83.475.288,83	7.187.390,02	1.661.155,73	77.949.054,64	767.747,95	767.747,95	767.747,95



codice	Denominazione	Anno 2008				Anno 2007			
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	
	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	71.456.298,44	99.998,19	99.998,19	71.456.298,44	4.913.988,19	4.913.988,19	4.913.988,19	4.913.988,19
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
	UPS 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO								
	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	266.022,07	488.293,10	484.534,64	0,00	603.332,48	422.988,19	422.988,19	422.988,19
	TOTALE - PARTITE DI GIRO	266.022,07	488.293,10	484.534,64	0,00	603.332,48	422.988,19	422.988,19	422.988,19
	TOTALE GENERALE ENTRATE	76.763.119,92	3.606.112,64	3.174.772,42	75.983.162,87	9.874.883,35	7.475.502,06	7.475.502,06	7.475.502,06

Codice	Denominazione	Anno 2008			Anno 2007		
		Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<b>UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>						
	<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>						
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	30.321,66	362.135,49	370.891,51	31.109,96	282.519,27	250.897,05
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	128.057,43	1.330.115,79	1.290.616,23	139.339,13	1.200.764,03	1.120.285,30
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	302.900,47	591.286,92	565.449,76	349.426,23	441.431,78	428.313,34
	<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>						
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	237.708,90	104.217,11	168.434,65	163.929,83	282.846,99	149.817,18
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	129,14	8,55	137,69	0,00	283,28	134,14
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	447.459,30	0,00
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	456.708,17	42.266,35	476.062,28	0,00	477.281,92	11.260,55
	<b>1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						
	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE OLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>1.153.825,77</b>	<b>2.495.030,21</b>	<b>2.879.592,10</b>	<b>683.864,16</b>	<b>3.132.570,37</b>	<b>1.960.711,66</b>
	<b>UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>						
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	78.893.321,60	727.651,17	3.745.658,63	74.965.152,81	4.918.978,19	903.122,75
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	32.392,00	10.816,06	7.947,50	22.382,00	10.000,00	0,00
	<b>TOTALE OLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>79.025.713,60</b>	<b>738.467,23</b>	<b>3.753.606,23</b>	<b>74.987.534,81</b>	<b>4.928.978,19</b>	<b>903.122,75</b>
	<b>UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>3.1 - USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>						
	Categoria 3.1.1 - USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	70.919,22	494.910,84	554.191,69	65.528,32	796.742,90	761.711,26
	<b>TOTALE OLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>70.919,22</b>	<b>494.910,84</b>	<b>554.191,69</b>	<b>65.528,32</b>	<b>796.742,90</b>	<b>761.711,26</b>
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>80.250.458,59</b>	<b>3.728.408,28</b>	<b>7.187.390,02</b>	<b>75.736.938,28</b>	<b>8.868.291,46</b>	<b>3.625.645,57</b>

## RIACCERTAMENTO AL 31.12.2008

## IN EURO

Residui al 01/01/2008	76.634.152,62
Maggiori entrate accertate	<u>1.217.811,96</u>
	77.851.964,58
variazioni da riaccertamento	- <u>1.058.844,66</u>
totale residui attivi al 31.12.2008	76.793.119,92
di cui emessi	1.697.882,81
da emettere	75.095.237,11
Residui passivi	80.284.547,36
Magg. Impegni al 31.12.2008	<u>614.378,51</u>
	80.898.925,87
variaz. da riaccert.	- <u>648.467,28</u>
totale residui passivi al 31.12.2008	80.250.458,59
di cui emessi	4.482.358,90
da emettere	75.768.099,69

ELENCO RESIDUI ATTIVI  
AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

Cap/Cat:		ART/Cat:	01	Anno di Riferimento: 2008				16/06/2009
Cap/Cat:		ART/Cat:	99					
mero Tipo		Tipo Doc						
ogni Impegno		Descrizione		Impegno	Variazioni	Totale	Emesso	Da Emettere
4478	Residui 2007	Totale Articolo: E111/10/ 02		1.007.199,66	-1.007.199,66	0,00	0,00	0,00
		E111/10-> Contributo dello Stato		1.007.199,66	-1.007.199,66	0,00	0,00	0,00
50		CONTRIBUTO ORDINARIO ANNO 2003		103.291,38	0,00	103.291,38	0,00	103.291,38
51		CONTRIBUTO ORDINARIO ANNO 2004		154.937,07	-51.645,00	103.292,07	0,00	103.292,07
4479		Residui 2007		309.874,14	0,00	309.874,14	0,00	309.874,14
		Totale Articolo: E113/10/ 01		568.102,59	-51.645,00	516.457,59	0,00	516.457,59
		E113/10-> Contributo amministrazione provinciale		568.102,59	-51.645,00	516.457,59	0,00	516.457,59
187		Diritti marittimi riscossi sulle merci imbarcate e		13.125,83	0,00	13.125,83	13.125,83	0,00
302		Diritti marittimi riscossi sulle merci imbarcate e		2.793,35	0,00	2.793,35	2.793,35	0,00
2230		Devoluzione tassa imbarco e sbarco merci nel porto di		1.235,12	0,00	1.235,12	1.235,12	0,00
4489		Accertamento 2007		15.769,00	0,00	15.769,00	0,00	15.769,00
		Totale Articolo: E121/10/ 01		32.923,30	0,00	32.923,30	17.154,30	15.769,00
82		Occupazione di piazzale portuale mediante la posa di		1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00
188		Sosta in porto di containers- Mesi di giugno e luglio		420,00	0,00	420,00	420,00	0,00
282		Sosta in porto di containers-frigo- mesi di giugno e		4.770,00	0,00	4.770,00	4.770,00	0,00
283		Sosta di containers- Riem. rev.		830,00	0,00	830,00	830,00	0,00
3403		Residui 2007		6.645,00	0,00	6.645,00	6.645,00	0,00
4480		Accertamenti 2007		76.526,49	0,00	76.526,49	0,00	76.526,49
		Totale Articolo: E121/10/ 02		90.991,49	0,00	90.991,49	12.665,00	78.326,49
		E121/10-> Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, TitoloII I.82/63 ecc. (cod.901)		123.914,79	0,00	123.914,79	29.819,30	94.095,49
16		AUTORIZZAZIONE EX ART. 58 PER ATTIVITA' DI IMPORT		200,00	0,00	200,00	0,00	200,00
3404		Canone art. 16- Anno 2007- Riem. rev.n. 695/07-		4.181,55	0,00	4.181,55	4.181,55	0,00
4481		Residui 2007		8.573,86	0,00	8.573,86	0,00	8.573,86
4490		Accertamenti 2007		8.401,70	0,00	8.401,70	0,00	8.401,70
		Totale Articolo: E121/40/ 01		21.357,11	0,00	21.357,11	4.181,55	17.175,56
		E121/40-> Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 l. 94/94		21.357,11	0,00	21.357,11	4.181,55	17.175,56
62		AUTORIZZAZIONE EX ART. 68 ANNO 2005 - ATTIVITA' DI		250,00	0,00	250,00	0,00	250,00
110		Rinnovo autorizzazione ex art.68 C.N. per svolgere		200,00	0,00	200,00	0,00	200,00
3331		Rinn.tassa iscr.ex art 68 C.N- Anno 2007- Riem.		200,00	0,00	200,00	200,00	0,00
4482		Residui 2007		2.607,60	0,00	2.607,60	0,00	2.607,60
4491		Accertamenti 2007		2.050,00	0,00	2.050,00	0,00	2.050,00
4598		Tassa iscrizione ex art. 68 C.N- Anno 2007-		250,00	0,00	250,00	0,00	250,00

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

16/06/2009

Anno di Riferimento: 2008

I Cap/Cat: E00000 Art/Cat: 01  
 Cap/Cat: E99999 Art/Cat: 99  
 Tipo Tipo  
 Tipo Doc  
 Impegno

Descrizione		Importo Impegno	Variazioni	Totale Importo	Emesso	Da Emettere
<b>Totale Articolo: E121/50/ 01</b>		<b>5.757,60</b>	<b>0,00</b>	<b>5.757,60</b>	<b>200,00</b>	<b>5.557,60</b>
<b>E121/50-&gt; Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.</b>		<b>5.757,60</b>	<b>0,00</b>	<b>5.757,60</b>	<b>200,00</b>	<b>5.557,60</b>
29	diritti portuali traffico pax settembre 2004 mn Costa	315,00	0,00	315,00	0,00	315,00
109	Traff. pax- Mese di giugno - Cat. " Maria Dolores" del	499,40	0,00	499,40	0,00	499,40
288	Traffico pax- Anno 2007- Riemissione rev. n. 831/07-	502,20	0,00	502,20	502,20	0,00
292	Traffico pax- Mesi di gennaio- febbraio e marzo 2007-	26.497,80	0,00	26.497,80	26.497,80	0,00
367	Traffico passeggeri- Mese di aprile 2007-	59,40	0,00	59,40	59,40	0,00
370	Traffico passeggeri - mese di aprile 2007-	118,80	0,00	118,80	118,80	0,00
373	Traffico passeggeri- mese di aprile 2007-	15.296,85	0,00	15.296,85	15.296,85	0,00
376	Traffico passeggeri- Mese di aprile 2007-	2.652,00	0,00	2.652,00	2.652,00	0,00
2087	Traffico pax- Mese di Marzo 2007- Riemissione rev. n.	54,00	0,00	54,00	54,00	0,00
2325	Traffico pax - Mese di maggio 2007-	40,50	0,00	40,50	40,50	0,00
2328	Traffico pax - Mese di maggio 2007-	153,90	0,00	153,90	153,90	0,00
2331	Traffico pax - Mese di maggio 2007-	14.431,50	0,00	14.431,50	14.431,50	0,00
2334	Traffico pax - Mese di maggio 2007-	7.959,90	0,00	7.959,90	7.959,90	0,00
2347	Traffico pax - Mese di maggio 2007-	1.040,10	0,00	1.040,10	1.040,10	0,00
2349	Traffico pax - Mese di maggio 2007-	29,90	0,00	29,90	29,90	0,00
2371	Traffico pax - Mese di giugno 2007-	106,65	0,00	106,65	106,65	0,00
2374	Traffico pax - Mese di giugno 2007-	280,80	0,00	280,80	280,80	0,00
2377	Traffico pax - Mese di giugno 2007-	15.977,25	0,00	15.977,25	15.977,25	0,00
2380	Traffico pax - Mese di giugno 2007-	10.548,20	0,00	10.548,20	10.548,20	0,00
2388	Traffico pax - Mese di giugno 2007-	1.340,10	0,00	1.340,10	1.340,10	0,00
2580	Traffico pax- Mese di luglio 2007-	180,90	0,00	180,90	180,90	0,00
2583	Traffico pax- Mese di luglio 2007-	820,80	0,00	820,80	820,80	0,00
2586	Traffico pax- Mese di luglio 2007-	18.931,05	0,00	18.931,05	18.931,05	0,00
2589	Traffico pax- Mese di luglio 2007-	13.019,50	0,00	13.019,50	13.019,50	0,00
2597	Traffico crocieristi- Mese di luglio 2007 -	2.140,80	0,00	2.140,80	2.140,80	0,00
2599	Traffico crocieristi - Mese di luglio 2007-	27,30	0,00	27,30	27,30	0,00
2808	Traffico pax- Mese di settembre 2006 - Riemissione	6.836,70	0,00	6.836,70	6.836,70	0,00
2811	Traffico pax - Mese di settembre 2006 - Riemissione	2.840,50	0,00	2.840,50	2.840,50	0,00
2814	Traffico pax - Mese di ottobre 2006 - Riemissione	2.126,80	0,00	2.126,80	2.126,80	0,00
2817	Traffico pax - Mese di novembre 2006 - Riemissione	2.966,60	0,00	2.966,60	2.966,60	0,00
2994	Traffico pax- Mese di agosto 2007-	120,15	0,00	120,15	120,15	0,00
2997	Traffico pax- Mese di agosto 2007-	569,70	0,00	569,70	569,70	0,00
3000	Traffico pax- Mese di agosto 2007-	35.365,95	0,00	35.365,95	35.365,95	0,00
3003	Traffico pax- Mese di agosto 2007-	13.499,20	0,00	13.499,20	13.499,20	0,00
3009	Traffico pax- Mese di agosto 2007-	1.479,90	0,00	1.479,90	1.479,90	0,00
3425	Traffico merci - Mese di agosto 2007	2.756,88	0,00	2.756,88	2.756,88	0,00
3434	Traffico pax- Mese di agosto 2007-	120,15	0,00	120,15	120,15	0,00
3437	Traffico pax- Mese di agosto 2007-	569,70	0,00	569,70	569,70	0,00
3440	Traffico pax- Mese di agosto 2007-	35.365,95	0,00	35.365,95	35.365,95	0,00
3443	Traffico pax- Mese di agosto 2007-	13.499,20	0,00	13.499,20	13.499,20	0,00
3448	Traffico pax- Mese di agosto 2007-	1.479,90	0,00	1.479,90	1.479,90	0,00
3460	Traffico pax- Mese di settembre 2007-	105,30	0,00	105,30	105,30	0,00

13.499,20  
 1.479,90  
 105,30

ELIENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

15/06/2009

Anno di Riferimento: 2008

Cap/Cat: Cap/Cat: Cap/Cat:	Impegno	Art/Cat: Art/Cat:	Descrizione	Importo Impegno	Variazioni	Totale Importo	Emesso	Da Bmettere
1	E00000	01	Traffico pax- Mese di settembre 2007-	475,20	0,00	475,20	0,00	475,20
3461	B99999	99	Traffico pax- Mese di settembre 2007-	18.472,05	0,00	18.472,05	0,00	18.472,05
3462			Traffico pax- Mese di settembre 2007-	6.446,70	0,00	6.446,70	0,00	6.446,70
3463			Traffico pax- Mese di settembre 2007-	1.768,80	0,00	1.768,80	0,00	1.768,80
3464			Traffico pax- Mese di settembre 2007-	574,70	0,00	574,70	0,00	574,70
3465			Traffico pax- Mese di settembre 2007-	105,30	0,00	105,30	0,00	105,30
3468			Traffico pax- Mese di settembre 2007-	475,20	0,00	475,20	0,00	475,20
3493			Traffico pax- Mese di settembre 2007-	18.472,05	0,00	18.472,05	0,00	18.472,05
3500			Traffico pax- Mese di settembre 2007-	6.446,70	0,00	6.446,70	0,00	6.446,70
3502			Traffico pax- Mese di settembre 2007-	1.768,80	0,00	1.768,80	0,00	1.768,80
3504			Traffico pax- Mese di settembre 2007-	574,70	0,00	574,70	0,00	574,70
3520			Traffico pax- Mese di ottobre 2007-	90,45	0,00	90,45	0,00	90,45
3521			Traffico pax- Mese di ottobre 2007-	128,25	0,00	128,25	0,00	128,25
3522			Traffico pax- Mese di ottobre 2007-	13.166,55	0,00	13.166,55	0,00	13.166,55
3523			Traffico pax- Mese di ottobre 2007-	2.530,80	0,00	2.530,80	0,00	2.530,80
3524			Traffico pax- Mese di ottobre 2007-	156,00	0,00	156,00	0,00	156,00
3525			Traffico pax- Mese di ottobre 2007-	1.921,40	0,00	1.921,40	0,00	1.921,40
3545			Traffico pax- Mese di ottobre 2007-	90,45	0,00	90,45	0,00	90,45
3548			Traffico pax- Mese di ottobre 2007-	128,25	0,00	128,25	0,00	128,25
3553			Traffico pax- Mese di ottobre 2007-	13.166,55	0,00	13.166,55	0,00	13.166,55
3559			Traffico pax- Mese di ottobre 2007-	2.530,80	0,00	2.530,80	0,00	2.530,80
3561			Traffico pax- Mese di ottobre 2007-	156,00	0,00	156,00	0,00	156,00
3564			Traffico pax- Mese di ottobre 2007-	1.921,40	0,00	1.921,40	0,00	1.921,40
3606			Traffico pax- Mese di novembre 2007-	62,10	0,00	62,10	0,00	62,10
3607			Traffico pax- Mese di novembre 2007-	87,75	0,00	87,75	0,00	87,75
3608			Traffico pax- Mese di novembre 2007-	10.208,70	0,00	10.208,70	0,00	10.208,70
3609			Traffico pax- Mese di novembre 2007-	752,70	0,00	752,70	0,00	752,70
3610			Traffico pax- Mese di novembre 2007-	1.761,50	0,00	1.761,50	0,00	1.761,50
3626			Traffico pax- Mese di novembre 2007-	62,10	0,00	62,10	0,00	62,10
3629			Traffico pax- Mese di novembre 2007-	87,75	0,00	87,75	0,00	87,75
3634			Traffico pax- Mese di novembre 2007-	10.208,70	0,00	10.208,70	0,00	10.208,70
3640			Traffico pax- Mese di novembre 2007-	752,70	0,00	752,70	0,00	752,70
3643			Traffico pax- Mese di novembre 2007-	1.761,50	0,00	1.761,50	0,00	1.761,50
3657			Traffico pax- Mese di dicembre 2007-	13,50	0,00	13,50	0,00	13,50
3658			Traffico pax- Mese di dicembre 2007-	70,20	0,00	70,20	0,00	70,20
3659			Traffico pax- Mese di dicembre 2007-	9.283,95	0,00	9.283,95	0,00	9.283,95
3660			Traffico pax- Mese di dicembre 2007-	2.288,00	0,00	2.288,00	0,00	2.288,00
3682			Traffico pax- Mese di dicembre 2007-	13,50	0,00	13,50	0,00	13,50
3685			Traffico pax- Mese di dicembre 2007-	70,20	0,00	70,20	0,00	70,20
3690			Traffico pax- Mese di dicembre 2007-	9.283,95	0,00	9.283,95	0,00	9.283,95
3693			Traffico pax- Mese di dicembre 2007-	2.288,00	0,00	2.288,00	0,00	2.288,00
3897			Traff. pax-Gemv/Febrz/Marzo 07. Rlem. rev.n. Residui 2007	3.315,00	0,00	3.315,00	0,00	3.315,00
4483				209.703,85	0,00	209.703,85	0,00	209.703,85

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

Cap/Cat: E00000 Art/Cat: 01		16/06/2009		Anno di Riferimento: 2008			
Cap/Cat: E99999 Art/Cat: 99		Tipo Impegno		Da Emettere			
Tipo Doc		Descrizione		Importo	Variazioni	Totale	Emesso
4452		Accertamenti 2007		Impegno		Importo	
		Totale Articolato: E122/20/ 02		628.439,30	0,00	628.439,30	271.695,30
		E122/20-> Proventi servizio traffico passeggeri		628.439,23	0,00	628.439,23	271.695,30
44			introito somme relative a canoni demaniali accertati	2.840,51	0,00	2.840,51	0,00
53			storno somme da introitare nell'anno 2004 ex canoni	36.969,27	0,00	36.969,27	36.969,27
284			Canone c.d.m. Anno 2007- Riemissione rev. n. 532/07-	2.010,00		2.010,00	2.010,00
286			Canone c.d.m.- Anno 2007- Riemissione rev. n. 922/07-	3.500,00		3.500,00	3.500,00
289			Canone c.d.m.- Anno 2007- Riemissione rev. n. 933/07-	5.348,02		5.348,02	5.348,02
293			Canone c.d.m.- Riemissione rev. n. 679/07	10.863,01		10.863,01	10.863,01
297			Canone c.d.m.- Anno 200 - Riemissione rev. n. 758/07-	151.000,00		151.000,00	151.000,00
298			Canone c.d.m.- Anno 2006- Riemissione rev. n. 965/07-	4.000,00		4.000,00	4.000,00
343			Canone c.d.m.- Mg. 1097 - Anno 200 - Riemissione rev.	3.115,50		3.115,50	3.115,50
345			Canone c.d.m.- Mg. 2850 - Anno 2007- Riemissione	12.109,10		12.109,10	12.109,10
347			Canone c.d.m.- Mg. 5995 - Anno 2007- Riemissione	20.854,16		20.854,16	20.854,16
393			Canone c.d.m.per area adibita a deposito attrezzature.	1.594,06		1.594,06	1.594,06
2264			Quota parte canone c.d.m.ex Ente Fiera. Anno 2006-	60.400,00		60.400,00	60.400,00
2409			Canone c.d.m.- Periodo : 12/06/2007 - 31/12/2007-	36.150,68		36.150,68	36.150,68
2411			Canone c.d.m.- Anno 2007- Riemissione rev. n. 918/07.	4.154,00	0,00	4.154,00	4.154,00
2416			Canone c.d.m.- Mg. 362,49 - Anno 2007.	10.889,76		10.889,76	10.889,76
2517			Quota parte canone c.d.m. ex Ente Fiera. Anno 2006-	15.100,00		15.100,00	15.100,00
2518			Canone concessione demaniale marittima- Anno 2007-	3.500,00		3.500,00	3.500,00
2528			Canone concessione demaniale marittima- Anno 2007-	3.723,26		3.723,26	3.723,26
2531			Canone concessione demaniale marittima- Anno 2007-	11.825,00	0,00	11.825,00	11.825,00
2533			Canone concessione demaniale marittima- Anno 2007-	1.470,00		1.470,00	1.470,00
2535			Canone concessione demaniale marittima- Anno 2007 -	4.114,00		4.114,00	4.114,00
2548			Canone c.d.m.-Mg. 88,20- Periodo :30/08/2007 -	352,46		352,46	352,46
2549			Canone concessione demaniale marittima- Mg.150,38-	4.150,00		4.150,00	4.150,00
2553			Canone c.d.m. Anno 2007 - Riemissione rev. n.	160,00		160,00	160,00
2750			Canone c.d.m.- Mg. 105,80 - Anno 2005- Riemissione	4.051,61		4.051,61	4.051,61
2751			Canone c.d.m.- Mg. 105,80 - Anno 2006 -	10.042,38		10.042,38	10.042,38
2753			Canone c.d.m.- Mg. 105,80 - Anno 2007-	10.429,01		10.429,01	10.429,01
2794			Canone c.d.m. Area sita presso il molo di mezzogiorno	2.767,32		2.767,32	2.767,32
2795			Canone c.d.m.- Anno 2005- Area sita presso il molo di	8.403,00		8.403,00	8.403,00
2796			Canone c.d.m.- Anno 2006- Area sita presso il molo di	8.642,48		8.642,48	8.642,48
2797			Canone c.d.m.- Anno 2007 - Area sita presso il molo di	8.975,21		8.975,21	8.975,21
2799			Canone c.d.m.-Anno 2005- Area sita presso il molo di	6.305,00		6.305,00	6.305,00
2800			Canone c.d.m.- Anno 2006- Area sita presso il molo di	6.484,69		6.484,69	6.484,69
2801			Canone c.d.m.- Anno 2007- Area sita presso il molo di	6.734,35		6.734,35	6.734,35
2932			Canone concessione demaniale marittima - Mg. 900-	902,30		902,30	902,30
2933			Canone concessione demaniale marittima - Mg. 900-	937,03		937,03	937,03
2935			Canone concessione demaniale marittima- Mg. 10.500-	1.638,31		1.638,31	1.638,31
2936			Canone concessione demaniale marittima- Mg. 10.500-	1.701,38		1.701,38	1.701,38
2938			Canone concessione demaniale marittima- Mg. 856 -	943,29		943,29	943,29
2939			Canone concessione demaniale marittima- Mg. 856 -	979,60		979,60	979,60
2942			Canone concessione demaniale marittima- Mg. 5448-	2.520,07		2.520,07	2.520,07



16/06/2009  
Anno di Riferimento: 2008

**ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI**

al Cap/Cat: l Cap/Cat:	B00000 E99999	Art/Cat: Art/Cat:	01 99	Descrizione	Importo Impegno	Variazioni	Totale Impegno	Emesso	Da Emettere
Numero Impegno	Tipo	Tipo Doc							
2943				Canone concessione demaniale marittima- Mg. 5448-	2.590,63		2.590,63	2.590,63	0,00
2944				Canone concessione demaniale marittima . Mg. 5448 -	2.663,17		2.663,17	2.663,17	0,00
2946				Canone concessione demaniale marittima- Mg. 25.520 -	10.126,39		10.126,39	10.126,39	0,00
2947				Canone concessione demaniale marittima- Mg. 25.520 -	10.379,54		10.379,54	10.379,54	0,00
2949				Canone concessione demaniale marittima- Mg. 9866,70-	7.179,31		7.179,31	7.179,31	0,00
2950				Canone concessione demaniale marittima- Mg. 9866,70-	7.394,68		7.394,68	7.394,68	0,00
2951				Canone concessione demaniale marittima- Mg. 9866,70 -	7.598,57		7.598,57	7.598,57	0,00
3408				Canone c. d. m- Anno 2007- Riem. rev. n. 925/07-	4.150,00		4.150,00	4.150,00	0,00
3409				Canone c.d.m- Anno 2006- Riem. rev. n. 655/07-	15.962,74		15.962,74	15.962,74	0,00
3410				Canone c.d.m- Anno 2007- Riem. rev. n. 656/07-	16.561,34		16.561,34	16.561,34	0,00
3411				Canone c.d.m- Anno 2007- Riem. rev. n. 231/07	16.000,00		16.000,00	16.000,00	0,00
3727				Oneri demaniali progressivi- Riem. rev. n. 351/07-	5.268,00		5.268,00	5.268,00	0,00
4484				Residui 2007	384.091,15	0,00	384.091,15	384.091,15	0,00
4493				Accertamenti 2007	698.190,24	0,00	698.190,24	698.190,24	0,00
				<b>Totale Articolo: E123/10/ 01</b>	<b>1.680.805,58</b>	<b>0,00</b>	<b>1.680.805,58</b>	<b>558.714,41</b>	<b>1.122.091,17</b>
				<b>E123/10-&gt; Canoni concessione aree</b>	<b>1.680.805,58</b>	<b>0,00</b>	<b>1.680.805,58</b>	<b>558.714,41</b>	<b>1.122.091,17</b>
295				Interessi liquidati al 31/12/2007-	14,87	0,00	14,87	14,87	0,00
296				Interessi provvisori anno 2007- Conto fruttifero T.U.	6,20	0,00	6,20	6,20	0,00
2265				Interessi maturati al 31/12/2007-	4,44	0,00	4,44	4,44	0,00
4494				Accertamenti 2007	2.474,49	0,00	2.474,49	2.474,49	0,00
				<b>Totale Articolo: E123/30/ 01</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>25,51</b>	<b>2.474,49</b>
				<b>E123/30-&gt; Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>25,51</b>	<b>2.474,49</b>
160				introito somme prog. Cavalgo	66.833,00	0,00	66.833,00	0,00	66.833,00
4591					4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00
				<b>Totale Articolo: E124/10/ 01</b>	<b>71.333,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.333,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.333,00</b>
				<b>E124/10-&gt; Recuperi e rimborsi diversi</b>	<b>71.333,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.333,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.333,00</b>
111				Traffico merci	1.998,50	0,00	1.998,50	0,00	1.998,50
280				Traffico merci- Luglio 2007- Riemissione rev. n.	95,40	0,00	95,40	95,40	0,00
291				Traffico merci . Mesi: gennaio-febbraio e marzo 2007-	52.823,90	0,00	52.823,90	52.823,90	0,00
356				Traffico merci- Mese di aprile 2007.	2.722,05	0,00	2.722,05	2.722,05	0,00
358				Traffico merci - Mese di aprile 2007-	872,06	0,00	872,06	872,06	0,00
360				Traffico merci - Mese di aprile 2007-	183,42	0,00	183,42	183,42	0,00
362				Traffico merci - Mese di aprile 2007-	602,00	0,00	602,00	602,00	0,00
364				Traffico merci- Mese di aprile 2007-	7.197,00	0,00	7.197,00	7.197,00	0,00
366				Traffico merci- Mese di aprile 2007-	1.847,80	0,00	1.847,80	1.847,80	0,00
369				Traffico merci - Mese di aprile 2007-	8.184,60	0,00	8.184,60	8.184,60	0,00
372				Traffico merci - mese di aprile 2007-	20.792,10	0,00	20.792,10	20.792,10	0,00
375				Traffico merci- mese di aprile 2007-	188,30	0,00	188,30	188,30	0,00
378				Traffico merci-- mese di aprile 2007-	2.810,50	0,00	2.810,50	2.810,50	0,00
380				Traffico merci- Mese di aprile 2007-	434,00	0,00	434,00	434,00	0,00
2086				Traffico merci- Anno 2007- Riemissione rev. 848/07 -	10.479,60	0,00	10.479,60	10.479,60	0,00

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

16/06/2009

Anno di Riferimento: 2008

Cap/Cat: Cap/Cat: Numero	Art/Cat: Art/Cat:	Descrizione	Importo	Variazioni	Totale	Emesso	Da Emettere
2097	E00000	Traffico merci - Anno 2007 - Riemissione rev. n. 848/07-	10.479,60	0,00	10.479,60	0,00	10.479,60
2314	E99999	Traffico merci - Mese di maggio 2007-	4.840,56	0,00	4.840,56	4.840,56	0,00
2316		Traffico merci - Mese di maggio 2007-	2.080,05	0,00	2.080,05	2.080,05	0,00
2318		Traffico merci - Mese di maggio 2007-	637,00	0,00	637,00	637,00	0,00
2320		Traffico merci - Mese di maggio 2007-	8.751,60	0,00	8.751,60	8.751,60	0,00
2322		Traffico merci - Mese di maggio 2007-	89,64	0,00	89,64	89,64	0,00
2324		Traffico merci - Mese di maggio 2007-	2.054,60	0,00	2.054,60	2.054,60	0,00
2327		Traffico merci - Mese di maggio 2007-	10.037,60	0,00	10.037,60	10.037,60	0,00
2330		Traffico merci - Mese di maggio 2007-	21.707,80	0,00	21.707,80	21.707,80	0,00
2333		Traffico merci - Mese di maggio 2007-	526,00	0,00	526,00	526,00	0,00
2336		Traffico merci - Mese di maggio 2007-	113,76	0,00	113,76	113,76	0,00
2338		Traffico merci - Mese di maggio 2007-	2.607,50	0,00	2.607,50	2.607,50	0,00
2351		Traffico merci - Mese di maggio 2007-	966,00	0,00	966,00	966,00	0,00
2353		Traffico merci - Mese di febbraio 2007-	630,00	0,00	630,00	630,00	0,00
2355		Traffico merci - Mese di marzo 2007-	553,00	0,00	553,00	553,00	0,00
2370		Traffico merci - Mese di giugno 2007-	3.170,40	0,00	3.170,40	3.170,40	0,00
2373		Traffico merci - Mese di giugno 2007-	10.677,10	0,00	10.677,10	10.677,10	0,00
2376		Traffico merci - Mese di giugno 2007-	24.370,20	0,00	24.370,20	24.370,20	0,00
2379		Traffico merci - Mese di giugno 2007-	686,50	0,00	686,50	686,50	0,00
2382		Traffico merci - Mese di giugno 2007-	28,08	0,00	28,08	28,08	0,00
2384		Traffico merci - Mese di giugno 2007-	3.279,50	0,00	3.279,50	3.279,50	0,00
2390		Traffico merci - Mese di giugno 2007-	616,00	0,00	616,00	616,00	0,00
2392		Traffico merci - Mese di giugno 2007-	4.429,53	0,00	4.429,53	4.429,53	0,00
2394		Traffico merci - Mese di giugno 2007-	127,37	0,00	127,37	127,37	0,00
2396		Traffico merci - Mese di giugno 2007-	2.315,34	0,00	2.315,34	2.315,34	0,00
2571		Traffico merci - Mese di luglio 2007-	8.412,70	0,00	8.412,70	8.412,70	0,00
2573		Traffico merci - Mese di luglio 2007-	4.038,21	0,00	4.038,21	4.038,21	0,00
2575		Traffico merci - Mese di luglio 2007-	1.155,57	0,00	1.155,57	1.155,57	0,00
2577		Traffico merci - Mese di luglio 2007-	10.239,80	0,00	10.239,80	10.239,80	0,00
2579		Traffico merci - Mese di luglio 2007-	347,40	0,00	347,40	347,40	0,00
2582		Traffico merci - Mese di luglio 2007-	3.755,40	0,00	3.755,40	3.755,40	0,00
2585		Traffico merci - Mese di luglio 2007-	11.808,60	0,00	11.808,60	11.808,60	0,00
2588		Traffico merci - Mese di luglio 2007-	27.043,30	0,00	27.043,30	27.043,30	0,00
2591		Traffico merci - Mese di luglio 2007-	1.143,30	0,00	1.143,30	1.143,30	0,00
2593		Traffico merci - Mese di luglio 2007-	3.598,00	0,00	3.598,00	3.598,00	0,00
2595		Traffico merci - Mese di luglio 2007-	179,28	0,00	179,28	179,28	0,00
2607		Traffico merci - Mese di settembre 2006 - Riemissione	539,00	0,00	539,00	539,00	0,00
2810		Traffico merci - Mese di ottobre 2006 - Riemissione	712,50	0,00	712,50	712,50	0,00
2813		Traffico merci - Mese di novembre 2006 - Riemissione	330,70	0,00	330,70	330,70	0,00
2816		Traffico merci - Mese di dicembre 2006 - Riemissione	343,90	0,00	343,90	343,90	0,00
2985		Traffico merci - Mese di agosto 2007-	456,90	0,00	456,90	456,90	0,00
2986		Security fee - Mese di agosto 2007-	2.756,88	0,00	2.756,88	2.756,88	0,00
2987		Security fee - Mese di agosto 2007-	691,64	0,00	691,64	691,64	0,00
2988		Security fee - Mese di agosto 2007-	785,80	0,00	785,80	785,80	0,00
2989		Traffico merci - Mese di agosto 2007-	261,93	0,00	261,93	261,93	0,00
2990		Security fee - Mese di agosto 2007-	283,50	0,00	283,50	283,50	0,00
2991		Traffico merci - Mese di agosto 2007 -	56,70	0,00	56,70	56,70	0,00
		Traffico merci - Mese di agosto 2007 -	5.621,70	0,00	5.621,70	5.621,70	0,00



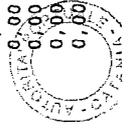
ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

I. Cap/Cat: E00000 Art/Cat: 01		16/06/2009		
Cap/Cat: E99999 Art/Cat: 99		Anno di Riferimento: 2008		
Impegno	Tipo	Descrizione	Tipo Doc	
Importo Impegno	Variazioni	Totale Importo	Emesso	
Da Emettere				
2992	Security fee- Mese di agosto 2007-	1.064,10	1.064,10	0,00
2993	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	2.356,00	2.356,00	0,00
2996	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	5.716,60	5.716,60	0,00
2999	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	30.567,90	30.567,90	0,00
3002	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	1.308,40	1.308,40	0,00
3005	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	413,00	413,00	0,00
3007	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	2.471,00	2.471,00	0,00
3405	Traff. merci- Marzo 2007- Riem. rev. n. 857/07-	381,06	381,06	0,00
3406	Security fee- Marzo 2007- Riem. rev. n. 858/07-	84,68	84,68	0,00
3427	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	785,80	785,80	785,80
3429	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	283,50	283,50	0,00
3431	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	5.621,70	5.621,70	0,00
3433	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	2.356,00	2.356,00	0,00
3436	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	5.716,60	5.716,60	0,00
3439	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	30.567,90	30.567,90	0,00
3442	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	1.308,40	1.308,40	0,00
3444	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	413,00	413,00	0,00
3446	Traffico merci- Mese di agosto 2007-	2.471,00	2.471,00	0,00
3450	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	1.281,42	1.281,42	0,00
3451	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	823,32	823,32	0,00
3452	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	309,96	309,96	0,00
3453	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	3.183,50	3.183,50	0,00
3454	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	10.120,70	10.120,70	0,00
3455	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	7.393,80	7.393,80	0,00
3456	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	25.677,20	25.677,20	0,00
3457	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	3.195,50	3.195,50	0,00
3458	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	532,00	532,00	0,00
3459	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	836,50	836,50	836,50
3478	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	1.281,42	1.281,42	0,00
3480	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	823,32	823,32	0,00
3482	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	309,96	309,96	0,00
3484	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	3.183,50	3.183,50	0,00
3487	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	10.120,70	10.120,70	0,00
3490	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	7.393,80	7.393,80	0,00
3492	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	25.677,20	25.677,20	0,00
3495	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	3.195,50	3.195,50	0,00
3497	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	532,00	532,00	0,00
3499	Traffico merci- Mese di settembre 2007-	836,50	836,50	0,00
3510	Traffico merci- Mese di ottobre 2007-	2.651,76	2.651,76	0,00
3511	Traffico merci- Mese di ottobre 2007-	1.788,40	1.788,40	0,00
3512	Traffico merci- Mese di ottobre 2007-	141,48	141,48	0,00
3513	Traffico merci- Mese di ottobre 2007-	4.266,40	4.266,40	0,00
3514	Traffico merci- Mese di ottobre 2007-	10.205,00	10.205,00	0,00
3515	Traffico merci- Mese di ottobre 2007-	10.079,70	10.079,70	0,00
3516	Traffico merci- Mese di ottobre 2007-	23.392,40	23.392,40	0,00
3517	Traffico merci- Mese di ottobre 2007-	2.282,00	2.282,00	0,00
3518	Traffico merci- Mese di ottobre 2007-	595,00	595,00	0,00
3519	Traffico merci- Mese di ottobre 2007-	372,10	372,10	0,00

372,10

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

al Cap/Cat: E00000 Art/Cat: 01		16/06/2009						
l Cap/Cat: E99999 Art/Cat: 99		Anno di Riferimento: 2008						
Numero Impegno	Tipo Impegno	Tipo Doc	Descrizione	Importo Impegno	Variazioni	Totale Importo	Emesso	Da Emettere
3538	Traffico merci-		Mese di ottobre 2007-	2.651,76		2.651,76	2.651,76	0,00
3540	Traffico merci-		Mese di ottobre 2007-	1.788,40		1.788,40	1.788,40	0,00
3542	Traffico merci-		Mese di ottobre 2007-	141,48		141,48	141,48	0,00
3544	Traffico merci-		Mese di ottobre 2008-	4.266,40		4.266,40	4.266,40	0,00
3547	Traffico merci-		Mese di ottobre 2007-	10.205,00		10.205,00	10.205,00	0,00
3550	Traffico merci-		Mese di ottobre 2007-	10.079,70		10.079,70	10.079,70	0,00
3552	Traffico merci-		Mese di ottobre 2007-	23.392,40		23.392,40	23.392,40	0,00
3555	Traffico merci-		Mese di ottobre 2007-	2.282,00		2.282,00	2.282,00	0,00
3557	Traffico merci-		Mese di ottobre 2007-	595,00		595,00	595,00	0,00
3563	Traffico pax-		Mese di ottobre 2007-	372,10		372,10	372,10	0,00
3597	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	3.311,01	0,00	3.311,01	3.311,01	3.311,01
3598	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	1.273,09	0,00	1.273,09	1.273,09	1.273,09
3599	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	3.230,60	0,00	3.230,60	3.230,60	3.230,60
3600	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	10.616,80	0,00	10.616,80	10.616,80	10.616,80
3601	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	7.498,70	0,00	7.498,70	7.498,70	7.498,70
3602	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	21.106,30	0,00	21.106,30	21.106,30	21.106,30
3603	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	4.147,50	0,00	4.147,50	4.147,50	4.147,50
3604	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	700,00	0,00	700,00	700,00	700,00
3605	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	223,50	0,00	223,50	223,50	223,50
3621	Traffico merci-		Mese di novembre 2007	3.311,01		3.311,01	3.311,01	0,00
3623	Traffico merci-		Mese di novembre 2007	1.273,09		1.273,09	1.273,09	0,00
3625	Traffico merci-		Mese di novembre 2007.	3.230,60		3.230,60	3.230,60	0,00
3628	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	10.616,80		10.616,80	10.616,80	0,00
3631	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	7.498,70		7.498,70	7.498,70	0,00
3633	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	21.106,30		21.106,30	21.106,30	0,00
3636	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	4.147,50		4.147,50	4.147,50	0,00
3638	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	700,00		700,00	700,00	0,00
3642	Traffico merci-		Mese di novembre 2007-	223,50		223,50	223,50	0,00
3646	Traffico merci -		Mese di dicembre 2007	2.974,95	0,00	2.974,95	0,00	2.974,95
3647	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007	177,48	0,00	177,48	0,00	177,48
3648	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	472,81	0,00	472,81	0,00	472,81
3649	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	14,76	0,00	14,76	0,00	14,76
3650	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	1.603,40	0,00	1.603,40	0,00	1.603,40
3651	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	6.837,00	0,00	6.837,00	0,00	6.837,00
3652	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	6.572,70	0,00	6.572,70	0,00	6.572,70
3653	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	18.022,00	0,00	18.022,00	0,00	18.022,00
3654	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	2.828,00	0,00	2.828,00	0,00	2.828,00
3655	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	342,40	0,00	342,40	0,00	342,40
3656	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	1.022,00	0,00	1.022,00	0,00	1.022,00
3672	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007	2.974,95		2.974,95	2.974,95	0,00
3674	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007	177,48		177,48	177,48	0,00
3676	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	472,81		472,81	472,81	0,00
3678	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007	14,76		14,76	14,76	0,00
3681	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	1.603,40		1.603,40	1.603,40	0,00
3684	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	6.837,00		6.837,00	6.837,00	0,00
3687	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	6.572,70		6.572,70	6.572,70	0,00
3689	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	18.022,00		18.022,00	18.022,00	0,00
3692	Traffico merci-		Mese di dicembre 2007-	342,40		342,40	342,40	0,00



ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

16/06/2009		Anno di Riferimento: 2008				
Il Cap/Cat:	E00000	Art/Cat:	01			
Il Cap/Cat:	E99999	Art/Cat:	99			
Numero Impegno	Tipo	Tipo Doc	Descrizione			
Impegno	Impegno	Impegno	Variazioni	Totale	Emesso	Da Emettere
	Importo	Importo		Importo		
3695				2.828,00	2.828,00	0,00
3698				1.022,00	1.022,00	0,00
3896				562,80	562,80	0,00
4485				262.705,91	0,00	262.705,91
4495				123.239,88	0,00	123.239,88
				<b>1.196.170,18</b>	<b>546.119,25</b>	<b>650.050,93</b>
<b>Totale Articolo: E125/20/ 02</b>						
107	Security fee- Anno 2006-			2.500,00	0,00	2.500,00
277	Security fee- Anno 2007- Riemissione rev. n. 260/07-			7.000,00	0,00	0,00
278	Security fee- Anni 2006 e 2007- Riemissione rev.			6.000,00	0,00	0,00
279	Security fee- Anno 2007- Riemissione rev. n. 347/07-			7.000,00	0,00	0,00
281	Security fee- Differenza rev. n. 276/07-			1,20	1,20	0,00
285	Security fee- Anno 2007- Riemissione rev. n.533/07-			3.000,00	0,00	0,00
287	Security fee- Anno 2007 - Riemissione rev. n. 923/07			4.000,00	0,00	0,00
290	Security fee- Anno 2007- Riemissione rev. n. 934/07 -			5.000,00	0,00	0,00
299	Security fee- Anno 2006- Riemissione rev. n. 966/07 -			2.500,00	0,00	0,00
344	Security fee- Anno 2007- Riemissione rev. n.990/07-			3.000,00	0,00	0,00
346	Security fee- Anno 2007- Riemissione rev.n. 994/07-			3.000,00	0,00	0,00
348	Security fee- Anno 2007- Riemissione rev. n. 998/07-			3.000,00	0,00	0,00
357	Security fee- Mese di aprile 2007-		0,00	651,41	651,41	0,00
359	Security fee- Mese di aprile 2007-		0,00	290,69	290,69	0,00
361	Security fee- Mese di aprile 2007-		0,00	40,76	40,76	0,00
363	Security fee- Mese di aprile 2007-		0,00	120,40	120,40	0,00
365	Security fee- Mese di aprile 2007-		0,00	1.370,40	1.370,40	0,00
368	Security fee- Mese di aprile 2007-		0,00	362,70	362,70	0,00
371	Security fee - Mese di aprile 2007-		0,00	1.611,60	1.611,60	0,00
374	Security fee- mese di aprile 2007-		0,00	7.870,25	7.870,25	0,00
377	Security fee- Mese di aprile 2007-		0,00	849,20	849,20	0,00
379	Security fee- Mese di aprile 2007-		0,00	562,10	562,10	0,00
381	Security fee- Mese di aprile 2007-		0,00	86,80	86,80	0,00
390	Security fee- Anno 2006- Riemissione rev.n.268/07-			3.000,00	3.000,00	0,00
2088	Security fee- Mese di marzo 2007- Riemissione rev.			2.039,60	2.039,60	0,00
2315	Security fee - Mese di maggio 2007-		0,00	1.105,48	1.105,48	0,00
2317	Security fee - Mese di maggio 2007-		0,00	693,35	693,35	0,00
2319	Security fee - Mese di maggio 2007-		0,00	127,40	127,40	0,00
2321	Security fee - Mese di maggio 2007-		0,00	1.667,30	1.667,30	0,00
2323	Security fee - Mese di maggio 2007-		0,00	19,92	19,92	0,00
2326	Security fee - Mese di maggio 2007-		0,00	396,40	396,40	0,00
2329	Security fee - Mese di maggio 2007 -		0,00	1.978,30	1.978,30	0,00
2332	Security fee - Mese di maggio 2007-		0,00	7.855,30	7.855,30	0,00
2335	Security fee - Mese di maggio 2007-		0,00	2.544,40	2.544,40	0,00
2337	Security fee - Mese di maggio 2007 -		0,00	25,28	25,28	0,00
2339	Security fee - Mese di maggio 2007 -		0,00	521,50	521,50	0,00
2348	Security fee - Mese di maggio 2007-		0,00	1.035,30	1.035,30	0,00
2350	Security fee - Mese di maggio 2007-		0,00	13,80	13,80	0,00
2352	Security fee - Mese di maggio 2007-		0,00	193,20	193,20	0,00
2354	Security fee- Mese di febbraio 2007-		0,00	126,00	126,00	0,00

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

Dal Cap/Cat: E00000 Art/Cat: 01		16/06/2009		Anno di Riferimento: 2008			
Al Cap/Cat: E99999 Art/Cat: 99							
Numero Impegno	Tipo Impegno	Descrizione	Importo Impegno	Variazioni	Totale Importo	Emesso	Da Emettere
2356	Security	fee- Mese di marzo 2007-	110,60		110,60	110,60	0,00
2372	Security	fee - Mese di giugno 2007-	620,05	0,00	620,05	620,05	0,00
2375	Security	fee - Mese di giugno 2007-	2.134,60	0,00	2.134,60	2.134,60	0,00
2378	Security	fee - Mese di giugno 2007-	8.736,95	0,00	8.736,95	8.736,95	0,00
2381	Security	fee - Mese di giugno 2007-	3.371,10	0,00	3.371,10	3.371,10	0,00
2383	Security	fee - Mese di giugno 2007-	6,24	0,00	6,24	6,24	0,00
2385	Security	fee - Mese di giugno 2007-	655,90	0,00	655,90	655,90	0,00
2387	Security	fee - Mese di giugno 2007-	123,20	0,00	123,20	123,20	0,00
2389	Security	fee - Mese di giugno 2007 -	1.339,50	0,00	1.339,50	1.339,50	0,00
2391	Security	fee - Mese di giugno 2007-	1.051,11	0,00	1.051,11	1.051,11	0,00
2393	Security	fee - Mese di giugno 2007-	42,46	0,00	42,46	42,46	0,00
2395	Security	fee - Mese di giugno 2007-	514,52	0,00	514,52	514,52	0,00
2397	Security	fee - Mese di giugno 2007-	1.610,20	0,00	1.610,20	1.610,20	0,00
2412	Security	fee - Anno 2007- Riemissione	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00
2415	Security	fee - Anno 2006 - Riemissione rev. n. 919/2007-	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
2417	Security	fee - Anno 2006 - Riemissione rev. n. 884/2007-	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
2526	Security	fee - Anno 2006 - Riemissione rev. n. 886/07-	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
2527	Security	fee - Anno 2006 - Riemissione rev. n.	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
2528	Security	fee - Anno 2007- Riemissione rev. n. 883/2007-	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
2532	Security	fee - Anno 2007-	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
2534	Security	fee - Anno 2007-	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
2536	Security	fee - Anno 2007-	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
2550	Security	fee - Anno 2007 - Riemissione rev. n.	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
2552	Security	fee - Anno 2006 - Riemissione rev. n. 911/07 -	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
2554	Security	fee - Anno 2007- Riemissione rev. n. 910/2007-	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
2572	Security	fee - Mese di luglio 2007-	1.007,63	0,00	1.007,63	1.007,63	0,00
2574	Security	fee - Mese di luglio 2007-	385,19	0,00	385,19	385,19	0,00
2576	Security	fee - Mese di luglio 2007-	1.949,50	0,00	1.949,50	1.949,50	0,00
2578	Security	fee - Mese di luglio 2007-	77,20	0,00	77,20	77,20	0,00
2581	Security	fee - Mese di luglio 2007	747,70	0,00	747,70	747,70	0,00
2584	Security	fee - Mese di luglio 2007-	2.486,10	0,00	2.486,10	2.486,10	0,00
2587	Security	fee - Mese di luglio 2007-	9.999,35	0,00	9.999,35	9.999,35	0,00
2590	Security	fee - Mese di luglio 2007-	4.215,60	0,00	4.215,60	4.215,60	0,00
2592	Security	fee - Mese di luglio 2007-	719,60	0,00	719,60	719,60	0,00
2594	Security	fee - Mese di luglio 2007-	39,84	0,00	39,84	39,84	0,00
2596	Security	fee - Mese di luglio 2007-	107,80	0,00	107,80	107,80	0,00
2598	Security	fee - Mese di luglio 2007-	2.061,30	0,00	2.061,30	2.061,30	0,00
2600	Security	fee - Mese di luglio 2007-	12,60	0,00	12,60	12,60	0,00
2752	Security	fee - Anno 2006 - Riemissione rev. n. 900/	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
2754	Security	fee - Anno 2007- Riemissione rev. n.902/07 -	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
2809	Security	fee - Mese di settembre 2006-	2.228,20	0,00	2.228,20	2.228,20	0,00
2812	Security	fee - Mese di ottobre 2006- Riemissione	930,40	0,00	930,40	930,40	0,00
2815	Security	fee - Mese di novembre 2006 - Riemissione	712,90	0,00	712,90	712,90	0,00
2818	Security	fee - Mese di dicembre 2006- Riemissione	991,40	0,00	991,40	991,40	0,00
2995	Security	fee - Mese di agosto 2007-	476,05	0,00	476,05	476,05	0,00
2998	Security	fee - Mese di agosto 2007-	1.245,90	0,00	1.245,90	1.245,90	0,00
3001	Security	fee - Mese di agosto 2007-	14.871,25	0,00	14.871,25	14.871,25	0,00
3006	Security	fee - Mese di agosto 2007-	82,60	0,00	82,60	82,60	0,00
3008	Security	fee - Mese di agosto 2007-	494,20	0,00	494,20	494,20	0,00

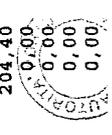


ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

Dal Cap/Cat: E00000 Art/Cat: 01		16/06/2009		Anno di Riferimento: 2008				
Al Cap/Cat: E99999 Art/Cat: 99								
Numero Impegno	Tipo Impegno	Tipo Doc	Descrizione	Importo Impegno	Variazioni	Totale Importo	Emesso	Da Emettere
3010	Security	fee- Mese di agosto 2007		1.479,90		1.479,90	1.479,90	0,00
3012	Security	fee- Mese di agosto 2007		4.387,70		4.387,70	4.387,70	0,00
3407	Security	fee- Anno 2006- Riem. rev. n. 924/07-		4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
3412	Security	fee- Anno 2007- Riem. rev. n. 232/07-		2.000,00		2.000,00	2.000,00	0,00
3426	Security	fee- Mese di agosto 2007-		691,64		691,64	691,64	0,00
3428	Security	fee- Mese di agosto 2007-		261,93		261,93	261,93	0,00
3430	Security	fee- Mese di agosto 2007-		56,70		56,70	56,70	0,00
3432	Security	fee- Mese di agosto 2007-		1.064,10		1.064,10	1.064,10	0,00
3435	Security	fee- Mese di agosto 2007-		476,05		476,05	476,05	0,00
3438	Security	fee- Mese di agosto 2007-		1.245,90		1.245,90	1.245,90	0,00
3441	Security	fee- Mese di agosto 2007-		14.871,25		14.871,25	14.871,25	0,00
3445	Security	fee- Mese di agosto 2007-		82,60		82,60	82,60	0,00
3447	Security	fee- Mese di agosto 2007-		494,20		494,20	494,20	0,00
3449	Security	fee- Mese di settembre 2007-		1.479,90		1.479,90	1.479,90	0,00
3466	Security	fee- Mese di settembre 2007-		427,14		427,14	427,14	0,00
3467	Security	fee- Mese di settembre 2007-		274,44		274,44	274,44	0,00
3468	Security	fee- Mese di settembre 2007-		68,88		68,88	68,88	0,00
3469	Security	fee- Mese di settembre 2007-		627,90		627,90	627,90	0,00
3470	Security	fee- Mese di settembre 2007-		2.073,00		2.073,00	2.073,00	0,00
3471	Security	fee- Mese di settembre 2007-		1.399,20		1.399,20	1.399,20	0,00
3472	Security	fee- Mese di settembre 2007-		9.603,05		9.603,05	9.603,05	0,00
3473	Security	fee- Mese di settembre 2007-		639,10		639,10	639,10	0,00
3474	Security	fee- Mese di settembre 2007-		106,40		106,40	106,40	0,00
3475	Security	fee- Mese di settembre 2007-		2.132,10		2.132,10	2.132,10	0,00
3476	Security	fee- Mese di settembre 2007-		1.768,80		1.768,80	1.768,80	0,00
3477	Security	fee- Mese di settembre 2007-		571,20		571,20	571,20	0,00
3479	Security	fee- Mese di settembre 2007-		427,14		427,14	427,14	0,00
3481	Security	fee- Mese di settembre 2007-		274,44		274,44	274,44	0,00
3483	Security	fee- Mese di settembre 2007-		68,88		68,88	68,88	0,00
3486	Security	fee- Mese di settembre 2007-		627,90		627,90	627,90	0,00
3489	Security	fee- Mese di settembre 2007-		2.073,00		2.073,00	2.073,00	0,00
3491	Security	fee- Mese di settembre 2007-		1.399,20		1.399,20	1.399,20	0,00
3494	Security	fee- Mese di settembre 2007-		9.603,05		9.603,05	9.603,05	0,00
3496	Security	fee- Mese di settembre 2007-		639,10		639,10	639,10	0,00
3498	Security	fee- Mese di settembre 2007-		106,40		106,40	106,40	0,00
3501	Security	fee- Mese di settembre 2007-		2.132,10		2.132,10	2.132,10	0,00
3503	Security	fee- Mese di settembre 2007		1.768,80		1.768,80	1.768,80	0,00
3505	Security	fee- Mese di settembre 2007-		571,20		571,20	571,20	0,00
3526	Security	fee- Mese di ottobre 2007-		609,28		609,28	609,28	0,00
3529	Security	fee- Mese di ottobre 2007-		596,13		596,13	596,13	0,00
3528	Security	fee- Mese di ottobre 2007-		31,44		31,44	31,44	0,00
3530	Security	fee- Mese di ottobre 2007-		827,45		827,45	827,45	0,00
3531	Security	fee- Mese di ottobre 2007-		2.004,15		2.004,15	2.004,15	0,00
3532	Security	fee- mese di ottobre 2007-		1.901,30		1.901,30	1.901,30	0,00
3533	Security	fee- mese di ottobre 2007-		7.794,75		7.794,75	7.794,75	0,00
3534	Security	fee- Mese di ottobre 2007-		456,40		456,40	456,40	0,00
3535	Security	fee- Mese di ottobre 2007-		119,00		119,00	119,00	0,00
				2.518,80		2.518,80	2.518,80	0,00

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

Anno di Riferimento: 2008		16/06/2009				
Numero Impegno	Descrizione	Impiegno Impegno	Variazioni	Totale Impegno	Emesso	Da Emettere
3536	Security fee- Mese di ottobre 2007-	156,00	0,00	156,00	0,00	156,00
3537	Security fee- Mese di ottobre 2007-	658,90	0,00	658,90	0,00	658,90
3539	Security fee- Mese di ottobre 2007-	609,28		609,28	609,28	0,00
3541	Security fee- Mese di ottobre 2007-	596,13		596,13	596,13	0,00
3543	Security fee- Mese di ottobre 2007-	31,44		31,44	31,44	0,00
3546	Security fee- mese di ottobre 2007-	827,45		827,45	827,45	0,00
3549	Security fee- Mese di ottobre 2007-	2.004,15		2.004,15	2.004,15	0,00
3551	Security fee- Mese di ottobre 2007-	1.901,30		1.901,30	1.901,30	0,00
3554	Security fee- Mese di ottobre 2007-	7.794,75		7.794,75	7.794,75	0,00
3556	Security fee- Mese di ottobre 2007-	456,40		456,40	456,40	0,00
3558	Security fee- Mese di ottobre 2007-	119,00		119,00	119,00	0,00
3560	Security fee- Mese di ottobre 2007-	2.518,80		2.518,80	2.518,80	0,00
3562	Security fee- Mese di ottobre 2007-	156,00		156,00	156,00	0,00
3611	Security fee- Mese di novembre 2007-	928,36	0,00	928,36	0,00	928,36
3612	Security fee- Mese di novembre 2007-	424,36	0,00	424,36	0,00	424,36
3613	Security fee- Mese di novembre 2007-	629,40	0,00	629,40	0,00	629,40
3614	Security fee- Mese di novembre 2007-	2.073,45	0,00	2.073,45	0,00	2.073,45
3615	Security fee- Mese di novembre 2007-	1.429,30	0,00	1.429,30	0,00	1.429,30
3616	Security fee- Mese di novembre 2007-	6.606,00	0,00	6.606,00	0,00	6.606,00
3617	Security fee- Mese di novembre 2007-	829,50	0,00	829,50	0,00	829,50
3618	Security fee- Mese di novembre 2007-	140,00	0,00	140,00	0,00	140,00
3619	Security fee- Mese di novembre 2007-	749,70	0,00	749,70	0,00	749,70
3620	Security fee- Mese di novembre 2007-	581,00	0,00	581,00	0,00	581,00
3622	Security fee- Mese di novembre 2007-	928,37	0,00	928,37	928,37	0,00
3624	Security fee- Mese di novembre 2007-	424,36	0,00	424,36	424,36	0,00
3627	Security fee- Mese di novembre 2007-	629,40	0,00	629,40	629,40	0,00
3630	Security fee- Mese di novembre 2007-	2.073,45	0,00	2.073,45	2.073,45	0,00
3632	Security fee- Mese di novembre 2007-	1.429,30	0,00	1.429,30	1.429,30	0,00
3635	Security fee- Mese di novembre 2007-	6.606,00	0,00	6.606,00	6.606,00	0,00
3637	Security fee- Mese di novembre 2007-	829,50	0,00	829,50	829,50	0,00
3639	Security fee- Mese di novembre 2007-	140,00	0,00	140,00	140,00	0,00
3641	Security fee- Mese di novembre 2007-	749,70	0,00	749,70	749,70	0,00
3644	Security fee- Mese di novembre 2007-	581,00	0,00	581,00	581,00	0,00
3661	Security fee- Mese di dicembre 2007-	815,45	0,00	815,45	0,00	815,45
3662	Security fee- Mese di dicembre 2007-	39,44	0,00	39,44	0,00	39,44
3663	Security fee- Mese di dicembre 2007-	157,60	0,00	157,60	0,00	157,60
3664	Security fee- Mese di dicembre 2007-	3,28	0,00	3,28	0,00	3,28
3665	Security fee- Mese di dicembre 2007-	305,10	0,00	305,10	0,00	305,10
3666	Security fee- Mese di dicembre 2007-	1.338,90	0,00	1.338,90	0,00	1.338,90
3667	Security fee- Mese di dicembre 2007-	1.251,40	0,00	1.251,40	0,00	1.251,40
3668	Security fee- Mese di dicembre 2007-	5.780,85	0,00	5.780,85	0,00	5.780,85
3669	Security fee- Mese di dicembre 2007-	764,10	0,00	764,10	0,00	764,10
3670	Security fee- Mese di dicembre 2007-	204,40	0,00	204,40	0,00	204,40
3671	Security fee- Mese di dicembre 2007-	815,45	0,00	815,45	815,45	0,00
3673	Security fee- Mese di dicembre 2007-	39,44	0,00	39,44	39,44	0,00
3675	Security fee- Mese di dicembre 2007-	157,60	0,00	157,60	157,60	0,00
3677	Security fee- Mese di dicembre 2007-	3,28	0,00	3,28	3,28	0,00
3679	Security fee- Mese di dicembre 2007-					



## ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

16/06/2009		Anno di Riferimento: 2008				
l. Cap/Cat:	E00000	Art/Cat:	01			
l. Cap/Cat:	E99999	Art/Cat:	99			
Numero Tipo	Tipo Doc					
Impegno	Importo Impegno	Variazioni	Totale Impegno	Emesso	Da Emettere	
3683	Security fee- Mese di dicembre 2007-		305,10	305,10	0,00	
3686	Security fee- Mese di dicembre 2008-		1.338,90	1.338,90	0,00	
3688	Security fee- Mese di dicembre 2007-		1.251,40	1.251,40	0,00	
3691	Security fee- Mese di dicembre 2007-		5.780,85	5.780,85	0,00	
3694	Security fee- Mese di dicembre 2007-		764,10	764,10	0,00	
3696	Security fee- Mese di dicembre 2007-		565,60	565,60	0,00	
3699	Security fee- Mese di dicembre 2007-		204,40	204,40	0,00	
3858	Security fee- Anno 2007-		3.000,00	3.000,00	0,00	
3898	Sec. fee- Genm/Febr/Marzo 07- Riem. rev.n.		1.118,00	1.118,00	0,00	
4005	Security fee- Anno 2006 -Rimissione rev. n. 271/07		2.000,00	2.000,00	0,00	
4013	Security fee-Anno 2006- Rimissione rev.n 104/07-		2.000,00	2.000,00	0,00	
4014	Security fee- Anno 2007- Rimissione rev. n.106/07-		2.000,00	2.000,00	0,00	
4486	Residui 2007		285.283,57	285.283,57	0,00	
4496	Accertamenti 2007		156.447,00	156.447,00	0,00	
4600	Trasferimento a residuo security fee anno 2007		2.000,00	2.000,00	0,00	
4602			7.000,00	7.000,00	0,00	
	Totale Articolo: E125/20/ 04		824.064,33	287.127,49	536.936,84	
	E125/20-> Entrate varie ed eventuali		2.020.234,51	833.246,74	1.186.987,77	
32	DISPONIBILITA' FONDI EX LEGGE 166/2002 AL NETTO DEGLI		69.655.514,46	0,00	69.655.514,4	
	Totale Articolo: E221/10/ 01		69.655.514,46	0,00	69.655.514,4	
	E221/10-> Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura		69.655.514,46	0,00	69.655.514,4	
4497	Residui 2007		1.800.783,98	0,00	1.800.783,98	
	Totale Articolo: E221/20/ 01		1.800.783,98	0,00	1.800.783,98	
	E221/20-> Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)		1.800.783,98	0,00	1.800.783,98	
4497			66.633,00	0,00	66.633,00	
4608	Accertamenti 2007		199.389,07	0,00	199.389,07	
	Totale Articolo: E311/70/ 01		266.022,07	0,00	266.022,07	
	E311/70-> Partite in sospeso		266.022,07	0,00	266.022,07	
	TOTALE GENERALE:		77.851.964,58	-1.058.844,66	76.793.119,92	
			1.697.882,81		75.095.237,1	

ELENCO RESIDUI PASSIVI  
AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

U Cap/Cat: U00000 Art/Cat: 01		16/06/2009						
- Cap/Cat: U99999 Art/Cat: 99		Anno di Riferimento: 2008						
numero	Tipo	Tipo Doc	Descrizione	Importo Impegno	Variazioni	Totale Importo	Emesso	Da Emettere
13	Impegno		NOLEGGIO AUTOVETTURA 4-5 MARZO 2004 COMMISSARIO E VICE	0,02	-0,02	0,00	0,00	0,00
61			gettoni di presenza componenti comitato portuale anno	11,05	-11,05	0,00	0,00	0,00
113			spese per partecipazione sea trade miami 2005	12.382,00	-12.382,00	0,00	0,00	0,00
114			servizio taxi per visita direttore generale Ministero	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
119			spese per servizio avvisatore parlamentare	619,80	0,00	619,80	0,00	619,80
140			rimborsa spese anticipate per somministrazione pasti	67,50	0,00	67,50	0,00	67,50
168			Vers. IRAP sulle indennità corrisposte al Presidente nel	1.310,78	0,00	1.310,78	1.310,78	0,00
3836			spese per pasti presidente e comitato	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00
4462			Residui 2007	9.890,66	0,00	9.890,66	0,00	9.890,66
			Totale Articolo: U111/10/ 01	24.681,81	-12.593,07	12.088,74	1.510,78	10.577,96
225			Gettoni corrisposti per partecipazione alle sedute	15.444,00	0,00	15.444,00	15.444,00	0,00
			Totale Articolo: U111/10/ 02	15.444,00	0,00	15.444,00	15.444,00	0,00
170			Vers. IRAP sulle competenze corrisposte al dott.	240,98	0,00	240,98	240,98	0,00
182			Contributi prev.li, a carico amm.ne, sulle competenze	302,89	0,00	302,89	302,89	0,00
			Totale Articolo: U111/10/ 03	543,87	0,00	543,87	543,87	0,00
2921			spese per alloggio revisori ft. 4634 - 6236	667,00	0,00	667,00	667,00	0,00
4160			spese per soggiorno dott. Foti 5/10/2007	330,05	0,00	330,05	330,05	0,00
			Totale Articolo: U111/10/ 04	997,05	0,00	997,05	997,05	0,00
			U111/10-> Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	41.666,73	-12.593,07	29.073,66	18.495,70	10.577,96
3871			GETTONI DI PRESENZA DOGANA ANNI PRECEDENTI	1.248,00	0,00	1.248,00	1.141,92	106,08
			Totale Articolo: U111/20/ 01	1.248,00	0,00	1.248,00	1.141,92	106,08
			U111/20-> Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	1.248,00	0,00	1.248,00	1.141,92	106,08
86			Competenza mese di dicembre 2005 e 13^ mensilità	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
179			Contributi prev.li, a carico amm.ne, sulle competenze	1.219,82	0,00	1.219,82	1.219,82	0,00
			Totale Articolo: U112/20/ 01	6.219,82	0,00	6.219,82	1.219,82	5.000,00
90			compenso per incarico addetto stampa anno 2006	1.272,00	-1.272,00	0,00	0,00	0,00
150			differenza su fattura somm. ottobre 2006	270,00	0,00	270,00	0,00	270,00
169			Vers. IRAP sulle competenze corrisposte ai Co.Co.Co nel	860,73	0,00	860,73	860,73	0,00
4463			Residui 2007	2.458,00	0,00	2.458,00	0,00	2.458,00
			Totale Articolo: U112/20/ 03	4.860,73	-1.272,00	3.588,73	860,73	2.728,00
			U112/20-> Emolumenti fissi al personale dipendente	11.080,55	-1.272,00	9.808,55	2.080,55	7.728,00
83			Straordinario effettuato dal 12 al 31/12/2005 -	68,27	0,00	68,27	0,00	68,27
91			Vers. IRAP sullo straordinario al personale dipendente-	18,00	0,00	18,00	0,00	18,00
166			Vers. IRAP sul premio obiettivi corrisposto ai	232,02	0,00	232,02	232,02	0,00
167			Contributi prev.li, a carico amm.ne, sullo straordinario	2.890,00	0,00	2.890,00	2.890,00	0,00
173			Residui 2007	43,95	0,00	43,95	43,95	0,00

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

al Cap/Cat: U000000 Art/Cat: 01		Anno di Riferimento: 2008					16/06/2009
l. Cap/Cat: U99999 Art/Cat: 99							Da Emettere
numero	tipo	tipo	descrizione	importo	variazioni	Totale	Emesso
Impegno	Impegno	Impegno				Importo	
174	Contributi prev.li, a carico amm.ne, sul premio	4.819,20	0,00	4.819,20	0,00	4.819,20	0,00
4464	Residui 2007	34.912,76	0,00	34.912,76	0,00	34.912,76	34.912,76
4592	Rilevazione a competenze 2007	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	<b>Totale Articolo: U112/30/ 01</b>	<b>52.984,20</b>	<b>0,00</b>	<b>52.984,20</b>	<b>0,00</b>	<b>52.984,20</b>	<b>44.999,03</b>
	<b>U112/30-&gt; Emolumenti variabili al personale dipendente</b>	<b>52.984,20</b>	<b>0,00</b>	<b>52.984,20</b>	<b>0,00</b>	<b>52.984,20</b>	<b>44.999,03</b>
15	RIMORSO DIFFERENZA SU SPESE PER SEATRADE C/O NANFITO'	98,79	-98,79	0,00	0,00	0,00	0,00
3875	SPESE PER BIGLIETTI AEREI OTT-DIC. 2005	3.612,00	0,00	3.612,00	0,00	3.612,00	0,00
4465	Residui 2007	3.903,82	0,00	3.903,82	0,00	3.903,82	3.903,82
	<b>Totale Articolo: U112/40/ 01</b>	<b>7.614,61</b>	<b>-98,79</b>	<b>7.515,82</b>	<b>-98,79</b>	<b>7.515,82</b>	<b>3.903,82</b>
	<b>U112/40-&gt; Indennità e rimborso per missioni</b>	<b>7.614,61</b>	<b>-98,79</b>	<b>7.515,82</b>	<b>-98,79</b>	<b>7.515,82</b>	<b>3.903,82</b>
4466	Residui 2007	10.272,77	0,00	10.272,77	0,00	10.272,77	10.272,77
4595	Rilevazione a competenze 2007	14.981,35	0,00	14.981,35	0,00	14.981,35	14.981,35
	<b>Totale Articolo: U112/50/ 01</b>	<b>25.254,12</b>	<b>0,00</b>	<b>25.254,12</b>	<b>0,00</b>	<b>25.254,12</b>	<b>25.254,12</b>
	<b>U112/50-&gt; Altri oneri per il personale</b>	<b>25.254,12</b>	<b>0,00</b>	<b>25.254,12</b>	<b>0,00</b>	<b>25.254,12</b>	<b>25.254,12</b>
105	corsi dirextira project financing lentini- romano-	1.550,00	-1.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Articolo: U112/60/ 01</b>	<b>1.550,00</b>	<b>-1.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>U112/60-&gt; Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti</b>	<b>1.550,00</b>	<b>-1.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
165	Versamento IRAP -Mese di dicembre 2007	6.907,44	0,00	6.907,44	0,00	6.907,44	0,00
171	Contributi previdenziali a carico amministrazione-	8.311,83	0,00	8.311,83	0,00	8.311,83	0,00
234	Contributi prev.li, a carico amm.ne, sulle retribuzioni	5,13	0,00	5,13	0,00	5,13	0,00
2958	oneri previdenziali c/Ente 4° trim. 2007	13.191,18	0,00	13.191,18	0,00	13.191,18	0,00
	<b>Totale Articolo: U112/70/ 01</b>	<b>28.415,58</b>	<b>0,00</b>	<b>28.415,58</b>	<b>0,00</b>	<b>28.415,58</b>	<b>0,00</b>
	<b>U112/70-&gt; Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente</b>	<b>28.415,58</b>	<b>0,00</b>	<b>28.415,58</b>	<b>0,00</b>	<b>28.415,58</b>	<b>0,00</b>
300	buoni pasto agosto - ottobre 2007	1.039,58	0,00	1.039,58	0,00	1.039,58	0,00
4596	Fattura n. 26.802 del 07/11/2007- Fornitura buoni pasto	1.039,58	0,00	1.039,58	0,00	1.039,58	1.039,58
	<b>Totale Articolo: U112/80/ 01</b>	<b>2.079,16</b>	<b>0,00</b>	<b>2.079,16</b>	<b>0,00</b>	<b>2.079,16</b>	<b>1.039,58</b>
	<b>U112/80-&gt; Oneri della contrattazione decentrata o aziendale</b>	<b>2.079,16</b>	<b>0,00</b>	<b>2.079,16</b>	<b>0,00</b>	<b>2.079,16</b>	<b>1.039,58</b>
67	servizio di noleggio autovetture a lungo termine anno	59,62	0,00	59,62	0,00	59,62	59,62
89	spese per pubblicazione gara tesoreria	10.000,00	-7.328,20	2.671,80	0,00	2.671,80	0,00
122	spese per rimborso piccola cassa	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	479,98
123	franchigia assicurativa SAVARENT per auto di servizio	30,44	0,00	30,44	0,00	30,44	0,00
124	contributo straordinario anno 2006	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
186	Rimborso spese sostenute: per saldo differenza mand.	165,00	0,00	165,00	0,00	165,00	0,00
221	<b>SPESE PER ARTICOLI CON LOGO</b>	<b>576,00</b>	<b>0,00</b>	<b>576,00</b>	<b>0,00</b>	<b>576,00</b>	<b>576,00</b>

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

16/06/2009  
Anno di Riferimento: 2008

al Cap/Cat: J. Cap/Cat:	U00000 U99999	Art/Cat: Art/Cat:	01 99	Tipo Doc	Descrizione	Importo Impegno	Variazioni	Totale Importo	Emesso	Da Emettere
222					spese per realizzazione stampati con logo	23.760,00	0,00	23.760,00	23.760,00	0,00
258					spese per carburanti marzo - dicembre 2007	2.212,50	0,00	2.212,50	2.212,50	0,00
294					spese per distribuzione regali natalizi	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00
301					SERVIZIO DI RINFRESCO E RISTORAZIONE	308,00	0,00	308,00	308,00	0,00
353					SEPE PER CONFEZIONAMENTO CESTE NATALIZIE	824,92	0,00	824,92	824,92	0,00
354					saldo spetanze contratto noleggio fiat panda	2.476,46	0,00	2.476,46	2.476,46	0,00
2098					spese di progettazione grafica Cavalgo 2006	852,80	0,00	852,80	852,80	0,00
2203					SEPE PER PASTICCERIA MIGNON FESTA S. BARBARA	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00
2238					SERVIZIO TRASPORTO PULMAN CONVEGNO TAORMINA	330,00	0,00	330,00	330,00	0,00
2424					spese per adobbi natalizi 2007	2.600,00	0,00	2.600,00	2.600,00	0,00
2430					spese per trasmissione atti avvisatore parlamentare	670,20	0,00	670,20	670,20	0,00
2615					ACQUISTO SPAZI REDAZIONALI E PUBBLICITARI	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
2655					spese per pubblicità istituzionale	12.023,40	0,00	12.023,40	12.023,40	0,00
2767					spese per acquisto articoli di ferramenta per recinzione	798,48	0,00	798,48	798,48	0,00
3576					ACQUISTO LIBRI CATANIA -ETNA	1.122,40	0,00	1.122,40	1.122,40	0,00
4467					Residui 2007	20.474,41	0,00	20.474,41	20.474,41	0,00
					<b>Totale Articollo: U113/10/ 01</b>	<b>91.984,63</b>	<b>-7.328,20</b>	<b>84.656,43</b>	<b>60.313,50</b>	<b>24.342,93</b>
					<b>U113/10-&gt; Spese commesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)</b>	<b>91.984,63</b>	<b>-7.328,20</b>	<b>84.656,43</b>	<b>60.313,50</b>	<b>24.342,93</b>
4589					Rilevazione competenze 2007	18.000,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00
					<b>Totale Articollo: U113/140/ 01</b>	<b>18.000,00</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
151					U113/140-> Premi di assicurazione	18.000,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00
					pubblicità e redazionali mese di aprile 2007	4.500,00	0,00	4.500,00	2.499,00	2.001,00
					<b>Totale Articollo: U113/150/ 01</b>	<b>4.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>2.499,00</b>	<b>2.001,00</b>
4468					U113/150-> Spese di pubblicità (Legge 67/87)	4.500,00	0,00	4.500,00	2.499,00	2.001,00
4590					Residui 2007	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
					Rilevazione competenze 2007	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
					<b>Totale Articollo: U113/170/ 01</b>	<b>26.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.500,00</b>
2423					U113/170-> Spese legali, giudiziarie e varie	26.500,00	0,00	26.500,00	0,00	26.500,00
2525					canone assistenza tecnica 01/07-30/09	144,00	0,00	144,00	144,00	0,00
2613					SEPE PER BUFFET MANIFESTAZIONE PORTO DI CATANIA ROTARY	450,00	0,00	450,00	450,00	0,00
2628					acquisto e sostituzione componenti pc	592,80	0,00	592,80	592,80	0,00
2919					SEPE PER ACQUISTO ALIMENTATORE E TELEFONO LCD	1.185,12	0,00	1.185,12	1.185,12	0,00
2984					FT. 7045522 NOLEGGIO FOTOCOPIATORE	144,00	0,00	144,00	144,00	0,00
					SERVIZIO COPIATURA E RILEGATURA FT.	506,82	0,00	506,82	506,82	0,00

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

Dal Cap/Cat: U00000 Art/Cat: 01		Anno di Riferimento: 2008		16/06/2009				
Al Cap/Cat: U99999 Art/Cat: 99								
Numero Impegno	Tipo Impegno	Descrizione		Importo Impegno	Variazioni	Totale Importo	Emesso	Da Emettere
3013		ACQUISTO MATERIALE PER CONFEZIONAMENTO CESTE NATALIZIE Totale Articolo: U113/180/ 01		720,75	0,00	720,75	720,75	0,00
		U113/180-> Acquisto materiale di consumo		3.743,49	0,00	3.743,49	3.743,49	0,00
159		residui anno 2006		35.497,50	0,00	35.497,50	1.470,00	34.027,50
233		spese per pulizia mese di dicembre 2007		2.391,48	0,00	2.391,48	2.391,48	0,00
4469		Residui 2007		201,42	0,00	201,42	0,00	201,42
		Totale Articolo: U113/30/ 01		38.090,40	0,00	38.090,40	3.861,48	34.228,92
		U113/30-> Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale . spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento		38.090,40	0,00	38.090,40	3.861,48	34.228,92
7		INCARICO DI ASSISTENZA LEGALE PER GIUDIZIO COSENTINO G.		1.459,03	0,00	1.459,03	0,00	1.459,03
8		INCARICO DI ASSISTENZA LEGALE PER RISCOSSIONE CREDITI		4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00
9		QUOTA INPS A CARICO DELL' A.P. PER INCARICO AVV. SUDANO		540,00	-540,00	0,00	0,00	0,00
10		QUOTA IRAP A CARICO DELL' A.P. PER INCARICO AVV. SUDANO		382,50	-382,50	0,00	0,00	0,00
19		CONTRIBUTI INPS PER CO.CO. SORTINO G.		1.583,90	-1.583,90	0,00	0,00	0,00
20		CONTRIBUTI PREV.LI A CARICO DELL'AMMINISTRAZIONE SUI		55,00	-55,00	0,00	0,00	0,00
21		CO.CO. VIGILANZA SULLE OPERAZIONI PORTUALI		1.768,00	-1.768,00	0,00	0,00	0,00
22		PROROGA INCARICO DI CONSULENZA PER LA SICUREZZA NET		768,00	-768,00	0,00	0,00	0,00
23		irap 2004 sui compensi al sig. Sortino G.		3,91	-3,91	0,00	0,00	0,00
25		IRAP su compensi di Ibello G.		94,00	-94,00	0,00	0,00	0,00
26		compenso per co.co.co. Sortino G. dicembre 2004		2.422,00	-2.422,00	0,00	0,00	0,00
40		Prestazioni professionali c/o l' A.P. 4° trim. 2004		1.894,75	0,00	1.894,75	0,00	1.894,75
41		compenso professionale per pratiche legali anno 2003		792,92	-792,92	0,00	0,00	0,00
43		contributi previdenziali a carico dell'ente per		1.142,32	-1.142,32	0,00	0,00	0,00
63		IRAP su compenso del mrs. Ibello G. per incarico di		602,48	-602,48	0,00	0,00	0,00
65		Competenze corrisposte nel mese di aprile 2005		1.416,67	-1.416,67	0,00	0,00	0,00
72		spese per assistenza legale in cassazione vs. decadenza		5.590,62	0,00	5.590,62	0,00	5.590,62
73		elaborazione competenze personale dipendente e		81,95	-81,95	0,00	0,00	0,00
81		accanto su onorari e spese per assistenza legale		1.224,00	0,00	1.224,00	0,00	1.224,00
87		compenso per partecipazione a commissione di gara		52,00	-52,00	0,00	0,00	0,00
88		compenso per commissione di gara rinnovo contratto di		2.447,57	-280,37	2.167,20	2.167,20	0,00
101		servizio di consulenza per retribuiojni e cedolini		283,31	-283,31	0,00	0,00	0,00
117		incarico al geom. vannucci per consulenza ed assistenza		2.203,20	0,00	2.203,20	2.203,20	0,00
121		spese varie di prestazioni professionali		87,36	-87,36	0,00	0,00	0,00
125		spese per causa civile IRA COSTRUZIONI ATI		2.139,02	0,00	2.139,02	0,00	2.139,02
128		SPSE PER CONSULENZA LEGALE		895,62	0,00	895,62	0,00	895,62
143		SPSE LEGALI E CONTENZIOSO		1.872,62	-1.872,62	0,00	0,00	0,00
153		consulenza cavalgo 2006 dicembre 2007		1.480,53	0,00	1.480,53	0,00	1.480,53
254		servizio di consulenza ed elaborazione paghe 4° trim.		10.245,16	0,00	10.245,16	5.042,02	5.203,14
2089		elaborazioni paghe 3° trim. 2007		1.872,72	0,00	1.872,72	1.872,72	0,00
2099		elaborazione paghe e documenti 4° trim 2007		2.203,20	0,00	2.203,20	2.203,20	0,00
2100		onorari e spese per causa CGA Florida		36,00	-36,00	0,00	0,00	0,00
2102				36,00	0,00	36,00	36,00	0,00
2200				30,00	-30,00	0,00	0,00	0,00

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

Anno di Riferimento: 2008		15/06/2009	
Cap/Cat:	Art/Cat:	Cap/Cat:	Art/Cat:
U00000	01	U00000	01
U99999	99	U99999	99
Numero	Tipo	Numero	Tipo
Impegno	Descrizione	Impegno	Descrizione
2432		1.380,22	
4470	ASSISTENZA LEGALE CD/INTESA S. PAOLO	11.424,18	
	Residui 2007	65.031,76	
	Totale Articolo: U113/50/ 01		
138	spese per licenza ed assistenza software contabile	16.590,12	
4385	ASSISTENZA SISTEMA INFORMATICO FINANZIARIO FT.	4.020,00	
4471	Residui 2007	5.123,76	
	Totale Articolo: U113/50/ 04	25.733,88	
	<b>U113/50-&gt; Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali</b>	<b>90.765,64</b>	<b>-14.316,31</b>
12	FATTURA N. 59 PROF. 1015/04 PER CONTRATTO E FORNITURA	1.098,05	
55	debiti vari per utenze SIDRA ED ENEL 2001 - 2002	35.645,28	
78	pagamento fornitura energetica molo Centrale mese di	104,98	
94	FORNITURA ENERGETICA MOLO CENTRALE DICEMBRE 2005	159,32	
95	FORNITURA ENERGETICA MOLO PONENTE DICEMBRE 2005	1.284,64	
96	FORNITURA ENERGETICA MOLO FORANEO DICEMBRE 2005	1.896,84	
97	FORNITURA ENERGETICA MOLO CRISPI DICEMBRE 2005	1.808,96	
126	spese energia elettrica luglio- dicembre 2006	18.219,38	
135	spese per energia elettrica e forniture idriche	18,15	
231	fornitura energetica mese di dicembre 2007 molo ponente	133,64	
4472	Residui 2007	2.781,52	
	Totale Articolo: U113/60/ 01	63.149,76	-6.369,94
	<b>U113/60-&gt; utenze varie</b>	<b>63.149,76</b>	<b>-6.369,94</b>
46	FORNITURA CODICE APPALTI IPSOA	60,00	
47	fornitura cancelleria varia per uffici	40,44	
54	ACQUISTO VOLUMI LEX 2005-2006	312,00	
118	spese di noleggio fotocopiatore xerox anno 2006	360,43	
120	fornitura elementi di ricambio telefonia fissa e	152,40	
132	spese per economato da rimborsare con piccola cassa	17,75	
190	acquisto quotidiani mese di dicembre 2007	295,80	
2189	canone assistenza fotocopiatrice xerox lug. - set. 2007	314,94	
2190	canone assistenza lug. dic. 2007	314,94	
2192	spese noleggio fotocopiatore xerox	329,59	
2568	ACQUISTO CANCELLERIA PER UFFICIO	3.721,78	
4473	Residui 2007	1.912,78	
	Totale Articolo: U113/70/ 01	7.832,85	-314,94
	<b>U113/70-&gt; Materiale economato</b>	<b>7.832,85</b>	<b>-314,94</b>
194	utenza telefonica fissa mesi di novembre e dicembre	2.286,51	
227	spese telefoniche radiomobili	1.003,66	
228	circuito diretto fonico	90,00	
229	spese telefoniche fisse	437,50	
230	rimborso indennità per cessazione contratto	701,45	



al Cap/Cat: U00000 Art/Cat: 01		16/06/2009	
U99999 Art/Cat: 99		Anno di Riferimento: 2008	
Numero Impegno	Tipo	Descrizione	Tipo Doc
4474	Residui 2007		
Totale Articolo: U113/90/ 01		Importo Impegno	Emesso
		143,97	143,97
		4.663,09	4.519,12
		4.663,09	4.519,12
1		servizio di pulizia calate, banchine, specchi acquei	
4		SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI UFFICI GENNAIO - NOVEMBRE 2005	9.388,22
35		proroga del servizio di pulizia degli uffici	5.406,40
98		servizio pulizia uffici 1/12/2005 - 31/05/2006	1.133,66
104		gettoni di presenza per commissione di gara pulizia	70,02
108		Pulizia straordinaria sedime portuale inaugurazione	491,57
129		SPESA PER PULIZIA UFFICI GIUGNO - DICEMBRE 2006	250,00
137		spese pulizia straordinaria sedime portuale	567,98
146		pulizia uffici sede provvisoria A.P. anno 2007	886,96
185		servizio di pulizia ottobre - dicembre 2007	14.269,35
2153		spese per pubblicazione avviso gara pulizia	35.743,54
		Totale Articolo: U121/10/ 02	1.760,40
			69.968,10
			37.503,94
			32.464,16
			32.464,16
139		U121/10-> Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	
385		spese per vigilanza e security portuale	38.367,60
2155		SPES EPER REALIZZAZIONE VIDEO SICUREZZA PORTUALE	7.200,00
2569		MANUTENZIONE SISTEMA DI SECURITY PORTUALE	5.580,00
4593		servizio di vigilanza non armata sett. nov. 2007	21.319,20
		Rilevazione competenze 2007	70.000,00
		Totale Articolo: U121/50/ 01	142.466,80
			34.099,20
			108.367,60
152		PROGETTO SECURED 1° STRAICIO	
2953		secured saldo competenze Capitaneria di Porto	13.252,20
4475		Residui 2007	3.821,80
		Totale Articolo: U121/50/ 02	8.200,00
			25.274,00
			17.074,00
			8.200,00
184		U121/50-> Spese per la security portuale	
		Rimborso bolli e spese sostenute per conto dell'	167.740,80
		Totale Articolo: U123/10/ 01	129,14
			129,14
			129,14
			129,14
2199		U123/10-> Interessi passivi spese e commissioni bancarie	
2614		spese per assistenza legale e contenzioso CGA Florida	9.248,87
		pagamento sorte capitale per contenzioso IRA	447.459,30
		Totale Articolo: U126/10/ 01	456.708,17
			456.708,17
33		U126/10-> Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	
			456.708,17
			0,00
			35.014.723,50
			0,00
			35.014.723,50
			1.473.131,59
			33.541.591,9

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

		16/06/2009				
		Anno di Riferimento: 2008				
Al Cap/Cat:	U00000	Art/Cat:	01			
l. Cap/Cat:	U99999	Art/Cat:	99			
numero	Tipo	Tipo Doc	Descrizione			
Impegno	Impegno	Impegno	Variazioni	Totale	Emesso	Da Emettere
38				1.283.746,57	877.852,00	405.894,57
71				13.459,68	0,00	13.459,68
3088				129,10	129,10	0,00
			Totale Articolo: U211/10/ 01	36.312.058,85	2.351.112,69	33.960.946,16
2				2.990.949,39	0,00	142.504,32
2836				400,00	400,00	0,00
			Totale Articolo: U211/10/ 02	2.991.349,39	142.904,32	2.848.445,07
24				55.691,00	0,00	0,00
			Totale Articolo: U211/10/ 04	55.691,00	0,00	55.691,00
37				32.846.760,99	0,00	746.572,98
			Totale Articolo: U211/10/ 05	32.846.760,99	746.572,98	32.100.188,01
			U211/10-> Acquisizione di immobili e opere portuali	72.205.860,23	3.240.589,99	68.965.270,24
5				28,38	0,00	0,00
6				2,08	0,00	0,00
14				3.751,20	0,00	3.751,20
18				238,00	0,00	0,00
39				69.290,64	0,00	16.885,32
42				54,00	0,00	0,00
56				3.550,20	0,00	0,00
57				62.745,88	0,00	0,00
58				3.368,14	0,00	4.808,68
59				2.500,00	0,00	3.368,14
75				461.482,91	0,00	2.500,00
76				189.888,42	0,00	347.772,23
77				874,80	0,00	183.444,42
79				18.880,56	0,00	187,80
84				142.737,77	0,00	18.880,56
93				570,99	0,00	142.737,77
100				155.126,58	0,00	570,99
115				16.278,60	0,00	2.673,60
267				4.913.998,19	0,00	152.452,98
			Totale Articolo: U211/20/ 01	6.045.367,34	208.085,56	5.801.653,22
28				33.199,92	0,00	0,00
			Totale Articolo: U211/20/ 03	33.199,92	0,00	0,00
30				14.340,12	0,00	2.076,03
68				589.457,80	0,00	101.472,00
			Totale Articolo: U211/20/ 04	603.797,92	103.548,03	7.264,09
			Totale	118.797,92	103.548,03	7.985,80
			Totale	118.797,92	103.548,03	15.249,89

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

al Cap/Cat: U00000 Art/Cat: 01		Anno di Riferimento: 2008					16/06/2009	
l Cap/Cat: U99999 Art/Cat: 99							16/06/2009	
Numero	Tipo	Tipo Doc	Descrizione	Importo Impegno	Variazioni	Totale Impegno	Emesso	Da Emettere
31			direzione lavori manutenzione straordinaria piazzale Totale Articolo: U211/20/ 05	6.830,65	0,00	6.830,65	0,00	6.830,65
147			LAVORI DI MANUTENZIONE RISTRUTTURAZIONE E POTENZIAMENTO Totale Articolo: U211/20/ 06	79.231,85	-30.000,00	49.231,85	46.500,00	2.731,85
11			compenso per commissione project financing "vecchia" Totale Articolo: U211/20/ 07	1.308,53	-1.308,53	0,00	0,00	0,00
36			spese per trasferta viaggio e soggiorno commissione di Totale Articolo: U211/20/ 08	1.487,02	-1.487,02	0,00	0,00	0,00
34			lavori di manutenzione straordinaria piazzale radice Totale Articolo: U211/20/ 09	4.453,89	0,00	4.453,89	2.500,00	1.953,89
4083			fondo ex articolo 18 legge 109/94 1998-2008 Totale Articolo: U211/20/ 11	590.000,00	0,00	590.000,00	98.921,97	491.078,03
4147			IRAP Fondo ex art. 18 L.109/94 Totale Articolo: U211/20/ 13	8.408,28	0,00	8.408,28	8.408,28	0,00
4476			Residui 2007 Totale Articolo: U212/10/ 01	11.104,00	0,00	11.104,00	0,00	11.104,00
60			U212/10-> Lavori di straordinaria manutenzione	7.374.085,40	-586.624,03	6.787.461,37	467.963,84	6.319.497,53
70			U212/10-> Acquisto di attrezzature e macchinari	11.104,00	0,00	11.104,00	0,00	11.104,00
4477			fornitura stampanti come da preventivo prot.255/05 PAGAMENTO FORNITURA E CONFEZIONAMENTO TENDE PER UFFICIO	288,00	0,00	288,00	0,00	288,00
4594			Residui 2007 Rilevazione competenze 2007 Totale Articolo: U212/30/ 01	9.774,00	0,00	9.774,00	0,00	9.774,00
162			U212/30-> Acquisto attrezzature d'ufficio	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
163			R.E sulle competenze corrisposte nel mese di dicembre 07	21.288,00	0,00	21.288,00	0,00	21.288,00
164			Addizionale regionale Irpef- Mese di dicembre 07- Addizionale IRPEF Enti Locali- Mese di dicembre 2007 Totale Articolo: U311/10/ 01	55.653,29	0,00	55.653,29	55.653,29	0,00
172			U311/10-> Ritenute erariali	1.630,45	0,00	1.630,45	1.630,45	0,00
175			Contributi previdenziali a carico personale dipendente-	260,37	0,00	260,37	260,37	0,00
176			Contributi previdenziali, a carico dirigenti, sul premio Contributi prev.li, a carico avv. Romano, sul gettone	57.544,11	0,00	57.544,11	57.544,11	0,00
				3.209,74	0,00	3.209,74	3.209,74	0,00
				1.838,00	0,00	1.838,00	1.838,00	0,00
				45,95	0,00	45,95	45,95	0,00

16/05/2009

ELENCO IMPEGNI \ ACCERTAMENTI

Anno di Riferimento: 2008

Dal Cap/Cat: U00000 Art/Cat: 01		Al Cap/Cat: 099999 Art/Cat: 99		Tipo Doc		Impegni Impegno		Anno di Riferimento: 2008	
Numero	Tipo	Descrizione		Importo Impegno	Variazioni	Totale Importo	Emesso	Da Emettere	
177		Contributi previdenziali , a carico avv. Romano, sul		18,38	0,00	18,38	18,38	0,00	
178		Contributi previdenziali , a carico avv. Romano, sul		22,06	0,00	22,06	22,06	0,00	
180		Contributi prev.li , a carico Co.Co.Co, sulle		610,18	0,00	610,18	610,18	0,00	
181		Contributi prev.li, a carico avv.Reale e sig.Sortino,		65,80	0,00	65,80	65,80	0,00	
183		Contributi prev.li, a carico del dott. Rosario Foti,		151,11	0,00	151,11	151,11	0,00	
235		Contributi prev.li a carico personale dipendente ,sulle		1,49	0,00	1,49	1,49	0,00	
2960		oneri previdenziali a carico dirigenti 4° trim. 2007		4.977,40	0,00	4.977,40	4.977,40	0,00	
		Totale Articolo: U311/20/ 01		10.940,11	0,00	10.940,11	10.940,11	0,00	
		U311/20-> Ritenute previdenziali ed assistenziali		10.940,11	0,00	10.940,11	10.940,11	0,00	
161		R.A. + interessi di mora sulle competenze corr. nel		2.435,00	0,00	2.435,00	2.435,00	0,00	
		Totale Articolo: U311/50/ 01		2.435,00	0,00	2.435,00	2.435,00	0,00	
		U311/50-> Versamento trattenute a favore di terzi		2.435,00	0,00	2.435,00	2.435,00	0,00	
		TOTALE GENERALE:		80.898.925,87	-648.467,28	80.250.458,59	4.482.358,90	75.768.099,69	

PROSPETTO DEI CONTEGGI PER IL FONDO DI ACCANTONAMENTO DEL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO (T.F.R.) - ANNO 2008 -  
(EX INDENNITA' DI ANZIANITA' O DI QUIESCENZA)

Azienda/fil.		DIR/IMP.		In data: 31.12.08									
NOMINATIVI		A)	B)	C)	D)	E)	F)	G)	G1)	H) A+B+C+ E-F-G T.F.R. MATURATO AL 31.12.08	I)	L) H+D FONDO ACCANTON. T.F.R. AL 31.12.08 DA RIPORTARE AL 1.01.09	M) H+A+B+G QUOTA T.F.R. DI COMPETENZA DELL'ANNO 2008
Matr.	Data ass. Cognome e Nome	Data lic. Qual.	FONDO ACCANTON. T.F.R. AL 31.12.07	T.F.R. SMOBILIZZO	RIVALUT. MONETAR. COEFF. AL 31.12.08 3,036419 %	IMPOST. SOSTIT. di cui in azie.	T.F.R. MATURATO NELL'ANNO 2008	RITENUTA CONTRIB. AGGIUNT. SU RETRIB. DELL'ANNO 2008	QUOTA T.F.R. ANNO DESTINATA AL FONDO PREVIDENZA 2008	QUOTA T.F.R. ANNO DESTINATA AL FONDO TESORERIA 2008	di cui in azienda.	di cui in azienda.	di cui in azienda
1	02/01/1966 NANFITO ROBERTO		12875,65 12875,65		390,96 390,96	43,01 43,01	7812,42	699,00	7213,42		13223,60 13223,60		7604,38
2	16/10/1966 LENTINI RICCARDO		20120,73 20120,73		610,95 610,95	67,20 67,20	7864,28	530,82	7333,46		20731,68 20731,68		7944,41
3	16/10/1966 LA ROSA CATERINA		7635,48 7635,48		237,82 237,82	28,17 26,17	2033,55	327,79			9779,16 9779,16		1943,68
4	16/10/1966 MUSUMECI DANIELE DIEGO		18187,14 18187,14		552,24 552,24	60,75 60,75	2033,55	335,90			20437,03 20437,03		2249,89
8	04/01/2000 ROMANO DAVIDE		1327,81 1327,81		40,32 40,32	4,44 4,44	7864,28	684,55	7169,73		1368,13 1368,13		7210,05
10	01/03/2003 SCUDERI GIANNPIERO		17742,56 17742,56		538,74 538,74	59,26 59,26	4823,62	469,14			22615,78 22615,78		4873,22
11	25/10/2004 SAPIENZA DOMENICO MASSIMO						8885,37	601,75	8283,62				8283,62
12	25/01/2005 IACOLINO MARIA LETIZIA		4008,99 4008,99		121,73 121,73	13,39 13,39	1594,22	141,04			5570,51 5570,51		1574,91
TOTALE			82098,36 82098,36		2492,86 2492,86	274,22 274,22	43011,29	3819,99	30000,23		93782,29 93782,29		41694,16

modello SITUAM

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2008

FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2008 € 7.798.084,77

## RISCOSSIONI:

a) IN CONTO COMPETENZE	€ 2.011.590,75	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 1.163.181,67	€ 3.174.772,42
TOTALE		€ 10.972.857,19

## PAGAMENTI:

a) IN CONTO COMPETENZA	€ 2.705.031,12	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 4.482.358,90	€ 7.187.390,02

FONDO CASSA AL 31.12.2008 € 3.785.467,17

## RESIDUI ATTIVI:

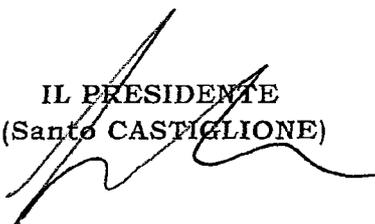
a) ANNO 2007 E PRECEDENTI	€ 75.629.938,25	
b) ANNO 2008	€ 1.594.521,89	€ 77.224.460,14
TOTALE		€ 81.009.927,31

## RESIDUI PASSIVI:

a) ANNO 2007 E PRECEDENTI	€ 75.768.099,69	
b) ANNO 2008	€ 1.016.759,42	€ <del>76.784.859,11</del>

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2008 € 4.225.068,20

Catania, 24 giugno 2009

IL PRESIDENTE  
(Santo CASTIGLIONE)

## Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2008

## Premessa

## Attività svolte

L'Autorità Portuale di Catania svolge la propria attività istituzionale in osservanza del combinato disposto della legge n. 84 del 28/01/1994 e della legge n. 186 del 30/06/2000 e s. m. ed int.

## Criteri di formazione

Il Rendiconto della Gestione per l'esercizio 2008 è stato redatto in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante.

## Criteri di valutazione

(Rif. Art. 2427, comma 1°, n. 1, Cod. Civ.)

I criteri civilistici utilizzati nella formazione del Rendiconto di esercizio chiuso al 31/12/2008 e tipici delle società, vengono applicati *in toto* all'Autorità Portuale di Catania unitamente alla rappresentazione tradizionale della Gestione finanziaria con il criterio di competenza e cassa. Tale complessa formulazione si rende necessaria in l'osservanza dei principi di cui al dpr. 97/2003 ed alla legge 94/1997 e comunque implementa la funzione informativa del documento stesso.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di unicità, annualità, veridicità, prudenza e competenza, al fine di fornire una rappresentazione chiara ed intelligibile per chiunque voglia assumere i dati utili ad una valutazione omogenea dei fatti gestionali dell'Ente nel periodo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha indotto l'Ufficio finanziario ad una valutazione singola degli elementi componenti le poste o voci delle attività o

passività in ragione della loro effettiva realizzabilità e consistenza.

Il principio di competenza ha riportato l'effetto delle operazioni e delle rilevazioni contabili all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si manifestano (principio di cassa).

La coerenza nell'applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta presupposto necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'Ente nei vari esercizi.

Considerata dunque come preponderante la funzione economica degli elementi di bilancio, la rappresentazione civilistica consente di valutare l'effettiva incidenza nella produttività dell'Ente di tutti i fatti gestionali ivi compresi quelli di natura prevalentemente patrimoniale.

Tale rivoluzione "di metodo" conduce l'attività dell'Ente ad essere legata alla logica del risultato piuttosto che a quella del procedimento.

In un siffatto contesto si colloca la nuova filosofia gestionale dei centri di costo e di responsabilità individuati nel regolamento contabile.

## Immobilizzazioni

### *Immateriali*

Ove presenti, sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote fiscali in vigore, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni operate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

## Crediti

Sono esposti al loro valore nominale.

## Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

**Ratei e risconti**

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

**Rimanenze magazzino**

L'Ente non effettua operazioni commerciali. Si valutano con il criterio FIFO.

**Fondi per rischi e oneri**

Non sono stati stanziati fondi rischi ed oneri.

**Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli eventuali acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Viene rispettata la scelta, se operata, di versare il fondo accantonato a forme privatistiche di gestione in *outing*.

**Riconoscimento ricavi**

I ricavi, derivanti dalle entrate per canoni demaniali, tasse di ancoraggio, imbarco e sbarco merci e passeggeri, sosta di merce in banchina ed erariali sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I proventi e gli oneri vari sono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio.

**Sistema degli impegni**

Gli impegni assunti con delibere e determine aventi ad oggetto lavori e progetti per i quali è necessario indire gara pubblica, attualmente privi di creditore certo, vengono indicati con prenotazione d'impegno per un importo pari all'ammontare alle spese previste a base d'asta corrispondenti al quadro economico progettuale.

Sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, gli impegni assunti sui beni di terzi;

**Dati sull'occupazione**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 15, Cod.civ.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria non ha subito, rispetto al precedente esercizio ed alla rappresentazione del bilancio di previsione del 2008 nessuna variazione.

	Organico	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Dirigenti		3	3	0
Quadri		1	1	0
Impiegati		3	3	0
Altri		0	0	0

A ciò si aggiunge ovviamente la figura del Segretario Generale assunto con contratto di diritto privato quadriennale.

La previsione organica (2003) è di n. 22 unità.

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del Settore Lavoratori dei Porti e delle Autorità Portuali, scaduto in data 31.12.2008.

Il contratto di 2° livello (aziendale), scaduto il 31.12.2004 non è stato ancora rinnovato ed è in regime di ultrattività come pattuito illo tempore con le OO.SS.

**Attività****A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Parte già richiamata. In Euro .

	Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
	0	0	0

Non esistono crediti verso soci per versamenti dovuti a titolo di capitale sociale, data la natura di Ente Pubblico non Economico di cui alla legge 84/1994 che non prevede tale forma di capitalizzazione.

**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

L'Ente non possiede immobilizzazioni immateriali. I softwares utilizzati sono acquisiti in noleggio, forma che consente minori costi di investimento iniziale, rispetto ai quali l'ammortamento non apporterebbe nessun vantaggio fiscale.

## II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
136.124	125309	10.815

### Impianti e macchinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	56.965
Variazioni	0
<b>Consistenza al 31/12/2007</b>	<b>56.965</b>
Ammortamenti dell'esercizio 10%	5.696
<b>Consistenza al 31/12/2008</b>	<b>56.965</b>

### Altri beni ( Personal computer, Mobili arredi e macchine ufficio, autovetture ecc.)

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	68.343
Variazioni nell'esercizio	0
<b>Consistenza al 31/12/2007</b>	<b>68.343</b>
Variazioni 2008	10.816
Ammortamenti dell'esercizio 10%	7.915
<b>Consistenza al 31/12/2008</b>	<b>79.159</b>

Tali prospetti rappresentano l'esposizione dei valori di consistenza inventariale e l'applicazione della quota di accantonamento annuale. Il valore dei beni inserito nell'attivo patrimoniale rappresenta, per il metodo "diretto", la differenza tra il costo storico e il fondo accantonato.

## III. Immobilizzazioni finanziarie

L'Ente non possiede immobilizzazioni finanziarie.

**C) Attivo circolante****I. Crediti**

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
77.220.460	76.682.291	538.169

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427-*bis*, 1° comma, n. 6, Cod. Civ.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	2.217.762			2.217.762
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari				
Per imposte anticipate				
Verso altri	2.821.989	72.180.709		75.092.698
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>5.039.751</b>	<b>72.180.709</b>		<b>77.220.460</b>

I crediti così come esposti, iscritti al loro valore nominale, sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Attivi.

**III. Attività finanziarie**

L'Ente non possiede attività finanziarie e dunque titoli e partecipazioni iscritte nell'attivo circolante.

**IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
3.785.467	7.798.084	4.012.617

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007
Depositi bancari e postali	3.785.467	7.798.084
Assegni	0	0
Denaro e altri valori in cassa	0	0
Arrotondamento	0	0
<b>Totali</b>	<b>3.785.467</b>	<b>7.798.084</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e di valori alla data di chiusura dell'esercizio (31.12.2008). Tale somma è depositata presso il Tesoriere Credito Siciliano spa, Gruppo CREVAL, c/c n. 274537

**D) Ratei e risconti**

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2008, ratei e risconti iscritti non essendo stata effettuata nessuna operazione contrattuale di durata infrannuale.

## Passività

### A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

	Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni	
	4.156.105	4.147.690	8.415	
Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Capitale	4.147.690	8.415	0	4.156.105
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale				
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria				
Fondi riserve in sospensione di imposta				
Riserve da conferimenti agevolati				
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982				
Fondi plusvalenze (legge 168/1982)				
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993				
Riserva non distribuibile ex art. 2426				
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo				
Utile (perdita) dell'esercizio				
<b>Totali</b>	<b>4.147.690</b>	<b>8.415</b>		<b>4.156.105</b>

### B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod .civ.)

	Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni	
	0	0	0	
Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Per trattamento di quiescenza	0		0	0
Per imposte, anche differite	0	0	0	0
Altri (Contributi in Conto Capitale)	0	0	0	0
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod. Civ.)

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
93.508	82.098	11.410

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
TFR, movimenti del periodo	82.098	11.410	0	93.508

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2008 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli eventuali anticipi corrisposti.

#### D) Debiti

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod. Civ.)

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
76.791.474	80.284.547	-3.493.073

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso lo Stato		74.278.867		74.278.867
Acconti				
Debiti verso fornitori	2.062.602			2.062.602
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti tributari	6.891			6.891
Debiti verso istituti di previdenza	3.819			3.819
Altri debiti	439.295			439.295
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>2.512.607</b>	<b>74.278.867</b>		<b>76.791.474</b>

I debiti così come esposti, iscritti al loro valore nominale, sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Passivi, al netto dei debiti di cui al sistema degli impegni già trattato nella presente nota integrativa, alla sezione Criteri di Valutazione (Sistema degli impegni).

#### E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
---------------------	---------------------	------------



	2.554.147	2.694.720	-140.573
Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	0	0	
Servizi	1.455.676	1.468.031	-12.355
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	702.173	910.503	-208.330
Oneri sociali	277.734	289.975	-12.241
Trattamento di fine rapporto	45.777	13.680	32.097
Trattamento quiescenza e simili	0	0	0
Altri costi del personale	61.838	0	61.838
Ammortamento immobilizzazioni materiali	13.612	12.531	1.081
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
Svalutazioni crediti attivo circolante	0	0	0
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>2.556.810</b>	<b>2.694.720</b>	<b>-137.910</b>

#### Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati al materiale di consumo ed ai servizi necessari al funzionamento degli uffici.

#### Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente sulla base del vigente CCNL di categoria, gli accantonamenti di legge al fondo TFR, gli oneri contributivi sociali ed assistenziali, l'IRAP a carico dell'Ente sul costo del lavoro. A ciò si aggiunge una spesa per il servizio di somministrazione lavoro interinale dell'ultimo semestre dell'anno.

#### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva, ritenendo congrue le aliquote fiscali in vigore.

#### C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
	20.608	263	20.345
Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	20.608	263	20.608
Utili (perdite) su cambi			-263
<b>Totali</b>	<b>20.608</b>	<b>263</b>	<b>20.345</b>

#### D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2008 non sono state eseguite rettifiche di valore di attività finanziarie.

#### E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 13, Cod.Civ.)

Descrizione	31/12/2008	Anno precedente	31/12/2007
Sopravv. Attive da residui	648.467	Sopravv. attive	8.984
Totale proventi	648.467	Totale proventi	8.984
Sopravvenienze passive	1.058.845	Sopravv. passive	355.145
Oneri straordinari	142.216		
Varie			
Totale oneri	1.201.061	Totale oneri	355.145
Totali	-552.594		-346.161

I proventi straordinari relativi all'esercizio 2008 per € 142.216 sono costituiti da quote figurative di costi rilevati a fronte di operazioni di assestamento dei conti relative al riaccertamento dei residui in conciliazione tra la rappresentazione tradizionale della contabilità finanziaria e quella attuale di contabilità analitica. Le altre poste di rettifica sono direttamente riconducibili ai righi E22-E23 del Conto Economico riclassificato (modello C/E).

#### Imposte sul reddito d'esercizio

L'Ente non è assoggettato ad imposte dirette sul reddito dell'esercizio ai sensi della legge 84/94 essendo un soggetto pubblico non economico.

#### Altre informazioni

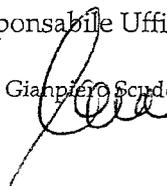
Le indennità ed i compensi percepiti dagli organi di amministrazione e controllo sono conformi alle norme e direttive emanate dai Ministeri Vigilanti (articolo 2427, 1° comma, n. 16, Cod. Civ.) e sono applicati in conformità dei decreti ministeriali.

Il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Catania,

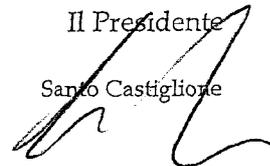
F.TO  
Il Responsabile Ufficio Finanziario

Dr. Gianpiero Scuderi



F.TO  
Il Presidente

Santo Castiglione



AL MINISTERO DEI TRASPORTI  
DIV. DEM.1

AL MINISTERO DELL'ECONOMIA  
UFFICIO VII - IGF

ALLA CORTE DEI CONTI  
SEZ. CONTROLLO ENTI  
Via Baiamonte  
ROMA

AL COLLEGIO DEI REVISORI  
c/o Autorità Portuale di Catania

RACCOMANDATA VIA FAX

prot. 6812 /2009

Oggetto: riscontro nota richiesta chiarimenti.

In riferimento alla nota prot. 9886/M\_TRASPORTI del 22/07/2009 quale sono stati richiesti chiarimenti su talune poste del rendiconto 2008 si rappresenta quanto segue:

E' stata operata la rettifica sulle partite di giro che pareggiano per €. 488.293,10; l'importo di €. 6.617,00 imputato in c/ competenza secondo la data di versamento era già stato posto in giroconto nel mese di dicembre. Tale differenza algebrica conduce il risultato della situazione amministrativa da €. 4.218.450,46 a €. 4.225.068,20. (SITUAM).

In riferimento alle voci espresse nel conto economico, relative ai punti E22 e E23, si evidenzia quanto segue:

A fronte della cifra esposta alla voce E22 si dichiara che in sede di riclassificazione delle poste da IV direttiva CEE, si è ritenuto di non dare rappresentazione economica alla differenza tra l'importo di € 506.250,64 e la cifra di € 648.467,28 quali minori residui passivi. Tale differenza di € 142.216,64 è riferita ad operazioni di assestamento contabile effettuate in fase di allineamento tra la vecchia metodologia contabile (finanziaria) e le nuove regole applicate anche agli enti pubblici non economici (civilistica).

A fronte della cifra esposta alla voce E23 si dichiara che l'importo rappresentato di € 1.061.508,22 differisce da quella esposta nell'elenco dei residui (€ 1.058.844,64) per € 2.663,56. Tale differenza è stata inserita in un primo tempo nei costi d'esercizio ma rappresenta un valore rilevato in sede di assestamento dei conti.

Orbene, al fine di implementare sempre più la capacità informativa del Bilancio nelle sue componenti economiche, si è effettuato un ulteriore esame delle stesse in maniera con l'obiettivo di consentire una conciliazione anche formale tra la contabilità finanziaria e quella civilistica.

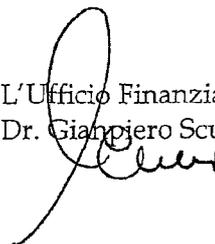
Pertanto gli importi inseriti in variazione dei residui nella loro dinamica algebrica, verranno esposti al rigo E 21 - Oneri straordinari - E. 22 ed E 23 in modo più analitico. Il risultato economico d'esercizio rimane comunque invariato considerato che trattasi di diversa esposizione formale che non altera l'equilibrio dei conti.

In considerazione di quanto sopra vi trasmettiamo nuova stampa formale del rendiconto entrate-uscite, modello C/E e SITUAM.

La presente, unitamente agli atti ivi richiamati, verrà trasmessa al Comitato Portuale, che nella prima seduta utile potrà così prendere atto delle modifiche formali.

Catania, 22/07/2009

L'Ufficio Finanziario  
Dr. Giampiero Scuderi



**AUTORITÀ PORTUALE DI CATANIA**

**ESERCIZIO 2009**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

## Relazione sulla gestione per l'E.F. 2009

### Premessa

- L'Autorità Portuale di Catania è stata istituita ai sensi e per gli effetti della legge n. 84/1994 e s. mod. ed int.,
- I risultati conseguiti ed illustrati nella seguente relazione rappresentano la sintesi gestionale delle operazioni compiute per il raggiungimento degli obiettivi (o di parte di essi) di cui ai principali documenti programmatici economico-finanziari, tecnici, operativi approvati dal Comitato Portuale e dagli organi vigilanti.
- L'esercizio in questione ha dovuto necessariamente tener conto delle forti limitazioni alla spesa corrente imposte da norme di legge applicate alle Amministrazioni dello Stato e per analogia anche agli Enti Pubblici non economici come le Autorità Portuali; circostanze che ne hanno sicuramente condizionato la produttività ed in qualche maniera limitato la crescita. I trasferimenti per la realizzazione delle infrastrutture sono stati utilizzati in funzione della cantierabilità dei progetti definitivi e comunque rispettano in linea di massima la programmazione triennale delle opere pubbliche.
- Altro elemento fondante per la struttura dell'Ente è senz'altro quello del personale, ancor oggi in misura esigua per quantità rispetto alle esigenze di normale efficienza e con una fisionomia organizzativa (anno 2003) non adeguata alle nuove norme sulla gestione amministrativa degli enti pubblici, eccessivamente rigida in ordine alla progressione verticale ed all'utilizzo della qualità delle risorse interne per migliorare la gestione. Pertanto, come rilevato anche dagli organi di Controllo e Vigilanza dovrà essere rivisitata ed aggiornata ai tempi d'oggi.  
Per far fronte alle esigenze più impellenti, l'Autorità Portuale di Catania, nel rispetto delle norme di cui al CCNL di settore, si è avvalso delle forme di lavoro flessibile e di collaborazione esterna applicabili per legge.

Ciò premesso, l'esercizio chiuso al 31/12/2009 riporta un risultato economico positivo pari a Euro 740.499 .

### Andamento della gestione

I dati di relativi alla gestione caratteristica dell'A.P. di Catania nel 2009 hanno registrato un incremento di produttività del 15% circa rispetto al 2008 con i seguenti riflessi sulla gestione caratteristica:

	31/12/2009	31/12/2008
valore della produzione tipica	4.186.625	3.624.070
margine operativo lordo	866.727	1.083.535
Risultato prima delle imposte	740.499	8.415

740.499	8.415
---------	-------

### Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della Autorità Portuale di Catania confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Ricavi netti	4.186.625	3.624.070	
Costi esterni	1.950.494	1.453.013	
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>2.236.131</b>	<b>2.171.058</b>	
Costo del lavoro	1.369.403	1.087.522	
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>866.727</b>	<b>1.083.536</b>	
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	13.612	13.612	
Proventi diversi	21.500	0	
<b>Risultato Operativo</b>	<b>831.615</b>	<b>1.069.923</b>	
Proventi e oneri finanziari	0	0	
Rettifiche valori	0	(-1.061.508)	
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>831.615</b>	<b>8.415</b>	
Componenti straordinarie nette	91.115	(0)	
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>740.499</b>	<b>8.415</b>	
Imposte sul reddito	0	0	
<b>Risultato netto</b>	<b>740.499</b>	<b>8.415</b>	

### Principali dati patrimoniali in

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	0	0	0
Immobilizzazioni materiali nette	17.550	31.162	
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	0	0	
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>17.550</b>	<b>31.162</b>	
Crediti verso lo Stato	72.380.710	72.180.709	
Crediti verso Clienti	3.751.864	2.217.761	
Altri crediti	3.523.927	2.825.989	
Ratei e risconti attivi	0	0	
<b>Attività d'esercizio a breve</b>	<b>79.656.501</b>	<b>77.224.460</b>	
Debiti verso fornitori	2.232.486	2.062.602	
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	18.891	10.710	
Debiti verso lo Stato			
Altri debiti	611.049	439.295	
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>2.862.336</b>	<b>2.512.607</b>	
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	89.565	93.508	
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	73.940.062	74.278.867	
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>74.029.627</b>	<b>74.372.375</b>	

Patrimonio netto	4.896.604	4.156.105
Posizione finanziaria netta a breve termine		

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge una buona solidità patrimoniale dell'Ente (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

### Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2009, era la seguente (in Euro):

	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Depositi bancari	2.114.607	3.785.467	
Denaro e altri valori in cassa			
Azioni proprie			
<b>Disponibilità liquide ed azioni proprie</b>	<b>2.114.607</b>	<b>3.785.467</b>	
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)	0	0	
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)	0	0	
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	0	0	
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	0	0	
Anticipazioni per pagamenti esteri	0	0	
Quota a breve di finanziamenti	0	0	
Debiti finanziari a breve termine	0	0	
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)	0	0	
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)	0	0	
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	0	0	
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)	0	0	
Anticipazioni per pagamenti esteri	0	0	
Quota a lungo di finanziamenti	0	0	
Crediti finanziari	0	0	
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

### Informazioni attinenti il personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'Ente come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti il personale.

Nel corso del 2009 si è proceduto alla modifica del regolamento sulle assunzioni del personale dipendente, formulato dal Responsabile del Servizio Amministrativo, per adeguarlo alle norme e disposizioni di cui al CCNL porti.

E' stata attivata la procedura di selezione e reclutamento di n. 8 unità per n. 7 livelli di qualifica funzionale diversi. Tale procedura è stata, nel corso dell'anno, oggetto di impugnativa dinanzi al T:A:R: Catania e si trova in fase di giudizio di 1° grado. Nelle more della definizione della controversia giurisdizionale, l'Ente ha proceduto a reperire la forza lavoro occorrente mediante il ricorso alla somministrazione di lavoro unitamente ad altre prestazioni di lavoro autonomo sotto forma di collaborazione e consulenza.

La Pianta Organica vigente è quella approvata con delibera del Comitato Portuale n. 38/2003 e necessita di rivisitazione e riformulazione per adeguarla alle norme ed alle esigenze attuali di soddisfazione dei carichi di lavoro e della richiesta di professionalità specifica essendo sempre più stringente il limite, imposto dalle norme finanziarie, del ricorso a consulenze e collaborazioni esterne a vario titolo. Le Aree individuate sette anni or sono, sono costituite da un cospicuo numero di servizi specifici e complessi che ne rendono sempre più difficile il coordinamento in capo ad un solo soggetto.

Pertanto occorre far fronte alle esigenze di professionalità attraverso la formazione e la rivalutazione delle professionalità interne e la previsione di figure dotate della necessaria competenza e livello tecnico – culturale.

In tal modo si potranno redistribuire i carichi di lavoro secondo il principio di *chi deve fare cosa*.

#### **Rendiconto Finanziario e Situazione Amministrativa**

L'esercizio 2009 chiude con un avanzo Finanziario di competenza pari ad €. 1.348.815 che evidenzia, rispetto all'Esercizio Finanziario 2008, un notevole incremento in conseguenza di una più elevata velocità di accertamento delle entrate proprie unitamente a quello del fondo perequativo per l'anno 2008 in c/ investimenti per la infrastrutturazione del Porto

Le Entrate accertate nel 2009, pari ad €. 6.734.195 sono così composte:

- euro 556.278, quali tasse erariali sulle merci imbarcate e sbarcate, proventi per deposito merci in banchina, autorizzazione di imprese portuali ex art. 16 legge 84/1994 e proventi ex art. 68 C. della Nav. (cat. E.1.2.1.)
- euro 1.421.847, quali proventi per canoni demaniali (cat. E 1.2.3.)
- euro 90,31, quali interessi attivi maturati nel C/C di Tesoreria Speciale Mista;
- euro 23.645, quali recuperi e rimborsi diversi;
- euro 559.682 quali proventi da traffico passeggeri (cat. E 1.2.2)
- euro 1.625.082 quali proventi da traffico merci, security fee e diritti di mora (cat. E 1.2.5)
- euro 1.783.012, quali altre entrate di natura patrimoniale (cat. E2.2.1):
- euro 764.557,05, quali entrate per partite di giro.

Nello stesso esercizio sono state impegnate Spese correnti per complessivi €. 3.325.824 con un incremento rispetto all'esercizio 2008, dovuto ad una maggiore previsione per spese legali, giudiziarie e varie. Le spese in c/ capitale per €. 1.295.000 risultano

maggiori di quelle impegnate nel 2008 a fronte della spesa deliberata per l'utilizzo del fondo perequativo per la manutenzione del sedime portuale.

La loro analitica esposizione nel rendiconto gestionale mostra che l'avanzo finanziario di competenza è principalmente riconducibile ad un maggiore accertamento contabilizzato in c/ competenza nonché la reale composizione della spesa nelle sua analitica esposizione.

Le spese correnti sono state ricondotte nell'alveo della previsione dunque in linea con le norme di legge finanziarie applicate agli Enti pubblici non economici.

Ulteriore analisi viene fornita con la tabella allegata al rendiconto nella quale vengono espressamente indicati i limiti imposti dall'art. 61 della legge n. 133/2008 e s. m. ed int.

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, **Residui Attivi dell'esercizio**, in buona parte ancora da riscuotere, per un totale di €. 3.556.532, così costituiti:

- euro 2.258.518 per entrate correnti accertate e non rimosse;
- euro 1.298.014 per entrate in c/ capitale;

I **Residui Passivi dell'esercizio** per complessivi €. 1.479.877 sono composti rispettivamente da:

- euro 586.832 per Spese Correnti impegnate ma non ancora liquidate;
- euro 887.445 per Spese in Conto Capitale impegnate ma non ancora liquidate;
- euro 5.600 per ritenute erariali, previdenziali, assistenziali e sindacali non ancora versate.

La Situazione Amministrativa allegata, presenta un Avanzo di Amministrazione, a fine Esercizio 2009, di €. **4.968.619**.

L'avanzo finanziario di competenza pari ad €. **1.348.815**, è rilevabile dalla seguente tabella:

#### RENDICONTO FINANZIARIO

<b>Accertamenti</b>	
Entrate tributarie	Euro 556.278
Entrate da proventi traffico pass.	Euro 559.681
Entrate per canoni demaniali	Euro 1.421.938
Altre Entrate	Euro 1.625.082
Recuperi e rimborsi	Euro 23.646
Interessi attivi da c/c di tesoreria	Euro 90
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro 1.783.012
Entrate per partite di giro	<u>Euro 764.557</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro 6.734.194</b>

<b>Impegni</b>	
Spese correnti	Euro 3.325.823
Spese in conto capitale	Euro 1.294.998
Spese per partite di giro	Euro <u>764.557</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro 5.385.378</b>

### Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio 2009 sono state effettuate attività di ricerca e sviluppo per l'incremento dei traffici. Nonostante la crisi di sistema che ha coinvolto l'economia mondiale, con ovvie ripercussioni sui trasporti marittimi, l'Autorità Portuale ha condotto uno studio approfondito per l'attivazione di nuove linee marittime nazionali unitamente alla possibilità di costituire un sistema integrato portuale nella Sicilia Orientale ed "aggredire" il mercato nel contesto euromediterraneo.

Anche il ruolo istituzionale dell'Autorità Portuale di Catania è cresciuto in termini di credibilità riuscendo a trasmettere il territorio regionale con il proprio messaggio di promozione delle "Autostrade del Mare" e della centralità del Porto di Catania nel Mediterraneo.

Ad onor del vero alcuni grandi armatori hanno manifestato il proprio interesse a tali programmi che in un futuro immediato dovrebbero concretizzarsi con il potenziamento dei collegamenti per i principali porti tirrenici e dell'Europa sud Orientale (Grecia)

### Documenti programmatici e regolamentari

L'Autorità Portuale, nel corso del 2009, ha provveduto a regolamentare in modo più adeguato alle esigenze dell'Ente la propria attività amministrativa ed in particolare quella riferita a:

- modalità di assunzione del personale dipendente in conformità alle norme di settore ed al CCNL.
- E' stato avviato uno studio normativo approfondito per poter disciplinare, in analogia con quanto previsto dal d.l.vo 165/2001 e dalla legge 133/2008, gli incarichi di collaborazione esterna e quelli degli organi collegiali non istituzionali a qualunque titolo.

### Verifica dei limiti di spesa 2009

Spese per consulenze	
Spesa 2004	€ 134.580
Limiti di spesa 2009 ( max 40% )	€ 53.832
Spesa effettuata nel 2008	€ 53.832

Spesa effettuata nel 2009	€.	40.300
---------------------------	----	--------

Spese per relazioni pubbliche, rappresentanza		
Spesa 2004	€	11.766
Limiti di spesa 2009 ( max 40% )	€	5.600
Spesa effettuata nel 2009	€.	5.600

Spese per autovetture		
Spesa 2004	€	20.053
Limiti di spesa 2009 ( max 50% )	€	10.026
Spesa effettuata nel 2009*	€	10.026

\* (nota) la spesa è relativa a n. 2 autovetture a noleggio in contratto CONSIP ed utilizzate in modo promiscuo per i servizi connessi alla security.

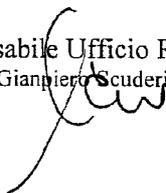
Si segnala, altresì, che nel corso dell'esercizio 2009 non si sono effettuate spese di manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati di proprietà demaniale.

Per quanto riguarda poi le indicazioni pervenute a questa Autorità in occasione della nota di approvazione del Bilancio di Previsione 2009 da parte degli organi vigilanti, si evidenzia quanto segue:

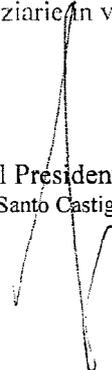
- Le misure di contenimento della spesa pubblica previste dalla legge 248/2006 sono state applicate;
- Si è provveduto ad implementare il sistema di telefonia in essere attraverso l'utilizzo di piani tariffari sempre più economicamente vantaggiosi e predisponendo il sistema di rete informatica interna per l'utilizzo del VOIP con collegamento internet.
- L'Autorità Portuale non possiede partecipazioni in società.
- Nell'ambito del conferimento degli incarichi esterni di collaborazione e consulenza, l'Ente ha provveduto a garantire tutte le forme previste dalla legge per la pubblicazione degli atti relativi e dei dati sensibili.
- Gli acquisti di beni e servizi hanno tenuto conto delle convenzioni CONSIP in relazione alla disponibilità degli articoli ricercati e dei parametri prezzo - qualità.
- Non sono state sostenute spese di manutenzione su beni di proprietà dell'Ente. Gli immobili in utilizzo sono di recente ristrutturazione con fondi e programmi di riqualificazione statale.
- Lo strumento di posta elettronica ha conosciuto un uso sempre più largo e frequente in sostituzione del metodo tradizionale con una riduzione sensibile della spesa.
- Lo stanziamento dei capitoli di spesa per promozione, pubblicità e consulenza ha tenuto conto della tipologia della spesa ( riferibile all'attività istituzionale e non) e comunque ha ricondotto il proprio ammontare ai limiti imposti dalle leggi finanziarie in vigore.

Catania, 21.06.2010

Il Responsabile Ufficio Ragioneria  
Dr. Gianpiero Scuderi



Il Presidente  
Santo Castiglione



esercizio 2009



**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
 Verifica del rispetto dei limiti di spesa  
 di cui all'art. 61 l. n. 133/2008

Tabella N.2

tabella a)

SPESE DI MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI		
NUMERO IMMOBILI	1	VALORE IMMOBILI
		€ 1.500.000,00
	LIMITE DI SPESA € 15.000 - 45.000	
	spesa 2007	
	manut. Ordinaria	€ -
	manutenz. Straord.	€ -
	totale	€ -
	spesa effettuata nel 2009	
	manut. Ordinaria	€ -
	manutenz. Straord.	€ -
	totale	€ -
	eventuale differenza da versare	€ -
<b>2.00</b>		
<b>2.01</b>	Spesa 2004	€ 134.580,00
	<b>Spese per consulenze</b>	

2.02	Limite di spesa 2009 (max 40%)	€ 40.300,00
2.03	Spesa effettuata nel 2009	€ 40.300,00

3.00	<b>Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, ecc.</b>	
3.01	Spesa 2004	€ 29.415,00
3.02	Limite di spesa 2009 (50%)	€ 5.600,00
3.03	Spesa effettuata nel 2009	€ 5.600,00

4.00	<b>Spese per autovetture</b>	
4.01	Spesa 2004	€ 20.053,00
4.02	Limite di spesa ( max 50% )	€ 10.026,50
4.03	Spesa effettuata nel 2009	€ 10.026,00

somme versate al Bilancio dello Stato € 43.558,00

N.B. Nell'esercizio 2009 non sono state previste né effettuate spese per sponsorizzazioni

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE N. 143 /2010

L'anno duemiladieci giorno venticinque del mese di giugno, si è riunito presso la sede dell'Autorità Portuale, il Collegio dei Revisori dei Conti nella sottoindicata composizione:

- Dott. Giuseppe Martino Grasso - Presidente
- Dott. Rosario Foti - componente
- Dott.ssa Gemma Grasso – componente

per procedere agli adempimenti di competenza di cui al seguente odg:

1. Relazione del Collegio dei Revisori al Rendiconto della gestione anno 2009
2. Varie ed eventuali

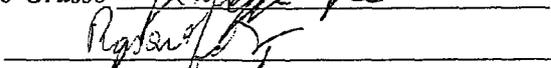
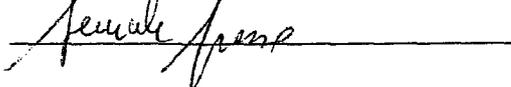
Con riferimento al punto 1. dell'odg, il Collegio, procede alla redazione della Relazione prevista che si allega al presente verbale sotto la lettera A)

Con riferimento al punto 2. dell'odg, il Collegio prende atto della nota pervenuta dal Ministero dei Trasporti con prot. 8034 del 16/06/2010 con la quale lo stesso richiede all'Autorità Portuale di fornire i chiarimenti in merito a quanto contenuto nel verbale n. 141/2010. In particolare, il Collegio invita l'Ente a procedere con la massima sollecitudine ad indire la procedura concorsuale per il servizio di pulizia dei locali e conseguentemente a modificare la delibera n. 10 del 22/03/2010 riducendo il periodo di proroga del precedente contratto fino alla individuazione del nuovo fornitore.

Si prende altresì atto della nota del Ministero dei Trasporti n. 7750 del 19/06/2010 avente per oggetto "Decreto legge del 31 maggio 2010 n. 78"

Con riferimento ai rilievi formulati nei verbali precedenti, il Collegio prende atto dell'impegno del Segretario Generale dell'Ente a fornire i chiarimenti richiesti entro la metà del prossimo mese di luglio.

**Il Collegio dei Revisori Contabili**

*Dr. Giuseppe Martino Grasso*   
*Dott. Rosario Foti*   
*Dott. Gemma Grasso* 

Allegato A) al verbale n. 143/2010

## Autorita' Portuale di Catania

### RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO GENERALE 2009

Il Rendiconto Generale 2009 dell'Autorità Portuale di Catania, sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori, è composto da:

1. Il Conto di Bilancio
2. Il Conto Economico
3. Lo Stato Patrimoniale
4. La nota integrativa

Ad esso sono allegati:

- La situazione amministrativa.
- La relazione sulla gestione.
- La presente relazione.

Il conto di bilancio e gli altri documenti di derivazione finanziaria sono prodotti secondo gli schemi di cui al regolamento di Contabilità vigente come approvato dal Ministero Vigilante.

Al Rendiconto è allegata la delibera del riaccertamento dei residui attivi e passivi approvata dal Comitato Portuale con atto n. 39/2010 .

Il Bilancio civilistico, redatto secondo lo schema previsto dalla Direttiva CEE 78/660, è composto dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico.

Il Rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze:

#### ENTRATE

TITOLI	Prev. iniziale	Prev. Definit.	Accert.
1° Entrate Correnti	3.211.510	3.211.510	4.186.625
2° Entrate in c/ capitale	0	0	1.783.012

3° Entrate per part. Di giro	1.199.960	1.350.790	764.557
<b>TOTALE</b>	<b>4.411.470</b>	<b>4.562.300</b>	<b>6.734.195</b>
Avanzo di Amministrazione 08	<b>4.225.068</b>		

## USCITE

TITOLI	Prev. iniziale	Prev. Defin.	Impegni.
1° Spese Correnti	3.274.484	3.325.824	3.325.824
2° Spese in c/ capitale	650.000	1.334.999	1.294.998
3° Spese per part. di giro	1.199.960	1.350.790	764.557
<b>TOTALE</b>	<b>5.124.344</b>	<b>6.011.613</b>	<b>5.385.379</b>

Per quanto attiene alle entrate della colonna "previsione iniziale", il loro importo differisce da quello del Bilancio di Previsione approvato per un ammontare di €. 19.887 dovute ad un accertamento in partita di giro per €. 9.960 relativo all'introito delle somme trattenute ad un dipendente per la cessione del V° della retribuzione mensile ed €. 9.927 dovute a rimborsi diversi. Anche nelle uscite correnti deve tenersi conto dell'importo sopra indicato di €. 9.960. Le partite di giro dell'esercizio si compensano dunque per l'importo totale di €. 1.199.960

Entrate accertate	€. 6.734.195
Uscite impegnate	€. 5.385.379
<u>Avanzo finanziario</u>	€. 1.348.816

## ESAME DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

A fronte delle previsioni sopra richiamate si evidenziano le seguenti risultanze:

Accertamenti			
Entrate tributarie		Euro	556.278
Entrate da proventi traffico	pass.	Euro	559.682
Entrate per canoni demaniali		Euro	1.421.848
Interessi attivi su depositi		Euro	90
Altre Entrate		Euro	1.625.082
Recuperi e rimborsi		Euro	23.645
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale		Euro	1.783.012
Entrate per partite di giro		<u>Euro</u>	<u>764.557</u>
	<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>6.734.194</b>

Sono state riscosse entrate correnti per €. 1.927.857 e rimangono da riscuotere €. 2.258.768.

Le entrate in c/ capitale sono state riscosse per €. 484.998 mentre rimane da riscuotere l'importo di €. 1.298.014 relativo a finanziamento per interventi infrastrutturali.

#### ESAME DELLE USCITE

<b>Impegni</b>	
Spese correnti	Euro 3.325.824
Spese in conto capitale	Euro 1.294.998
Spese per partite di giro	Euro <u>764.557</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro 5.385.379</b>

In merito al rispetto dei limiti di spesa il Collegio ha proceduto ad accertare l'osservanza delle norme di cui alla legge 133/2008 art. 61 in conformità alle indicazioni fornite dal Ministero Vigilante con nota prot. 2939 /MIT DEL 4/3/2010 riscontrando le seguenti risultanze:

<b>Spese per consulenze</b>	
Spesa 2004	€ 134.580
Limiti di spesa 2009 ( max 40% )	€ 40.300
Spesa effettuata nel 2009	€ 40.300

<b>Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza</b>			
Spesa 2004	€ 48.900	€	29.415
Limiti di spesa 2009 ( max 50% )	€ 24.400	€	5.600
Spesa effettuata nel 2009	€ 24.400	€.	5.600

(2)

<b>Spese per autovetture</b>	
Spesa 2004	€ 20.053
Limiti di spesa 2009 ( max 50% )	€ 10.026
Spesa effettuata nel 2009	€ 10.026

(3)

(2) la spesa per relazioni pubbliche indicata riguarda quella effettuata al di fuori delle prestazioni istituzionali

(3) la spesa suddetta è pertinente a n. 2 autovetture a noleggio in contratto CONSIP utilizzate in modo promiscuo per i servizi connessi alla security.

<b>Spese per manutenzione edifici per ufficio</b>	valore	1.500.000
Spesa 2009		€ 0
Limiti di spesa 2009 ( max 1-3% )		€ 0

Il versamento delle somme ex art. 61 della legge 133/2008 pari ad €. 43.558 è stato effettuato nei termini previsti.

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2009

**FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2009** € 3.785.467

#### **RISCOSSIONI:**

a) IN CONTO COMPETENZE	€ 3.177.412	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 813.988	€ 3.991.400
<b>TOTALE</b>		<b>€ 7.776.867</b>

#### **PAGAMENTI:**

a) IN CONTO COMPETENZA	€ 3.905.502	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 1.756.758	€ 5.662.260

**FONDO CASSA AL 31.12.2009** € 2.114.607

#### **RESIDUI ATTIVI:**

a) ANNO 2008 E PRECEDENTI	€ 76.099.719	
b) ANNO 2009	€ 3.556.782	€ 79.656.501
<b>TOTALE</b>		<b>€ 81.771.108</b>

#### **RESIDUI PASSIVI:**

a) ANNO 2008 E PRECEDENTI	€ 75.322.612	
b) ANNO 2009	€ 1.479.877	€ 76.802.489

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2009 € 4.968.619**

**GESTIONE DEI RESIDUI**

IN EURO

**RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI AL 31.12.2009  
Anno 2008 e precedenti**

Residui attivi	
Anno 2007 e precedenti	75.629.938,25
Anno 2008	<u>1.594.521,89</u>
Residui attivi al 31.12.2008 da rendiconto	77.224.460,14
Maggiore entrata da accertamenti	<u>4.084.533,17</u>
Totale al 1.01.2009	81.308.993,31
Minore entrata	<u>- 1.059.150,66</u>
Totale riaccertato	80.249.842,65
di cui emessi	3.417.812,65
da emettere	76.832.030,00
Residui passivi al 01/01/2009	
Anno 2007 e precedenti	75.768.099,69
Anno 2008	<u>1.023.377,16</u>
totale residui passivi da rendiconto	76.791.476,85
maggiori impegni	<u>7.837.994,80</u>
totale al 01.01.2009	84.629.471,65
variazioni minore uscita	<u>- 650.604,78</u>
Totale riaccertato	83.978.866,87
di cui emessi	7.187.390,02
da emettere	76.791.476,85

Con verbale n. 140/09 il Collegio ha verificato le operazioni di riaccertamento dei residui rendendo il parere di competenza in occasione dell'approvazione da parte del Comitato Portuale (ex art. 43 Reg. Cont.) con delibera n. 39/2010.

#### Analisi dei residui

**I residui attivi** degli anni precedenti possono così compendiarsi:

Entrate correnti	5.094.409
Entrate in c/ capitale	71.816.298
Partite di giro	3.000
<b>TOTALE</b>	<b>76.913.707</b>

L'importo dei residui in c/ capitale si riferisce ai mutui ex lege 388/200-488/2000-166/2002 per il finanziamento della grande infrastrutturazione del Porto di Catania (darsena commerciale).

**I residui passivi** degli anni precedenti possono riassumersi come segue:

Spese correnti	833.325
Spese in c/ capitale	76.238.334
Spese in partite di giro	7.711
<b>TOTALE</b>	<b>77.079.370</b>

#### Residui di competenza

Residui attivi	3.556.782
Residui passivi	1.479.877

### CONTO ECONOMICO

L'utile d'esercizio 2009 risulta pari ad €. 740.499 a fronte di quello dell'esercizio precedente pari €. 8.415. Tale incremento è dovuto principalmente all'incidenza delle maggiori entrate..

Per quanto riguarda l'analisi delle voci principali di aggregato economico si riporta la tabella di seguito:

#### RICAVI

Contributi enti pubblici	0
Ricavi di natura patrimoniale (demanio)	1.791.374
Ricavi traffico merci	1.696.620

Ricavi passeggeri	659.428
Interessi attivi	90
Proventi straordinari	15.468
Altri ricavi	23.645
Arrotondamenti	<u>0</u>
TOTALE	4.186.625

**COSTI**

Spese per organi di amm.ne e controllo	347.392
Spese per il personale	1.369.404 **
Spese per beni e servizi	624.802
Ammortamenti	13.612
Altri oneri	<u>1.090.916</u>
TOTALE	3.446.126

\*\* la somma comprende gli emolumenti del Segretario Generale nonché gli arretrati allo stesso corrisposti per periodi pregressi.

Differenza utile d'esercizio €. 740.499.

**SITUAZIONE PATRIMONIALE****ATTIVO**

Il valore delle immobilizzazioni è indicato al netto dei fondi di ammortamento ed è pari a €. 17.500; per l'anno precedente il valore ammontava a €. 31.162.

Il patrimonio netto ammonta nel 2009 ad €. 4.896.604 mentre la sua consistenza nell'anno precedente era di €. 4.156.105.

Il Collegio ha riscontrato l'informatizzazione delle scritture che riportano i dati sopra esposti e prodotti negli allegati al Rendiconto generale 2009.

**CONCLUSIONI**

Il Collegio sulla scorta degli elementi verificati nel rendiconto rileva il consistente avanzo della gestione 2009 che incrementa l'avanzo di amministrazione. Tale risultato positivo è dovuto principalmente all'aumento ed a quelle dell'Ente accertate nell'esercizio ed in particolare a quelle derivanti dal traffico marittimo ed all'incremento delle entrate per canoni di concessione demaniale. Il risultato della gestione sarebbe stato più consistente se non si fosse proceduto alla liquidazione

degli emolumenti arretrati riconosciuti al Segretario Generale in carica ed a quello precedente (nel complesso pari a circa 150.000 euro).

Il Collegio segnala inoltre il permanere dell'attuale condizione di carenza di personale dell'Autorità Portuale che ne determina la non puntuale osservanza dei termini di presentazione degli elaborati contabili. Va a tal proposito evidenziato che a tutt'oggi non è stata definita la vertenza presso il TAR Catania sulla legittimità delle procedure di selezione pubblica attivate dall'Ente. Per sopperire a tale difficoltà l'Autorità Portuale ha dovuto ricorrere a forme di lavoro flessibile e temporaneo..

Il Collegio ritiene opportuno suggerire che, superata la fase del contenzioso, l'Ente, in tempi brevi, proceda alla riorganizzazione della Pianta Organica per rispondere ad una migliore funzionalità nello svolgimento dei compiti istituzionali.

Il Collegio, infine, esaminati gli atti di cui alla proposta di delibera per il Comitato Portuale e tenuto conto delle verifiche periodiche compiute nel corso dell'esercizio 2009 ed esposte nei verbali di adunanza, nonché della rispondenza degli atti prodotti con quelli previsti dal Regolamento di Contabilità vigente, esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto Generale per l'esercizio 2009.

**BILANCIO CONSUNTIVO**

PAGINA BIANCA

## DELIBERA DEL COMITATO PORTUALE N. 40 DEL 30/06/2010

**Oggetto: Esame ed Approvazione Rendiconto Generale e. f. 2009 ed allegati.**

**Il Comitato Portuale**

Vista la legge 28/01/1994 n. 84

- Visto il Regolamento di Contabilità vigente in ordine alla formulazione dei documenti di programmazione e di rendicontazione della gestione economico-finanziaria e patrimoniale dell'Ente con particolare riferimento ai centri di costo e responsabilità individuati ed operanti;
- Visti il D. M. 27/11/2002 n. 289, la legge 296/2006, la legge 244/2007 e la legge 22/12/2008 n. 203;

Vista la delibera n. 39 del 14/06/2010 con la quale il Comitato Portuale ha approvato il Riaccertamento dei residui per gli esercizi 2008 e precedenti;

Esaminati:

- Il Rendiconto Generale 2009 e gli allegati previsti dalla legge e dal Regolamento di Contabilità predisposti dall'Ufficio Ragioneria;
- La Nota integrativa e la Relazione sulla gestione al Bilancio chiuso al 31.12.2009 come prescritti dagli artt. 2426-2427 del Codice Civile;
- La Relazione illustrativa allegata al Conto Consuntivo 2009 predisposta dal Collegio dei Revisori dei Conti ed allegata sotto la lettera A) al verbale n. 143/2010 ed il parere obbligatorio reso sulla proposta;
- Udita la relazione del Responsabile del Servizio;

## DELIBERA

Ad unanimità dei voti espressi per legge;

- Di approvare il Rendiconto Generale relativo all'esercizio finanziario 2009, unitamente agli allegati ai sensi dell'art. 9 c. 3, lettera d) della legge n. 84/94 e del regolamento di contabilità vigente.

Il Responsabile della Ragioneria  
Dott. Gianpiero Scuderi

Il Segretario Generale  
Avv. D. M. Sapienza

Il Presidente  
(Santo Castiglione)

Capitolo		Gestione di Competenza										Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Descrizione		Previsioni					Somme da Accertare					Differenza Previsioni (2)	
Stanziam. iniziale		Variazioni (+)		Variazioni (-)		Previsione Assoluta		Riscossioni		Da Riscuotere		Accertato	
Codec	Titolo												
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI												
E1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.1	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	TOTALE CATEGORIA 1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.3	TOTALE CATEGORIA 1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2	Categoria 1.2 - ENTRATE TRIBUTARIE	206.582,76	0,00	0,00	0,00	206.582,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-206.582,76
E1.2.1	Contributo comunale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2.2	TOTALE CATEGORIA 1.2	206.582,76	0,00	0,00	0,00	206.582,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-206.582,76
E1.3	Categoria 1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	325.000,00	0,00	0,00	0,00	325.000,00	384.193,39	99.171,87	443.365,06	118.365,06	0,00	0,00	0,00
E1.3.1	Contributo amministrativo provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.3.2	TOTALE CATEGORIA 1.3	325.000,00	0,00	0,00	0,00	325.000,00	384.193,39	99.171,87	443.365,06	118.365,06	0,00	0,00	0,00
E1.4	Categoria 1.4 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	96.000,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00	93.583,29	0,00	93.583,29	0,00	0,00	0,00	-1.416,71
E1.4.1	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art. 16 L. 84/94	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	17.390,00	1.950,00	19.330,00	1.330,00	0,00	0,00	0,00
E1.4.2	TOTALE CATEGORIA 1.4	96.000,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00	93.583,29	1.950,00	95.533,29	0,00	0,00	0,00	-1.416,71
E1.5	Categoria 1.5 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	270.000,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	44.786,95	514.914,80	559.681,55	289.681,55	0,00	0,00	0,00
E1.5.1	Canoni concessione aree	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	1.450.000,00	1.034.109,93	387.737,79	1.421.847,72	0,00	0,00	0,00	-28.152,28
E1.5.2	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	72,21	18,10	90,31	0,00	0,00	0,00	-1.909,69
E1.5.3	TOTALE CATEGORIA 1.5	1.452.000,00	0,00	0,00	0,00	1.452.000,00	1.034.182,14	387.755,89	1.421.938,03	0,00	0,00	0,00	-30.061,97
E1.6	Categoria 1.6 - SPESE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	9.927,71	0,00	0,00	0,00	9.927,71	23.645,47	0,00	23.645,47	13.717,76	0,00	0,00	0,00
E1.6.1	TOTALE CATEGORIA 1.6	9.927,71	0,00	0,00	0,00	9.927,71	23.645,47	0,00	23.645,47	13.717,76	0,00	0,00	0,00
E1.7	Categoria 1.7 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	835.000,00	0,00	0,00	0,00	835.000,00	330.106,05	1.294.975,97	1.625.082,02	790.982,02	0,00	0,00	0,00
E1.7.1	Entrate varie ed eventuali	835.000,00	0,00	0,00	0,00	835.000,00	330.106,05	1.294.975,97	1.625.082,02	790.982,02	0,00	0,00	0,00
E1.7.2	TOTALE CATEGORIA 1.7	835.000,00	0,00	0,00	0,00	835.000,00	330.106,05	1.294.975,97	1.625.082,02	790.982,02	0,00	0,00	0,00
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.211.510,47	0,00	0,00	0,00	3.211.510,47	1.927.857,29	2.258.768,13	4.186.625,42	1.213.178,39	0,00	0,00	0,00
E2.1	Categoria 2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1.1	Finanziamento dello Stato per esecuzione di opere di grande rilevanza per la pubblica amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484.998,19	1.298.014,17	1.783.012,36	1.783.012,36	0,00	0,00	0,00
E2.1.2	Finanziamento dello Stato per opere di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione ordinaria)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484.998,19	1.298.014,17	1.783.012,36	1.783.012,36	0,00	0,00	0,00
E2.1.3	TOTALE CATEGORIA 2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484.998,19	1.298.014,17	1.783.012,36	1.783.012,36	0,00	0,00	0,00
E2.2	Categoria 2.2 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2.1	Contributo della Regione Sicilia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2.2	TOTALE CATEGORIA 2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.3	Categoria 2.3 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.3.1	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.3.2	TOTALE CATEGORIA 2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.4	Categoria 2.4 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.4.1	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.4.2	TOTALE CATEGORIA 2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.5	TOTALE TITOLO II	3.211.510,47	0,00	0,00	0,00	3.211.510,47	1.927.857,29	2.258.768,13	4.186.625,42	1.213.178,39	0,00	0,00	0,00

28/06/2010

Anno di Gestione: 2009

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Al: 31/12/2009

Dal: 01/01/2009



Capitolo		Gestione di Competenza										Residui	
Descrizione	Stanziamiento iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assesata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenza rispetto alle previsioni	Differenza Previsioni	Differenza Previsioni (-)	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Differenza Previsioni (+)
<b>USCITE PARTE I</b>													
Anno di Gestione: 2009													
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE													
Anno di Gestione: 2009													
28/06/2010													
Capitolo													
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI												
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE												
U11170	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	264.000,00	0,00	0,00	264.000,00	252.221,87	11.778,13	264.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U111720	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	495,00	29.505,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U111730	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	47.527,29	12.472,71	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.1.2	TOTALE CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	354.000,00	0,00	0,00	354.000,00	300.244,16	53.755,84	354.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO												
U11210	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	160.000,00	142.860,73	0,00	302.860,73	297.264,26	5.596,47	302.860,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11220	Emolumenti fissi al personale dipendente	950.000,00	223.140,10	270.000,00	903.140,10	864.610,74	38.529,36	903.140,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11230	Emolumenti variabili al personale dipendente	90.000,00	0,00	16.000,00	74.000,00	59.823,42	14.176,58	74.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11240	Indennità e rimborso per missioni	20.000,00	0,00	10.047,32	9.952,68	9.463,80	488,88	9.952,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11250	Altri oneri per il personale	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	8.583,71	11.416,29	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	20.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	838,00	9.162,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11270	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'ente	350.000,00	0,00	57.140,10	292.859,90	254.034,44	38.825,46	292.859,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11280	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	2.996,45	12.003,55	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11290	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.1.3	TOTALE CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.632.000,00	366.000,83	363.187,32	1.634.813,41	1.497.614,82	137.198,59	1.634.813,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO												
U11310	Spese connesse con l'acquisto dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	10.026,00	0,00	0,00	10.026,00	8.834,15	1.191,85	10.026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11320	Lavori di manutenzione, riparazione, addebiamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza	287.000,00	0,00	0,00	287.000,00	147.364,26	139.635,74	287.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11350	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	110.300,00	0,00	0,00	110.300,00	105.948,24	4.351,76	110.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11360	utenze varie	75.000,00	8.006,79	0,00	83.006,79	74.807,74	8.199,05	83.006,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11370	Materiale economato	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	39.985,19	34,81	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11380	Periodici, riviste e pubblicazioni	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11390	Spese postali	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	23.897,17	5.102,83	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	133.000,00	0,00	0,00	133.000,00	114.821,35	18.378,65	133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113140	Premi di assicurazione	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	50.362,52	24.637,48	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	15.639,00	1.361,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113160	Spese di rappresentanza	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00	350,00	5.250,00	5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113170	Spese legali, giudiziarie e varie	50.000,00	19.119,44	0,00	69.119,44	62.845,52	6.273,92	69.119,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113180	Acquisito materiale di consumo	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	4.767,54	8.232,46	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.2.1	TOTALE CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	862.626,00	27.126,23	0,00	889.752,23	649.400,68	239.851,55	889.752,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U12110	Prestitazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U12120	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U12140	Spese promozionali e di propaganda	24.400,00	0,00	0,00	24.400,00	20.610,00	3.790,00	24.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

28/06/2010

Anno di Gestione: 2009

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dat: 01/01/2009

USCITE PARTE I

Codice	Descrizione	Gestione di Competenza										Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsioni					Somme da Impegnare					Residui	
		Stanziamto iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Asesataia	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenza Previsioni (C)	Differenza Previsioni (-)			
U12/150	Spese per la security portuale	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	122.952,49	77.047,51	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	224.400,00	0,00	0,00	224.400,00	143.562,49	80.837,51	224.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U12.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI												
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U122/30	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al funzionamento della spesa pubblica	43.558,00	0,00	0,00	43.558,00	43.558,00	0,00	43.558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	60.558,00	0,00	0,00	60.558,00	43.558,00	17.000,00	60.558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI												
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	500,00	0,00	0,00	500,00	167,33	332,67	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	500,00	0,00	0,00	500,00	167,33	332,67	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI												
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00	0,54	21.499,46	21.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00	0,54	21.499,46	21.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U1.4.8	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI												
U126/10	Spese per lit, arbitraggi, inserimenti ed accessori	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	34.673,95	326,45	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	6.120,00	43.880,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	40.793,95	44.206,45	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - AGDANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI												
U151/10	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	63.650,05	1.349,95	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	63.650,05	1.349,95	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE TITOLO...	3.274.384,00	414.627,00	363.187,42	3.225.823,58	2.738.991,62	586.832,02	3.225.823,58	0,00	0,00	0,00	0,00	
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE												
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI												
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	0,00	484.999,19	0,00	484.999,19	0,00	484.999,19	484.999,19	0,00	0,00	0,00	-1,00	
U211/20	Avanzi di straordinaria manutenzione	610.000,00	200.000,00	0,00	810.000,00	407.553,65	402.446,35	810.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	610.000,00	684.999,19	0,00	1.294.999,19	407.553,65	887.444,54	1.294.999,19	0,00	0,00	0,00	-1,00	
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE												
U212/10	Acquisto di attrezzature d'ufficio	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	
U212/30	Acquisto di attrezzature d'ufficio	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	
	TOTALE CATEGORIA...	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	
	TOTALE TITOLO...	650.000,00	684.999,19	0,00	1.334.999,19	407.553,65	887.444,54	1.294.999,19	0,00	0,00	0,00	-40.001,00	
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO												
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO												
U311/10	Ritenute erariali	450.000,00	150.000,00	0,00	600.000,00	597.472,87	0,00	597.472,87	0,00	0,00	0,00	-2.527,13	
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	93.616,17	4.844,56	98.460,73	0,00	0,00	0,00	-131.539,27	
U311/50	Versamento trattative a favore di terzi	169.950,00	830,00	0,00	170.780,00	66.867,45	756,00	67.623,45	0,00	0,00	0,00	-103.165,55	
U311/70	Partite in scoppio	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-349.000,00	
	TOTALE CATEGORIA...	1.199.950,00	150.830,00	0,00	1.350.780,00	758.956,49	5.600,56	764.557,05	0,00	0,00	0,00	-566.232,05	
	TOTALE TITOLO...	1.199.950,00	150.830,00	0,00	1.350.780,00	758.956,49	5.600,56	764.557,05	0,00	0,00	0,00	-566.232,05	
	Totale Generale Usclae	5.124.344,00	1.250.456,25	963.187,42	6.011.612,63	3.905.501,76	1.479.877,12	5.385.378,88	0,00	0,00	0,00	-626.233,96	

ENTRATE PARTE II Dal: 01/01/2009 Al: 31/12/2009 Anno di Gestione: 2009 Rendiconto Finanziario Gestionale 22-giu-2010

Codice	Descrizione	Capitolo				Gestione dei Residui Attivi				Gestione di Cassa				Totale Residui	
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza Previsioni +	Differenza Previsioni -	Totale Residui			
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI														
E1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO														
E1.1.1	Contributo dello Stato	0,00	0,00	845,00	845,00	845,00	845,00	0,00	845,00	0,00	845,00	0,00	845,00	845,00	845,00
E1.1.2	TOTALE CATEGORIA E1.1.1 REGIONE	0,00	0,00	845,00	845,00	845,00	845,00	0,00	845,00	0,00	845,00	0,00	845,00	845,00	845,00
E1.1.3	TOTALE CATEGORIA E1.1.2 E DELLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.3	TOTALE CATEGORIA E1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE														
E1.2.1	Contributo amministrato provinciale	516.457,59	0,00	516.457,59	516.457,59	516.457,59	516.457,59	0,00	774.685,35	0,00	774.685,35	0,00	774.685,35	516.457,59	0,00
E1.2.2	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2.3	TOTALE CATEGORIA E1.2	516.457,59	0,00	516.457,59	516.457,59	516.457,59	516.457,59	0,00	774.685,35	0,00	774.685,35	0,00	774.685,35	516.457,59	0,00
E1.3	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE														
E1.3.1	Garfio delle tasse sulle merci imb. e sbar. Cap. III, Titoli I, II, III, L. 82/83 e s.m. (Cod. 922)	413.307,55	37.829,31	95.255,49	133.084,80	0,00	280.222,75	0,00	422.022,70	62.898,10	15.875,40	0,00	154.427,16	0,00	0,00
E1.3.2	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16, L. 84/94	101.542,95	4.503,47	17.775,56	21.879,03	0,00	79.863,02	0,00	98.086,76	0,00	21.913,24	0,00	17.175,56	0,00	0,00
E1.3.3	Proventi autorizzazioni per attività svolte nei porti di cui all' art. 58 del C.N.	21.887,60	400,00	8.407,60	8.807,60	0,00	13.190,00	0,00	17.780,00	0,00	4.220,00	0,00	10.357,60	0,00	0,00
E1.3.4	TOTALE CATEGORIA E1.3	536.837,20	42.732,78	120.938,65	183.571,43	0,00	373.285,77	0,00	537.889,46	62.898,10	42.008,64	0,00	181.960,32	0,00	0,00
E1.4	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI														
E1.4.1	Proventi servizio traffico passeggeri	900.342,91	148.182,90	487.828,61	637.012,51	0,00	265.330,40	0,00	370.000,00	0,00	176.050,15	0,00	1.002.744,21	0,00	0,00
E1.4.2	TOTALE CATEGORIA E1.4	900.342,91	148.182,90	487.828,61	637.012,51	0,00	265.330,40	0,00	370.000,00	0,00	176.050,15	0,00	1.002.744,21	0,00	0,00
E1.5	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI														
E1.5.1	Canoni concessione aree	2.801.629,45	61.841,41	1.800.610,15	1.562.451,56	0,00	1.239.177,89	0,00	1.095.951,34	0,00	663.884,33	0,00	1.888.347,94	0,00	0,00
E1.5.2	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	2.523,74	0,00	2.474,49	49,25	0,00	49,25	0,00	3.000,00	0,00	2.927,79	0,00	2.492,59	0,00	0,00
E1.5.3	TOTALE CATEGORIA E1.5	2.804.153,19	61.841,41	1.803.084,64	1.562.500,81	0,00	1.239.227,14	0,00	1.098.951,34	0,00	666.812,12	0,00	1.890.840,53	0,00	0,00
E1.6	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI														
E1.6.1	Recupero e rimborsi diversi	76.648,03	728,00	74.289,00	75.017,00	0,00	1.631,03	0,00	24.373,47	24.373,47	0,00	0,00	74.289,00	0,00	0,00
E1.6.2	TOTALE CATEGORIA E1.6	76.648,03	728,00	74.289,00	75.017,00	0,00	1.631,03	0,00	24.373,47	24.373,47	0,00	0,00	74.289,00	0,00	0,00
E1.7	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI														
E1.7.1	Entrate varie ed eventuali	3.104.791,93	559.802,93	1.577.276,14	2.136.779,07	0,00	968.012,86	0,00	1.215.064,20	889.606,98	15.403,80	0,00	2.872.652,11	0,00	0,00
E1.7.2	TOTALE CATEGORIA E1.7	3.104.791,93	559.802,93	1.577.276,14	2.136.779,07	0,00	968.012,86	0,00	1.215.064,20	889.606,98	15.403,80	0,00	2.872.652,11	0,00	0,00
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
E2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO														
E2.1.1	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	69.655.514,46	0,00	69.655.514,46	69.655.514,46	0,00	0,00	0,00	69.655.514,00	0,00	69.655.514,00	0,00	69.655.514,46	0,00	0,00
E2.1.2	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale	1.900.785,17	0,00	1.800.783,98	1.800.783,98	0,00	99.998,19	0,00	484.988,19	484.988,19	0,00	0,00	3.098.798,15	0,00	0,00
E2.1.3	TOTALE CATEGORIA E2.1	71.556.299,63	0,00	71.456.298,44	71.456.298,44	0,00	99.998,19	0,00	69.655.514,00	484.988,19	484.988,19	0,00	72.754.312,61	0,00	0,00
E2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE														
E2.2.1	Contributo della Regione Sicilia	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00
E2.2.2	TOTALE CATEGORIA E2.2	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00

ENTRATE PARTE II		Dal: 01/01/2009		Al: 31/12/2009		Anno di Gestione: 2009		22-giu-2010		Rendiconto Finanziario Gestionale				
Capitolo		Gestione dei Residui Attivi					Gestione di Cassa					Totale Residui		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assorbite	Riscossioni	Differenza Prorogati +	Differenza Prorogati -	Totale Residui		
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI													
E231/70	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI													
E232/20	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE CATEGORIA E2.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	71.558.296,63	0,00	71.616.296,44	71.616.296,44	300.000,00	98.990,19	69.655.514,00	484.998,19	484.998,19	69.655.514,00	73.114.312,81		
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO													
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO													
E311/10	Ritenute erariali	339.639,17	0,00	0,00	0,00	0,00	339.639,17	600.000,00	597.472,87	97.472,87	0,00	0,00		
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	100.496,90	0,00	0,00	0,00	0,00	100.496,90	253.000,00	98.460,73	0,00	154.539,27	0,00		
E311/50	Trattenute per conto terzi	45.157,03	0,00	0,00	0,00	0,00	45.157,03	175.000,00	67.623,45	9.960,00	117.336,55	0,00		
E311/70	Partite in sospeso	269.022,07	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	269.022,07	400.000,00	1.000,00	0,00	395.000,00	3.000,00		
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	754.315,17	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	754.315,17	1.328.000,00	764.557,05	107.432,87	670.875,82	3.000,00		
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	754.315,17	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	754.315,17	1.328.000,00	764.557,05	107.432,87	670.875,82	3.000,00		
	Totale Generale Entrate	80.249.842,65	813.988,02	76.099.719,07	76.913.707,09	360.645,00	3.696.780,56	75.623.544,22	3.991.400,55	695.106,43	72.927.250,10	79.656.501,37		

Rendiconto Finanziario Gastionale

Al: 31/12/2009 Anno di Gestione: 2009

Dal: 01/01/2009

USCITE PARTE II

22-giu-2010

Codice Ut	Descrizione	Capitolo	Gestione dei Residui Passivi			Gestione di Cassa			Totale Residui						
			Inizio Esercizio	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata		Pagamenti	Differenza Previsioni +	Differenza Previsioni -			
U1.1	U1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI														
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE														
U11110	Indennità di carica e rimborsi spesa al Presidente dell'Autonomia Portuale		346.132,69	5.726,80	16.417,18	0,00	329.720,53	278.500,00	257.848,67	468,00	22.019,33	22.465,49			
U11120	Indennità di carica e rimborsi spesa ai membri del Comitato Portuale		18.423,07	600,00	906,08	0,00	17.922,99	31.800,00	895,00	0,00	30.905,00	29.817,08			
U11130	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo		27.893,39	5.513,40	5.513,40	0,00	22.379,99	62.500,00	53.040,69	0,00	9.459,31	12.472,71			
U1.1.2	TOTALE CATEGORIA U1.1.1		392.455,16	11.840,20	22.431,64	0,00	370.023,51	373.800,00	311.884,36	468,00	62.383,64	64.547,28			
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO														
U11210	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale		168.474,82	3.553,28	3.754,28	0,00	164.720,56	172.500,00	300.817,52	129.977,66	1.660,14	5.797,47			
U11220	Emolumenti fissi al personale dipendente		831.377,32	60.538,23	68.363,95	0,00	763.213,37	997.000,00	925.148,97	194.512,26	266.483,20	46.355,08			
U11230	Emolumenti variabili al personale dipendente		141.812,74	0,00	44.999,03	0,00	86.613,71	135.000,00	59.823,42	0,00	75.176,58	59.176,61			
U11240	Indennità e rimborso per missioni		25.112,58	0,00	3.903,82	0,00	21.208,74	20.100,00	9.463,80	0,00	10.636,20	4.392,70			
U11260	Altri oneri per il personale		25.454,12	0,00	25.254,12	0,00	200,00	23.500,00	8.593,71	0,00	14.916,29	38.870,41			
U11260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti		2.720,00	0,00	0,00	0,00	2.720,00	20.000,00	638,00	0,00	19.162,00	9.162,00			
U11270	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente		285.137,95	25.286,23	16.020,00	31.074,00	244.894,82	388.000,00	279.330,67	15.537,00	116.206,39	54.845,46			
U11280	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale		6.084,61	0,00	1.039,58	0,00	5.045,03	15.040,00	2.996,45	0,00	13.043,55	13.043,13			
U11290	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	7.000,00			
U1.1.3	TOTALE CATEGORIA U1.1.2		1.456.173,22	99.387,72	188.630,99	31.074,00	1.296.616,23	1.778.140,00	1.587.002,54	340.126,92	531.264,38	236.441,86			
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO														
U11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autostipite, ciclomotori ecc.)		83.622,67	0,00	24.342,93	0,00	59.179,64	95.952,00	6.834,16	0,00	87.117,85	25.547,28			
U11310	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a dipendenza dell'Autonomia Portuale - spese per pulizia e professionali		218.530,62	73.339,59	2.842,48	0,00	142.248,55	337.000,00	220.703,85	31.286,44	147.882,59	142.578,22			
U11310	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni		160.580,28	37.415,87	77.586,76	0,00	83.003,52	168.594,00	143.382,11	14.043,57	39.276,06	44.524,65			
U11310	utenze varie		139.670,13	49.622,13	106.288,31	0,00	33.401,82	135.386,24	124.423,87	0,00	10.933,37	64.845,23			
U11370	Materiali economato		42.424,65	883,63	2.481,37	0,00	39.059,65	47.500,00	40.848,82	0,00	5.651,18	2.516,18			
U11380	Periodici, riviste e pubblicazioni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00			
U11380	Spese postali		30.789,29	3.182,15	143,97	0,00	27.483,17	35.831,00	27.059,32	1.102,09	9.873,77	6.246,80			
U113100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici		102.638,71	6.932,94	14.132,94	0,00	88.505,77	170.500,00	121.554,29	0,00	48.945,71	25.578,65			
U113120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature aneciali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
U113140	Premi di assicurazione		9.781,00	0,00	0,00	0,00	9.751,00	85.100,00	50.854,52	0,00	34.737,48	3.362,06			
U113150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)		21.372,90	0,00	2.001,00	0,00	19.371,90	26.290,80	15.639,00	0,00	10.651,80	5.260,00			
U113160	Spese di rappresentanza		9.361,94	0,00	0,00	0,00	9.361,94	12.791,63	350,00	0,00	12.441,63	6.260,00			
U113170	Spese legali, giudiziarie e varie		53.971,00	1.669,60	30.651,00	0,00	21.470,40	75.000,00	64.715,12	0,00	10.284,88	36.904,92			
U113180	Acquisto materiale di consumo		11.866,30	719,90	0,00	0,00	10.846,40	17.685,12	5.487,44	0,00	12.197,68	8.232,46			
U1.2	TOTALE CATEGORIA U1.1.3		894.189,39	173.845,61	340.505,63	0,00	553.883,78	1.215.631,39	823.348,49	46.432,10	438.699,00	397.217,37			
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI														
U12110	Prestitazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali		70.614,89	15.665,76	46.317,92	0,00	24.296,97	0,00	15.665,76	0,00	1.450.000,00	0,00			
U12120	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

USCITE PARTE II  
 Dat: 01/10/2009  
 Rendiconto Finanziario Gestionale  
 Al: 31/12/2009  
 Anno di Gestione: 2009  
 22-giu-2010

Codice	Descrizione	Capitolo	Gestione dei Residui Passivi				Gestione di Cassa				Totale Residui		
			Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assesata	Pagamenti		Differenza Previsioni +	Differenza Previsioni -
U121/40	Spese promozionali e di propaganda		43.166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.166,00	0,00	0,00	20.610,00	8.790,00	3.790,00
U121/50	Spese per la security portuale		228.145,12	24.459,60	116.567,60	141.027,20	0,00	87.117,92	0,00	0,00	147.412,09	418.355,51	193.816,11
U1.2.2	TOTALE CATEGORIA U1.2.1		341.926,01	40.123,36	147.219,76	187.345,12	0,00	154.886,89	0,00	0,00	183.687,95	1.877.146,51	228.057,27
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI												
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00
U122/30	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.558,00	0,00	0,00
U1.2.3	TOTALE CATEGORIA U1.2.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.558,00	0,00	17.000,00
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI												
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie		137,69	0,00	0,00	0,00	0,00	137,69	0,00	0,00	167,33	332,67	332,67
U1.2.5	TOTALE CATEGORIA U1.2.3		137,69	0,00	0,00	0,00	0,00	137,69	0,00	0,00	167,33	332,67	332,67
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi		0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,54	6.500,54	21.499,46
U1.2.6	TOTALE CATEGORIA U1.2.5		0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,54	6.500,54	21.499,46
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI												
U126/10	Spese per illi, scrittraggi, risarcimenti ed accessori		461.077,42	15,16	5.000,00	5.015,16	0,00	476.062,26	0,00	0,00	34.603,71	9.311,29	5.326,45
U126/40	Spese per realizzo delle entrate		17.897,10	17.897,10	0,00	17.897,10	0,00	0,00	0,00	0,00	24.071,70	25.992,90	43.860,00
U1.5.1	TOTALE CATEGORIA U1.2.6		498.974,52	17.912,26	5.000,00	22.912,26	0,00	476.062,26	0,00	0,00	56.705,81	35.294,19	49.206,45
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI												
U15/110	Accantonamenti e fondi fiscali ed oneri		65.000,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.650,05	63.650,05	1.349,35
U15/110	TOTALE CATEGORIA U1.5.1		65.000,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.650,05	63.650,05	1.349,35
U2	TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI		3.648.855,98	404.511,35	428.814,29	833.325,64	37.574,00	2.853.104,94	0,00	0,00	3.143.502,97	472.843,37	2.962.118,30
U2	TOTALE UPB 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE												
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DURALE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI												
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali		72.205.860,23	535.005,65	66.658.005,24	69.193.010,90	151,10	3.013.000,43	0,00	0,00	535.005,66	53.188,70	69.911.183,04
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione		7.515.112,54	809.662,21	6.200.400,69	7.010.052,90	0,00	505.049,64	0,00	0,00	1.217.215,86	550.569,37	6.002.847,04
U2.1.2	TOTALE CATEGORIA U2.1.1		79.720.972,77	1.344.667,87	74.858.405,93	76.203.073,80	151,10	3.518.050,07	0,00	0,00	1.752.221,52	603.758,07	75.745.850,47
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE												
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari		11.104,00	0,00	11.104,00	11.104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.104,00
U213/30	Acquisto attrezzature d'ufficio		32.104,06	2.863,45	21.285,01	24.156,46	0,00	7.947,60	0,00	0,00	2.868,45	28.645,55	21.288,01
U2.1.2	TOTALE CATEGORIA U2.1.2		43.208,06	2.863,45	32.332,01	35.260,46	0,00	7.947,60	0,00	0,00	2.868,45	38.845,55	32.392,01
U3	TOTALE UPB 2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		79.764.180,83	1.347.536,32	74.890.797,94	76.238.334,26	151,10	3.525.997,67	0,00	0,00	1.755.089,97	603.758,07	76.166.714,31
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO												
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO												
U311/10	Ritornate erariali		397.183,28	0,00	0,00	0,00	0,00	397.183,28	0,00	0,00	597.472,87	89.928,76	0,00
U311/20	Ritornate previdenziali ed assistenziali		111.437,01	4.710,92	0,00	4.710,92	0,00	106.726,09	0,00	0,00	98.327,09	156.672,91	4.844,56
U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi		54.209,77	0,00	0,00	0,00	0,00	54.209,77	0,00	0,00	66.867,45	9.960,00	121.092,55
U3.1.1	TOTALE CATEGORIA 3.1.1		562.830,06	4.710,92	0,00	4.710,92	0,00	558.119,14	0,00	0,00	763.667,41	116.561,72	136.937,11

USCITE PARTE II		Dai: 01/01/2009		Al: 31/12/2009		Anno di Gestione: 2009		Rendiconto Finanziario Gestionale		22-giu-2010		
Capitolo		Gestione del Residui Passivi						Gestione di Cassa				
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza Previsioni +	Differenza Previsioni -	Totale Residui
US1170	Partite in sospeso	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	358.193,34	1.000,00	0,00	357.193,34	3.000,00
	TOTALE CATEGORIA US1.1	565.830,06	4.710,92	3.000,00	7.710,92	0,00	558.119,14	1.298.647,45	763.687,41	99.888,76	634.868,80	8.600,56
	TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	565.830,06	4.710,92	3.000,00	7.710,92	0,00	558.119,14	1.298.647,45	763.687,41	99.888,76	634.868,80	8.600,56
	Totale Generale Uscite	83.978.866,87	1.756.758,59	75.322.612,23	77.079.370,82	37.725,10	6.937.221,15	84.249.472,65	5.662.260,35	1.176.490,20	79.763.702,50	76.802.489,35

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI - DOC. XV, N. 145

## STATO PATRIMONIALE

Periodo dal 01/01/2009 al 31/12/2009

22/06/2010 - 17.19

		ATTIVO	
1020000	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
6	MOBILI E ARREDI		136.124,88
<b>TOTALE</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>136.124,88</b>
1100000	CREDITI VERSO CLIENTI		
5	SOC. COOP. LA PORTUALE II		47.601,85
13	Autorita' Portuale di Catania		39.809,78
17	TRIPLA GASSA DAMANTE Srl.		14.000,00
26	L.D.V.I spa		499,40
38	COMPAGNIA LAVORATORI DEL PORTO		36.293,87
39	SILOS GRANARI DELLA SICILIA		9.993,57
41	MARIMPORT SRL		2.107,50
42	MARANGOLO SRL		1.998,50
45	T.T.T.LINES c/o NAVIGERUM SRL		682.875,05
47	VIRTU FERRIES srl		126.518,80
49	GIUSEPPE MUNZONE srl		1.011,30
51	R.F.I. ZONA TERRITORIALE INSULARE		79.327,64
52	Circoscrizione Doganale di Catania		31.235,17
54	GRASSO SALVATORE CANTIERE NAVALE		6.000,00
55	CALI' LUCIO		1.050,50
57	WAYPOINT YACHTING CLUB		13.677,94
61	BIRIACO Metalmeccanica srl		432,00
65	FILIPPINI LINDA		4.370,00
67	PIANTE E FIORI ANTICA MARINA DI ADONIA A. E R.		4.490,08
69	AGERMARS srl c/o Garipoli & Bizzarro		9.841,50
91	X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl		129.423,00
92	MEDOV c/o GARIPOLI E BIZZARRO		10.089,60
99	SO.GE.S.A.L. Società gestione servizi agrilogistici srl		27.297,43
137	Pappalardo Aldo & C. snc		250,00
142	ZUCCARO GIACOMO		200,00
145	GEOTRANS SRL		200,00
152	CASTIGLIONE SANTO - PRESIDENTE		188,41
168	RICCARDO LOMBARDO		487,00
178	COMUNE DI CATANIA		6.491,41
182	DIESEL MARE snc di Pandino Santo e Catania Antonio		3.000,00
183	VIGIL SUD SRL		8.042,42
198	MUNZONE MINEO & C. SAS		445,80
202	MICALI DI PIETRO MICALI & C. snc		200,00
207	MAREOMNIA di BRISCHETTO MAURIZIO e FABRIZIO Snc		3.000,00
208	CREDITO SICILIANO SPA		18,10
240	COMUNE DI CATANIA- VIII DIREZIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE		16.195,51
246	CONFRATERNITA MISERICORDIA PORTO DI CATANIA		6.000,00
253	EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI		87.674,55
265	C.F. NAUTICA di Catania Francesco		11.701,74
273	GEIBA srl		845,75
280	A.C. Unione Siciliana		4.000,00
284	S. Tagliavia & C.srl		19.232,90
285	Tirrenia di Navigazione spa c/o Navigerum srl		94.561,40
301	Guardo Agata		2.500,00
304	SO.GE.S.A.L. srl c/o F.lli Bonanno srl		3.040,80
335	Assimar srl		7.000,00
337	Associazione Sportiva SPIN		4.000,00
343	Grasso Antonio		3.000,00
351	PROVINCIA REGIONALE DI CATANIA		258.228,45
363	Bel Mare srl		9.607,00
374	MONDIALPOL SICILIA SRL		450,00
377	LA CELERE srl		10.820,09
420	SIMETO DOCKS srl		119.136,99
423	Lega Navale Italiana- Delegazione di Catania		3.840,00
424	Coop. Motopescheracci del Porto		2.955,00
426	ENEL DISTRIBUZIONE SPA - DIR. SICILIA		10.134,05
428	CUS CATANIA		5.047,91
433	RED FISH CRUISES SRL		14.415,31
442	FRIGOSUD di Giuseppe Caruso		200,00
448	La Bitta sas di Cucinotta Agata Maria & C.		10.055,42
474	VECCHIA DOGANA Spa		100.972,59
479	ZOO AGRISERVICE srl		400,00
490	EUROFIERE s.a.s		9.500,00
495	Jomar Club		4.000,00
496	Circolo Pesca D' Altura		10.361,27
511	A.S.D. Acquaterza di Escursionismo		200,00
522	GARIPOLI & BIZZARRO Shipping Agents		29.144,70
524	F.lli Bordieri di La Fauci Maria & C. snc		5.000,00
542	F.lli Bonanno srl		832,80
544	Grimaldi Group spa c/o Marangolo srl		219.653,10
547	Cassa Regionale		65.833,00
553	ITALTRAG srl c/o Nicotra Bertuccio s.a.s		31.239,80
577	Consorzio Stabile Infrastrutture		15.308,42
633	TTT LINES SPA		267.606,05
659	Compagnia Portuale di Catania		82.216,34
680	Centro Eventi e Fiere- Soc. Consortile a.r.l		90.600,00
681	WIND TELECOMUNICAZIONI		913,00
682	AGERMARS srl		4.146,60
689	TUTTOMARE srl		4.000,00
693	Marilia Special Tours srl		78,80
704	M.S.C. SICILIA srl c/o Ag. Mar. Giuseppe Munzone srl		300,80
713	Fili Mario Antonio		250,00
716	Istituto di Vigilanza SICURPOLIS snc		250,00
717	ISEA VIAGGI srl		250,00
718	MEDITERRANEA VIAGGI sas di Brancato Sebastiano		250,00
736	F.lli Scutteri di Scutteri Benito & C. s.a.s		9.125,00
737	Autotrasporti Greco-Sciuto srl		250,00

## STATO PATRIMONIALE

Periodo dal 01/01/2009 al 31/12/2009

22/06/2010 - 17.19

ATTIVO		
756	Buonavista srl	500,00
759	RADIS srl	250,00
760	SO.GE.PA snc AMBIENTE GLOBAL SERVICE	250,00
761	BRAIN VALUE SRL	728,00
804	PONZIO ANTONIO	250,00
808	LA ROSA SALVATORE	4.369,00
812	GESTIONI PONTONI s.r.l.	250,00
821	Cantiere ORLANDO COOPERATIVA	9.420,00
824	Nicolosi Sebastiano	1.559,50
833	MAX Tour dei F.lli MASSIMINO Vito S. e piero snc	250,00
835	PAPPALARDO CARMELO Autoservizi	250,00
861	BARCASCUOLA di Beppe Dalla Nora	250,00
865	Avv. Gitto Giuseppe	1.524,40
867	NAVALNAUTICA ANFUSO s.r.l.	17.042,46
880	SICURTECNOPOLIS di Brischetto G. & marino Nicola snc	250,00
903	CALF Impresa Portuale srl	192,00
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI VERSO CLIENTI</b>	<b>2.999.130,93</b>
<b>1130000</b>	<b>FATTURE DA EMETTERE</b>	
1	FATTURE DA EMETTERE CAP E122/20-02	232.478,15
2	FATTURE DA EMETTERE CAP E123/10-01	69.533,42
3	FATTURE DA EMETTERE CAP E125/20-02	282.247,27
4	FATTURE DA EMETTERE CAP E125/20-04	168.474,75
<b>TOTALE</b>	<b>FATTURE DA EMETTERE</b>	<b>752.733,59</b>
<b>1150000</b>	<b>CREDITI PER FINANZIAMENTI</b>	
1	FINANZIAMENTI MINISTERO INFRASTRUTTURE E TRASPORTI	69.655.514,46
3	CONTRIBUTI STATO MANUTENZIONE STRAORDINARIA	2.000.783,98
4	LAVORI DI INFRASTRUTTURAZIONE CON FONDI APQ E CIPE	724.411,17
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI PER FINANZIAMENTI</b>	<b>72.380.709,61</b>
<b>1190000</b>	<b>CREDITI DIVERSI</b>	
2	CREDITI DIVERSI	2.904.896,00
3	ANTICIPI A FORNITORI	893,74
5	RIMBORSI ANTICIPAZIONI LAVORI VECCHIA DOGANA	610.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI DIVERSI</b>	<b>3.515.789,74</b>
<b>1200000</b>	<b>CREDITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO</b>	
6	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	2.137,50
8	PARTITE IN SOSPESO	6.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>8.137,50</b>
<b>1300000</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	
1	CASSIERE	2.114.607,37
<b>TOTALE</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>2.114.607,37</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>81.907.233,62</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>81.907.233,62</b>
<b>7777777</b>	<b>BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE</b>	
1	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	155.442,00
<b>TOTALE</b>	<b>BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE</b>	<b>155.442,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>82.062.675,62</b>

Amministratore  
(Dot. Massimo Sapienza)

CAPO CONTABILE

IL SEGRETARIO GENERALE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE  
(Avv. Domenico Massimo SAPIENZA)

IL PRESIDENTE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE  
Santo Castiglione

## STATO PATRIMONIALE

Periodo dal 01/01/2009 al 31/12/2009

22/06/2010 - 17.19

		PASSIVO	
2010000	PATRIMONIO NETTO		
2	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		281.491,38
3	RISERVA STRAORDINARIA		3.866.198,65
<b>TOTALE</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>		<b>4.147.690,03</b>
2050000	FONDO F.T.R.		
1	FONDO F.F.R. DIPENDENTI		89.565,30
<b>TOTALE</b>	<b>FONDO F.T.R.</b>		<b>89.565,30</b>
2100000	FORNITORI		
3	INPS CATANIA		9.358,69
4	PREVINDAI		16.788,81
5	SOC. COOP. LA PORTUALE II		49.685,51
6	ENEL SPA CATANIA		5.396,03
11	PROFESSIONE P.C. SNC		288,00
14	Personale Dipendente dell'Autorita' Portuale		5.018,00
16	AVV. VITTORIO REALE		2.500,00
17	TRIPLA GASSA DAMANTE Srl.		1.968,00
18	INPDAP CATANIA		3.549,77
29	INAIL CATANIA		548,13
30	I.R.A. COSTRUZIONI GENERALI a.t.i.		1.283.746,57
32	TRIMONDO VIAGGI AGENZIA		98,79
33	CREDITO SICILIANO SPA - TESORIERE		256,74
37	PUBLIKOMPASS spa		3.751,20
61	BIRIACO Metalmeccanica srl		520,00
76	RAG. CARMELO GROSSO		6.404,10
77	GEOM. LUCIANO VANNUCCI		14.317,12
80	ITINERA SRL		619,80
85	F.A.S.I.		684,00
87	THRIFTY CAR RENTAL		0,02
88	SIDRA SPA		1.098,05
101	ENPDEP GEST. INPDAP		17,91
129	SORTINO GIANLUCA GIOVANNI SALVATORE		2.422,00
134	ERARIO		-7.134,22
152	CASTIGLIONE SANTO - PRESIDENTE		188,41
161	D.C.M. CARBURANTI		309,00
164	EDISERVICE SRL		3.079,20
165	GAZZETTA UFFICIALE REGIONE SICILIANA		2.531,20
168	RICCARDO LOMBARDO		1.167,96
172	SICALI GRAZIA		1.272,00
179	RICCARDO ZAPPALA' SERVIZIO TAXI		200,00
189	FOTI ROSARIO		893,74
192	DOTT. GIANPIERO SCUDERI		67,50
193	GE NOLEGGI SPA		360,43
194	SICILIA UFFICIO SRL		314,94
200	NUOVA INVINCIBILE SRL		6.134,40
205	CATANIA SERVIZI srl		2.415,43
218	CENTRO CAMERETTE SRL		0,01
222	CO.EL.DA SOFTWARE SRL		5.604,00
226	EDICOLA BARBAGALLO		36,00
227	SAVARENT SPA		90,06
236	STUDIO SCUDERI - MOTTA & PARTNERS		14.839,49
238	PROF. FRANCESCO SCIALFA		4.950,00
261	EUROVIX SRL		18.880,56
266	ARCH. CALOGERO DI VENUTA		33.199,92
269	ING. MARCO ADONIA		23.109,25
270	CYBER A.T. SRL		152,40
275	SOITEX SRL		79.231,85
277	CREDITORI VARI		3.804,15
289	ICRAM		55.691,00
303	F.lli STURIALE-Valentina Sturiale e C. s.a.s		1.170,00
315	Ibello Giuseppe		1.416,67
333	AVV. GIANFRANCO ROMEO		792,92
349	WOLTERS KLUWER ITALIA SRL		60,00
353	CENTRO DISTRIBUZIONE EDITORIALE		312,00
366	TRAPUNTIFICIO SOFIS		1.226,00
369	Componenti del Comitato Portuale		2.324,79
384	ASSOPORTI		19.500,00
386	avv. Federico Aquilotti		28,38
404	SOC. COOP. BIOS		15.864,00
416	avv. VITO BRANCA		52,00
430	f.lli Matranga srl		69.290,64
431	AVV. CARMELO TOSCANO		1.101,63
432	Avv. SUDANO SALVATORE		4.500,00
449	ING. GIUSEPPE TOMAINO		6.807,48
455	METROKART		3.721,78
460	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI CATANIA - DIP. ARCH. ED URB.		3.000,00
478	Prof. Felice Giuffrè		1.224,00
501	AVV. DARIO DI BELLA - STUDIO ASSOCIATO		895,62
503	RANDSTAD ITALIA SPA		270,00
525	AGENZIA DELLE ENTRATE		174,50
539	CONSORZIO ARS ET LABOR		567,98
548	H3 G SPA		284,44
563	ROMEO DOMENICO E FIGLIO S.A.S		62.745,88
574	ICN ITALIA SPA		120,72
604	New Guard srl		7.462,80
616	CO.CO.CO		1.559,70
686	sicula sea service srl		200,00
698	SICILIA POLICE SRL		1.198,80

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI - DOC. XV, N. 145

## STATO PATRIMONIALE

Periodo dal 01/01/2009 al 31/12/2009

22/06/2010 - 17.19

PASSIVO		
701	COPPOLA FRANCESCA	90,00
721	FICHERA SAS	422,85
790	WIND TELECOMUNICAZIONI SPA	1.297,65
814	AVV. GIUSEPPE GITTO	-1.524,40
817	ETNA police srl Istituto di vigilanza	8.586,00
819	INFG - Ist. Naz. Previdenza Giornalisti	212,52
839	POLISERVICE S.R.L.	10.496,98
850	RI.CO.S IMPIANTI SOC.COOP. A.R.L	1.884,00
851	GFS s.r.l.	356,00
860	ETNA LIFT snc di D'amico A. - NICOTRA R. - Straniero S.	277,20
862	SERIT SICILIA S.P.A. - AGENTE DI RISCOSS PER LA PROV DI CT	99,52
870	OPEN JOB S.P.A. - AGENZIA PER IL LAVORO	18.072,57
902	FALCOM ITALIA s.a.s. di GAROFALO O & C.	1.732,08
<b>TOTALE</b>	<b>FORNITORI</b>	<b>1.910.301,62</b>
<b>2100500</b>	<b>FINANZIAMENTI E DEBITI DIVERSI</b>	
1	Debiti diversi Cap. U111/10	9.890,66
3	Debiti diversi Cap. U112/30	44.912,76
7	Debiti diversi Cap. U113/10	20.954,39
8	Debiti diversi Cap. U113/140	13.875,00
9	Debiti diversi Cap. U113/150	2.001,00
10	Debiti diversi Cap. U113/170	28.600,00
11	Debiti diversi Cap. U113/30	128.540,63
12	Debiti diversi Cap. U113/50	17.347,34
13	Debiti diversi Cap. U113/60	56.646,18
14	Debiti diversi Cap. U113/70	1.560,54
15	Debiti diversi Cap. U113/90	143,97
16	Debiti diversi Cap. U121/10	28.700,52
17	Debiti diversi Cap. U121/50	116.567,60
18	Debiti diversi Cap. U211/10	67.115.874,11
19	Debiti diversi Cap. U211/20	5.621.901,02
20	Debiti diversi Cap. U212/10	99.870,24
21	Debiti diversi Cap. U212/30	19.774,00
22	LAVORI DI INFRASTRUTTURAZIONE CON FONDI APQ E CIPE	597.644,90
23	Debiti diversi Cap. U113/50/04	16.581,11
24	Spese per Investimenti da Programma Infrastrutture	484.998,19
25	Debiti diversi Cap. U111/20	12.040,00
26	Debiti diversi Cap. U113/100	9.552,00
27	Debiti diversi Cap. U113/160	3.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>FINANZIAMENTI E DEBITI DIVERSI</b>	<b>74.450.976,16</b>
<b>2130000</b>	<b>FATTURE DA RICEVERE</b>	
1	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/20	20.695,42
2	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/30	2.952,61
3	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/170	8.304,92
4	FATTURE DA RICEVERE CAP U126/10	9.024,83
5	FATTURE DA RICEVERE CAP U126/40	43.880,00
6	FATTURE DA RICEVERE CAP U111/20	17.571,00
7	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/60	8.074,91
8	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/100	12.899,45
9	FATTURE DA RICEVERE CAP U121/40	3.790,00
10	FATTURE DA RICEVERE CAP U121/50	50.941,08
11	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/90	1.577,94
12	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/50	5.962,56
13	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/140	10.762,48
14	FATTURE DA RICEVERE CAP U111/10	6.352,29
15	FATTURE DA RICEVERE CAP U111/30	12.472,71
16	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/10	1.826,94
17	FATTURE DA RICEVERE CAP U123/10	75,93
18	FATTURE DA RICEVERE CAP U125/10	6.919,46
19	FATTURE DA RICEVERE CAP U151/10	1.349,95
21	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/30	14.176,58
22	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/40	488,88
23	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/50	11.415,29
24	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/60	9.162,00
25	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/70	25.843,47
26	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/80	12.003,55
27	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/10	1.191,85
28	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/70	34,81
29	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/80	8.000,00
30	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/160	1.827,15
31	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/150	461,00
32	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/180	5.144,46
33	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/90	7.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>FATTURE DA RICEVERE</b>	<b>322.184,52</b>
<b>2200000</b>	<b>DEBITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO</b>	
9	RITENUTE PREVIDINAI C/DIRIGENTI	940,01
10	RITENUTE FASI C/DIRIGENTI	183,00
30	IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	499,02
31	RITENUTA CONTRIBUTIVA. AGG.VA TFR	10.781,48
32	QUOTA TFR DESTINATA AI FONDI PREVIDENZA	70.351,94
<b>TOTALE</b>	<b>DEBITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>82.755,45</b>
<b>2400000</b>	<b>DEBITI DIVERSI</b>	
2	ANTICIPI DA CLIENTI	29.783,62

## STATO PATRIMONIALE

Periodo dal 01/01/2009 al 31/12/2009

22/06/2010 - 17.19

PASSIVO		
TOTALE	DEBITI DIVERSI	29.783,62
2600000	FONDI AMMORTAMENTO	
7	FONDO AMM.TO MOBILI E ARREDI	118.574,50
TOTALE	FONDI AMMORTAMENTO	118.574,50
2900000	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	
1	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE 2001	8.415,22
TOTALE	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	8.415,22
6070000	MASTRO X CONTI TRANSITORI	
1	RITENUTE DI ACCONTO	6.487,98
TOTALE	MASTRO X CONTI TRANSITORI	6.487,98
TOTALE PASSIVO		81.166.734,40
Utile di Esercizio		740.499,22
TOTALE A PAREGGIO		81.907.233,62
7777778	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	
1	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	155.442,00
TOTALE	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	155.442,00
TOTALE GENERALE		82.062.675,62

AMMINISTRATORE RESPONSABILE  
 (Avv. Giuseppe Sordani)

IL SEGRETARIO GENERALE  
 DELL'AUTORITA' PORTUALE  
 (Avv. Pierluigi Massimo SAPIENZA)

IL PRESIDENTE  
 DELL'AUTORITA' PORTUALE  
 Santo Castiglione

## CONTO ECONOMICO

Periodo dal 01/01/2009 al 31/12/2009

22/06/2010 - 17.19

COSTI		
3100100	PRESIDENZA	
1	INDENNITA' DI CARICA DEL PRESIDENTE	185.047,20
2	RIMBORSI SPESE PRESIDENZA	47.401,80
3	CONTRIBUTO INPS/IVS PRESIDENTE	15.689,12
4	PREMIO INAIL PRESIDENZA	132,88
5	IRAP PRESIDENTE C/ENTE	15.729,00
<b>TOTALE</b>	<b>PRESIDENZA</b>	<b>264.000,00</b>
3100200	SEGRETARIO GENERALE	
1	INDENNITA' SEGRETARIO GENERALE	232.059,26
2	RIMBORSI SPESE SEGRETARIO GENERALE	5.000,00
3	CONTRIBUTO INPS/INPDAL/IVS SEGRETARIO GENERALE	23.525,24
5	IRAP SEGRETARIO C/ENTE	19.674,79
6	PREVINDAI SEGRETARIO C/ENTE	19.988,44
7	FASI SEGRETARIO C/ENTE	2.613,00
<b>TOTALE</b>	<b>SEGRETARIO GENERALE</b>	<b>302.850,73</b>
3100300	COMITATO PORTUALE	
1	INDENNITA' MEMBRI COMITATO PORTUALE	585,00
4	RIMBORSO SPESE MEMBRI COMITATO PORTUALE	495,00
<b>TOTALE</b>	<b>COMITATO PORTUALE</b>	<b>1.080,00</b>
3100400	COLLEGIO DEI REVISORI	
1	COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI	51.483,10
2	RIMBORSO SPESE COLLEGIO DEI REVISORI	8.516,90
3	CONTRIBUTI INPS/IVS COLLEGIO DEI REVISORI	1.402,01
<b>TOTALE</b>	<b>COLLEGIO DEI REVISORI</b>	<b>61.402,01</b>
3100500	COMITATO PORTUALE	
1	GETTONI DI PRESENZA COMITATO PORTUALE	24.446,40
3	RIMBORSO SPESE MEMBRI COMITATO PORTUALE	4.473,60
<b>TOTALE</b>	<b>COMITATO PORTUALE</b>	<b>28.920,00</b>
3101000	SPESE PER IL PERSONALE	
1	STIPENDI	580.000,00
2	COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO	32.790,80
3	INDENNITA' E RIMBORSO MISSIONI	9.952,68
4	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	10.000,00
5	TICKET RESTAURANT	15.000,00
7	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	20.000,00
8	ONERI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE	126.516,12
10	PREMI PRODUTTIVITA' PERSONALE	16.500,00
11	IRAP C/PERSONALE	70.506,56
14	ONERI PREVINDAI A CARICO ENTE	37.515,83
15	ONERI FASI A CARICO ENTE	6.862,00
19	ENPDAP GESTIONE INPDAP C/ENTE	213,92
23	INPDAP C/ENTE	49.843,46
25	INPS c/ Ente su straordinario	16.647,85
26	INPDAP c/Ente su straordinario	4.906,51
27	IRAP c/Ente su straordinario	3.154,84
32	Oneri della contrattazione decentrata od aziendale	7.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>1.007.410,57</b>
3101500	ACCANTONAMENTO T.F.R.	
1	QUOTA T.F.R. D'ESERCIZIO DIPENDENTI	59.132,23
<b>TOTALE</b>	<b>ACCANTONAMENTO T.F.R.</b>	<b>59.132,23</b>
3102000	SPESE PER COLLABORAZIONI ESTERNE	
1	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTIN.	54.635,58
5	PRESTAZIONI PROFESSIONALI	37.299,92
9	ONERI PREVIDENZIALI COLLABORATORI	2.322,72
10	RIMBORSI SPESE PER COLLABORAZIONI	3.000,08
16	IRAP CO.CO.CO C/ENTE	2.167,29
17	INAIL CO.CO.CO C/ENTE	18,80
18	INPGI C/ENTE	423,48
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER COLLABORAZIONI ESTERNE</b>	<b>99.867,87</b>
3200000	SPESE GENERALI PER BENI E SERVIZI	
1	SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA	500,00
2	SPESE LEGALI E NOTARILI	69.119,44
3	SPESE PER LITI E ARBITRAGGI	34.783,95
4	SPESE DI PUBBLICITA'	14.600,00
5	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	24.400,00
6	CANCELLERIA E STAMPATI	1.200,00
8	SPESE DI TRASPORTO	4.630,87
10	SPESE POSTALI	7.000,00
11	ABBONAMENTI RIVISTE E GIORNALI	10.757,30

## CONTO ECONOMICO

Periodo dal 01/01/2009 al 31/12/2009

22/06/2010 - 17.19

		COSTI	
12	LIBRI E PUBBLICAZIONI		358,81
13	SPESE DI RAPPRESENTANZA		5.600,00
16	SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO INTERINALE		263.572,23
17	SPESE VARIE AMMINISTRATIVE		891,48
19	MATERIALE DI ECONOMATO		36.883,89
21	SPESE MINUTE DIVERSE		336,00
22	CARBURANTE PER AUTOVETTURA A.P.		4.167,65
23	SPESE DIVERSE PER IL FUNZIONAMENTO		133.000,00
24	SPESE PER MATERIALE DI CONSUMO		13.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE GENERALI PER BENI E SERVIZI</b>		<b>624.801,62</b>
3230000	SPESE GENERALI DELL'UFFICIO TECNICO		
3	SPESE LEGALI E NOTARILI		216,05
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE GENERALI DELL'UFFICIO TECNICO</b>		<b>216,05</b>
3250000	SPESE DI GESTIONE		
7	SPESE D'ILLUMINAZIONE		8.074,91
8	SPESE PER PULIZIA LOCALI		68.384,09
9	SPESE TELEFONICHE		22.000,00
12	SPESE STRAORDINARIA UTENZE DA CONVENZIONE		65.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE DI GESTIONE</b>		<b>163.459,00</b>
3260000	SPESE INFORMATICHE		
5	ASSISTENZA PROGRAMMA CO.EL.DA.		70.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE INFORMATICHE</b>		<b>70.000,00</b>
3270000	PROMOZIONE PROPAGANDA E RAPPRESENTANZA		
2	PUBBLICAZIONI E INFORMAZIONI SULL'ATTIVITA' ENTE		1.200,00
6	SPONSORIZZAZIONI E PATROCINIO		17.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>PROMOZIONE PROPAGANDA E RAPPRESENTANZA</b>		<b>18.200,00</b>
3280000	UTENZE SU AREE PORTUALI		
1	SPESE D'ILLUMINAZIONE AREE PORTUALI		74.897,70
2	SPESE UTENZA IDRICA AREE PORTUALI		34,18
<b>TOTALE</b>	<b>UTENZE SU AREE PORTUALI</b>		<b>74.931,88</b>
3285000	SPESE PER SECURITY PORTUALE GESTIONE		
1	SPESE PER SERVIZI DI SECURITY PORTUALE		200.000,00
6	SPESE DIFFUSIONE AGENDA PROGRAMMAZIONE ISTITUZIONALE		50.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER SECURITY PORTUALE GESTIONE</b>		<b>250.000,00</b>
3290000	SPESE SU AREE DEMANIALI		
22	PULIZIA BANCHINE PORTUALI		218.615,91
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE SU AREE DEMANIALI</b>		<b>218.615,91</b>
3300000	ASSICURAZIONI e RIMBORSO DANNI A TERZI		
1	PREMIO ASSICURAZIONE RCT+RCO+INFORTUNI		75.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>ASSICURAZIONI e RIMBORSO DANNI A TERZI</b>		<b>75.000,00</b>
3480000	ONERI STRAORDINARI		
1	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		47.557,85
5	VERSAMENTO SOMME EX ART. 61 LEGGE D.L. 112/2008		43.558,00
8	RESTITUZIONE ENTRATE DA RETTIFICARE		21.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>ONERI STRAORDINARI</b>		<b>112.615,85</b>
3600000	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI		
7	AMM.TO MOBILI E ARREDI		13.612,48
<b>TOTALE</b>	<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>13.612,48</b>
<b>TOTALE COSTI</b>			<b>3.446.126,20</b>
<b>Utile di Esercizio</b>			<b>740.499,22</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>4.186.625,42</b>

## CONTO ECONOMICO

Periodo dal 01/01/2009 al 31/12/2009

22/06/2010 - 17.19

RICAVI		
4200000	RICAVI CONFERMATIVI SPESE CORRENTI	
1	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	23.645,47
<b>TOTALE</b>	<b>RICAVI CONFERMATIVI SPESE CORRENTI</b>	<b>23.645,47</b>
4300000	REDDITI PATRIMONIALI	
2	CANONI DEMANIALI	1.421.847,72
3	CANONI CONCESSIONE - SECURITY FEE	214.166,78
4	CANONI LICENZE IMPRESE ART. 16 COMMA 3 L.84/94	93.583,29
8	DEPOSITO MERCI IN AREA PORTUALE	42.446,10
9	AUTORIZZAZIONE EX ART. 68 C.N.	19.330,00
<b>TOTALE</b>	<b>REDDITI PATRIMONIALI</b>	<b>1.791.373,89</b>
4401000	RICAVI TRAFFICO MERCI	
1	DEVOLUZ. TASSA IMB./SBARCO MERCI (ART.3 DPR13.3.74)	400.918,96
2	DIRITTI PORTUALI TRAFFICO MERCI	976.853,22
3	DIRITTI PORTUALI TRAFFICO MERCI - SECURITY FEE	318.847,82
<b>TOTALE</b>	<b>RICAVI TRAFFICO MERCI</b>	<b>1.696.620,00</b>
4402000	RICAVI TRAFFICO PASSEGGERI CROCIERISTICO	
2	DIRITTI SECURITY FEE PASSEGGERI	99.746,20
3	PROVENTI PER SERVIZI PASSEGGERI	559.681,55
<b>TOTALE</b>	<b>RICAVI TRAFFICO PASSEGGERI CROCIERISTICO</b>	<b>659.427,75</b>
4600000	INTERESSI ATTIVI	
1	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI	90,31
<b>TOTALE</b>	<b>INTERESSI ATTIVI</b>	<b>90,31</b>
4700000	PROVENTI STRAORDINARI	
6	RIMBORSI DIVERSI	15.468,00
<b>TOTALE</b>	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>15.468,00</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>4.186.625,42</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>4.186.625,42</b>

IL SERVIZIO  
AMMINISTRATIVO CONTABILE  
(Dott. Gianluigi Scudari)

IL SEGRETARIO GENERALE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE  
(Avv. Domenico Massimo SAPIENZA)

IL PRESIDENTE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE  
Santo Castiglione

dal 01/01/2009 al 31/12/2009

## CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2009		2008	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>VALORE DI PRODUZIONE</b>				
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	4.147.421,64		2.997.213,37	
Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00		0,00	
Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00		0,00	
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		0,00	
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio				
a) Altri ricavi e proventi	0,00		0,00	
a) Contributi di competenza dell'esercizio	0,00		99.998,19	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>4.147.421,64</b>		<b>3.097.211,56</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	0,00		0,00	
per servizi **	1.950.494,34		1.453.012,52	
per godimento beni di terzi **	0,00		0,00	
per il personale **				
a) salari e stipendi	861.350,06		702.173,47	
b) oneri sociali	381.968,56		277.733,44	
c) trattamento di fine rapporto	59.132,23		45.777,14	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	66.952,68		61.837,79	
Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.612,48		13.612,48	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00		0,00	
Accantonamenti per rischi	0,00		0,00	
Accantonamenti ai fondi per oneri	0,00		0,00	
Oneri diversi di gestione	0,00		0,00	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>3.333.510,35</b>		<b>2.554.146,84</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>813.911,29</b>		<b>543.064,72</b>
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
Proventi da partecipazioni	0,00		0,00	
Altri proventi finanziari				
i) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00		0,00	
ii) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
iii) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
iv) proventi diversi dai precedenti	39.203,78		20.608,08	
Interessi e altri oneri finanziari	21.500,00		0,00	
v) Utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>17.703,78</b>		<b>20.608,08</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
Rivalutazioni				
i) di partecipazioni	0,00		0,00	
ii) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
iii) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
Svalutazioni				
i) di partecipazioni	0,00		0,00	
ii) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
iii) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
<b>Totale rettifiche di valore</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.5)	0,00		0,00	
Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)	91.115,85		144.880,20	
sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00		648.467,28	
sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00		1.058.844,66	
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>-91.115,85</b>		<b>-555.257,58</b>
<b>Totale prima delle imposte (A - B + C + D + E)</b>		<b>740.499,22</b>		<b>8.415,22</b>
Coste dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>		<b>740.499,22</b>		<b>8.415,22</b>

## STATO PATRIMONIALE

dal 01/01/2009 al 31/12/2009

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2009	2008		2009	2008
CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI NTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE - PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO		
IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	0,00	0,00
Immobilizzazioni Immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi	0,00	0,00
Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
Dritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00	V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve distintamente indicate	3.866.198,65	3.866.198,65
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	289.906,60	281.491,38
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0,00	0,00	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	740.499,22	8.415,22
Altre	0,00	0,00	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>4.896.604,47</b>	<b>4.156.105,25</b>
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	0,00	0,00
Terreni e fabbricati	0,00	0,00	2) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
Impianti e macchinari	0,00	0,00	3) per contributi in natura	0,00	0,00
Attrezzature Industriali e Commerciali	0,00	0,00	<b>Totale contributi in conto capitale (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
Diritti reali di godimento	0,00	0,00	2) per imposte	0,00	0,00
Altri beni	17.550,38	31.162,86	3) per altri rischi ed oneri futuri	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>17.550,38</b>	<b>31.162,86</b>	4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, gli importi esigibili entro l'esercizio successivo			<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
Imprese controllate	0,00	0,00		89.585,30	93.508,07
Imprese collegate	0,00	0,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
Imprese controllanti	0,00	0,00	1) obbligazioni	0,00	0,00
Altre imprese	0,00	0,00	2) verso banche	0,00	0,00
Altri enti	0,00	0,00	3) verso altri finanziatori	0,00	0,00
Rediti			4) acconti	0,00	0,00
verso imprese controllate	0,00	0,00	5) debiti verso fornitori	2.232.486,14	2.062.601,89
verso imprese collegate	0,00	0,00	6) rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
verso altri	0,00	0,00	8) debiti tributari	6.987,00	6.891,96
Altri titoli	0,00	0,00	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	11.904,49	3.819,99
Rediti finanziari diversi	0,00	0,00	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	73.940.062,46	74.278.867,93
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>17.550,38</b>	<b>31.162,86</b>	12) debiti diversi	611.049,26	439.295,08
ATTIVO CIRCOLANTE			<b>Totale Debiti (E)</b>	<b>76.802.489,35</b>	<b>76.791.476,85</b>
Finanzenze			F) RATEI E RISCOINTI		
Finanzenze prime, sussidiarie e di consumo			1) Ratei passivi	0,00	0,00
Modotti in corso di lavorazione	0,00	0,00	2) Risconti passivi	0,00	0,00
Semilavorati	0,00	0,00	3) Aggio su prestiti	0,00	0,00
Modotti in corso	0,00	0,00	4) Riserve tecniche	0,00	0,00
Modotti finiti e merci	0,00	0,00	<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Acconti	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo					
Rediti verso utenti, clienti ecc.	3.751.864,52	2.217.761,43			
Rediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00			
Rediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00			
Rediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	72.380.709,61	72.180.709,61			
Rediti tributari	0,00	0,00			
Rediti verso altri	3.523.927,24	2.825.989,10			
<b>Totale</b>	<b>79.656.501,37</b>	<b>77.224.460,14</b>			

## STATO PATRIMONIALE

dal 01/01/2009 al 31/12/2009

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2009	2008		2009	2008
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
altre partecipazioni	0,00	0,00			
altri titoli	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
Disponibilità liquide					
depositi bancari e postali	2.114.607,37	3.785.467,17			
assegni	0,00	0,00			
denaro e valori in cassa	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>2.114.607,37</b>	<b>3.785.467,17</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>81.771.108,74</b>	<b>81.009.927,32</b>			
RATEI E RISCOINTI					
ratei attivi	0,00	0,00			
risconti attivi	0,00	0,00			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Totale attivo</b>	<b>81.788.659,12</b>	<b>81.041.090,17</b>	<b>Totale passivo netto</b>	<b>81.788.659,12</b>	<b>81.041.090,17</b>

AMMINISTRATORE RESPONSABILE  
 AMMINISTRATORE RESPONSABILE  
 (Dot. Gianfrancesco Scuderi)

IL SEGRETARIO GENERALE  
 DELL'AUTORITA' PORTUALE  
 (Avv. Domenico Massimo SAPIENZA)

IL PRESIDENTE  
 DELL'AUTORITA' PORTUALE  
 Santo Castiglione

## QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

dal 01/01/2009 al 31/12/2009	2009	2008	DIFF
<b>A. RICAVI</b>	4.186.625,42	3.624.070,28	562.555,14
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	4.186.625,42	3.624.070,28	562.555,14
Consumi di materie prime e servizi esterni	(1.950.494,34)	(1.453.012,52)	-497.481,82
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	2.236.131,08	2.171.057,76	65.073,32
Costo del lavoro	(1.369.403,53)	(1.087.521,84)	-281.881,69
<b>D. MARGINE OPERATIVO</b>	866.727,55	(1.083.535,92)	-216.808,37
Ammortamenti	(13.612,48)	(13.612,48)	0,00
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri			
Saldo proventi ed oneri diversi	(21.500,00)		-21.500,00
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	831.615,07	1.069.923,44	-238.308,37
Proventi ed oneri finanziari			
Rettifiche di valore di attività		(1.061.508,22)	1.061.508,22
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	831.615,07	8.415,22	823.199,85
Proventi ed oneri straordinari	(91.115,85)		-91.115,85
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	740.499,22	8.415,22	732.084,00
Imposte di esercizio			
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	740.499,22	8.415,22	732.084,00

## Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2009			Anno 2008		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<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	648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	516.457,59	0,00	0,00	516.457,59	0,00	0,00
	<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>						
	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	163.571,43	556.278,35	537.889,46	151.029,50	385.807,70	373.675,77
	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	637.012,51	559.681,55	193.949,85	627.776,71	272.586,20	212.571,25
	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.564.926,05	1.421.938,03	1.095.023,55	1.686.805,58	1.117.347,81	1.320.375,83
	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	75.017,00	23.645,47	24.373,47	71.333,00	5.315,03	4.587,03
	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.136.779,07	1.625.082,02	889.608,98	2.005.041,13	1.099.750,80	679.029,71
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>5.094.408,65</b>	<b>4.186.625,42</b>	<b>2.741.845,31</b>	<b>5.058.443,51</b>	<b>2.880.787,34</b>	<b>2.590.239,59</b>
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>						
	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	71.456.298,44	1.783.012,36	484.998,19	71.456.298,44	99.998,19	99.998,19
	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>						
	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>71.816.298,44</b>	<b>1.783.012,36</b>	<b>484.998,19</b>	<b>71.456.298,44</b>	<b>99.998,19</b>	<b>99.998,19</b>
	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>						
	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.000,00	764.557,05	764.557,05	266.022,07	488.293,10	484.534,84
	<b>TOTALE - PARTITE DI GIRO</b>	<b>3.000,00</b>	<b>764.557,05</b>	<b>764.557,05</b>	<b>266.022,07</b>	<b>488.293,10</b>	<b>484.534,84</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>76.913.707,09</b>	<b>6.734.194,83</b>	<b>3.991.400,55</b>	<b>76.780.764,02</b>	<b>3.469.078,63</b>	<b>3.174.772,42</b>

AMMINISTRATIVO CONTABILE  
(Dot. Gianluigi Scuderi)

IL SEGRETARIO GENERALE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE  
(Avv. Domenico Massimo SAPIENZA)

IL PRESIDENTE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE  
Gennaro

## Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2009			Anno 2008		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<b>UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>						
	<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>						
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	22.431,64	354.000,00	311.884,36	30.321,66	362.133,49	370.891,51
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	188.630,99	1.634.813,41	1.587.002,54	126.057,43	1.330.115,79	1.298.616,23
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	340.505,63	880.052,23	823.346,49	302.800,47	591.288,92	565.449,76
	<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>						
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	187.346,12	224.400,00	183.887,85	237.708,90	104.217,11	168.434,65
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	80.558,00	43.558,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	0,00	500,00	167,33	129,14	8,55	137,69
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	6.500,00	21.500,00	6.500,54	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	22.912,26	85.000,00	58.705,81	456.706,17	42.266,35	478.062,26
	<b>1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						
	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	65.000,00	65.000,00	128.650,05	0,00	35.000,00	0,00
	<b>TOTALE OLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>833.325,64</b>	<b>3.325.823,64</b>	<b>3.143.502,97</b>	<b>1.153.825,77</b>	<b>2.495.030,21</b>	<b>2.879.592,10</b>
	<b>UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>						
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	76.203.073,80	1.294.998,19	1.752.221,52	78.993.321,60	727.651,17	3.745.658,63
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	35.260,46	0,00	2.868,45	32.392,00	10.816,06	7.947,60
	<b>TOTALE OLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>76.238.334,26</b>	<b>1.294.998,19</b>	<b>1.755.089,97</b>	<b>79.025.713,60</b>	<b>738.467,23</b>	<b>3.753.606,23</b>
	<b>UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>						
	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	7.710,92	764.557,05	763.667,41	70.919,22	494.910,84	554.191,69
	<b>TOTALE OLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>7.710,92</b>	<b>764.557,05</b>	<b>763.667,41</b>	<b>70.919,22</b>	<b>494.910,84</b>	<b>554.191,69</b>
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>77.079.370,82</b>	<b>5.385.378,88</b>	<b>5.662.260,35</b>	<b>80.250.458,59</b>	<b>3.728.408,28</b>	<b>7.187.398,02</b>

AMMINISTRATORE RESPONSABILE CONTABILE  
(Doc. Gianpiero Scudari)

IL SEGRETARIO GENERALE  
DELL'AUTORITÀ PORTUALE  
(Avv. Domenico Massimo SAPIENZA)

IL PRESIDENTE  
DELL'AUTORITÀ PORTUALE  
Santo Castiglione

## Riepilogo Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2009			Anno 2008		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	5.094.408,65	4.186.625,42	2.741.845,31	5.058.443,51	2.880.787,34	2.590.239,59
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	71.816.298,44	1.783.012,36	484.898,19	71.456.298,44	99.998,19	99.998,19
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	3.000,00	764.557,05	764.557,05	266.022,07	488.293,10	484.534,64
	TOTALE GENERALE ENTRATE	76.913.707,09	6.734.194,83	3.991.400,55	76.780.764,02	3.469.078,63	3.174.772,42
	Avanzo di Amministrazione Utilizzato						
	TOTALE GENERALE	76.913.707,09	6.734.194,83	3.991.400,55	76.780.764,02	3.469.078,63	3.174.772,42

AMMINISTRATORE RESPONSABILE CONTABILE  
(Dott. Gianfranco Scuderi)

IL SEGRETARIO GENERALE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE  
(Avv. Domenico Massimo SAPIENZA)

IL PRESIDENTE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE  
(Dott. Antonio Martignone)

## Riepilogo Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2009			Anno 2008		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	833.325,64	3.325.823,64	3.143.502,97	1.153.825,77	2.495.030,21	2.879.592,10
	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	76.238.334,26	1.294.998,19	1.755.089,97	79.025.713,60	738.467,23	3.753.806,23
	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	7.710,92	764.557,05	763.667,41	70.919,22	494.910,84	554.191,69
	TOTALE GENERALE USCITE	77.079.370,82	5.385.378,88	5.662.260,35	80.250.458,59	3.728.408,28	7.187.390,02

**DELIBERA n. 39 del 14/06/2010**

**Oggetto:** *Esame ed approvazione riaccertamento dei residui anno 2009 - determinazione.*

Il Comitato Portuale di Catania;

Vista la delibera n. 30 del 30.09.2009 con la quale ha approvato in via definitiva il Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2008 ed il correlato parere favorevole da parte degli organi vigilanti.

VISTO l'art. 43 del Regolamento di Contabilità vigente presso l'Autorità Portuale di Catania.

VISTO che dal riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2008 e precedenti, compiuto dall'Ufficio Ragioneria, sono emerse le seguenti risultanze che si riportano sinteticamente e che risultano esplicitate nei rispettivi capitoli di bilancio di cui all'allegato A)

Visto l'art. 8 della legge n. 84/1994;

Acquisito il parere di competenza da parte del Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 140 /2010.

Esaminati gli atti in oggetto;

**DELIBERA**

- all'unanimità dei voti espressi per legge e regolamento;
- approvare le variazioni compiute nell'operazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni 2008 e precedenti quale atto propedeutico e parte integrante del procedimento di formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2009 già in atto.

Trasmettere la deliberazione agli organi vigilanti per i controlli di competenza.

Catania,

**IL PRESIDENTE**  
**(Santo CASTIGLIONE)**

*Allegato A) alla proposta di delibera n. /2010*

RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI AL 31.12.2009

IN EURO

Residui attivi	
Anno 2007 e precedenti	75.629.938,25
Anno 2008	<u>1.594.521,89</u>
Residui attivi al 31.12.2008 da rendiconto	77.224.460,14
Maggiore entrata da accertamenti	<u>4.084.533,17</u>
Totale al 1.01.2009	81.308.933,31
Minore entrata	<u>- 1.059.150,66</u>
Totale riaccertato	80.249.842,65
di cui emessi	3.417.812,65
da emettere	76.832.030,00
Residui passivi al 01/01/2009	
Anno 2007 e precedenti	75.768.099,69
Anno 2008	<u>1.023.377,16</u>
totale residui passivi da rendiconto	76.791.476,85
maggiori impegni	<u>7.837.994,80</u>
totale al 01.01.2009	84.629.471,65
variazioni minore uscita	<u>- 650.604,78</u>
Totale riaccertato	83.978.866,87
di cui emessi	7.187.390,02
da emettere	76.791.476,85

Le sopra indicate risultanze formano parte integrante nell'elaborazione del rendiconto 2009 poiché comprendono tutte le operazioni di accertamento/impegno compiute durante l'esercizio 2009 e relative all'esercizio finanziario 2008.

Ai sensi dell'articolo 43 del Regolamento di Contabilità, delle suddette operazioni viene fornita descrizione analitica con elenco impegni/accertamenti contenente le singole operazioni distinte per capitolo e causale.

RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI AL 31.12.2009  
Anno 2008 e precedenti

IN EURO

Residui attivi	
Anno 2007 e precedenti	75.629.938,25
Anno 2008	<u>1.594.521,89</u>
Residui attivi al 31.12.2008 da rendiconto	77.224.460,14
Maggiore entrata da accertamenti	4.084.533,17
Totale al 1.01.2009	81.308.933,31
Minore entrata	<u>- 1.059.150,66</u>
Totale riaccertato	80.249.842,65
di cui emessi	43.417.812,65
da emettere	36.832.030,00
Residui passivi al 01/01/2009	
Anno 2007 e precedenti	75.768.099,69
Anno 2008	<u>1.023.377,16</u>
totale residui passivi da rendiconto	76.791.476,85
maggiori impegni	<u>7.837.994,80</u>
totale al 01.01.2009	84.629.471,65
variazioni minore uscita	<u>- 650.604,78</u>
Totale riaccertato	83.978.866,87
di cui emessi	7.187.390,02
da emettere	76.791.476,85

Le sopra indicate risultanze rappresentano la situazione attendibile propedeutica all'elaborazione del rendiconto 2009 poiché comprendono tutte le operazioni di accertamento/impegno compiute durante l'esercizio 2009 e relative all'esercizio finanziario 2008.

Delle suddette operazioni è stata fornita agli organi di amministrazione e controllo descrizione analitica a mezzo elenco impegni/accertamenti contenente l'indicazione singola delle operazioni compiute in contabilità finanziaria e distinte per capitolo in osservanza delle indicazioni di cui all'articolo 43 del Reg. Cont.



modello SITUAM

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2009

FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2009 € 3.785.467,17

## RISCOSSIONI:

a) IN CONTO COMPETENZE	€ 3.177.412,53	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 813.988,02	€ 3.991.400,55
TOTALE		€ 7.776.867,72

## PAGAMENTI:

a) IN CONTO COMPETENZA	€ 3.905.501,76	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 1.756.758,59	€ 5.662.260,35

FONDO CASSA AL 31.12.2009 € 2.114.607,37

## RESIDUI ATTIVI:

a) ANNO 2008 E PRECEDENTI	€ 76.099.719,07	
b) ANNO 2009	€ 3.556.782,30	€ 79.656.501,37
TOTALE		€ 81.771.108,74

## RESIDUI PASSIVI:

a) ANNO 2008 E PRECEDENTI	€ 75.322.612,23	
b) ANNO 2009	€ 1.479.877,12	€ 76.802.489,35

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2009 € 4.968.619,39

Catania, 21 giugno 2010



IL PRESIDENTE  
(Santo CASTIGLIONE)

## Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2009

### Premessa

#### Attività svolte

L'Autorità Portuale di Catania svolge la propria attività istituzionale in osservanza del combinato disposto della legge n. 84 del 28/01/1994 e della legge n. 186 del 30/06/2000 e s. m. ed int.

#### Criteri di formazione

Il Rendiconto della Gestione per l'esercizio 2009 è stato redatto in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante.

#### Criteri di valutazione

(Rif. Art. 2427, comma 1°, n. 1, Cod. Civ.)

I criteri civilistici utilizzati nella formazione del Rendiconto di esercizio chiuso al 31/12/2009 e tipici delle società, vengono applicati *in toto* all'Autorità Portuale di Catania unitamente alla rappresentazione tradizionale della Gestione finanziaria con il criterio di competenza e cassa. Tale complessa formulazione si rende necessaria in l'osservanza dei principi di cui al dpr. 97/2003 ed alla legge 94/1997 e comunque implementa la funzione informativa del documento stesso.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di unicità, annualità, veridicità, prudenza e competenza, al fine di fornire una rappresentazione chiara ed intelligibile per chiunque voglia assumere i dati utili ad una valutazione omogenea dei fatti gestionali dell'Ente nel periodo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha indotto l'Ufficio finanziario ad una valutazione singola degli elementi componenti le poste o voci delle attività o

passività in ragione della loro effettiva realizzabilità e consistenza.

Il principio di competenza ha riportato l'effetto delle operazioni e delle rilevazioni contabili all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si manifestano (principio di cassa).

La coerenza nell'applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta presupposto necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'Ente nei vari esercizi.

Considerata dunque come preponderante la funzione economica degli elementi di bilancio, la rappresentazione civilistica consente di valutare l'effettiva incidenza nella produttività dell'Ente di tutti i fatti gestionali ivi compresi quelli di natura prevalentemente patrimoniale.

Tale rivoluzione "di metodo" conduce l'attività dell'Ente ad essere legata alla logica del risultato piuttosto che a quella del procedimento.

In un siffatto contesto si colloca la nuova filosofia gestionale dei centri di costo e di responsabilità individuati nel regolamento contabile.

## **Immobilizzazioni**

### *Immateriali*

Ove presenti, sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote fiscali in vigore, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni operate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

## **Crediti**

Sono esposti al loro valore nominale.

## **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale.

**Ratei e risconti**

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

**Rimanenze magazzino**

L'Ente non effettua operazioni commerciali. Si valutano con il criterio FIFO.

**Fondi per rischi e oneri**

Non sono stati stanziati fondi rischi ed oneri.

**Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli eventuali acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Viene rispettata la scelta, se operata, di versare il fondo accantonato a forme privatistiche di gestione in outing.

**Riconoscimento ricavi**

I ricavi, derivanti dalle entrate per canoni demaniali, tasse di ancoraggio, imbarco e sbarco merci e passeggeri, sosta di merce in banchina ed erariali sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I proventi e gli oneri vari sono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio.

**Sistema degli impegni**

Gli impegni assunti con delibere e determine aventi ad oggetto lavori e progetti per i quali è necessario indire gara pubblica, attualmente privi di creditore certo, vengono indicati con prenotazione d'impegno per un importo pari all'ammontare alle spese previste a base d'asta corrispondenti al quadro economico progettuale.

Sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, gli impegni assunti sui beni di terzi;

**Dati sull'occupazione**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 15, Cod.civ.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria non ha subito, rispetto al precedente esercizio ed alla rappresentazione del bilancio di previsione del 2008 nessuna variazione.

	Organico	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Dirigenti		3	3	0
Quadri		1	1	0
Impiegati		3	3	0
Altri		0	0	0

A ciò si aggiunge ovviamente la figura del Segretario Generale assunto con contratto di diritto privato quadriennale.

La previsione organica (2003) è di n. 22 unità.

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del Settore Lavoratori dei Porti e delle Autorità Portuali.

Il contratto di 2° livello (aziendale), scaduto il 31.12.2004 non è stato ancora rinnovato ed è in regime di ultrattività come pattuito illo tempore con le OO.SS.

**Attività****A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Parte già richiamata. In Euro .

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
0	0	0

Non esistono crediti verso soci per versamenti dovuti a titolo di capitale sociale, data la natura di Ente Pubblico non Economico di cui alla legge 84/1994 che non prevede tale forma di capitalizzazione.

**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

L'Ente non possiede immobilizzazioni immateriali. I softwares utilizzati sono acquisiti in noleggio, forma che consente minori costi di investimento iniziale, rispetto ai quali l'ammortamento non apporterebbe nessun vantaggio fiscale.

## II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
136.124	136.124	0

### Impianti e macchinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	56.965
Variazioni	0
<b>Consistenza al 31/12/2008</b>	<b>56.965</b>
Ammortamenti dell'esercizio 10%	5.696
<b>Consistenza al 31/12/2009</b>	<b>56.965</b>

### Altri beni ( Personal computer, Mobili arredi e macchine ufficio, autovetture ecc.)

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

\*\*

Descrizione	Importo
Costo storico	79.159
Variazioni nell'esercizio	0
<b>Consistenza al 31/12/2008</b>	<b>79159</b>
Variazioni 2008	0
Ammortamenti dell'esercizio 10%	7.915
<b>Consistenza al 31/12/2009</b>	<b>79.159</b>

Tali prospetti rappresentano l'esposizione dei valori di consistenza inventariale e l'applicazione della quota di accantonamento annuale. Il valore dei beni inserito nell'attivo patrimoniale rappresenta, per il metodo "diretto", la differenza tra il costo storico e il fondo accantonato.

## III. Immobilizzazioni finanziarie

L'Ente non possiede immobilizzazioni finanziarie.

**C) Attivo circolante****I. Crediti**

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
79.656.501	77.220.460	2.435.941

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427-bis, 1° comma, n. 6, Cod. Civ.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	3.751.865			3.751.865
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari				
Per imposte anticipate				
Verso altri	3.523.926	72.380.710		75.904.636
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>7.275.791</b>	<b>72.380.710</b>		<b>79.656.501</b>

I crediti così come esposti, iscritti al loro valore nominale, sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Attivi.

**III. Attività finanziarie**

L'Ente non possiede attività finanziarie e dunque titoli e partecipazioni iscritte nell'attivo circolante.

**IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
2.114.607	3.785.467	-1.670.860

Descrizione	31/12/2009	31/12/2008
Depositi bancari e postali	2.114.607	3.785.467
Assegni	0	0
Denaro e altri valori in cassa	0	0
Arrotondamento	0	0
<b>Totali</b>	<b>2.114.607</b>	<b>3.785.467</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e di valori alla data di chiusura dell'esercizio (31.12.2009). Tale somma è depositata presso il Tesoriere Credito Siciliano spa, Gruppo CREVAL, c/c n. 274537

**D) Ratei e risconti**

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2009, ratei e risconti iscritti non essendo stata effettuata nessuna operazione contrattuale di durata infrannuale.

**Passività****A) Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

	Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni	
	4.896.494	4.156.105	740.389	
Descrizione	31/12/2008	Incrementi	Decrementi	31/12/2009
Capitale	4.156.105	740.499	0	4.896.604
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale				
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria				
Fondi riserve in sospensione di imposta				
Riserve da conferimenti agevolati				
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982				
Fondi plusvalenze (legge 168/1982)				
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993				
Riserva non distribuibile ex art. 2426				
Arrotondamento				
Utili (perdita) portati a nuovo				
Utile (perdita) dell'esercizio				
<b>Totali</b>	<b>4.156.105</b>	<b>740.499</b>		<b>4.896.604</b>

**B) Fondi per rischi e oneri**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod .civ.)

	Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni	
	0	0	0	
Descrizione	31/12/2008	Incrementi	Decrementi	31/12/2009
Per trattamento di quiescenza	0		0	0
Per imposte, anche differite	0	0	0	
Altri (Contributi in Conto Capitale)	0	0	0	0
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod. Civ.)

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
89.565	93.508	-3943

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
TFR, movimenti del periodo	93.508		3943	89.565

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2009 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli eventuali anticipi corrisposti.

**D) Debiti**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod. Civ.)

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
76.802.489	76.791.476	11.013

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso lo Stato		73.940.062		73.940.062
Acconti				
Debiti verso fornitori	2.232.486			2.232.486
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti tributari	6.987			6.987
Debiti verso istituti di previdenza	11.904			11.904
Altri debiti	611.049			611.049
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>2.862.417</b>	<b>73.940.062</b>		<b>76.802.489</b>

I debiti così come esposti, iscritti al loro valore nominale, sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Passivi, al netto dei debiti di cui al sistema degli impegni già trattato nella presente nota integrativa, alla sezione Criteri di Valutazione (Sistema degli impegni).

**E) Ratei e risconti**

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
0	0	0

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non sussistono ai sensi dell'art. 2427, primo comma n. 7 C. Civ., al 31/12/2009, ratei e risconti rilevati.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.civ..).

**Conti d'ordine**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 9, Cod. Civ..)

Descrizione	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	155.442	155.442	0
Sistema improprio degli impegni			
Sistema improprio dei rischi			
Raccordo tra norme civili e fiscali			
<b>Totali</b>	<b>155.442</b>	<b>155.442</b>	<b>0</b>

Trattasi di impegni assunti con delibere degli Organi di Amministrazione aventi ad oggetto lavori e progetti su beni di terzi.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Nella fattispecie si tratta dei lavori di arredo compiuti della nuova sede dell'Autorità realizzata su edificio demaniale.

**Conto economico****A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
4.147.422	3.097.211	1.050.211

Descrizione	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Ricavi delle prestazioni istituzionali	4.147.422	2.997.213	1.150.209
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	0	99.998	99.998
<b>Totali</b>	<b>4.147.422</b>	<b>3.097.211</b>	<b>1.050.211</b>

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

**B) Costi della produzione**

	Saldo al 31/12/2009 3.333.510	Saldo al 31/12/2008 2.554.147	Variazioni 779.363
Descrizione	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	0	0	
Servizi	1.950.494	1.453.012	497.482
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	861.350	702.173	159.176
Oneri sociali	381.969	277.734	104.235
Trattamento di fine rapporto	59.132	45.777	13.355
Trattamento quiescenza e simili		0	
Altri costi del personale	66.953	61.838	5.115
Ammortamento immobilizzazioni materiali	13.612	13.612	0
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0	
Svalutazioni crediti attivo circolante		0	
Accantonamento per rischi		0	
Altri accantonamenti		0	
Oneri diversi di gestione		0	
<b>Totali</b>	<b>3.333.510</b>	<b>2.554.147</b>	<b>779.363</b>

**Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi**

Sono strettamente correlati al materiale di consumo ed ai servizi necessari al funzionamento degli uffici.

**Costi per il personale**

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente sulla base del vigente CCNL di categoria, gli accantonamenti di legge al fondo TFR, gli oneri contributivi sociali ed assistenziali, l'IRAP a carico dell'Ente sul costo del lavoro. A ciò si aggiunge una spesa per il servizio di somministrazione lavoro interinale dell'ultimo semestre dell'anno. L'incremento del costo per l'anno 2009 rispetto al 2008 è dovuto essenzialmente al riconoscimento ed all'erogazione di emolumenti arretrati contrattuali percepiti dal Segretario Generale attuale e da quello precedente a seguito di parere legale richiesto dall'Amministrazione.

**Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva, ritenendo congrue le aliquote fiscali in vigore.

**C) Proventi e oneri finanziari**

Saldo al 31/12/2009 17.704	Saldo al 31/12/2008 20.608	Variazioni 2.904
-------------------------------	-------------------------------	---------------------

Descrizione	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	39.204 (21.500)	20.608 0	18.596 (21.500)
Utili (perdite) su cambi			
<b>Totali</b>	<b>17.704</b>	<b>20.608</b>	<b>2.904</b>

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Nel corso dell'esercizio 2009 non sono state eseguite rettifiche di valore di attività finanziarie.

**E) Proventi e oneri straordinari**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 13, Cod.Civ.)

Descrizione	31/12/2009	Anno precedente	31/12/2008
Sopravv. Attive da residui	0	Sopravv. attive	648.467
Totale proventi	0	Totale proventi	648.467
Sopravvenienze passive	0	Sopravv. passive	1.058.845
Oneri straordinari	91.115		144.880
Varie			
Totale oneri	91.115	Totale oneri	1.203.725
<b>Totali</b>	<b>-91.115</b>		<b>-555.257</b>

Gli oneri straordinari relativi all'esercizio 2009 per €. 91.115 sono costituiti da quote figurative di costi rilevati a fronte di operazioni dei conti relative al riaccertamento dei residui, dal versamento degli oneri di cui all'art. 61 legge n. 133/2008 e da rimborsi in rettifica di entrate.

**Imposte sul reddito d'esercizio**

L'Ente non è assoggettato ad imposte dirette sul reddito dell'esercizio ai sensi della legge 84/94 essendo un soggetto pubblico non economico.

**Altre informazioni**

Le indennità ed i compensi percepiti dagli organi di amministrazione e controllo sono conformi alle norme e direttive emanate dai Ministeri Vigilanti (articolo 2427, 1° comma, n. 16, Cod. Civ.) e sono applicati in conformità dei decreti ministeriali.

Il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Catania,

F.TO  
Il Responsabile Ufficio Ragioneria

Dr. Gianpiero Scuderi

IL SERVIZIO  
AMMINISTRATIVO CONTABILE  
(Dott. Gianpiero Scuderi)

IL SEGRETARIO GENERALE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE  
(Avv. Dott. Massimo SAPIENZA)

F.TO  
Il Presidente

Santo Castiglione

IL PRESIDENTE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE  
Santo Castiglione

PAGINA BIANCA

**AUTORITÀ PORTUALE DI CATANIA**

**ESERCIZIO 2010**

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE DEL PRESIDENTE**

PAGINA BIANCA

## Relazione sulla gestione per l'E.F. 2010

### Premessa

- L'Autorità Portuale di Catania è stata istituita ai sensi e per gli effetti della legge n. 84/1994 e s. mod. ed int.,
- I risultati conseguiti ed illustrati nella seguente relazione rappresentano la sintesi gestionale delle operazioni compiute per il raggiungimento degli obiettivi (o di parte di essi) di cui ai principali documenti programmatici economico-finanziari, tecnici, operativi approvati dal Comitato Portuale e dagli organi vigilanti.
- L'esercizio in questione ha dovuto necessariamente tener conto delle forti limitazioni alla spesa corrente imposte da norme di legge applicate alle Amministrazioni dello Stato e per analogia anche agli Enti Pubblici non economici come le Autorità Portuali; circostanze che ne hanno sicuramente condizionato la produttività ed in qualche maniera limitato la crescita. I trasferimenti per la realizzazione delle infrastrutture sono stati utilizzati in funzione della cantierabilità dei progetti definitivi e comunque rispettano in linea di massima la programmazione triennale delle opere pubbliche.
- Altro elemento fondante in senso limitativo per la struttura dell'Ente è senz'altro quello del personale, ancor oggi in misura esigua per quantità rispetto alle esigenze di normale efficienza e con una fisionomia organizzativa (anno 2003) non adeguata alle nuove norme sulla gestione amministrativa degli Enti pubblici, eccessivamente rigida in ordine alla progressione verticale ed all'utilizzo della qualità delle risorse interne per migliorare la gestione. Pertanto, come rilevato anche dagli organi di Controllo e Vigilanza dovrà essere rivisitata ed aggiornata ai tempi d'oggi. Per far fronte alle esigenze più impellenti, l'Autorità Portuale di Catania, nel rispetto delle norme di cui al CCNL di settore, si è avvalso delle forme di lavoro flessibile e di collaborazione esterna applicabili per legge.

Ciò premesso, l'esercizio chiuso al 31/12/2010 riporta un risultato economico positivo pari a Euro 648.261 .

### Andamento della gestione

I dati di relativi alla gestione caratteristica dell'A.P. di Catania nel 2010 hanno registrato un incremento di produttività del 15% circa rispetto al 2009 con i seguenti riflessi sulla gestione caratteristica:

	31/12/2010	31/12/2009
valore della produzione tipica	4.664.690	4.186.625
margine operativo lordo	788.796	866.727
Risultato prima delle imposte	788.794	740.499
	<b>788.794</b>	<b>740.499</b>

### Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della Autorità Portuale di Catania confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Ricavi netti	4.664.690	4.186.625	478.065
Costi esterni	2.425.987	1.950.494	475.493
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>2.238.703</b>	<b>2.236.131</b>	<b>2.572</b>
Costo del lavoro	1.409.155	1.369.403	39.752
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>829.548</b>	<b>866.727</b>	<b>-37.179</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	16.335	13.612	2.723
Proventi diversi	24.418	21.500	2.918
<b>Risultato Operativo</b>	<b>788.795</b>	<b>831.615</b>	<b>-42.820</b>
Proventi e oneri finanziari		0	
Rettifiche valori		0	
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>788.795</b>	<b>831.615</b>	<b>-42.820</b>
Componenti straordinarie nette	140.534	91.115	49.418
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>648.261</b>	<b>740.499</b>	<b>-92.238</b>

Imposte sul reddito		0	
<b>Risultato netto</b>	<b>648.261</b>	<b>740.499</b>	<b>-92.238</b>

### Principali dati patrimoniali in

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette		0	0
Immobilizzazioni materiali nette	647.130	17.550	
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie		0	
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>647.130</b>	<b>17.550</b>	
Crediti verso lo Stato	72.380.710	72.380.710	
Crediti verso Clienti	3.636.910	3.751.864	
Altri crediti	3.121.058	3.523.927	
Ratei e risconti attivi		0	
<b>Attività d'esercizio a breve</b>	<b>79.138.858</b>	<b>79.656.501</b>	
Debiti verso fornitori	2.426.672	2.232.486	
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	5.673	18.891	
Debiti verso lo Stato			
Altri debiti	699.812	611.049	
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>3.132.157</b>	<b>2.862.336</b>	
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	101.521	89.565	
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	72.465.035	73.940.062	
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>72.566.556</b>	<b>74.029.627</b>	
<b>Patrimonio netto</b>	<b>4.147.690</b>	<b>4.896.604</b>	
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>			

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge una buona solidità patrimoniale dell'Ente (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

### Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2010, era la seguente (in Euro):

	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Depositi bancari	1.457.610	2.114.607	-656.997
Denaro e altri valori in cassa			
Azioni proprie			
<b>Disponibilità liquide ed azioni proprie</b>	<b>1.457.610</b>	<b>2.114.607</b>	<b>-656.997</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)	0	0	
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)	0	0	
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	0	0	
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	0	0	
Anticipazioni per pagamenti esteri	0	0	
Quota a breve di finanziamenti	0	0	
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)	0	0	
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)	0	0	
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	0	0	
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)	0	0	
Anticipazioni per pagamenti esteri	0	0	
Quota a lungo di finanziamenti	0	0	
Crediti finanziari	0	0	
<b>Posizione finanziaria netta a medio e</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**lungo termine**

---

**Posizione finanziaria netta**

0

0

---

**Informazioni attinenti il personale**

Tenuto conto del ruolo sociale dell'Ente come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti il personale.

Nel corso del 2010 dopo un lungo iter giudiziario presso il TAR Sicilia ed il CGA adito dall'Ente in appello all'ordinanza di 1° grado, il G.A. di 2° grado ha determinato l'annullamento della procedura, statuendo l'obbligo per l'A.P. di adottare i principi normativi del concorso pubblico. L'Ente, per far fronte nel breve periodo ai servizi essenziali ha proseguito nell'utilizzo di contratti di somministrazione affidati a società abilitate per n°9 unità.

La Pianta Organica vigente è quella approvata con delibera del Comitato Portuale n. 38/2003 e necessita di rivisitazione e riformulazione per adeguarla alle norme di legge sui centri di costo, alle esigenze attuali di soddisfazione dei carichi di lavoro, ed alla richiesta sempre più marcata di professionalità specifica da parte degli addetti, essendo sempre più stringente il limite, imposto dalle norme finanziarie, del ricorso a consulenze e collaborazioni esterne a vario titolo.

Le Aree individuate sette anni or sono, sono costituite da un cospicuo numero di servizi specifici e complessi che ne rendono sempre più difficile il coordinamento in capo ad un solo soggetto anche per l'eterogeneità dei servizi ricompresi.

Pertanto, l'unica via risolutiva da percorrere con un contenimento della spesa, è l'utilizzo dello strumento della formazione, dell'aggiornamento e la rivalutazione delle professionalità interne per i ruoli di coordinamento; contestualmente occorre formulare la previsione di figure dotate della necessaria competenza nei ruoli di supporto ai servizi.

In tal modo si potranno redistribuire i carichi di lavoro secondo il principio di *chi deve fare cosa*.

**Rendiconto Finanziario e Situazione Amministrativa**

L'esercizio 2010 chiude con un avanzo Finanziario di competenza pari ad €. 585.967 che evidenzia, rispetto all'Esercizio Finanziario 2009, un notevole incremento in conseguenza di una più elevata velocità di accertamento delle entrate proprie.

Le Entrate accertate nel 2010, pari ad €. 5.300.156 sono così composte:

❖ Euro 651.255 quali tasse erariali sulle merci imbarcate e sbarcate, proventi per deposito merci in banchina, autorizzazione di imprese portuali ex art. 16 legge 84/1994 e proventi ex art. 68 C. della Nav. (cat. E.1.2.1.)

❖ euro 1.646.786 quali proventi per canoni demaniali (cat. E 1.2.3.)

❖ euro 586 quali interessi attivi maturati nel C/C di Tesoreria Speciale Mista;

❖ euro 2.765 quali recuperi e rimborsi diversi;

❖ euro 426.011 quali proventi da traffico passeggeri (cat. E 1.2.2)

❖ euro 1.859.088 quali proventi da traffico merci, security fee e diritti di mora (cat. E 1.2.5)

❖ euro 74.998 quali altre entrate di natura patrimoniale (cat. E2.2.1):

❖ euro 638.662 quali entrate per partite di giro.

Nello stesso esercizio sono state impegnate spese correnti per complessivi €. 3.976.681 con un incremento rispetto all'esercizio 2009, dovuto ad una maggiore previsione per spese legali, giudiziarie e varie. Le spese in c/ capitale per €. 99.423 risultano maggiori di quelle impegnate nel 2009 per la manutenzione del sedime portuale.

La loro analitica esposizione nel rendiconto gestionale mostra che l'avanzo finanziario di competenza è principalmente riconducibile ad un maggiore accertamento contabilizzato nonché la reale composizione della spesa nelle sua analitica esposizione.

Le spese correnti sono state ricondotte nell'alveo della previsione assestata dunque in linea con le norme di legge finanziarie applicate agli Enti pubblici non economici.

Ulteriore analisi viene fornita con la tabella allegata al rendiconto nella quale vengono espressamente indicati i limiti imposti dall'art. 61 della legge n. 133/2008 e s. m. ed int.

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, **Residui Attivi dell'esercizio**, in buona parte ancora da riscuotere, per un totale di €. 1.434.789, così costituiti:

- ❖ euro 1.434.608 per entrate correnti accertate e non riscosse;
- ❖ euro 180,32 per partite di giro ;

I **Residui Passivi dell'esercizio** per complessivi €. 488.856 sono composti rispettivamente da:

- ❖ euro 481.881 per Spese Correnti impegnate ma non ancora liquidate;
- ❖ euro 1.300 per Spese in Conto Capitale impegnate ma non ancora liquidate;
- ❖ euro 5.673 per ritenute erariali, previdenziali, assistenziali e sindacali non ancora versate.

**La Situazione Amministrativa** allegata, tenuto conto delle operazioni finanziarie ed economiche in entrata ed in uscita sia per la gestione di competenza che per quella in c/ residui presenta un Avanzo di Amministrazione, a fine Esercizio 2010, di €. 4.999.255.

**L'avanzo finanziario di competenza** pari ad €. **585.966** , è rilevabile dalla seguente tabella:

#### **RENDICONTO FINANZIARIO**

##### **Accertamenti**

Entrate tributarie	Euro	651.255
Entrate da proventi traffico pass.	Euro	426.012
Entrate per canoni demaniali	Euro	1.646.785

Altre Entrate	Euro	1.859.088
Recuperi e rimborsi	Euro	2.766
Interessi attivi da c/c di tesoreria	Euro	586
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	74.998
Entrate per partite di giro	<u>Euro</u>	<u>638.663</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>5.300.153</b>
<b>Impegni</b>		
Spese correnti	Euro	3.976.681
Spese in conto capitale	Euro	99.423
Spese per partite di giro	<u>Euro</u>	<u>638.663</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>4.714.767</b>

#### Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio 2010 sono state effettuate attività di ricerca e sviluppo per l'incremento dei traffici. Nonostante la crisi di sistema che ha coinvolto l'economia mondiale, con ovvie ripercussioni sui trasporti marittimi, l'Autorità Portuale ha condotto uno studio approfondito per l'attivazione di nuove linee marittime nazionali unitamente alla possibilità di costituire un sistema integrato portuale nella Sicilia Orientale ed "aggredire" il mercato nel contesto euro mediterraneo.

Anche il ruolo istituzionale dell'Autorità Portuale di Catania è cresciuto in termini di credibilità riuscendo a trasmettere il territorio regionale con il proprio messaggio di promozione delle "Autostrade del Mare" e della centralità del Porto di Catania nel Mediterraneo.

Ad onor del vero alcuni grandi armatori hanno manifestato il proprio interesse a tali programmi che in un futuro immediato dovrebbero concretizzarsi con il potenziamento dei collegamenti sia commerciali che turistico - crocieristici per i principali porti e dell'Europa sud .

Nei prospetti allegati al bilancio che sono realizzati con istogrammi si potrà apprezzare l'andamento dei traffici nell'ultimo triennio 2008-2010 unitamente alle percentuali

di incremento.

### Documenti programmatici e regolamentari

L'Autorità Portuale, nel corso del 2010, ha provveduto a regolamentare in modo più adeguato alle esigenze dell'Ente la propria attività amministrativa ed in particolare quella riferita a:

- regolamento per l'affidamento degli incarichi di consulenza e collaborazione approvato con delibera del comitato portuale in attuazione del dettato normativo disposto dal d. l.vo 165/2001 e s. m. ed i.

### Verifica dei limiti di spesa 2010

Art. 61 legge 133/2008

2.00	Spese per consulenze	
2.01	Spesa 2004	€ 134.580,00
2.02	Limite di spesa 2010 (max 30%)	€ 40.300,00
2.03	Spesa effettuata nel 2010	€ 39.517,00

art. 61 co. 6 l. 133/2008

3.00	Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, ecc.	
3.01	Spesa 2007	€ 11.367,00
3.02	Limite di spesa 2010 (50%)	€ 5.600,00
3.03	Spesa effettuata nel 2010	€ 5.092,00

4.00	Spese per autovetture	
4.01	Spesa 2004	€ 20.053,00
4.02	Limite di spesa 2010 ( max 50% )	€ 10.026,50

art. 1 co. 11 L. 266/2005

<b>4.03</b>	Spesa effettuata nel 2010	€ 8.489,70
-------------	---------------------------	------------

<b>Spese per sponsorizzazioni</b>		
	Spesa 2007	€ -
	Limite di spesa ( max 30% )	€ -
	Spesa effettuata nel 2010	€ -

<b>totale</b>	<b>somme versate ex art. 61 legge 133/2008</b>	<b>€ 43.558,00</b>
---------------	--	--------------------

<b>Spese per manutenzione immobili utilizzati</b>			art. 2 co 618-623 l. 244/207	
<b>n° immobili</b>	1	valore immobili	1.500.000	
<b>limite spesa 2010</b>	1%-3%	15000-45000	€	5.000,00
<b>spesa 2010</b>			<b>totale</b>	
	manut. Ordinaria	€ -	€	5.000,00
	manut. Straord.	€ -	€	-
	<b>totale</b>		€	<b>5.000,00</b>
<b>spesa 2007</b>				
	manut. Ordinaria	€ -	€	-
	manut. Straord.	€ -	€	-

Si segnala, altresì, che nel corso dell'esercizio 2010 si sono effettuate spese di manutenzione straordinaria di Euro 99.423 per manutenzione del sedime portuale.

Per quanto riguarda poi le indicazioni pervenute a questa Autorità in occasione della nota di approvazione del Bilancio di Previsione 2010 e del successivo assestamento da parte degli organi vigilanti ed esplicitate nella nota prot. 3613 del 10.03.2011 - "Indicazioni per la formazione dei rendiconti generali dell'esercizio 2010" - si evidenzia quanto segue:

- Le misure di contenimento della spesa pubblica previste dalla legge 133/2008 sono state

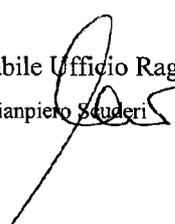
applicate;

- Si è provveduto ad implementare il sistema di telefonia attraverso l'utilizzo di piani tariffari sempre più economicamente vantaggiosi integrandolo con l'utilizzo del VOIP.
- L'Autorità Portuale non possiede partecipazioni in società.
- Nell'ambito del conferimento degli incarichi esterni di collaborazione e consulenza, l'Ente ha provveduto a regolamentare l'affidamento degli stessi sottoponendo le norme di disciplina all'Organo di Revisione;
- Gli acquisti di beni e servizi hanno tenuto conto, delle norme previste dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità vigente ed approvato dai Ministeri Vigilanti, ovvero delle convenzioni CONSIP in relazione alla disponibilità degli articoli ricercati e dei parametri prezzo – qualità.
- Non sono state sostenute spese di manutenzione su beni di proprietà dell'Ente. Gli immobili in utilizzo sono di recente ristrutturazione con fondi e programmi di riqualificazione statale.
- Lo strumento di posta elettronica ha conosciuto un uso sempre più largo e frequente in sostituzione del metodo tradizionale con una riduzione sensibile della spesa.
- Lo stanziamento dei capitoli di spesa per promozione, pubblicità e consulenza ha tenuto conto della tipologia della spesa ( riferibile all'attività istituzionale e non) e comunque ha ricondotto il proprio ammontare ai limiti imposti dalle leggi finanziarie in vigore.

Catania, 21.06.2011

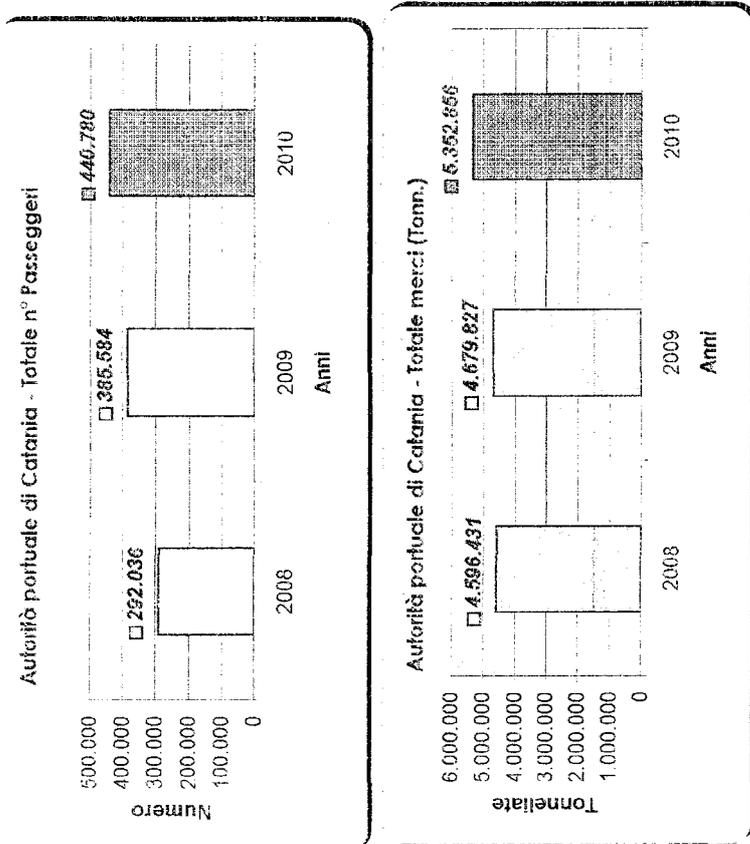
Il Responsabile Ufficio Ragioneria

Dr. Gianpiero Scuderi



Il Presidente

Santo Castiglione



	2008	2009	2010
Autonità portuale di Catania - Totale n° Passeggeri	292.036	385.584	440.780
Autonità portuale di Catania - Totale merci (Tonn.)	4.596.431	4.679.827	5.352.856

32,03%  
14,31%

incremento percentuale 2009 su 2008  
incremento percentuale 2010 su 2009

**Passeggeri**

1,81%  
14,38%

incremento percentuale 2009 su 2008  
incremento percentuale 2010 su 2009

**Merchi**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE N. 153 /2011

L'anno duemilaundici i giorni ventisette e ventotto del mese di giugno, si è riunito presso la sede dell'Autorità Portuale, il Collegio dei Revisori dei Conti nella sotto indicata composizione:

- Dott. Giuseppe Martino Grasso - Presidente
- Dott. Rosario Foti - componente
- Dott.ssa Gemma Grasso – componente

per procedere agli adempimenti di competenza di cui al seguente odg:

1. Esame schema di rendiconto e.f. 2010 e relazione;
2. Varie ed eventuali

Il Collegio procede preliminarmente all'esame del rendiconto generale per l'esercizio 2010 redigendo la prescritta relazione in allegato sotto la lettera A) al presente verbale;

Successivamente il Collegio procede alla verifica di cassa al 31/05/2011 con le seguenti risultanze .:

- Fondo cassa al 01/01/2011	€	1.457.610,29
- Reversali emesse fino al 31/05/2011 dalla n. 1 alla n. 522	€	<u>2.730.886,18</u>
<b>totale</b>	€	<b>4.188.496,47</b>

- Mandati emessi fino al 31/05/2011 dal n. 1 al n.346	€	<u>1.492.463,06</u>
Saldo contabile	€	2.696.033,41

Il saldo bancario profferito dal Credito Siciliano alla data del 31/05/2011 resta confermato in € 1.745.055,45.

La differenza fra saldo contabile e saldo bancario è di € 950.977,96 e risulta così composta:

Reversali da riscuotere	+ €	1.055.234,37
Mandati da pagare	- €	387,36
Provvisori in uscita	+ €	46.991,01
Provvisori in entrata	- €	<u>150.860,06</u>
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>950.977,96</b>

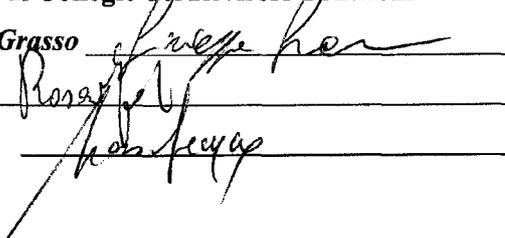
Le reversali non riscosse al 31/05/2010 sono elencate in allegato al certificato di concordanza emesso dalla Banca Cassiera Credito Siciliano spa.

**Il Collegio dei Revisori Contabili**

**Dr. Giuseppe Martino Grasso**

**Dott. Rosario Foti**

**Dott. Gemma Grasso**



Allegato A) al verbale n. 153/2011

## **Autorita' Portuale di Catania**

### RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO GENERALE 2010

Il Rendiconto Generale 2010 dell'Autorità Portuale di Catania, sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori, è composto da:

1. Il Conto di Bilancio
2. Il Conto Economico
3. Lo Stato Patrimoniale
4. La nota integrativa

Ad esso sono allegati:

- La situazione amministrativa.
- La relazione sulla gestione.
- La presente relazione.

Il conto di bilancio e gli altri documenti di derivazione finanziaria sono prodotti secondo gli schemi di cui al regolamento di Contabilità vigente come approvato dal Ministero Vigilante.

Al Rendiconto è allegata la delibera del riaccertamento dei residui attivi e passivi approvata dal Comitato Portuale con atto n. 53/2011 .

Durante l'esercizio 2010 l'autorità Portuale ha compiuto le operazioni di assestamento di bilancio approvandone lo schema con delibera n. 43 del 27/07/2010 ai sensi dell'art. 14 del Regolamento di Contabilità vigente.

Il Bilancio civilistico, redatto secondo lo schema previsto dalla Direttiva CEE 78/660, è composto dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico.

Il Rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze:

## ENTRATE

TITOLI	Prev. iniziale	Prev. Defin.	Accert.
1° Entrate Correnti	3.442.000	3.709.000	4.586.492
2° Entrate in c/ capitale	0	0	74.998
3° Entrate per part. Di giro	1.280.000	1.289.960	638.662
<b>TOTALE</b>	<b>4.722.000</b>	<b>4.998.960</b>	<b>5.300.152</b>
Avanzo di Amministrazione 09	<b>4.968.619</b>		

## USCITE

TITOLI	Prev. iniziale	Prev. Defin.	Impegni.
1° Spese Correnti	3.417.384	4.423.802	3.976.680
2° Spese in c/ capitale	140.000	115.000	99.423
3° Spese per part. di giro	1.280.000	1.289.960	638.662
<b>TOTALE</b>	<b>4.837.384</b>	<b>5.828.762</b>	<b>4.714.766</b>

Entrate accertate	€. 5.300.152
Uscite impegnate	€. 4.714.766
<u>Avanzo finanziario</u>	€. 585.386

## ESAME DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

A fronte delle previsioni sopra richiamate si evidenziano le seguenti risultanze:

<b>Accertamenti</b>			
Entrate tributarie		Euro	651.255
Entrate da proventi traffico pass.		Euro	426.011
Entrate per canoni demaniali		Euro	1.646.785
Interessi attivi su depositi		Euro	585
Altre Entrate		Euro	1.859.088
Recuperi e rimborsi		Euro	2.765
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale		Euro	74.998
Entrate per partite di giro		<u>Euro</u>	<u>638.662</u>
<b>Totale</b>		<b>Euro</b>	<b>5.300.152</b>

Sono state riscosse entrate correnti per €. 3.151.883 e rimangono da riscuotere €. 1.434.608.

Le entrate in c/ capitale sono state riscosse per €. 74.998 relativo a finanziamento per interventi infrastrutturali.

**ESAME DELLE USCITE****Impegni**

Spese correnti	Euro	3.976.680
Spese in conto capitale	Euro	99.422
Spese per partite di giro	Euro	<u>638.662</u>

**Totale Euro 4.714.766**

In merito al rispetto dei limiti di spesa il Collegio ha proceduto ad accertare l'osservanza delle norme di cui alla legge 133/2008 art. 61 in conformità alle indicazioni fornite dal Ministero Vigilante, riscontrando le seguenti risultanze:

<b>Spese per consulenze</b>	
Spesa 2004	€ 134.580
Limiti di spesa 2010 ( max 40% )	€ 40.300
Spesa effettuata nel 2010	€ 39.517 (1)

<b>Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza</b>	
Spesa 2007	€ 11.367
Limiti di spesa 2010 ( max 50% )	€ 5.600
Spesa effettuata nel 2010	€ 5.092 (2)

<b>Spese per autovetture</b>	
Spesa 2004	€ 20.053
Limiti di spesa 2010 ( max 50% )	€ 10.026
Spesa effettuata nel 2010	€ 8.489 (3)

(1) la spesa sopraindicata si riferisce al totale impegnato nel capitolo u 113/50 - articolo 01. La differenza di € 90.000 fino alla concorrenza della somma totale impegnata ed illustrata nel capitolo U113/50 è riferita agli impegni sull'articolo 12 relativo alle spese per assistenza sistemi informatici.

(2) la spesa per relazioni pubbliche indicata riguarda quella effettuata al di fuori delle prestazioni istituzionali

(3) la spesa suddetta è pertinente a n. 2 autovetture a noleggio in contratto CONSIP utilizzate in modo promiscuo per i servizi connessi alla security con contratto in scadenza nel 2012.

<b>Spese per manutenzione edifici per ufficio</b>	<b>valore</b>	<b>1.500.000</b>
Spesa 2010		€5.000
Limiti di spesa 2010 ( max 1-3% )		15.000-45.000

La spesa sopra indicata si riferisce alla sola manutenzione ordinaria sull'immobile di proprietà demaniale.

Il versamento delle somme ex art. 61 della legge 133/2008 pari ad €. 43.558 è stato effettuato nel 2011 e di cui si allega relativa quietanza.

Per quanto riguarda le spese impegnate nel capitolo U113/50 articolo 12 il Collegio invita l'Autorità Portuale a voler esibire una relazione sull'attività svolta dalla società RILTER SRL che in atto si occupa delle procedure di attivazione definitiva del Sistema Informativo Demaniale nonché la previsione sui tempi occorrenti per l'ultimazione della procedura.

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

##### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2010**

**FONDO CASSA AL 1°GENNAIO 2010** € **2.114.607**

#### **RISCOSSIONI:**

a) IN CONTO COMPETENZE	€ 3.865.364	
b) IN CONTO RESIDUI	€ <u>1.509.007</u>	€ <u>5.375.371</u>
TOTALE		€ 7.488.978

#### **PAGAMENTI:**

a) IN CONTO COMPETENZA	€ 4.225.910	
b) IN CONTO RESIDUI	€ <u>1.805.458</u>	€ <u>6.031.368</u>

**FONDO CASSA AL 31.12.2010** € **1.457.610**

#### **RESIDUI ATTIVI:**

a) ANNO 2009 E PRECEDENTI	€ 77.704.069	
b) ANNO 2010	€ 1.434.789	€ <u>79.138.858</u>
TOTALE		€ 80.596.468

#### **RESIDUI PASSIVI:**

a) ANNO 2009 E PRECEDENTI	€ 75.108.357	
b) ANNO 2010	€ 488.856	€ 75.597.213
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2010</b>		<b>€ 4.999.255</b>

Il suddetto saldo di cassa di € 1.457.610 al 31/12/2010 concorda con la sommatoria dei valori esistenti al 31/12/2010 presso il proprio Tesoriere ( verbale del Collegio n. 150/2011).

### GESTIONE DEI RESIDUI

IN EURO

#### RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI AL 31.12.2009

Anno 2009 e precedenti

Residui attivi	
Anno 2008 e precedenti	76.099719,07
Anno 2009	<u>3.656.782,30</u>
Residui attivi al 31.12.2009 da rendiconto	79.756.501,37
Maggiore entrata da accertamenti	- 413.100,11
Totale al 1.01.2010	79.343.401,26
Minore entrata	<u>0</u>
Totale riaccertato	79.343.401,26
di cui emessi	2.413.881,16
da emettere	76.929.520,10
Residui passivi al 01/01/2009	
Anno 2008 e precedenti	75.322.612,23
Anno 2009	<u>1.479.877,12</u>
totale residui passivi da rendiconto	76.802.489,35
maggiori impegni	<u>111.455,41</u>
totale riaccertato al 01.01.2009	76.913.944,76
di cui emessi	1.805.457,81

da emettere € 75.108.486,95

Con verbale n. 152/11 il Collegio ha verificato le operazioni di riaccertamento dei residui rendendo il parere di competenza in occasione dell'approvazione da parte del Comitato Portuale (ex art. 43 Reg. Cont.) con delibera n. 53/2011.

#### Analisi dei residui

**I residui attivi** degli anni precedenti possono così compendiarsi:

Entrate correnti	6.095.764
Entrate in c/ capitale	73.114.312
Partite di giro	3.000
<b>TOTALE</b>	<b>79.213.076</b>

L'importo dei residui in c/ capitale si riferisce ai mutui ex lege 388/2000-488/2000-166/2002 per il finanziamento della grande infrastrutturazione del Porto di Catania (darsena commerciale).

**I residui passivi** degli anni precedenti possono riassumersi come segue:

Spese correnti	1.015.881
Spese in c/ capitale	75.889.698
Spese in partite di giro	8.236
<b>TOTALE</b>	<b>76.913.815</b>

#### Residui totali al 31/12/2010

Residui attivi	79.138.858
Residui passivi	75.597.213

#### **CONTO ECONOMICO**

L'utile d'esercizio 2010 risulta pari ad €. 648.260 a fronte di quello dell'esercizio precedente pari €. 740.499. Il decremento del risultato d'esercizio è dovuto essenzialmente ad un aumento dei costi per servizi e per lavoro.

Per quanto riguarda l'analisi delle voci principali di aggregato economico si riporta la tabella di seguito:

**RICAVI**

Contributi enti pubblici	0
Ricavi di natura patrimoniale (demanio)	2.143.993
Ricavi traffico merci	1.782.877
Ricavi passeggeri	632.870
Interessi attivi	586
Proventi straordinari	104.364
Altri ricavi	0
Arrotondamenti	0
<b>TOTALE</b>	<b>4.664.690</b>

**COSTI**

Spese per organi di amm.ne e controllo	516.607 *
Spese per il personale	1.210.475**
Spese per beni e servizi	1.979.508
Spese per collaborazioni esterne	128.552
Ammortamenti	16.334
Altri oneri	164.954
<b>TOTALE</b>	<b>4.016.430</b>

\* La spesa comprende anche gli emolumenti del Segretario Generale pari a €. 198.680

\*\* la somma comprende anche l'accantonamento per tfr dipendenti pari ad €. 16.781.

Differenza utile d'esercizio €. 648.260.

**SITUAZIONE PATRIMONIALE****ATTIVO**

Il valore delle immobilizzazioni è indicato al netto dei fondi di ammortamento ed è pari a €. 689.189.

Il patrimonio netto ammonta nel 2010 ad €. 5.554.864 mentre la sua consistenza nell'anno precedente era di €. 4.905.019.

Il Collegio ha riscontrato l'informatizzazione delle scritture che riportano i dati sopra esposti e prodotti negli allegati al Rendiconto generale 2010.

**CONCLUSIONI**

Il Collegio sulla scorta degli elementi verificati nel rendiconto rileva un avanzo della gestione 2010 di €. 648.260. Tale risultato positivo tiene conto dell'aumento dell'attività caratteristica dell'Ente e di un leggero incremento del costo del lavoro.

Il Collegio segnala inoltre il permanere dell'attuale condizione di carenza di personale dell'Autorità Portuale che ne determina anche la non puntuale osservanza dei termini di presentazione degli elaborati contabili. A tal proposito si evidenzia che a seguito della sentenza del G:A: di 2° grado che ha annullato la procedura di selezione del personale attivata ordinando l'applicazione delle norme sul concorso pubblico anche per l'Autorità Portuale, il Collegio invita l'Ente a dare corso con sollecitudine a quanto statuito dal Consiglio di Giustizia Amministrativa – Sicilia nonché ad adeguare celermente la Pianta Organica dell'Ente nell'ottica di conferire maggiore funzionalità ed efficienza nella attività istituzionali. .

Il Collegio, infine, esaminati gli atti di cui alla proposta di delibera per il Comitato Portuale e tenuto conto delle verifiche periodiche compiute nel corso dell'esercizio 2010 ed esposte nei verbali di adunanza, nonché della rispondenza degli atti prodotti con quelli previsti dal Regolamento di Contabilità vigente, esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto Generale per l'esercizio 2010.

**BILANCIO CONSUNTIVO**

PAGINA BIANCA

## DELIBERA DEL COMITATO PORTUALE N. 54 DEL 8 /07/2011

**Oggetto: Esame ed Approvazione Rendiconto Generale e. f. 2010 ed allegati.****Il Comitato Portuale**

Vista la legge 28/01/1994 n. 84

- Visto il Regolamento di Contabilità vigente in ordine alla formulazione dei documenti di programmazione e di rendicontazione della gestione economico-finanziaria e patrimoniale dell'Ente con particolare riferimento ai centri di costo e responsabilità individuati ed operanti;
- Visti il D. M. 27/11/2002 n. 289, la legge 296/2006, la legge 244/2007 e la legge 22/12/2008 n. 203;
- Vista la delibera n. 53 / 2011 con la quale il Comitato Portuale ha approvato il Riaccertamento dei residui attivi e passivi per gli esercizi 2009 e precedenti;

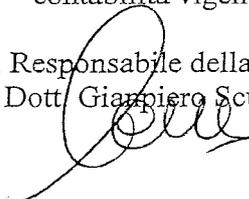
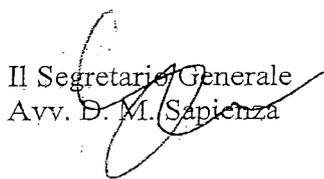
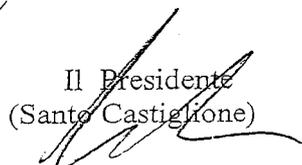
Esaminati:

- Il Rendiconto Generale 2010 e gli allegati previsti dalla legge e dal Regolamento di Contabilità predisposti dall'Ufficio Ragioneria;
- La Nota integrativa e la Relazione sulla gestione al Bilancio chiuso al 31.12.2010 come prescritti dagli artt. 2426-2427 del Codice Civile;
- La Relazione illustrativa allegata al Conto Consuntivo 2010 predisposta dal Collegio dei Revisori dei Conti ed allegata sotto la lettera A) al verbale n.153 /2011 ed il parere obbligatorio reso sulla proposta;
- Udito il parere del Collegio dei Revisori dei Conti contenuto nella propria relazione in allegato sotto la lettera A) al verbale n. 153/2011;
- Udita la relazione del Responsabile di Ragioneria Dott. Gianpiero Scuderi;

## DELIBERA

Ad unanimità dei voti espressi per legge;

- Di approvare il Rendiconto Generale relativo all'esercizio finanziario 2010, unitamente agli allegati ai sensi dell'art. 9 c. 3, lettera d) della legge n. 84/94 e del regolamento di contabilità vigente.

Il Responsabile della Ragioneria  
Dott. Gianpiero ScuderiIl Segretario Generale  
Avv. D. M. SapienzaIl Presidente  
(Santo Castiglione)

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2010				Anno 2009			
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	
	<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	645,00	0,00	0,00	645,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	516.457,59	0,00	0,00	516.457,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>								
	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	197.081,57	651.255,32	610.378,04	183.571,43	566.278,35	537.889,46	537.889,46	537.889,46
	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.002.388,31	428.011,46	718.077,72	637.012,51	559.681,55	193.949,35	193.949,35	193.949,35
	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.581.545,65	1.647.371,53	1.518.525,67	1.584.926,05	1.421.938,03	1.096.023,55	1.096.023,55	1.096.023,55
	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	74.289,00	2.765,88	3.165,88	75.017,00	23.646,47	24.373,47	24.373,47	24.373,47
	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.723.376,04	1.859.088,12	1.810.743,16	2.136.775,07	1.625.082,02	889.608,96	889.608,96	889.608,96
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>6.095.763,35</b>	<b>4.586.492,31</b>	<b>4.560.880,47</b>	<b>5.094.408,85</b>	<b>4.186.625,42</b>	<b>2.741.845,31</b>	<b>2.741.845,31</b>	<b>2.741.845,31</b>
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>								
	<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>								
	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	72.754.312,61	74.998,19	74.998,19	71.456.298,44	1.783.012,36	484.988,19	484.988,19	484.988,19
	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	360.000,00	0,00	0,00	380.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>73.114.312,61</b>	<b>74.998,19</b>	<b>74.998,19</b>	<b>71.816.298,44</b>	<b>1.783.012,36</b>	<b>484.988,19</b>	<b>484.988,19</b>	<b>484.988,19</b>
	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>								
	<b>UPB 3.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>								
	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.000,00	638.662,36	638.482,04	3.000,00	764.557,05	764.557,05	764.557,05	764.557,05
	<b>TOTALE - PARTITE DI GIRO</b>	<b>3.000,00</b>	<b>638.662,36</b>	<b>638.482,04</b>	<b>3.000,00</b>	<b>764.557,05</b>	<b>764.557,05</b>	<b>764.557,05</b>	<b>764.557,05</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>79.213.075,97</b>	<b>5.300.152,86</b>	<b>5.374.370,70</b>	<b>76.913.707,09</b>	<b>6.734.164,83</b>	<b>3.991.400,55</b>	<b>3.991.400,55</b>	<b>3.991.400,55</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2010				Anno 2009				
		Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui		
	<b>UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>									
	<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>									
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	64.547,28	317.927,09	309.382,29	21.963,64	354.000,00		311.416,36		
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	236.676,92	1.740.828,47	1.580.673,42	188.630,99	1.634.813,41		1.587.002,64		
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	397.211,37	938.900,49	928.563,00	340.505,63	890.052,23		825.346,49		
	<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>									
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	228.057,27	185.601,92	161.321,48	197.346,12	224.400,00		183.687,85		
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	17.000,00	9.000,00	26.000,00	0,00	60.558,00		43.558,00		
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	332,67	218,75	256,74	0,00	500,00		167,33		
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	21.499,46	16.418,46	30.996,48	6.500,00	21.500,00		6.500,54		
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	49.206,45	77.980,55	110.661,45	22.912,26	85.000,00		58.705,81		
	<b>1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>									
	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	1.349,95	689.605,14	689.605,14	65.000,00	65.000,00		128.650,05		
	<b>TOTALE OLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>1.015.861,27</b>	<b>3.976.680,99</b>	<b>3.837.652,01</b>	<b>832.857,64</b>	<b>3.325.823,64</b>		<b>3.143.034,97</b>		
	<b>UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>									
	<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>									
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	75.867.305,88	98.422,97	1.555.460,99	76.203.073,80	1.294.998,19		1.752.221,52		
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	32.382,01	0,00	0,00	35.260,46	0,00		2.868,45		
	<b>2.2 - ONERI COMUNI</b>									
	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	<b>TOTALE OLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>75.869.687,89</b>	<b>98.422,97</b>	<b>1.555.460,99</b>	<b>76.238.334,26</b>	<b>1.294.998,19</b>		<b>1.755.089,97</b>		
	<b>UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>									
	<b>3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>									
	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.235,96	638.662,36	638.224,78	7.710,92	764.557,05		763.667,41		
	<b>TOTALE OLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>8.235,96</b>	<b>638.662,36</b>	<b>638.224,78</b>	<b>7.710,92</b>	<b>764.557,05</b>		<b>763.667,41</b>		
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>76.913.815,12</b>	<b>4.714.766,22</b>	<b>6.031.367,78</b>	<b>77.078.902,82</b>	<b>5.365.378,88</b>		<b>6.651.792,35</b>		

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**Riepilogo Rendiconto Finanziario Decisionale**

Codice	Denominazione	Anno 2010			Anno 2009		
		Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)
UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI		1.015.881,27	3.976.680,89	3.837.682,01	832.867,64	3.325.823,64	3.143.034,97
UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE		75.889.697,89	99.422,97	1.555.460,99	76.238.334,26	1.294.998,19	1.765.089,97
UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO		8.235,96	638.662,36	638.224,78	7.710,92	764.667,06	763.667,41
TOTALE GENERALE USCITE		76.913.815,12	4.714.766,22	6.031.367,78	77.078.902,82	5.385.378,88	5.681.792,35

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA  
Riepilogo Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2010				Anno 2009			
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	8.095.763,36	4.566.497,31	4.660.890,47	5.054.408,66	4.186.625,42	2.741.845,31		
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	73.114.312,51	74.998,19	74.998,19	71.816.298,44	1.783.012,36	484.958,19		
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	3.000,00	638.662,36	638.482,04	3.000,00	764.667,05	764.667,05		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	79.213.075,87	5.300.152,86	5.374.370,70	76.913.707,09	6.734.194,83	3.991.400,55		
	Avanzo di Amministrazione Utilizzato								
	TOTALE GENERALE	79.213.075,87	5.300.152,86	5.374.370,70	76.913.707,09	6.734.194,83	3.991.400,55		

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

09/06/2011

Anno di Gestione: 2010

Al: 31/12/2010

Dal: 01/01/2010

ENTRATE PARTE I

Codice	Descrizione	Capitolo				Gestione di Competenza				Somme da Accertare		Differenze rispetto alle previsioni Residui		
		Stanziam.to Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)				
<b>E1</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>													
E1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO													
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE													
E112/10	Contributo della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE													
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1*3/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE													
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb e sbar. Cap III, Titoli L.82/69 ecc. (cod.901)	325.000,00	0,00	0,00	325.000,00	425.231,48	46.880,96	471.912,44	152.868,14	5.753,70	0,00	0,00	0,00	0,00
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	99.711,54	3.382,64	103.094,18	8.394,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolta nel porto di cui all' art.88 del C.N.	40.000,00	22.000,00	0,00	62.000,00	62.218,50	14.090,20	76.248,70	14.248,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	460.000,00	22.000,00	0,00	482.000,00	587.161,52	64.093,80	651.255,32	175.009,02	-5.753,70	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI													
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	380.000,00	80.000,00	0,00	460.000,00	301.106,82	124.904,64	426.011,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	380.000,00	80.000,00	0,00	460.000,00	301.106,82	124.904,64	426.011,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI													
E123/10	Canoni concessione aree	1.450.000,00	50.000,00	0,00	1.500.000,00	1.296.660,87	350.124,94	1.646.785,81	146.785,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	348,13	237,59	585,72	0,00	-1.414,28	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	1.452.000,00	50.000,00	0,00	1.502.000,00	1.297.009,00	350.362,53	1.647.371,53	146.785,81	-1.414,28	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI													
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	3.165,88	-400,00	2.765,88	2.765,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	3.165,88	-400,00	2.765,88	2.765,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI													
E125/20	Entrate varie ed eventuali	1.150.000,00	115.000,00	0,00	1.265.000,00	963.440,36	895.647,76	1.859.088,12	594.088,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	1.150.000,00	115.000,00	0,00	1.265.000,00	963.440,36	895.647,76	1.859.088,12	594.088,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	3.442.000,00	287.000,00	0,00	3.709.000,00	3.151.888,38	1.434.608,73	4.586.497,11	918.648,83	-41.156,92	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E2</b>	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>													
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO													
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (comprensiva la quota di spesa per le opere di manutenzione straordinaria)	0,00	0,00	0,00	0,00	74.998,19	74.998,19	74.998,19	74.998,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	74.998,19	74.998,19	74.998,19	74.998,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE													
E222/10	Contributo della Regione Sicilia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	0,00	0,00	0,00	0,00	74.998,19	74.998,19	74.998,19	74.998,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

09/06/2011

Anno di Gestione: 2010

Al: 31/12/2010

Dal: 01/01/2010

ENTRATE PARTE I

Codice	Descrizione	Gestione di Competenza										Differenze rispetto alle previsioni Residui		
		Previsioni					Somme da Accertare					Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	
		Stanziam. iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)				
<b>E3</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>													
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO													
E31110	Ritenute erariali	540.000,00	0,00	0,00	540.000,00	404.104,33	180,32	404.284,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-135.715,35	
E31120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	116.797,07	0,00	116.797,07	0,00	0,00	0,00	0,00	-113.202,93	
E31150	Traitenute per conto terzi	160.000,00	9.960,00	0,00	169.960,00	117.580,64	0,00	117.580,64	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.379,36	
E31170	Partite in sospeso	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-350.000,00	
	TOTALE CATEGORIA...	1.280.000,00	9.960,00	0,00	1.289.960,00	638.482,04	180,32	638.662,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-651.297,64	
	TOTALE TITOLO...	1.280.000,00	9.960,00	0,00	1.289.960,00	638.482,04	180,32	638.662,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-651.297,64	
	Totale Generale Entrate	4.722.000,00	276.960,00	0,00	4.998.960,00	3.965.363,81	1.434.789,05	5.300.152,86	0,00	0,00	993.647,02	0,00	-892.454,16	

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

AI: 31/12/2010

Dal: 01/01/2010

Anno di Gestione: 2010

09/06/2011

Codice	Descrizione	Capitolo	Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni Residui			
			Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenza Previsioni (1)	Differenza Previsioni (2)		
U1	UPB 1 - TITOLI - USCITE CORRENTI												
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE												
U11110	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale		264.000,00	0,00	0,00	284.000,00	260.450,56	3.465,56	253.916,14	0,00	0,00	-83,86	-83,86
U11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato Portuale		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	14.833,09	14.502,50	29.335,59	0,00	0,00	-664,41	-664,41
U11130	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo		60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	12.503,93	12.171,49	24.675,36	0,00	0,00	-35.324,64	-35.324,64
U1.1.2	TOTALE CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO		354.000,00	0,00	0,00	354.000,00	287.787,58	30.139,51	317.927,09	0,00	0,00	-36.072,91	-36.072,91
U11210	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale		185.000,00	16.000,00	0,00	201.000,00	193.302,76	5.377,44	198.680,20	0,00	0,00	-2.319,80	-2.319,80
U11220	Emolumenti fissi al personale dipendente		820.000,00	284.000,00	0,00	1.104.000,00	910.055,63	131.822,63	1.041.878,26	0,00	0,00	-62.121,74	-62.121,74
U11230	Emolumenti variabili al personale dipendente		160.000,00	70.000,00	0,00	160.000,00	156.754,83	0,00	158.754,83	0,00	0,00	-1.245,17	-1.245,17
U11240	Indennità e rimborso per missioni		20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	18.228,90	1.824,65	19.853,55	0,00	0,00	-146,45	-146,45
U11250	Altri oneri per il personale		20.000,00	25.000,00	0,00	45.000,00	8.970,00	36.000,00	44.970,00	0,00	0,00	-30,00	-30,00
U11260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	386,00	14.600,00	14.986,00	0,00	0,00	-14,00	-14,00
U11270	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente		340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	238.878,28	12.918,83	246.797,11	0,00	0,00	-93.202,89	-93.202,89
U11280	Oneri della contrattazione decentralata o aziendale		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	9.068,52	5.900,00	14.938,52	0,00	0,00	-91,48	-91,48
U - 230	Oneri derivanti da rimpoi contrattuali		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
U1.1.3	TOTALE CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO		1.580.000,00	395.000,00	70.000,00	1.905.000,00	1.532.584,92	208.243,55	1.740.828,47	0,00	0,00	-164.171,53	-164.171,53
U11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovature, ciclomotori ecc.)		10.026,00	0,00	0,00	10.026,00	7.050,95	1.436,75	8.488,70	0,00	0,00	-1.536,30	-1.536,30
U11330	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale, spese per pulizia e vigilanza		390.000,00	0,00	0,00	390.000,00	262.363,75	82.975,92	345.309,67	0,00	0,00	-44.690,33	-44.690,33
U11350	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali		130.300,00	0,00	0,00	130.300,00	101.228,80	28.288,00	129.516,80	0,00	0,00	-783,20	-783,20
U11360	Utenze varie		75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	69.982,02	4.990,83	74.972,85	0,00	0,00	-27,15	-27,15
U11370	Materiale economato		45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	21.039,29	20.922,00	41.961,29	0,00	0,00	-3.038,71	-3.038,71
U11380	Periodici, riviste e pubblicazioni		8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	4.445,20	3.500,00	7.946,20	0,00	0,00	-53,80	-53,80
U11390	Spese postali		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	25.713,34	1.406,21	27.119,55	0,00	0,00	-2.880,45	-2.880,45
U113100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici		140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	95.536,92	20.033,70	115.570,62	0,00	0,00	-24.429,38	-24.429,38
U113140	Premi di assicurazione		75.000,00	60.000,00	0,00	135.000,00	133.151,14	0,00	133.151,14	0,00	0,00	-1.848,86	-1.848,86
U113150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)		17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	16.508,00	0,00	16.508,00	0,00	0,00	-492,00	-492,00
U113160	Spese di rappresentanza		5.600,00	0,00	0,00	5.600,00	4.592,00	500,00	5.092,00	0,00	0,00	-508,00	-508,00
U113170	Spese legali, giudiziarie e varie		70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	24.607,87	8.500,00	33.107,87	0,00	0,00	-36.892,13	-36.892,13
U113180	Acquisto materiale di consumo		13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	154,80	0,00	154,80	0,00	0,00	-12.845,20	-12.845,20
	TOTALE CATEGORIA...		1.908.926,00	60.000,00	0,00	1.968.926,00	1.725.555,41	172.555,41	1.938.926,00	0,00	0,00	-130.025,51	-130.025,51





**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

13/06/2010

Anno di Gestione: 2010

Al: 31/12/2010

Dat: 01/04/2010

ENTRATE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei Residui Attivi				Gestione di Cassa				Totale Residui
		inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui + Variazioni Residui -	Provisione Assesata	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni	
						Variazioni Residui (+)	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)		
<b>E1</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>									
<b>E1.1.1</b>	<b>Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO</b>									
E11110	Contributo dello Stato	645,00	0,00	645,00	645,00	0,00	0,00	645,00	645,00	645,00
	TOTALE CATEGORIA...	645,00	0,00	645,00	645,00	0,00	0,00	645,00	645,00	645,00
<b>E1.1.2</b>	<b>Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE</b>									
E11210	Contributo dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E1.1.3</b>	<b>Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE</b>									
E11310	Contributo amministrazione provinciale	518.457,59	0,00	518.457,59	518.457,59	0,00	0,00	0,00	0,00	518.457,59
E11320	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	518.457,59	0,00	518.457,59	518.457,59	0,00	0,00	0,00	0,00	518.457,59
<b>E1.2.1</b>	<b>Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE</b>									
E12110	Gettito delle tasse sulle merci timb. e sbar. Cap III, Titoli I	154.427,16	21.766,52	132.660,64	154.427,16	0,00	0,00	0,00	0,00	132.660,64
E12140	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 64/84	17.175,56	0,00	17.175,56	17.175,56	0,00	0,00	0,00	0,00	17.175,56
E12150	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.66 del C.N.	10.357,80	1.450,00	24.028,85	25.478,85	0,00	0,00	0,00	0,00	24.028,85
	TOTALE CATEGORIA...	181.960,52	23.216,52	173.865,05	197.081,57	0,00	0,00	0,00	0,00	173.865,05
<b>E1.2.2</b>	<b>Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>									
E12200	Proventi servizio traffico passeggeri	1.002.744,21	416.970,90	585.387,41	1.002.368,31	0,00	375,90	709.940,13	8.137,59	179.341,60
	TOTALE CATEGORIA...	1.002.744,21	416.970,90	585.387,41	1.002.368,31	0,00	375,90	709.940,13	8.137,59	179.341,60
<b>E1.2.3</b>	<b>Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>									
E12310	Canoni concessione aree	1.888.347,94	221.488,57	1.357.554,69	1.579.053,26	0,00	309.294,88	1.497.792,29	20.367,15	1.707.679,63
E12320	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	2.492,59	16,10	2.474,49	2.492,59	0,00	0,00	2.000,00	366,23	2.712,08
	TOTALE CATEGORIA...	1.890.840,53	221.504,67	1.360.029,18	1.581.545,85	0,00	309.294,88	1.499.792,29	20.367,15	1.710.391,71
<b>E1.2.4</b>	<b>Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI</b>									
E12410	Recupero e rimborsi diversi	74.289,00	0,00	74.289,00	74.289,00	0,00	0,00	3.165,88	3.165,88	73.889,00
	TOTALE CATEGORIA...	74.289,00	0,00	74.289,00	74.289,00	0,00	0,00	3.165,88	3.165,88	73.889,00
<b>E1.2.5</b>	<b>Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>									
E12520	Entrate varie ed eventuali	2.872.252,11	847.302,80	1.876.073,24	2.723.376,04	0,00	148.876,07	2.354.432,03	23.000,00	2.771.721,00
	TOTALE CATEGORIA...	2.872.252,11	847.302,80	1.876.073,24	2.723.376,04	0,00	148.876,07	2.354.432,03	23.000,00	2.771.721,00
	TOTALE TITOLO...	6.535.188,76	1.599.006,89	4.596.726,47	6.095.763,99	15.121,28	458.346,95	5.028.693,33	217.297,88	6.021.365,20
<b>E2</b>	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>									
<b>E2.2.1</b>	<b>Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO</b>									
E22110	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande importanza	69.655.514,46	0,00	69.655.514,46	69.655.514,46	0,00	0,00	69.655.514,00	0,00	69.655.514,46
E22120	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito comunale (compresa la	3.098.798,15	0,00	3.098.798,15	3.098.798,15	0,00	0,00	3.098.798,15	0,00	3.098.798,15
	TOTALE CATEGORIA...	72.754.312,61	0,00	72.754.312,61	72.754.312,61	0,00	0,00	72.754.312,15	0,00	72.754.312,61

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

13/06/2011

Anno di Gestione: 2010

Al: 31/12/2010

Dal: 01/01/2010

ENTRATE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei Residui Attivi				Variazioni			Gestione di Cassa			Totale Residui
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui -	Variazioni Residui +	Riscossioni	Previsione Assesata	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	360.000,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	360.000,00	360.000,00
E2.2.10	Contributo della Regione Sicilia	360.000,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	360.000,00	360.000,00
	TOTALE CATEGORIA...	360.000,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	360.000,00	360.000,00
	TOTALE TITOLO...	73.114.312,61	0,00	73.114.312,61	73.114.312,61	0,00	0,00	74.998,19	73.039,313,96	0,00	73.039,313,96	73.114.312,61
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO											
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
E311/10	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404.104,33	540.000,00	0,00	135.895,67	180,32
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.797,07	230.000,00	0,00	113.202,93	0,00
E311/60	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.560,64	160.666,98	9.960,00	53.046,34	0,00
E311/70	Partite in sospeso	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00	3.000,00
	TOTALE CATEGORIA...	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	638.482,04	1.280.666,98	9.960,00	652.144,94	3.160,32
	TOTALE TITOLO...	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	638.482,04	1.280.666,98	9.960,00	652.144,94	3.160,32
	Totale Generale Entrate	79.656.501,37	1.509.008,89	77.704.069,08	79.213.075,97	15.121,26	458.546,65	5.374.370,70	79.423.673,06	227.257,88	74.275.590,24	79.138.858,13

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

13/06/2011

Anno di Gestione: 2010

At: 31/12/2010

Dal: 01/01/2010

USCITE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei Residui Passivi				Gestione di Cassa				Totale Residui		
		Intito Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui + Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza Previsioni (+)		Differenza Previsioni (-)	
<b>U1</b>	<b>UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>											
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE											
U111/10	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità Portuale	22.463,49	5.306,00	17.157,49	22.463,49	0,00	265.459,66	265.756,56	296,90	0,00	20.623,07	
U111/20	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato Portuale	29.811,08	15.802,71	13.808,37	29.811,08	0,00	30.106,38	30.635,60	529,72	0,00	28.310,87	
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	12.472,71	486,00	11.986,71	12.472,71	0,00	60.000,00	12.969,93	0,00	47.010,07	24.159,14	
U1.1.2	<b>TOTALE CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>	<b>64.547,28</b>	<b>21.594,71</b>	<b>42.952,57</b>	<b>64.547,28</b>	<b>0,00</b>	<b>355.565,74</b>	<b>309.362,39</b>	<b>826,62</b>	<b>47.010,07</b>	<b>73.092,08</b>	
U112/10	Enolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	5.791,47	3.789,53	2.027,94	5.791,47	0,00	186.427,71	187.072,29	10.644,58	0,00	7.405,38	
U112/20	Enolumenti fissi al personale dipendente	46.355,08	35.081,99	11.273,09	46.355,08	0,00	880.000,00	946.137,62	65.137,62	0,00	143.095,72	
U112/30	Enolumenti variabili al personale dipendente	59.175,61	0,00	59.175,61	59.175,61	0,00	160.066,27	166.754,83	66.688,56	70.000,00	59.175,61	
U112/40	Indennità e rimborso per missioni	4.392,70	0,00	4.392,70	4.392,70	0,00	20.000,00	18.228,90	0,00	1.771,10	6.017,35	
U112/50	Altri oneri per il personale	36.670,41	0,00	36.670,41	36.670,41	0,00	20.000,00	8.970,00	0,00	11.030,00	72.870,41	
U112/60	Spesa per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazioni, a spese per corsi indetti da Enti	9.162,00	0,00	9.162,00	9.162,00	0,00	15.000,00	386,00	0,00	14.614,00	23.762,00	
U112/70	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	54.845,46	9.238,98	45.606,48	55.086,42	234,95	347.359,67	243.115,25	0,00	104.244,41	58.769,27	
U112/80	Oneri della contribuzione deontologica o aziendale	13.043,13	0,00	13.043,13	13.043,13	0,00	15.000,00	9.008,52	0,00	5.991,48	18.943,13	
U112/90	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	7.000,00	
<b>U1.1.3</b>	<b>TOTALE CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO</b>	<b>236.441,66</b>	<b>43.098,50</b>	<b>188.589,32</b>	<b>236.676,82</b>	<b>234,95</b>	<b>1.648.873,65</b>	<b>1.590.673,42</b>	<b>144.490,76</b>	<b>212.650,99</b>	<b>396.631,87</b>	
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	25.534,78	0,00	25.534,78	25.534,78	0,00	13.894,52	7.050,95	0,00	6.843,57	26.879,53	
U113/20	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spesa per pulizia e professionali	142.578,22	102.163,13	40.415,09	142.578,22	0,00	528.306,21	364.466,88	0,00	163.809,33	123.391,01	
U113/30	Spese per convenienze, studi ed altre analoghe prestazioni	44.524,65	9.445,73	35.080,92	44.524,65	0,00	157.740,98	110.672,53	0,00	47.068,45	63.398,92	
U113/40	utenze varie	64.846,23	5.404,73	59.441,50	64.846,23	0,00	128.854,66	75.388,75	0,00	53.477,91	64.431,33	
U113/70	Materiale economato	2.516,18	0,00	2.516,18	2.516,18	0,00	47.445,37	21.039,29	0,00	26.406,08	23.438,18	
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	4.446,20	0,00	3.553,80	11.500,00	
U113/90	Spese postali	5.246,80	2.658,85	2.587,95	5.246,80	0,00	30.000,00	28.372,19	0,00	1.627,81	3.964,16	
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	25.578,65	18.958,54	6.620,11	25.578,65	0,00	142.352,00	114.495,46	0,00	27.856,54	26.653,81	
U113/140	Premi di assicurazione	24.637,46	11.875,00	12.762,46	24.637,46	0,00	88.875,00	145.026,14	56.151,14	0,00	12.762,46	
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	3.362,00	2.900,00	462,00	3.362,00	0,00	19.001,00	19.408,00	407,00	0,00	462,00	
U113/190	Spese di rappresentanza	5.250,00	422,85	4.827,15	5.250,00	0,00	8.600,00	5.014,85	0,00	3.585,15	5.327,15	
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	36.904,92	5.323,09	31.581,83	36.904,92	0,00	79.731,00	29.630,96	0,00	46.800,04	46.081,83	
U113/180	Acquisto materiale di consumo	8.232,46	3.088,00	5.144,46	8.232,46	0,00	13.000,00	3.242,80	0,00	9.757,20	5.144,46	
<b>U1.2.1</b>	<b>TOTALE CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	<b>397.211,37</b>	<b>162.237,92</b>	<b>234.973,45</b>	<b>397.211,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1.265.010,74</b>	<b>928.563,00</b>	<b>56.558,14</b>	<b>333.785,68</b>	<b>407.528,96</b>	
U1.2	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	30.652,16	5.799,54	24.852,62	30.652,16	0,00	0,00	5.759,54	0,00	5.759,54	24.892,62	

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
 RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

13/06/2011

Anno di Gestione: 2010

At: 31/12/2010

Dat: 01/01/2010

USCITE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei Residui Passivi				Gestione di Cassa				Totale Residui	
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui + Variazioni Residui	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza Previsioni (+)		Differenza Previsioni (-)
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U121/40	Spese promozionali e di propaganda	3.790,00	2.000,00	1.790,00	3.790,00	0,00	0,00	20.998,00	0,00	7.152,00	4.230,00
U121/50	Spese per la security portuale	193.615,11	33.639,83	159.975,28	193.615,11	0,00	0,00	134.593,95	0,00	103.803,65	223.155,06
U12.2	TOTALE CATEGORIA...	228.057,27	41.418,37	186.638,90	228.057,27	0,00	0,00	161.321,49	5.756,54	110.955,65	252.337,70
U12.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	17.000,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	10.000,00	0,00
U122/10	Contributi aventi affinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.556,00	0,00	43.556,00	0,00
U122/30	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	17.000,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	79.559,00	0,00	53.558,00	0,00
U12.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	332,67	256,74	75,93	332,67	0,00	0,00	500,00	0,00	243,26	294,69
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancante	332,67	256,74	75,93	332,67	0,00	0,00	500,00	0,00	243,26	294,69
U12.5	TOTALE CATEGORIA...	21.499,46	14.580,00	6.919,46	21.499,46	0,00	0,00	30.998,48	0,00	6.919,46	6.919,46
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	21.499,46	14.580,00	6.919,46	21.499,46	0,00	0,00	30.998,48	0,00	6.919,46	6.919,46
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5.326,45	2.834,62	2.491,83	5.326,45	0,00	0,00	64.659,60	0,00	2.331,42	2.927,55
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	43.880,00	34.872,00	9.008,00	43.880,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	8.239,27	13.596,00
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	49.206,45	37.106,62	11.499,83	49.206,45	0,00	0,00	110.681,45	0,00	8.239,27	13.596,00
U1.5.1	TOTALE CATEGORIA...	1.349,95	0,00	1.349,95	1.349,95	0,00	0,00	619.805,14	0,00	0,00	1.349,95
U15/10	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	1.349,95	0,00	1.349,95	1.349,95	0,00	0,00	619.805,14	0,00	0,00	1.349,95
U2	TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.015.646,31	342.892,86	672.998,41	1.015.646,31	234,95	0,00	3.837.682,01	820.535,27	1.154.880,15	1.154.880,15
U2.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DURALE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	69.743.003,43	222.214,60	68.920.788,83	69.145.003,43	0,00	0,00	68.733.381,24	0,00	65.511.166,64	66.920.788,83
U21/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	6.714.302,45	1.235.124,39	5.479.178,06	6.714.302,45	0,00	0,00	5.779.989,86	0,00	334.963,80	5.480.478,03
U21/20	Lavori di straordinaria manutenzione	75.857.305,88	1.457.338,99	74.399.966,89	75.857.305,88	0,00	0,00	74.513.371,10	1.555.460,99	73.292.873,91	74.401.267,86
U2.1.2	TOTALE CATEGORIA...	11.104,00	0,00	11.104,00	11.104,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	11.104,00
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	21.288,01	0,00	21.288,01	21.288,01	0,00	0,00	31.514,00	0,00	31.514,00	21.288,01
U212/20	Acquisto attrezzature d'ufficio	32.392,01	0,00	32.392,01	32.392,01	0,00	0,00	41.514,00	0,00	41.514,00	32.392,01
U2.2.1	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U22/120	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.2	TOTALE CATEGORIA...	75.889.897,89	1.457.338,99	74.432.338,90	75.889.897,89	0,00	0,00	74.554.865,10	1.555.460,99	73.334.963,80	74.433.659,87
U3	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U311/10	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544.906,28	0,00	140.621,63	0,00
U3.1.1	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544.906,28	0,00	140.621,63	0,00

IL RESPONSABILE  
 SERVIZIO RAGIONERIA

IL PRESIDENTE  
 DELL'AUTORITA' PORTUALE

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dat: 01/01/2010

Al: 31/12/2010

Anno di Gestione: 2010

13/06/2011

Codice	Descrizione	Gestione dei Residui Passivi					Variazioni			Gestione di Cassa				Differenza Previsioni (-)	Differenza Previsioni (+)	Totale Residui
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui + Variazioni Residui -	Variazioni Residui + Variazioni Residui -	Previsione Assoluta	Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)					
U311/2D	Ritenuite previdenziali ed assistenziali	4.844,56	4.479,96	0,00	4.479,96	0,00	364,60	232.276,58	115.603,49	0,00	116.673,09	5.673,54	0,00	116.673,09	5.673,54	
U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	756,00	756,00	0,00	756,00	0,00	0,00	160.000,00	118.336,64	0,00	9.960,00	51.623,35	0,00	51.623,35	0,00	
U311/70	Partite in sospeso	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	3.000,00	0,00	350.000,00	3.000,00	
	TOTALE CATEGORIA	8.600,56	5.235,96	3.000,00	8.235,96	0,00	364,60	1.267.162,86	638.224,78	0,00	9.960,00	656.918,08	9.960,00	656.918,08	8.673,54	
	TOTALE TITOLO	8.600,56	5.235,96	3.000,00	8.235,96	0,00	364,60	1.267.162,86	638.224,78	0,00	9.960,00	656.918,08	9.960,00	656.918,08	8.673,54	
	Totale Generale Uscite	76.913.944,76	1.805.457,81	75.108.357,31	76.913.815,12	234,99	364,60	79.633.693,29	6.031.367,78	1.211.615,75	74.813.941,26	75.597.213,56				

## STATO PATRIMONIALE

Periodo dal 01/01/2010 al 31/12/2010

13/06/2011 - 11.17

ATTIVO		
1020000	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
6	MOBILI E ARREDI	136.124,88
9	MANUTENZIONE STRAORD. PARTI COMUNI	547.935,09
10	OPERE PORTUALI C/COSTRUZIONI	5.079,81
<b>TOTALE</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>689.139,78</b>
1020100	IMMOBILIZZAZIONI DI TERZI C/COSTRUZIONI	
3	DARSENA COMMERCIALE	92.899,96
<b>TOTALE</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI DI TERZI C/COSTRUZIONI</b>	<b>92.899,96</b>
1100000	CREDITI VERSO CLIENTI	
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI VERSO CLIENTI</b>	<b>2.859.454,71</b>
1130000	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO	
1	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO CAP E122/20-02	232.478,15
2	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO CAP E123/10-01	69.533,42
3	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO CAP E125/20-02	287.833,27
4	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO CAP E125/20-04	187.610,63
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO</b>	<b>777.455,47</b>
1150000	CREDITI PER FINANZIAMENTI	
1	FINANZIAMENTI MINISTERO INFRASTRUTTURE E TRASPORTI	69.655.514,46
3	CONTRIBUTI STATO MANUTENZIONE STRAORDINARIA	2.000.783,98
4	LAVORI DI INFRASTRUTTURAZIONE CON FONDI APQ E CIPE	724.411,17
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI PER FINANZIAMENTI</b>	<b>72.380.709,61</b>
1190000	CREDITI DIVERSI	
2	CREDITI DIVERSI	2.504.164,28
3	ANTICIPI A FORNITORI	893,74
5	RIMBORSI ANTICIPAZIONI LAVORI VECCHIA DOGANA	610.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI DIVERSI</b>	<b>3.115.058,02</b>
1200000	CREDITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO	
1	RITENUTE ERARIALI	180,32
8	PARTITE IN SOSPEO	6.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>6.180,32</b>
1300000	DISPONIBILITA' LIQUIDE	
1	CASSIERE	1.457.610,29
<b>TOTALE</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>1.457.610,29</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>81.378.508,16</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>81.378.508,16</b>
7777777	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	
1	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	155.442,00
<b>TOTALE</b>	<b>BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE</b>	<b>155.442,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>81.533.950,16</b>

IL RESPONSABILE  
SERVIZIO RAGIONERIA  
Dot. Gianpiero Scuderi

CAPOGRUPPO GENERALE

IL PRESIDENTE  
DELL'AUTORITA' PORTUALE  
Santa Castiglione

## STATO PATRIMONIALE

Periodo dal 01/01/2010 al 31/12/2010

13/06/2011 - 11.17

		PASSIVO	
2010000	<b>PATRIMONIO NETTO</b>		
2	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		281.491,38
3	RISERVA STRAORDINARIA		3.866.198,65
<b>TOTALE</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>		<b>4.147.690,03</b>
2050000	<b>FONDO F.T.R.</b>		
1	FONDO T.P.R. DIPENDENTI		101.520,58
<b>TOTALE</b>	<b>FONDO F.T.R.</b>		<b>101.520,58</b>
2100000	<b>FORNITORI</b>		
<b>TOTALE</b>	<b>FORNITORI</b>		<b>1.953.693,94</b>
2100500	<b>FINANZIAMENTI E DEBITI DIVERSI</b>		
1	Debiti diversi Cap. U111/10		12.367,10
2	Debiti diversi Cap. U112/20		65.768,82
3	Debiti diversi Cap. U112/30		44.999,03
5	Debiti diversi Cap. U112/50		61.254,12
6	Debiti diversi Cap. U112/60		14.600,00
7	Debiti diversi Cap. U113/10		21.842,93
8	Debiti diversi Cap. U113/140		2.000,00
9	Debiti diversi Cap. U113/150		1,00
10	Debiti diversi Cap. U113/170		31.776,91
11	Debiti diversi Cap. U113/30		111.028,39
12	Debiti diversi Cap. U113/50		35.838,90
13	Debiti diversi Cap. U113/60		57.351,66
14	Debiti diversi Cap. U113/70		15.981,37
15	Debiti diversi Cap. U113/90		2.018,67
16	Debiti diversi Cap. U121/10		24.892,62
17	Debiti diversi Cap. U121/50		155.758,35
18	Debiti diversi Cap. U211/10		66.987.095,48
19	Debiti diversi Cap. U211/20		4.444.476,81
20	Debiti diversi Cap. U212/10		11.104,00
21	Debiti diversi Cap. U212/30		21.288,01
22	LAVORI DI INFRASTRUTTURAZIONE CON FONDI APO E CIPE		432.747,60
23	Debiti diversi Cap. U113/50/04		16.581,11
24	Spese per Investimenti da Programma Infrastrutture		559.996,38
25	Debiti diversi Cap. U111/20		8.992,37
26	Debiti diversi Cap. U113/100		1.319,36
27	Debiti diversi Cap. U113/160		3.000,00
28	Debiti diversi Cap. U211/20-04		8.347,06
30	Debiti diversi Cap. U112/80		6.939,58
31	Debiti diversi Cap. U121/40		2.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>FINANZIAMENTI E DEBITI DIVERSI</b>		<b>73.161.867,63</b>
2130000	<b>FATTURE DA RICEVERE</b>		
1	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/20		77.326,90
2	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/30		12.362,62
3	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/170		8.304,92
4	FATTURE DA RICEVERE CAP U126/10		2.927,55
5	FATTURE DA RICEVERE CAP U126/40		13.598,00
6	FATTURE DA RICEVERE CAP U111/20		19.318,50
7	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/60		7.079,67
8	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/100		25.334,45
9	FATTURE DA RICEVERE CAP U121/40		1.790,00
10	FATTURE DA RICEVERE CAP U121/50		67.396,73
11	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/90		1.975,49
12	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/50		10.948,91
13	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/140		10.762,48
14	FATTURE DA RICEVERE CAP U111/10		8.255,97
15	FATTURE DA RICEVERE CAP U111/30		24.158,14
16	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/10		7.405,42
17	FATTURE DA RICEVERE CAP U123/10		294,68
18	FATTURE DA RICEVERE CAP U125/10		6.919,46
19	FATTURE DA RICEVERE CAP U151/10		1.349,95
21	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/30		14.176,58
22	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/40		6.017,35
23	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/50		11.416,29
24	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/60		9.162,00
25	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/70		58.762,27
26	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/80		12.003,55
27	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/10		5.130,60
28	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/70		7.456,81
29	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/80		11.500,00
30	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/160		2.327,15
31	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/150		461,00
32	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/180		5.144,46
33	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/90		7.000,00
34	FATTURE DA RICEVERE CAP U211/20		4.634,77
35	FATTURE DA RICEVERE CAP U211/10		4.543,80
<b>TOTALE</b>	<b>FATTURE DA RICEVERE</b>		<b>467.246,47</b>
2200000	<b>DEBITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO</b>		
2	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI DIPENDENTI		5.673,54

## STATO PATRIMONIALE

Pag. 3

Periodo dal 01/01/2010 al 31/12/2010

13/06/2011 - 11.17

PASSIVO		
35	PARTITE IN SOSPESO	3.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>DEBITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>8.673,54</b>
2600000	FONDI AMMORTAMENTO	
7	FONDO AMM.TO MOBILI E ARREDI	134.909,48
<b>TOTALE</b>	<b>FONDI AMMORTAMENTO</b>	<b>134.909,48</b>
2900000	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	
1	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE 2001	748.914,44
<b>TOTALE</b>	<b>AVANZO D'AMMINISTRAZIONE</b>	<b>748.914,44</b>
6070000	MASTRO X CONTI TRANSITORI	
1	RITENUTE DI ACCONTO	5.731,98
<b>TOTALE</b>	<b>MASTRO X CONTI TRANSITORI</b>	<b>5.731,98</b>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>80.730.248,09</b>
	Utile di Esercizio	648.260,07
	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>81.378.508,16</b>
7777778	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	
1	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	155.442,00
<b>TOTALE</b>	<b>BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE</b>	<b>155.442,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>81.533.950,16</b>

## CONTO ECONOMICO

Pag. 4

Periodo dal 01/01/2010 al 31/12/2010

13/06/2011 - 11.17

COSTI		
3100100	PRESIDENZA	
1	INDENNITA' DI CARICA DEL PRESIDENTE	185.047,20
2	RIMBORSI SPESE PRESIDENZA	45.417,74
3	CONTRIBUTO INPS/IVS PRESIDENTE	16.408,71
4	PREMIO INAIL PRESIDENZA	1.313,49
5	IRAP PRESIDENTE C/ENTE	15.729,00
<b>TOTALE</b>	<b>PRESIDENZA</b>	<b>263.916,14</b>
3100200	SEGRETARIO GENERALE	
1	INDENNITA' SEGRETARIO GENERALE	140.718,57
2	RIMBORSI SPESE SEGRETARIO GENERALE	5.000,00
3	CONTRIBUTO INPS/INPDAP/IVS SEGRETARIO GENERALE	23.011,83
5	IRAP SEGRETARIO C/ENTE	11.961,07
6	PREVIDAI SEGRETARIO C/ENTE	15.348,73
7	FASI SEGRETARIO C/ENTE	2.640,00
<b>TOTALE</b>	<b>SEGRETARIO GENERALE</b>	<b>198.680,20</b>
3100300	COMITATO PORTUALE	
4	RIMBORSO SPESE MEMBRI COMITATO PORTUALE	29.335,59
<b>TOTALE</b>	<b>COMITATO PORTUALE</b>	<b>29.335,59</b>
3100400	COLLEGIO DEI REVISORI	
1	COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI	15.581,73
2	RIMBORSO SPESE COLLEGIO DEI REVISORI	9.093,63
<b>TOTALE</b>	<b>COLLEGIO DEI REVISORI</b>	<b>24.675,36</b>
3101000	SPESE PER IL PERSONALE	
1	STIPENDI	693.423,83
2	COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO	21.418,79
3	INDENNITA' E RIMBORSO MISSIONI	19.853,55
4	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	14.986,00
5	TICKET RESTAURANT	11.862,32
7	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	44.970,00
8	ONERI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE	78.640,82
10	PREMI PRODUTTIVITA' PERSONALE	99.531,49
11	IRAP C/PERSONALE	54.346,28
14	ONERI PREVIDAI A CARICO ENTE	37.511,13
15	ONERI FASI A CARICO ENTE	6.790,01
19	ENPDEF GESTIONE INPDAP C/ENTE	320,97
23	INPDAP C/ENTE	69.187,90
25	INPS c/ Ente su straordinario	19.038,52
26	INPDAP c/Ente su straordinario	11.531,38
27	IRAP c/Ente su straordinario	7.234,65
32	Oneri della contrattazione decentrata od aziendale	3.046,20
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>1.193.693,84</b>
3101500	ACCANTONAMENTO T.F.R.	
1	QUOTA T.F.R. D'ESERCIZIO DIPENDENTI	16.780,91
<b>TOTALE</b>	<b>ACCANTONAMENTO T.F.R.</b>	<b>16.780,91</b>
3102000	SPESE PER COLLABORAZIONI ESTERNE	
1	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTIN.	59.232,44
4	STUDI E CONSULENZE	35.661,20
5	PRESTAZIONI PROFESSIONALI	3.855,60
8	SPESE PER PRESTAZIONI DI TIPO LEGALE	5.915,38
9	ONERI PREVIDENZIALI COLLABORATORI	5.350,88
16	IRAP CO.CO.CO C/ENTE	5.034,72
17	INAIL CO.CO.CO C/ENTE	181,72
18	INPGI C/ENTE	1.223,88
19	SPESE PER REALIZZO NUOVE ENTRATE	12.095,89
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER COLLABORAZIONI ESTERNE</b>	<b>128.551,71</b>
3200000	SPESE GENERALI PER BENI E SERVIZI	
1	SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA	218,75
2	SPESE LEGALI E NOTARILI	33.107,87
3	SPESE PER LITI E ARBITRAGGI	48.473,28
4	SPESE DI PUBBLICITA'	16.508,00
5	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	21.498,00
7	SPESE DI PROGETTAZIONE GRAFICA	720,00
8	SPESE DI TRASPORTO	6.162,61
9	VALORI BOLLATI	789,48
10	SPESE POSTALI	3.345,37
11	ABBONAMENTI RIVISTE E GIORNALI	7.226,20
12	LIBRI E PUBBLICAZIONI	2.752,70
13	SPESE DI RAPPRESENTANZA	5.092,00

## CONTO ECONOMICO

Pag. 5

Periodo dal 01/01/2010 al 31/12/2010

13/06/2011 - 11.17

COSTI		
16	SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO INTERINALE	277.430,79
19	MATERIALE DI ECONOMATO	36.165,80
21	SPESE MINUTE DIVERSE	108,00
22	CARBURANTE PER AUTOVETTURA A.P.	2.219,09
23	SPESE DIVERSE PER IL FUNZIONAMENTO	115.570,62
24	SPESE PER MATERIALE DI CONSUMO	3.092,93
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE GENERALI PER BENI E SERVIZI</b>	<b>580.481,49</b>
3230000	SPESE GENERALI DELL'UFFICIO TECNICO	
3	SPESE LEGALI E NOTARILI	3.496,00
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE GENERALI DELL'UFFICIO TECNICO</b>	<b>3.496,00</b>
3250000	SPESE DI GESTIONE	
2	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI	3.540,00
7	SPESE D'ILLUMINAZIONE	105,18
8	SPESE PER PULIZIA LOCALI	58.779,15
9	SPESE TELEFONICHE	22.984,70
12	SPESE STRAORDINARIA UTENZE DA CONVENZIONE	555.903,89
13	COMPENSO AD PERSONAM PROGRAMMA PULIZIA BANCHINE	6.234,28
14	INPS C/ENTE SU COMPENSO AD PERSONAM PROGRAMMA PULIZIA BANCHINE	100,37
15	IRAP C/ENTE SU COMPENSO AD PERSONAM PROGRAMMA PULIZIA BANCHINE	529,91
16	MANUTENZIONE ORDINARIA EDIFICI E PARTI COMUNI	1.956,00
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE DI GESTIONE</b>	<b>650.133,48</b>
3260000	SPESE INFORMATICHE	
3	SPESE DIVERSE INFORMATICHE	104,66
5	ASSISTENZA PROGRAMMA CO.EL.DA.	90.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE INFORMATICHE</b>	<b>90.104,66</b>
3270000	PROMOZIONE PROPAGANDA E RAPPRESENTANZA	
6	SPONSORIZZAZIONI E PATROCINIO	9.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>PROMOZIONE PROPAGANDA E RAPPRESENTANZA</b>	<b>9.000,00</b>
3280000	UTENZE SU AREE PORTUALI	
1	SPESE D'ILLUMINAZIONE AREE PORTUALI	74.767,10
2	SPESE UTENZA IDRICA AREE PORTUALI	100,57
<b>TOTALE</b>	<b>UTENZE SU AREE PORTUALI</b>	<b>74.867,67</b>
3285000	SPESE PER SECURITY PORTUALE GESTIONE	
1	SPESE PER SERVIZI DI SECURITY PORTUALE	164.103,92
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER SECURITY PORTUALE GESTIONE</b>	<b>164.103,92</b>
3290000	SPESE SU AREE DEMANIALI	
4	MANUTENZIONE ORDINARIA AMBITO PORTUALE	770,00
22	PULIZIA BANCHINE PORTUALI	273.399,96
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE SU AREE DEMANIALI</b>	<b>274.169,96</b>
3300000	ASSICURAZIONI e RIMBORSO DANNI A TERZI	
1	PREMIO ASSICURAZIONE RCT+RCC+INFORTUNI	133.151,14
<b>TOTALE</b>	<b>ASSICURAZIONI e RIMBORSO DANNI A TERZI</b>	<b>133.151,14</b>
3480000	ONERI STRAORDINARI	
1	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	6.633,50
2	RESTITUZIONI E RIMBORSI	8.000,00
4	ONERI VARI STRAORDINARI	133.901,25
8	RESTITUZIONE ENTRATE DA RETTIFICARE	16.418,48
<b>TOTALE</b>	<b>ONERI STRAORDINARI</b>	<b>164.953,23</b>
3600000	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI	
7	AMM.TO MOBILI E ARREDI	16.334,98
<b>TOTALE</b>	<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>16.334,98</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>4.016.430,28</b>
<b>Utile di Esercizio</b>		<b>648.260,07</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>4.664.690,35</b>

## CONTO ECONOMICO

Pag. 6

Periodo dal 01/01/2010 al 31/12/2010

13/06/2011 - 11.17

RICAVI		
4300000	REDDITI PATRIMONIALI	
2	CANONI DEMANIALI	1.646.785,81
3	CANONI CONCESSIONE - SECURITY FEE	298.618,13
4	CANONI LICENZE IMPRESE ART. 16 COMMA 3 L.84/94	103.094,18
8	DEPOSITO MERCI IN AREA PORTUALE	19.246,30
9	AUTORIZZAZIONE EX ART. 68 C.N.	76.248,70
<b>TOTALE</b>	<b>REDDITI PATRIMONIALI</b>	<b>2.143.993,12</b>
4401000	RICAVI TRAFFICO MERCI	
1	DEVOLUZ.TASSA IMB./SBARCO MERCI (ART.3 DPR13.3.74)	452.666,14
2	DIRITTI PORTUALI TRAFFICO MERCI	1.244.704,67
3	DIRITTI PORTUALI TRAFFICO MERCI - SECURITY FEE	85.506,30
<b>TOTALE</b>	<b>RICAVI TRAFFICO MERCI</b>	<b>1.782.877,11</b>
4402000	RICAVI TRAFFICO PASSEGGERI CROCIERISTICO	
2	DIRITTI SECURITY FEE PASSEGGERI	206.859,02
3	PROVENTI PER SERVIZI PASSEGGERI	426.011,46
<b>TOTALE</b>	<b>RICAVI TRAFFICO PASSEGGERI CROCIERISTICO</b>	<b>632.870,48</b>
4600000	INTERESSI ATTIVI	
1	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI	585,72
<b>TOTALE</b>	<b>INTERESSI ATTIVI</b>	<b>585,72</b>
4700000	PROVENTI STRAORDINARI	
1	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	78.198,04
6	RIMBORSI DIVERSI	26.165,88
<b>TOTALE</b>	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>104.363,92</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>4.664.690,35</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>4.664.690,35</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**CONTO ECONOMICO**

MODELLO C/E

dal 01/01/2010 al 31/12/2010

RISULTATI DIFFERENZIALI	2010		2009	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DI PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	4.559.740,71		4.147.421,64	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00		0,00	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00		0,00	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		0,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio				
a) Altri ricavi e proventi	0,00		0,00	
a) Contributi di competenza dell'esercizio	0,00		0,00	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>4.559.740,71</b>		<b>4.147.421,64</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	0,00		0,00	
7) per servizi **	2.425.987,12		1.950.494,34	
8) per godimento beni di terzi **	0,00		0,00	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	955.092,68		861.350,06	
b) oneri sociali	337.563,29		381.968,56	
c) trattamento di fine rapporto	16.780,91		59.132,23	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	99.718,07		66.952,68	
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.334,98		13.612,48	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00		0,00	
12) Accantonamenti per rischi	0,00		0,00	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	0,00		0,00	
14) Oneri diversi di gestione	0,00		0,00	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>3.851.477,05</b>		<b>3.333.510,35</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>708.263,66</b>		<b>813.911,29</b>
<b>;) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni	0,00		0,00	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti	26.751,60		39.203,78	
7) Interessi e altri oneri finanziari	24.418,48		21.500,00	
7-bis) Utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>2.333,12</b>		<b>17.703,78</b>
<b>) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
8) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
9) Svalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
<b>Totale rettifiche di valore</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)	0,00		0,00	
2) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n.14)	140.534,75		91.115,85	
3) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	78.198,04		0,00	
4) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00		0,00	
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>-62.336,71</b>		<b>-91.115,85</b>
ultato prima delle imposte (A - B +C+-D+-E)		<b>648.260,07</b>		<b>740.499,22</b>
imposte dell'esercizio	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
<b>inzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>		<b>648.260,07</b>		<b>740.499,22</b>

MODELLO RICLASSECO

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA****QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**

dal 01/01/2010

al 31/12/2010

	2010	2009	Diff
<b>A. RICAVI</b>	4.664.690,35	4.186.625,42	478.064,93
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	(0,00)	(0,00)	0,00
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE 'TIPICA'</b>	4.664.690,35	4.186.625,42	478.064,93
Consumi di materie prime e servizi esterni	(2.425.987,12)	(1.950.494,34)	-475.492,78
<b>C. VALORE AGGIUNTIVO</b>	2.238.703,23	2.236.131,08	2.572,15
Costo del lavoro	(1.409.154,95)	(1.369.403,53)	-39.751,42
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	829.548,28	866.727,55	-37.179,27
Ammortamenti	(16.334,98)	(13.612,48)	-2.722,50
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(0,00)	(0,00)	0,00
Saldo proventi ed oneri diversi	(24.418,48)	(21.500,00)	-2.918,48
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	788.794,82	831.615,07	-42.820,25
Proventi ed oneri finanziari	(0,00)	(0,00)	0,00
Rettifiche di valore di attività	(0,00)	(0,00)	0,00
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	788.794,82	831.615,07	-42.820,25
Proventi ed oneri straordinari	(140.534,75)	(91.115,85)	-49.418,90
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	648.260,07	740.499,22	-92.239,15
Imposte di esercizio	(0,00)	(0,00)	0,00
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	648.260,07	740.499,22	-92.239,15

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## STATO PATRIMONIALE

pag. 1 / 2

dal 01/01/2010 al 31/12/2010

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2010	2009		2010	2009
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00			
B) IMMOBILIZZAZIONI					
I. Immobilizzazioni immateriali					
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00			
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00			
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00			
5) Avviamento	0,00	0,00			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00			
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0,00	0,00			
B) altre	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
II. Immobilizzazioni materiali					
1) Terreni e fabbricati	0,00	0,00			
2) Impianti e macchinari	0,00	0,00			
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	0,00	0,00			
4) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00			
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	645.914,86	0,00			
3) diritti reali di godimento	0,00	0,00			
7) altri beni	1.215,40	17.550,38			
<b>Totale</b>	<b>647.130,26</b>	<b>17.550,38</b>			
II. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo					
a) Partecipazioni in:					
a) imprese controllate	0,00	0,00			
b) imprese collegate	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
c) imprese controllanti	0,00	0,00			
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>647.130,26</b>	<b>17.550,38</b>			
d) altre imprese	0,00	0,00			
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
Crediti					
a) verso imprese controllate	0,00	0,00			
b) verso imprese collegate e di consumo	0,00	0,00			
c) verso imprese controllanti e verso enti pubblici	0,00	0,00			
d) verso terzi	0,00	0,00			
e) in corso	0,00	0,00			
f) crediti finanziari	0,00	0,00			
g) acconti	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
Crediti verso utenti, clienti ecc.	3.636.910,18	3.751.864,52			
Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00			
Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00			

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**STATO PATRIMONIALE**

pag. 2 / 2

dal 01/01/2010 al 31/12/2010

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2010	2009		2010	2009
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
2) partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
3) altre partecipazioni	0,00	0,00			
4) altri titoli	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	1.457.610,29	2.114.607,37			
2) assegni	0,00	0,00			
3) denaro e valori in cassa	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>1.457.610,29</b>	<b>2.114.607,37</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>80.596.468,42</b>	<b>81.771.108,74</b>			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	0,00	0,00			

**Totale ratei e risconti (D)**      0,00      0,00

**Totale attivo**      81.243.598,68      81.788.659,12      **Totale passivo netto**      81.243.598,68      81.797.074,34

4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	72.380.709,61	72.380.709,61
4-bis) Crediti tributari	180,32	0,00
5) Crediti verso altri	3.121.058,02	3.523.927,24
<b>Totale</b>	<b>75.138.858,13</b>	<b>79.656.501,37</b>

## A) PATRIMONIO NETTO

I. Fondo di dotazione	0,00	0,00
II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi	0,00	0,00
III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
VII. Altre riserve distintamente indicate	3.866.198,65	3.866.198,65
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	1.030.405,82	289.906,60
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	648.260,07	748.914,44
<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>5.544.864,54</b>	<b>4.905.019,69</b>

## B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

1) per contributi a destinazione vincolata	0,00	0,00
2) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
3) per contributi in natura	0,00	0,00
<b>Totale contributi in conto capitale (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## C) FONDI PER RISCHI ED ONERI

1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
2) per imposte	0,00	0,00
3) per altri rischi ed oneri futuri	0,00	0,00
4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

101.520,58	89.565,30
------------	-----------

## E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

1) obbligazioni	0,00	0,00
2) verso banche	0,00	0,00
3) verso altri finanziatori	0,00	0,00
4) acconti	0,00	0,00
5) debiti verso fornitori	2.426.672,39	2.238.974,12
6) rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
8) debiti tributari	5.673,54	499,02
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	11.904,49
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00

11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti		
pubblici	72.465.055,34	73.940.062,46
12) debiti diversi	699.812,29	611.049,26
<b>Totale Debiti (E)</b>	<b>75.597.213,56</b>	<b>76.802.489,38</b>

## F) RATEI E RISCOINTI

1) Ratei passivi	0,00	0,00
2) Risconti passivi	0,00	0,00
3) Aggio su prestiti	0,00	0,00
4) Riserve tecniche	0,00	0,00
<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**DELIBERA DEL COMITATO PORTUALE N. 53 DEL 2.05.2011**

**Oggetto:** *Riaccertamento dei residui anno 2009 E PRECEDENTI - determinazione.*

Il Comitato Portuale di Catania;

Vista la delibera n. 40 del 30.06.2010 con la quale il Comitato Portuale ha approvato in via definitiva il Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2009 ed il correlato parere favorevole da parte degli organi vigilanti.

VISTO l'art. 43 del Regolamento di Contabilità vigente presso l'Autorità Portuale di Catania.

VISTO che dal riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2009 e precedenti, compiuto dall'Ufficio Ragioneria, sono emerse le seguenti risultanze che si riportano sinteticamente e che risultano esplicitate nei rispettivi capitoli di bilancio di cui all'allegato A)

Visto l'art. 8 della legge n. 84/1994;

Acquisito il parere di competenza da parte del Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 152 /2011.

**DELIBERA**

**- ad unanimità di voti espressi per legge**

Di approvare le variazioni compiute nell'operazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni 2009 e precedenti quale atto propedeutico e parte integrante del procedimento di formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2010 già in atto.

Trasmettere la deliberazione agli organi vigilanti per i controlli di competenza.

**IL PRESIDENTE**  
**(Vittorio CASTIGLIONE)**



*Allegato A) al verbale n. 152 /2011 del Collegio dei Revisori*

## RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI AL 31.12.2010

IN EURO

Residui attivi al 1/01/2009	
Anno 2008 e precedenti	76.099.719,07
Anno 2009	<u>3.656.782,30</u>
Residui attivi al 31.12.2009 da rendiconto	79.756.501,37
Maggiore entrata da accertamenti	<u>- 413.100,11</u>
Totale al 1.01.2010	79.343.401,26
Minore entrata	<u>0</u>
Totale riaccertato	79.343.401,26
di cui emessi	2.413.881,16
da emettere	76.929.520,10
Residui passivi al 01/01/2009	
Anno 2008 e precedenti	75.322.612,23
Anno 2009	<u>1.479.877,12</u>
totale residui passivi al 31.12.2009 da rendiconto	76.802.489,35
maggiori impegni	<u>111.455,41</u>
totale riaccertato	76.913.944,76
di cui emessi	1.805.457,81
da emettere	75.108.486,95

Le sopra indicate risultanze formano parte integrante nell'elaborazione del rendiconto 2010 poiché comprendono tutte le operazioni di accertamento/impegno compiute durante l'esercizio 2010 e relative alla gestione in c/ residui.

Ai sensi dell'articolo 43 del Regolamento di Contabilità, delle suddette operazioni viene fornita descrizione analitica con elenco impegni/accertamenti contenente le singole operazioni distinte per capitolo e causale.

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI - DOC. XV, N. 145

PROSPETTO DEI CONTEGGI PER IL FONDO DI ACCANTONAMENTO DEL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO (T.F.R.) - ANNO 2010 -  
(EX INDENNITA' DI ANZIANITA' O DI QUIESCENZA)

Azienda/affili.	0034/001	AUTORITA' PORTUALE CATANIA	DIRIMP.	in data: 31.12.10	NOMINATIVI												
					A)	B)	C)	D)	E)	F)	G)	G1)	H) A+B+C+ E-F-G	I)	L) H+D	M) C+E-F	
Matr. Cognome e Nome	Data ass. Qual.	Date lic.	FONDO ACCANTON. T.F.R. AL	T.F.R. SMOBILIZZO	RIVALUT. MONETAR. COEFF. AL 31.12.10	IMPOST. SOSTIT.	T.F.R. MATURATO NELL'ANNO 2010	RITENUTA CONTRIB. AGGIUNT. SU RETRIB. AL FONDO DELL'ANNO 2010	QUOTA T.F.R. ANNO DESTINATA AL FONDO PREVIDENZA 2010	QUOTA T.F.R. ANNO DESTINATA AL FONDO TESORERIA 2010	T.F.R. ANNO MATURATO	TOTALE T.F.R. EROGATO NEL 2010 (PER LICENZ. OD ANTICIP.)	FOF DO ACCA. ION. T.F.R. AL 31.12.10	QUOTA T.F.R. DI COMPENSA DELL'ANNO 2010			
			di cui in azienda	di cui in azienda	di cui in azienda	di cui in azie	di cui in azienda	di cui in azienda	di cui in azienda	di cui in azienda	di cui in azienda	di cui in azienda	di cui in azienda	di cui in azienda	di cui in azienda	di cui in azienda	di cui in azienda
1	02/01/1986	3	13837,82	13837,82	0,0000000 %		1942,95	13115	1811,80		13837,82	13837,82	13837,82	1811,80	13837,82	1811,80	
2	16/10/1986	9	21624,33	1790,26			1790,26	120,84	1669,42		21624,33	21624,33	21624,33	1669,42	21624,33	1669,42	
3	16/10/1986	2	13874,76	507,79			507,79	71,89			14310,66	14310,66	14310,66	436,32	14310,66	436,32	
4	16/10/1986	2	13874,76	507,79			507,79	71,47			14310,66	14310,66	14310,66	436,32	14310,66	436,32	
MUSUMECI DANIELE DIEGO		2	8975,07	507,79			507,79	71,47			9411,39	9411,39	9411,39	436,32	9411,39	436,32	
			8975,07	507,79			507,79	71,47			9411,39	9411,39	9411,39	436,32	9411,39	436,32	
8	04/01/2000	9	1427,03	1790,26			1790,26	120,84	1669,42		1427,03	1427,03	1427,03	1669,42	1427,03	1669,42	
ROMANO DAVIDE		9	1427,03	1790,26			1790,26	120,84	1669,42		1427,03	1427,03	1427,03	1669,42	1427,03	1669,42	
10	01/03/2003	2	32935,76	1121,04			1121,04	93,93			33962,87	33962,87	33962,87	1027,11	33962,87	1027,11	
SCUDERI GIANPIERO		2	32935,76	1121,04			1121,04	93,93			33962,87	33962,87	33962,87	1027,11	33962,87	1027,11	
			32935,76	1121,04			1121,04	93,93			33962,87	33962,87	33962,87	1027,11	33962,87	1027,11	
11	25/10/2004	9	8845,81	2256,17			2256,17	152,30	2103,87		8845,81	8845,81	8845,81	2103,87	8845,81	2103,87	
SAPIENZA DOMENICO MASSIMO		9	8845,81	2256,17			2256,17	152,30	2103,87		8845,81	8845,81	8845,81	2103,87	8845,81	2103,87	
			8845,81	2256,17			2256,17	152,30	2103,87		8845,81	8845,81	8845,81	2103,87	8845,81	2103,87	
12	25/01/2005	2	8845,81	381,07			381,07	44,12			9192,76	9192,76	9192,76	346,95	9192,76	346,95	
ACCOLINO MARIA LETIZIA		2	8845,81	381,07			381,07	44,12			9192,76	9192,76	9192,76	346,95	9192,76	346,95	
			8845,81	381,07			381,07	44,12			9192,76	9192,76	9192,76	346,95	9192,76	346,95	
TOTALE			101620,58	10307,33			10307,33	306,54	7254,51		103769,96	103769,96	103769,96	9500,79	103769,96	9500,79	
			101620,58	10307,33			10307,33	306,54	7254,51		103769,96	103769,96	103769,96	9500,79	103769,96	9500,79	

**modello SITUAM****AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA****SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2010****FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2010** € **2.114.607,37****RISCOSSIONI:**

a) IN CONTO COMPETENZE	€	3.865.363,81	
b) IN CONTO RESIDUI	€	<u>1.509.006,89</u>	€ <u>5.374.370,70</u>
TOTALE			€ <u>7.488.978,07</u>

**PAGAMENTI:**

a) IN CONTO COMPETENZA	€	4.225.909,97	
b) IN CONTO RESIDUI	€	<u>1.805.457,81</u>	€ <u>6.031.367,78</u>

**FONDO CASSA AL 31.12.2010** € **1.457.610,29****RESIDUI ATTIVI:**

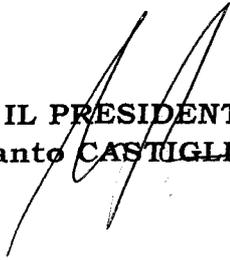
a) ANNO 2009 E PRECEDENTI	€	77.704.069,08	
b) ANNO 2010	€	<u>1.434.789,05</u>	€ <u>79.138.858,13</u>
TOTALE			€ <u>80.596.468,42</u>

**RESIDUI PASSIVI:**

a) ANNO 2009 E PRECEDENTI	€	<u>75.108.357,31</u>	
b) ANNO 2010	€	<u>488.856,25</u>	€ <u>75.597.213,56</u>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2010** € **4.999.254,86**

Catania, 7 giugno 2010

  
**IL PRESIDENTE**  
**(Santo CASTIGLIONE)**

## Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2010

### Premessa

#### Attività svolte

L'Autorità Portuale di Catania svolge la propria attività istituzionale in osservanza del combinato disposto della legge n. 84 del 28/01/1994 e della legge n. 186 del 30/06/2000 e s. m. ed int.

#### Criteri di formazione

Il Rendiconto della Gestione per l'esercizio 2010 è stato redatto in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante.

#### Criteri di valutazione

(Rif. Art. 2427, comma 1°, n. 1, Cod. Civ.)

I criteri civilistici utilizzati nella formazione del Rendiconto di esercizio chiuso al 31/12/2010 e tipici delle società, vengono applicati *in toto* all'Autorità Portuale di Catania unitamente alla rappresentazione tradizionale della Gestione finanziaria con il criterio di competenza e cassa. Tale complessa formulazione si rende necessaria in osservanza dei principi di cui al dpr. 97/2003 ed alla legge 94/1997 ed implementa comunque la funzione informativa del documento stesso.

La valutazione delle voci di bilancio è stata compiuta ispirandosi a criteri generali di unicità, annualità, veridicità, prudenza e competenza, al fine di fornire una rappresentazione chiara ed intelligibile per chiunque voglia assumere i dati utili ad una valutazione omogenea dei fatti gestionali dell'Ente nel periodo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha indotto l'Ufficio Ragioneria ad una valutazione singola degli elementi componenti le poste o voci delle attività o passività in ragione della loro effettiva realizzabilità e

consistenza.

Il principio di competenza ha riportato l'effetto delle operazioni e delle rilevazioni contabili all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si manifestano (principio di cassa).

La coerenza nell'applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta presupposto necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'Ente nei vari esercizi.

Considerata dunque come preponderante la funzione economica degli elementi di bilancio, la rappresentazione civilistica consente di valutare l'effettiva incidenza nella produttività dell'Ente di tutti i fatti gestionali ivi compresi quelli di natura prevalentemente patrimoniale.

Tale rivoluzione "di metodo" conduce l'attività dell'Ente ad essere legata alla logica del risultato piuttosto che a quella del procedimento.

In un siffatto contesto si colloca la nuova filosofia gestionale dei centri di costo e di responsabilità individuati nel regolamento contabile.

## **Immobilizzazioni**

### *Immateriali*

Ove presenti, sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote fiscali in vigore, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene;

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni operate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

## **Crediti**

Sono esposti al loro valore nominale.

## **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale.

**Ratei e risconti**

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

**Rimanenze magazzino**

L'Ente non effettua operazioni commerciali. Si valutano con il criterio FIFO.

**Fondi per rischi e oneri**

Non sono stati stanziati fondi rischi ed oneri.

**Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli eventuali acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Viene rispettata la scelta, se operata, di versare il fondo accantonato a forme privatistiche di gestione in outing.

**Riconoscimento ricavi**

I ricavi, derivanti dalle entrate per canoni demaniali provenienti ex art. 68 c.d.n., tasse di ancoraggio, imbarco e sbarco merci e passeggeri, sosta di merce in banchina ed erariali sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I proventi e gli oneri vari sono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio.

**Sistema degli impegni**

Gli impegni assunti con delibere e determine aventi ad oggetto lavori e progetti per i quali è necessario indire gara pubblica, attualmente privi di creditore certo, vengono indicati con prenotazione d'impegno per un importo pari all'ammontare alle spese previste a base d'asta corrispondenti al quadro economico progettuale.

Sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, gli impegni assunti sui beni di terzi;

### Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 15, Cod.civ.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria non ha subito, rispetto al precedente esercizio ed alla rappresentazione del bilancio di previsione del 2009 nessuna variazione.

Organico	31/12/2010	31/12/2009	Variazioni
Dirigenti	3	3	0
Quadri	1	1	0
Impiegati	3	3	0
Altri	0	0	0

A ciò si aggiunge ovviamente la figura del Segretario Generale assunto con contratto di diritto privato quadriennale.

La previsione organica (2003) è di n. 22 unità.

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del Settore Lavoratori dei Porti e delle Autorità Portuali.

Il contratto di 2° livello (aziendale), scaduto il 31.12.2004 è stato rinnovato nel 2010 dopo un lungo regime di ultrattività di quello precedente che ne ha coperto la vigenza quadriennale fino alla scadenza naturale ( 31/01/2005 - 31/12/2008 ).

### Attività

#### A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Parte già richiamata. In Euro .

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
0	0	0

Non esistono crediti verso soci per versamenti dovuti a titolo di capitale sociale, data la natura di Ente Pubblico non Economico di cui alla legge 84/1994 che non prevede tale forma di capitalizzazione.

**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

L'Ente non possiede immobilizzazioni immateriali. I softwares utilizzati sono acquisiti in noleggio, forma che consente minori costi di investimento iniziale, rispetto ai quali l'ammortamento non apporterebbe nessun vantaggio fiscale.

**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
<b>689,139</b>	<b>136,124</b>	<b>553,015</b>

**Impianti e macchinari**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	56.965
Variazioni	0
<b>Consistenza al 31/12/2009</b>	<b>56.965</b>
Ammortamenti dell'esercizio completati	5,696
<b>Consistenza al 31/12/2010</b>	<b>62,661</b>

**Altri beni ( Personal computer, Mobili arredi e macchine ufficio, autovetture ecc.)**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

\*\*

Descrizione	Importo
Costo storico	79.159
Variazioni nell'esercizio	0
<b>Consistenza al 31/12/2009</b>	<b>79159</b>
Variazioni 2010	0
Ammortamenti dell'esercizio completati	7915
<b>Consistenza al 31/12/2010</b>	<b>87.074</b>

Tali prospetti rappresentano l'esposizione dei valori di consistenza e l'applicazione della quota di accantonamento annuale. Il valore dei beni inserito nell'attivo patrimoniale rappresenta, per il metodo "diretto", la differenza tra il costo storico e il fondo accantonato.

**III. Immobilizzazioni finanziarie**

L'Ente non possiede immobilizzazioni finanziarie.

**C) Attivo circolante****I. Crediti**

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
79.920,898	79.656.501	264,397

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427-bis, 1° comma, n. 6, Cod. Civ.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	2.859.495	777.455		3.636.910
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari				
Per imposte anticipate				
Verso altri	75.501.948			75.501.948
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>78.361.403</b>	<b>777.455</b>		<b>79.138.858</b>

I crediti così come esposti, iscritti al loro valore nominale, sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Attivi.

**III. Attività finanziarie**

L'Ente non possiede attività finanziarie e dunque titoli e partecipazioni iscritte nell'attivo circolante.

**IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
1.457.610	2.114.607	656.997

Descrizione	31/12/2010	31/12/2009
Depositi bancari e postali	1.457,610	2.114.607
Assegni		0
Denaro e altri valori in cassa		0
Arrotondamento		0
<b>Totali</b>	<b>1.457,610</b>	<b>2.114.607</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e di valori alla data di chiusura dell'esercizio (31.12.2010). Tale somma è depositata presso il Tesoriere Credito Siciliano spa, Gruppo CREVAL, c/c n. 274537

#### D) Ratei e risconti

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2010, ratei e risconti iscritti non essendo stata effettuata nessuna operazione contrattuale di durata infrannuale.

### Passività

#### A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Descrizione	Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni	
	4.147.690	4.896.494	Incrementi	Decrementi
Capitale	4.896.494			-748.804
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale				
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria				
Fondi riserve in sospensione di imposta				
Riserve da conferimenti agevolati				
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982				
Fondi plusvalenze (legge 168/1982)				
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993				
Riserva non distribuibile ex art. 2426				
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo				

Utile (perdita) dell'esercizio			
<b>Totali</b>	<b>4.896.494</b>	<b>-748.804</b>	<b>4.147.690</b>

**B) Fondi per rischi e oneri**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod .civ.)

Descrizione	Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009		Variazioni
	0	0	0	0
	31/12/2009	Incrementi	Decrementi	31/12/2010
Per trattamento di quiescenza	0	0	0	0
Per imposte, anche differite	0	0	0	0
Altri (Contributi in Conto Capitale)	0	0	0	0
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Il presente

**C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod. Civ.)

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
101.521	89.565	11.956

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2009	Incrementi	Decrementi	31/12/2010
TFR, movimenti del periodo	89.565	11.956		101.521

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2010 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli eventuali anticipi corrisposti e rivalutato per legge.

**D) Debiti**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod. Civ.)

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
80.730.248	76.802.489	3.927.759

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti		0		
Debiti verso banche				
Debiti verso lo Stato		73.161.868		73.161.868
Acconti				
Debiti verso fornitori	1.953.694	467.246		2.420.940
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti tributari				
Debiti verso istituti di previdenza				
Altri debiti	8.674			8.674
Arrotondamento				8.674
<b>Totali</b>	<b>1.962.368</b>	<b>73.629.114</b>		<b>75.591.482</b>

I debiti così come esposti, iscritti al loro valore nominale, sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Passivi, al netto dei debiti di cui al sistema degli impegni già trattato nella presente nota integrativa, alla sezione Criteri di Valutazione (Sistema degli impegni). Nel quadro sopra esposto non sono indicati i Fondi di ammortamento.

#### E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
0	0	0

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non sussistono ai sensi dell'art. 2427, primo comma n. 7 C. Civ., al 31/12/2010, ratei e risconti rilevati.

#### Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 9, Cod. Civ..)

Descrizione	31/12/2010	31/12/2009	Variazioni
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	155.442	155.442	0
Sistema improprio degli impegni			
Sistema improprio dei rischi			
Raccordo tra norme civili e fiscali			
<b>Totali</b>	<b>155.442</b>	<b>155.442</b>	<b>0</b>

Trattasi di impegni assunti con delibere degli Organi di Amministrazione aventi ad oggetto lavori e progetti su beni di terzi.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Nella fattispecie si tratta dei lavori di arredo compiuti della nuova sede dell'Autorità realizzata su edificio demaniale.

### Conto economico

#### A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2010 4.664.690	Saldo al 31/12/2009 4.147.422	Variazioni 517.268
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2010</b>	<b>31/12/2009</b>	<b>Variazioni</b>
Ricavi delle prestazioni istituzionali	4.664.690	4.147.422	517.268
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>4.664.690</b>	<b>4.147.422</b>	<b>517.268</b>

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

#### B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2010 3.851.477	Saldo al 31/12/2009 3.333.510	Variazioni 682.920
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2010</b>	<b>31/12/2009</b>	<b>Variazioni</b>
Materie prime, sussidiarie e merci		0	
Servizi	2.425.987	1.950.494	475.493
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	955.093	861.350	93.743
Oneri sociali	337.563	381.969	-44.406
Trattamento di fine rapporto	16.781	59.132	-42.351
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	99.718	66.953	32.765
Ammortamento immobilizzazioni materiali	16.335	13.612	2.723
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione			
<b>Totali</b>	<b>3.851.477</b>	<b>3.333.510</b>	<b>517.967</b>

**Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi**

Sono strettamente correlati al materiale di consumo ed ai servizi necessari al funzionamento degli uffici.

**Costi per il personale**

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente sulla base del vigente CCNL di categoria, gli accantonamenti di legge al fondo TFR, gli oneri contributivi sociali ed assistenziali, l'IRAP a carico dell'Ente sul costo del lavoro. A ciò si aggiunge una spesa per il servizio di somministrazione lavoro interinale dell'ultimo semestre dell'anno per n° 7 unità lavorative.

**Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva, ritenendo congrue le aliquote fiscali in vigore. Al 31/12/2010 risultano totalmente ammortizzati.

Sono ricompresi in questa voce anche le somme utilizzate per i lavori di manutenzione straordinaria in corso su aree demaniali, che, una volta definite rientreranno nei conti d'ordine.

**C) Proventi e oneri finanziari**

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
2.333	17.704	-14.972

Descrizione	31/12/2010	31/12/2009	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	26.751	39.204	12.453
(Interessi e altri oneri finanziari)	(24.418)	(21.500)	2.918
Utili (perdite) su cambi			
<b>Totali</b>	<b>2.333</b>	<b>17.704</b>	<b>14.971</b>

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Nel corso dell'esercizio 2010 non sono state eseguite rettifiche di valore di

attività finanziarie.

### E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 13, Cod.Civ.)

Descrizione	31/12/2010	Anno precedente	31/12/2009
Sopravv. Attive da residui	78.198	Sopravv. attive	0
Totale proventi		Totale proventi	0
Sopravvenienze passive		Sopravv. passive	0
Oneri straordinari	- 140.534		-91.115
Varie			
Totale oneri		Totale oneri	91.115
<b>Totali</b>	<b>-62.336</b>		<b>-91.115</b>

Gli oneri straordinari relativi all'esercizio 2010 per € 140.534 sono costituiti da quote figurative di costi rilevati a fronte di operazioni dei conti relative al riaccertamento dei residui, da rimborsi in rettifica di entrate.

### Imposte sul reddito d'esercizio

L'Ente non è assoggettato ad imposte dirette sul reddito dell'esercizio ai sensi della legge 84/94 essendo un soggetto pubblico non economico.

### Altre informazioni

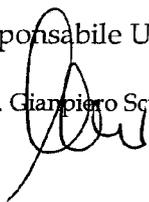
Le indennità ed i compensi percepiti dagli organi di amministrazione e controllo sono conformi alle norme e direttive emanate dai Ministeri Vigilanti (articolo 2427, 1° comma, n. 16, Cod. Civ.) e sono applicati in conformità dei decreti ministeriali.

Il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Catania,

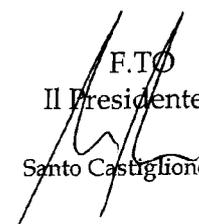
F.TO  
Il Responsabile Ufficio Ragioneria

Dr. Gianpiero Scuderi



F.TO  
Il Presidente

Santo Castiglione



PAGINA BIANCA

**AUTORITÀ PORTUALE DI CATANIA**

**ESERCIZIO 2011**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

## Relazione sulla gestione per l'E.F. 2011

### Premessa

- L'Autorità Portuale di Catania è stata istituita ai sensi e per gli effetti della legge n. 84/1994 e s. mod. ed int.,
- I risultati conseguiti ed illustrati nella seguente relazione rappresentano la sintesi gestionale delle operazioni compiute per il raggiungimento degli obiettivi (o di parte di essi) di cui ai principali documenti programmatici economico-finanziari, tecnici, operativi approvati dal Comitato Portuale e dagli organi vigilanti.
- L'esercizio in questione ha dovuto necessariamente tener conto delle forti limitazioni alla spesa corrente imposte da norme di legge applicate alle Amministrazioni dello Stato e per analogia anche agli Enti Pubblici non economici come le Autorità Portuali; circostanze che ne hanno sicuramente condizionato la produttività ed in qualche maniera limitato la crescita. I trasferimenti per la realizzazione delle infrastrutture sono stati utilizzati in funzione della cantierabilità dei progetti definitivi e comunque rispettano in linea di massima la programmazione triennale delle opere pubbliche.
- Altro elemento fondante in senso limitativo per la struttura dell'Ente è senz'altro quello del personale, ancor oggi in misura esigua per quantità rispetto alle esigenze di normale efficienza e con una struttura organizzativa (anno 2003) non adeguata alle nuove norme sulla gestione amministrativa degli Enti pubblici introdotte nel 2009, abbastanza rigida in ordine alla progressione verticale ed all'utilizzo della qualità delle risorse interne per migliorare la gestione. Pertanto, come rilevato anche dagli organi di Controllo e Vigilanza si prende atto che dovrà essere profondamente rivisitata ed aggiornata ai tempi d'oggi.

Per far fronte alle esigenze più impellenti, l'Autorità Portuale di Catania, nel rispetto delle norme di cui al CCNL di settore, si è avvalso delle forme di lavoro flessibile e di collaborazione esterna applicabili per legge.



Ciò premesso, l'esercizio chiuso al 31/12/2011 riporta un risultato economico con un disavanzo di Euro 409.720 .

### Andamento della gestione

I dati di relativi alla gestione caratteristica dell'A.P. di Catania nel 2011 hanno registrato un decremento di produttività del rispetto al 2010 con i seguenti riflessi sulla gestione caratteristica:

	31/12/2011	31/12/2010
valore della produzione tipica	4.084.814	4.559.741
marginale operativo lordo	-409.720	648.260
Risultato prima delle imposte	-409.720	648.260
	<b>-409.720</b>	<b>648.260</b>

### Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della Autorità Portuale di Catania confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2011	31/12/2010
Ricavi netti	4.084.814	4.559.741
Costi esterni	3.250.285	2.425.987
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>834.529</b>	<b>2.133.754</b>
Costo del lavoro	1.178.432	1.409.155
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>-343.904</b>	<b>724.599</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	1.666	16.335
Proventi diversi	0	0
<b>Risultato Operativo</b>	<b>-345.570</b>	<b>708.264</b>
Proventi e oneri finanziari	64.543	2.333

Rettifiche valori		
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>- 281.027</b>	<b>710.598</b>
Componenti straordinarie nette	-128.693	62.337
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>-409.720</b>	<b>648.261</b>
Imposte sul reddito		
<b>Risultato netto</b>	<b>-409.720</b>	<b>648.261</b>

### Principali dati patrimoniali in

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2011	31/12/2010
Immobilizzazioni immateriali nette		0
Immobilizzazioni materiali nette	745.773	647.130
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie		
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>745.773</b>	<b>647.130</b>
Crediti verso lo Stato	23.578.708	72.380.710
Crediti verso Clienti	4.333.346	3.636.910
Altri crediti	2.769.505	3.121.058
Crediti tributari	1.898	180
<b>Attività d'esercizio a breve</b>	<b>30.683.457</b>	<b>79.138.858</b>
Debiti verso fornitori	1.499.841	2.426.672
Acconti		
Debiti tributari e previdenziali	173	5.673
Debiti verso lo Stato	70.753.550	72.456.708
Altri debiti	2.083.337	708.160
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>74.336.901</b>	<b>75.597.213</b>
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	115.364	101.521
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)		
Altre passività a medio e lungo termine		
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>115.364</b>	<b>101.521</b>

Patrimonio netto	5.135.144	5.544.864
Posizione finanziaria netta a breve termine		

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge una buona solidità patrimoniale dell'Ente (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

### Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2011, era la seguente (in Euro):

	31/12/2011	31/12/2010
Depositi bancari	48.163.777	1.457.610
Denaro e altri valori in cassa		
Azioni proprie		
<b>Disponibilità liquide ed azioni proprie</b>	<b>48.163.777</b>	<b>1.457.610</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)	0	0
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)	0	0
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	0	0
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	0	0
Anticipazioni per pagamenti esteri	0	0
Quota a breve di finanziamenti	0	0
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)	0	0
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)	0	0
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	0	0
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)	0	0

Anticipazioni per pagamenti esteri	0	0
Quota a lungo di finanziamenti	0	0
Crediti finanziari	0	0
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<hr/>		
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### **Informazioni attinenti il personale**

Tenuto conto del ruolo sociale dell'Ente come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti il personale.

Nel corso del 2011, dopo la conclusione dell' iter giudiziario presso il TAR Sicilia ed il CGA che ha determinato l'annullamento della procedura di selezione attivata dall'Ente, statuendo l'obbligo per l'A.P. di adottare i principi normativi del concorso pubblico, l'Ente, per far fronte nel breve periodo ai servizi essenziali ha proseguito nell'utilizzo di contratti di somministrazione affidati a società abilitate per n°9 unità.

La Pianta Organica vigente è quella approvata con delibera del Comitato Portuale n. 38/2003 e necessita di rivisitazione e riformulazione per adeguarla alle norme di legge sui centri di costo, alle esigenze attuali di soddisfazione dei carichi di lavoro, ed alla richiesta sempre più marcata di professionalità specifica da parte degli addetti, essendo sempre più stringente il limite, imposto dalle norme finanziarie, del ricorso a consulenze e collaborazioni esterne a vario titolo.

Le Aree individuate sette anni or sono, sono costituite da un cospicuo numero di unità operative specifiche e complesse che ne rendono sempre più difficile il coordinamento in capo ad un solo soggetto anche per l'eterogeneità dei servizi ricompresi.

Pertanto, l'unica via risolutiva da percorrere con un contenimento della spesa, è l'utilizzo dello strumento della formazione, dell'aggiornamento e la rivalutazione delle professionalità interne per i ruoli di coordinamento; contestualmente occorre formulare la previsione di figure dotate della

necessaria competenza nei ruoli di supporto ai servizi.

In tal modo si potranno redistribuire i carichi di lavoro secondo il principio di *chi deve fare cosa*.

### **Rendiconto Finanziario e Situazione Amministrativa**

L'esercizio 2011 chiude con un disavanzo Finanziario di competenza pari ad €. 494.519 che evidenzia, rispetto all'Esercizio Finanziario 2010, un decremento in conseguenza della necessità di far fronte ad alcuni debiti durante l'anno per procedure straordinarie. In particolare trova rilievo la spesa eccedente per il risarcimento di lodi arbitrali su procedimenti di project financing (riequilibrio economico - finanziario) e di investimento per infrastrutture.

Le Entrate accertate nel 2011, pari ad €. 4.726.869 sono così composte:

- ❖ Euro 748.636 quali tasse erariali sulle merci imbarcate e sbarcate, proventi per deposito merci in banchina, autorizzazione di imprese portuali ex art. 16 legge 84/1994 e proventi ex art. 68 C. della Nav. (cat. E.1.2.1.)
- ❖ euro 1.378.563 quali proventi per canoni demaniali (cat. E 1.2.3.)
- ❖ euro 2.289 quali interessi attivi maturati nel C/C di Tesoreria Speciale Mista;
- ❖ euro 4.348 quali recuperi e rimborsi diversi;
- ❖ euro 287.923 quali proventi da traffico passeggeri (cat. E 1.2.2)
- ❖ euro 1.738.129 quali proventi da traffico merci, security fee e diritti di mora (cat. E 1.2.5)
- ❖ euro 566.980 quali entrate per partite di giro.

Nello stesso esercizio sono state impegnate spese correnti per complessivi €. 5.221.388 con un incremento rispetto all'esercizio 2010, dovuto ad una maggiore previsione per accantonamento a fondo rischi ed oneri connesso al previsto indennizzo per esito procedure arbitrali attivate nell'ambito del contenzioso con CO.GE.FIN spa per i lavori di rettifica del Molo Crispi, ITALIA GRANDI EVENTI spa per la realizzazione e la

gestione del servizio di stazione marittima e per l'esito dell'arbitraggio richiesto da VECCHIA DOGANA spa concessionario per la riqualificazione e la ristrutturazione e la gestione della struttura demaniale. Dette procedure hanno previsto uno stanziamento di €. 1.500.000 nella voce "fondo rischi ed oneri" Le spese in c/ capitale per €. 99.944 risultano in linea con lo stanziamento di previsione assestata.

La loro analitica esposizione nel rendiconto gestionale mostra chiaramente l'imputazione delle maggiori spese e la loro collocazione in bilancio. Gli importi delle poste di cui alle schede riassuntive delle c.d. spese sensibili sono esplicitate nei prospetti indicati dai ministeri vigilanti.

Le spese correnti, se si eccettua quelle del capitolo U151/10 di cui dianzi, sono state ricondotte nell'alveo della previsione assestata dunque in linea con le norme di legge finanziarie applicate agli Enti pubblici non economici.

Ulteriore analisi viene fornita con la tabella allegata al rendiconto nella quale vengono espressamente indicati i limiti imposti dall'art. 61 della legge n. 133/2008 e s. m. ed int.

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, **Residui Attivi dell'esercizio**, in buona parte ancora da riscuotere, per un totale di €. 1.490.427, così costituiti:

- ❖ euro 1.487.378 per entrate correnti accertate e non riscosse;
- ❖ euro 3.049 per partite di giro;

**I Residui Passivi dell'esercizio** per complessivi €. 1.606.042 sono composti rispettivamente da:

- ❖ euro 1.589.687 per Spese Correnti impegnate ma non ancora liquidate;
- ❖ euro 9.872 per Spese in Conto Capitale impegnate ma non ancora liquidate;
- ❖ euro 6.483 per ritenute erariali, previdenziali, assistenziali e sindacali non ancora versate.

**La Situazione Amministrativa** allegata, tenuto conto delle operazioni finanziarie ed economiche in entrata ed in uscita sia per la gestione di competenza che per quella in c/ residui presenta un Avanzo di Amministrazione, a fine Esercizio 2011, di €. 4.504.736

**Il disavanzo finanziario di competenza pari ad € 494.519 , è rilevabile dalla seguente tabella:**

### **RENDICONTO FINANZIARIO**

#### **Accertamenti**

Entrate tributarie	Euro	748.636
Entrate da proventi traffico pass.	Euro	287.922
Entrate per canoni demaniali	Euro	1.378.563
Altre Entrate	Euro	1.738.129
Recuperi e rimborsi	Euro	4.348
Interessi attivi da c/c di tesoreria	Euro	2.289
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	0
Entrate per partite di giro	<u>Euro</u>	<u>566.980</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>4.726.868</b>

#### **Impegni**

Spese correnti	Euro	4.554.463
Spese in conto capitale	Euro	99.944
Spese per partite di giro	<u>Euro</u>	<u>566.980</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>5.221.387</b>

#### **Attività di ricerca e sviluppo**

Nel corso dell'esercizio 2011 sono state effettuate attività di ricerca e sviluppo per l'incremento dei traffici. Nonostante la crisi di sistema che ha coinvolto l'economia mondiale, con ovvie ripercussioni sui trasporti marittimi, l'Autorità Portuale ha condotto uno studio approfondito per l'attivazione di nuove linee marittime nazionali unitamente alla possibilità di costituire un sistema integrato

portuale nella Sicilia Orientale ed “aggregare” il mercato nel contesto euro mediterraneo.

Anche il ruolo istituzionale dell’Autorità Portuale di Catania è cresciuto in termini di credibilità riuscendo a trasmettere il territorio regionale con il proprio messaggio di promozione delle “Autostrade del Mare” e della centralità del Porto di Catania nel Mediterraneo.

Ad onor del vero alcuni grandi armatori hanno manifestato il proprio interesse a tali programmi che in un futuro immediato dovrebbero concretizzarsi con il potenziamento dei collegamenti sia commerciali che turistico - crocieristici per i principali porti e dell’Europa sud .

Nei prospetti allegati al bilancio che sono realizzati con istogrammi si potrà apprezzare l’andamento dei traffici nell’ultimo triennio 2009-2011 unitamente alle percentuali di incremento.

### **Documenti programmatici e regolamentari**

L’Autorità Portuale, nel corso del 2011, ha provveduto a regolamentare in modo più adeguato alle esigenze dell’Ente la propria attività amministrativa ed in particolare quella riferita a:

- regolamento su ordinanza ex art. 68 codice della Navigazione per l’esercizio delle attività economiche all’interno del Porto previste dalla relativa legislazione.

### **Verifica dei limiti di spesa 2011**

#### **Tabelle dimostrative del rispetto dei limiti di spesa**

<b>Spese per consulenze</b> (art. 6, comma 7, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
Spesa 2009	€ 40.300
Limite di spesa 2011 (max 20%)	€ 8.060
Spesa prevista 2011	€ 8.000
Somma versata al bilancio dello Stato	€ 32.240

Spesa effettuata nel 2011	€ 8.000
---------------------------	---------

<b>Spese per manutenzione immobili (art.2 c.618-623 legge 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)</b>	
a) Numero degli immobili           1                    b)Valore degli immobili	€ 1.500.000
c) Limite di spesa 2%	€ 30.000
d) Spesa effettuata nel 2011   per manutenzione ordinaria	€ 5.000
per manutenzione straordinaria	-
in totale	€ 5.000
e) Spesa effettuata nel 2007 per manutenzione ordinaria	€ -
per manutenzione straordinaria	
in totale	
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30 giugno 2011 (e-c)	€ 0

<b>Spese per rappresentanza, relazioni pubbliche (art. 6, comma 8, legge 30 luglio 2010, n. 122 )</b>	
Spesa 2009	€ 5.600
Limite di spesa 2011 (max 20%)	€ 1.120
Spesa prevista 2011	€ 1.120
Somma versata al bilancio dello Stato	€ 4.480
Spesa effettuata nel 2011	€ 799

<b>Spese per sponsorizzazioni (art. 6, comma 9, legge 30 luglio 2010, n. 122)</b>	
Spesa 2009	€ 0
Limite di spesa 2011 (max 20%)	€ 0
Spesa prevista 2011	€ 0
Somma versata al bilancio dello Stato	€ 0
Spesa effettuata	€ 0

<b>Spese per missioni nazionali e/o internazionali (art. 6, comma 12, legge 30 luglio 2010, n. 122)</b>	

Spesa 2009	€ 9.952
Limite di spesa 2011 (max 50%)	€ 4.976
Spesa prevista 2011	€ 4.976
Somma versata al bilancio dello Stato	€ 4.976
Spesa effettuata nel 2011	€ 3.192

<b>Spese per formazione (art. 6, comma 13, legge 30 luglio 2010, n. 122)</b>	
Spesa 2009	€ 10.000
Limite di spesa 2011 (max 50%)	€ 5.000
Spesa prevista 2011	€ 5.000
Somma versata al bilancio dello Stato	€ 5.000
Spesa effettuata	€ 2.790

<b>Spese per autovetture e acquisto buoni taxi ( art. 6, comma 14, legge 30 luglio 2010, n. 122)</b>	
Spesa 2009	€ 10.026
Limite di spesa 2011 (deroga)#	€ 10.026
Spesa effettuata	€ 8.919

# La deroga di cui sopra sussiste in forza del contratto pluriennale già in essere dal 2009.

<b>Spese per indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità Portuale (art. 6 comma 3)</b>	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	€ 18.504
b) Riduzione 10% compensi Revisori dei conti	€ 4.070
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	€ 3.000
d) Somma versata al Bilancio dello Stato	€ 25.574

Si segnala, altresì, che nel corso dell'esercizio 2011 si sono effettuate spese di manutenzione straordinaria di Euro 99.944 per manutenzione del sedime portuale.

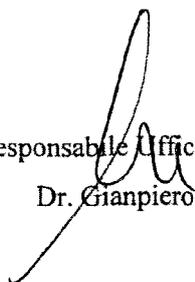
Per quanto riguarda poi le indicazioni pervenute a questa Autorità in occasione della nota di

approvazione del Bilancio di Previsione 2011 e del successivo assestamento da parte degli organi vigilanti con le - "Indicazioni per la formazione dei rendiconti generali dell'esercizio 2011" evidenza quanto segue:

- Le misure di contenimento della spesa pubblica previste dalla legge 133/2008 e s.m. ed i. sono state applicate;
- Si è provveduto ad implementare il sistema di telefonia attraverso l'utilizzo di piani tariffari sempre più economicamente vantaggiosi integrandolo con l'utilizzo del VOIP.
- L'Autorità Portuale non possiede partecipazioni in società.
- Nell'ambito del conferimento degli incarichi esterni di collaborazione e consulenza, l'Ente ha provveduto a regolamentare l'affidamento degli stessi sottoponendo le norme di disciplina all'Organo di Revisione;
- Gli acquisti di beni e servizi hanno tenuto conto, delle norme previste dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità vigente ed approvato dai Ministeri Vigilanti, ovvero delle convenzioni CONSIP in relazione alla disponibilità degli articoli ricercati e dei parametri prezzo - qualità.
  
- Non sono state sostenute spese di manutenzione su beni di proprietà dell'Ente. Gli immobili in utilizzo sono di recente ristrutturazione con fondi e programmi di riqualificazione statale.
- Lo strumento di posta elettronica con l'attivazione della pec in corso di definizione, ha conosciuto un uso sempre più largo e frequente in sostituzione del metodo tradizionale con una riduzione sensibile della spesa.
- Lo stanziamento dei capitoli di spesa per promozione, pubblicità e consulenza ha tenuto conto della tipologia della spesa ( riferibile all'attività istituzionale e non) e comunque ha ricondotto il proprio ammontare ai limiti imposti dalle leggi finanziarie in vigore.

Catania,

Il Responsabile Ufficio Ragioneria  
Dr. Gianpiero Scuderi



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE N. 168 /2012

L'anno duemiladodici giorno UNO del mese di ottobre dalle ore 10.00 alle ore 18.30, e il giorno DUE dalle ore 09.00 alle ore 13.30, si è riunito presso la sede dell'Autorità Portuale, il Collegio dei Revisori dei Conti nella sotto indicata composizione:

Per il Ministero dell'Economia e delle Finanze :

- Dott. Giuseppe Martino Grasso - Membro Effettivo con funzioni di Presidente

Per il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti :

- Dott. ssa Loredana Malcangio - Membro Effettivo
- Dott. Diego Stagnitto – Membro Effettivo

per procedere agli adempimenti di competenza di cui al seguente odg:

1. Esame schema Rendiconto Generale esercizio 2011;
2. Riscontro nota prot. 165 del Commissario Straordinario del 5/09/2012
3. Varie ed eventuali.

Il Collegio procede ai lavori di cui al punto 1. dell'odg redigendo la prescritta relazione che si allega al presente verbale sotto la lettera A);

Per quanto attiene al punto 2) il Collegio ha proceduto, altresì, all'esame del 2 punto all'o.d.g. riscontrando la nota prot. n. 165 del 5 settembre 2012, del Commissario Straordinario Dott. Cosimo Aiello, avente ad oggetto "*Report riepilogativo delle operazioni di installazione funzionamento del SID. Concorso pubblico pubblicato sulla GURI, p.te prima, 4^ Serie Speciale "Concorsi ed Esami", n. 91 del 18.11.2011 e n. 49 del 26.06.2012*", in relazione alla quale si svolgono le seguenti considerazioni.

Nella nota in commento l'A.P. affronta due tematiche strettamente connesse: la prima concernente l'attivazione del SID (Sistema informativo del demanio marittimo) presso l'Ufficio Demanio dell'Ente medesimo; la seconda attinente al concorso pubblico bandito per l'assunzione di n. 1 unità lavorativa di 5 livello professionale, da destinare, nell'intenzione

dell'Ente, a supporto dell'Ufficio Demanio dell'A.P., onde rendere a regime il SID, procedura concorsuale che, a tutt'oggi, non è giunta alla sua fase conclusiva.

Con riferimento alla prima delle tematiche poste l'A.P. dopo aver evidenziato, tra l'altro, talune difficoltà tecnico-operative in ordine all'utilizzo del SID (quale la verifica della linea congiungente tra il demanio marittimo ed il demanio comunale, nonché con una particella privata), significa l'impossibilità per l'Ente di garantire, con l'attuale organizzazione, stante la perdurante carenza della figura tecnico-amministrativa da destinare a tal uopo, l'ordinaria gestione delle competenze inerenti il Demanio.

Ciò precisato l'Ente è a richiedere, seppur implicitamente, al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti o al Collegio dei revisori dei conti, la deroga al sistema del SID per la gestione delle competenze connesse con il demanio marittimo.

Al riguardo il Collegio evidenzia che non è in alcun modo riconducibile alla competenza dello stesso concedere la deroga di che trattasi, trattandosi, in tutta evidenza, di una deroga ad un sistema informativo concepito proprio dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, che ha, a tal uopo, impartito ogni qualsivoglia prescrizione e/o direttiva in materia di funzionalità dello stesso, e alle cui superiori determinazioni nel merito, pertanto, si rimanda.

Il Collegio, purtuttavia, non può esimersi dal rilevare la gravità delle conclusioni paventate dall'Ente che, nella nota oggetto di riscontro, dichiara testualmente *"questa Amministrazione, per il futuro, non sarà in grado di espletare le proprie competenze di gestione del demanio marittimo portuale di competenza, con le ricadute economico finanziarie già attenzionate in precedenza"*; in tal guisa l'A.P. ipotizza una paralisi del sistema di gestione delle aree demaniali, che ricadono nella circoscrizione territoriale di diretta amministrazione della medesima autorità, laddove detta gestione si configura, in tutta evidenza, quale competenza istituzionale specifica di detta autorità e rispetto alla quale il sistema operativo demaniale (SID) si pone in funzione prettamente servente.

Il Collegio (di recente insediatosi nella sua nuova composizione) pur prendendo atto della riferita criticità perdurante in cui versa l'Autorità medesima, che, a tutt'oggi, consta di una copertura parziale della pianta organica approvata nel 2003, non può, peraltro, mancare di evidenziare come dette criticità, tipiche dell'A.P. di Catania, siano da ricondurre a scelte di politica gestionale dell'Ente che, evidentemente, non ha ritenuto, negli anni precedenti, di procedere ad assunzioni del personale in conformità alle vigenti disposizioni di legge, nel rispetto dei principi di pubblicità, buon andamento e imparzialità della pubblica amministrazione e non possono essere addotte a giustificazioni delle disfunzioni pur presenti oggi nell'Ente.

Con riferimento alla suddetta tematica del SID il collegio ritiene, altresì, opportuno richiamare quanto evidenziato dalla Direzione Generale dei Porti, con nota prot. n. 53 del 1° agosto

2012, circa la gratuità del predetto sistema reso disponibile dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, che non deve, secondo le perspicue direttive del MIT, comportare alcun onere aggiuntivo per la singola amministrazione e ciò a fronte dell'assistenza prestata in via continuativa dalla segreteria operativa del Centro Operativo Nazionale - C.O.N.- attiva presso la sede del Ministero medesimo.

Fermo quanto sopra, considerato che a tutt'oggi è in essere un contratto di servizio tra l'A.P. e la società RILTER (facente parte dell'allora consorzio COGI), per il valore di Euro 81.312,00, si richiede espressamente all'A.P. di fornire il contratto in parola, al fine precipuo di consentire a questo Collegio di verificare la natura delle prestazioni oggetto di conferimento, onde acclarare se vi siano o meno oneri aggiuntivi riconducibili a duplicazioni del sistema, che si paleserebbero di fatto, per quanto sopra, ingiustificati.

Per quanto attiene, poi, alla seconda questione posta, inerente la procedura concorsuale di assunzione di un'unità di personale di V livello, l'A.P. è a richiedere, espressamente, al Collegio dei revisori dei conti, oltre che al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di verificare se vi siano fattori ostativi alla definizione della procedura in parola con la pubblicazione della graduatoria definitiva sulla GURI.

Al riguardo il Collegio ritiene necessario svolgere una duplice indagine circa il profilo di legittimità del concorso in parola, una di carattere generale e l'altra più speciale.

Preliminarmente, in via generale, quest'organo ritiene opportuno farsi carico di verificare la legittimità di detta procedura concorsuale alla luce del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito nella legge 7 agosto 2012, n. 135, recante " *Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario* " .

La predetta legge, di recente emanazione, che introduce nuove disposizioni in materia di spendig review, prevede all'art. 2 alcune disposizioni relative alla riduzione delle dotazioni organiche ed individua tra le amministrazioni cui è diretta anche gli enti pubblici non economici, nell'ambito dei quali rientrano, come noto, le Autorità portuali.

Orbene, stante le specificità proprie delle A.P., in considerazione del non perspicuo dettato normativo che non consente un'interpretazione univoca in merito, sussiste, a tutt'oggi, il dubbio che le A.P. non siano da ricomprendere nell'ambito soggettivo di applicazione della norma in parola.

Ciò posto, nelle more che la questione venga risolta dal dirimente e superiore parere della Presidenza del Consiglio dei Ministri, il cui avviso è stato richiesto, *medio tempore*, dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, questo Collegio, quand'anche si dovesse ritenere applicabile agli Enti in parola la predetta norma, ritiene, comunque, di poter concludere per la legittimità, in via

generale, della procedura concorsuale oggetto di disamina, stante la vigenza della clausola di salvaguardia di cui al comma 6 dell'art. 2.

Recita, testualmente, il precitato comma *"Le amministrazioni per le quali non siano stati emanati i provvedimenti di cui al comma 5 entro il 31 ottobre 2012 non possono, a decorrere dalla predetta data, procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo e con qualsiasi contratto. Fino all'emanazione dei provvedimenti di cui al comma 5 le dotazioni organiche sono provvisoriamente individuate in misura pari ai posti coperti alla data di entrata in vigore del presente decreto; sono fatte salve le procedure concorsuali e di mobilità nonché di conferimento di incarichi ai sensi dell'articolo 19, commi 5-bis, del decreto legislativo n. 165 del 2001 avviate alla predetta data e le procedure per il rinnovo degli incarichi"*.

Fermo quanto sopra rassegnato, in via generale, in tema di ritenuta legittimità della procedura concorsuale di che trattasi, nello specifico, in esito alla disamina della documentazione allegata alla nota in riscontro, il Collegio, pur constatando l'avvenuto recepimento da parte dell'A.P. dei rilievi a suo tempo formulati dal medesimo, circa il mancato rispetto delle formalità di concorso pubblico e delle previsioni di cui al DPR 487/94, che hanno portato, per l'appunto, alla modifica del bando di gara nella parte riguardante i titoli e la loro valutazione, non riscontra, parimenti, il recepimento del rilievo concernente la riapertura dei termini.

Invero, il secondo avviso pubblicato nella G.U.R.I. del 26 giugno 2012 reca *"(...) il bando di concorso pubblico(...) è stato modificato per effetto delle direttive all'uopo impartite dal superiore Ministero delle infrastrutture e dei trasporti(...) esclusivamente nella parte inerente l'attribuzione dei punteggi ai titoli minimi di partecipazione ed ai titoli preferenziali(...)"*.

Ebbene tale dicitura non sembra soddisfare, in tutta evidenza, il requisito di pubblicità, inteso come pubblica diffusione da dare alla riapertura dei termini, quale presupposto imprescindibile per consentire il reale ampliamento degli aventi diritto a partecipare al concorso, nuovamente bandito.

Né tale requisito sembra potersi, peraltro, considerare soddisfatto dall'eventuale (non si hanno, invero, riscontri materiali in merito) pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente del documento, , emesso dall' Area Demanio, Lavoro Portuale, Statistiche, Ufficio Gare e Contratti, a firma del Presidente Santo Castiglione, privo di data, allegato alla nota in riscontro che reca, invero, una nuova dicitura dell'art. 3, primo comma, a norma del quale *"...i termini di partecipazione sono riaperti per ulteriori giorni 15 (quindici) a fare data dalla presente pubblicazione.."* mentre precisa il secondo comma *"Le domande di cui al comma 1, per coloro i quali ad oggi non vi abbiano già partecipato, devono pervenire entro il termine perentorio di giorni quindici, che decorre dalla data di pubblicazione del presente avviso sul sito istituzionale dell'Ente"*.

Tale rilievo, di estrema delicatezza, porta il Collegio dei revisori a formulare riserva in merito alla legittimità della procedura concorsuale di che trattasi, e ad invitare, pertanto, l'A.P. a fornire ogni più ampio chiarimento al riguardo.

**3 ) punto all'o.d.g.:**

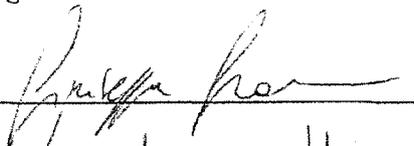
Il Collegio ha proceduto, altresì, all'esame del 3 punto all'o.d.g. "Varie ed eventuali", a tal proposito in esito alla disamina dei residui, il Collegio ritiene opportuno, al fine di verificare il criterio adottato nella effettuazione dei pagamenti, acquisire un elenco delle fatture da pagare avendo cura di specificare per ognuna di esse:

- Data
- Fornitore
- Importo
- Causale
- Eventuali motivazione per ritardato o mancato pagamento.

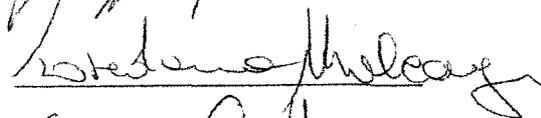
Esauriti gli argomenti all'o.d.g, il Collegio, alle ore 14:00 del giorno 02 Ottobre 2012, dichiara chiusa la seduta.

**Il Collegio dei Revisori Contabili**

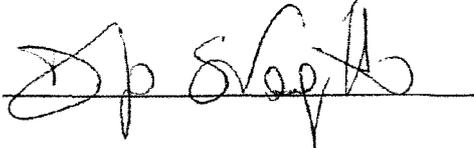
Dott. Giuseppe Marino Grasso



Dott.ssa Loredana Malcangio



Dott. Diego Stagnitto



Allegato A) al verbale n. 168/2012

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**  
**AL RENDICONTO GENERALE 2011**

Ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale di Catania l'Ente ha provveduto a sottoporre alle valutazioni del Collegio dei Revisori dei Conti il Rendiconto Generale dell'esercizio gestionale chiusosi il 31/12/2011.

Il documento in esame è stato redatto sulla base delle indicazioni fornite dal Ministero dei Trasporti con la Circolare n°3095/2012, per ciò che concerne il conto consuntivo, e sulla base delle disposizioni di contenimento della spesa di cui alle leggi 244/2007, commi 618-623, dell'art. 2 Legge 266/2005 e Legge 133/2008.

Al riguardo il Collegio dei revisori dei conti non può non significare come lo schema di Rendiconto Generale, qui oggetto di disamina, sia stato presentato, in tutta evidenza, ben oltre i termini previsti dal comma 4 dell'art. 36, del Regolamento di amministrazione e contabilità, sopra citato, che, invero, prevede, testualmente, che il Rendiconto Generale sia deliberato dal Comitato portuale entro il mese di aprile successivo alla chiusura dell'esercizio finanziario.

Si attenziona, pertanto, l'Ente circa la necessità che vengano osservati puntualmente in futuro i termini e le scadenze fissati dalle previsioni regolamentari in occasione della predisposizione dei vari atti/documenti contabili.

Ciò precisato, al fine di adempiere alle disposizioni di cui all'art. 45 del su citato regolamento, il Collegio procede pertanto alla predisposizione della prevista Relazione sulla regolarità amministrativo contabile della gestione 2011.

In via preliminare, sono acquisiti dalla Segreteria tecnico - operativa i dati ed i documenti contabili necessari per l'espletamento dei compiti di cui sopra.

Al riguardo, fermo il rilievo di cui sopra, è stata verificata l'osservanza delle norme che presiedono la formazione e l'impostazione del rendiconto generale, nonché della relazione sulla gestione, che deve essere predisposta dal Commissario dell'Autorità Portuale di Catania.

Lo schema di rendiconto sottoposto all'esame del collegio è composto dal :

1. Conto di Bilancio, a sua volta suddiviso in
  - Rendiconto finanziario decisionale
  - Rendiconto finanziario gestionale
2. Conto Economico
3. Stato patrimoniale
4. Nota Integrativa.

Al Rendiconto generale sono inoltre allegati :

- I. Situazione amministrativa
- II. Relazione sulla gestione

E' parte integrante del Rendiconto, ai sensi del menzionato art. 36 la presente relazione del presente Collegio dei Revisori dei Conti.

Il bilancio di previsione dell'Autorità Portuale per l'esercizio 2011 è stato deliberato dal Comitato nella seduta del 23/11/2010 n. 48 e assestamento del 7/11/2011 n. 62, regolarmente approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Tale bilancio esponeva entrate per € 5.075.750,00 (oltre € 1.563.857,00 di avanzo di amministrazione applicato) e spese per € 6.654.608,00.

In corso d'anno è stata effettuata la seguente variazione di cui al provvedimento del Comitato Portuale del 7/11/2011.

#### ENTRATE ACCERTATE

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€	0
Altre entrate	€	4.159.888
Entrate per alienazione di mezzi patrimoniali e riscossione di crediti		
Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale		
Partite di giro	€	<u>566.980</u>
	€	4.726.868
Disavanzo finanziario	€	<u>494.520</u>
Totale a pareggio	€	<u>5.221.388</u>

#### USCITE IMPEGNATE

Spese correnti	€ 4.554.464
Spese in c/capitale	€ 99.944
Partite di giro	€ <u>566.980</u>
Totale a pareggio	€ <u>5.221.388</u>

**Il Conto Consuntivo** per l'anno finanziario 2011 presenta i seguenti saldi finali:

- Disavanzo finanziario di competenza di € 494.520;
- Avanzo di amministrazione di € 4.504.736;
- Disavanzo economico di € 409.720;
- Patrimonio netto di € 5.135.144,26 che, rispetto all'anno precedente, risulta giustamente diminuito dall'importo del disavanzo economico;
- Fondo di cassa al 31/12/2011 di € 48.163.777;

In particolare nel rinvire ai punti successivi della relazione l'analisi dei predetti saldi di bilancio si precisa che:

- Il disavanzo finanziario di competenza di € 494.520 ha trovato copertura nell'avanzo di amministrazione.
- L'avanzo di amministrazione di € 4.504.735,64, tenuto conto delle varie somme a destinazione vincolata per complessivi € 1.433.546, si riduce, in termini di disponibilità, ad € 3.071.190.
- Il patrimonio netto di € 5.135.144 registra un decremento di 409.720 rispetto all'anno precedente, corrispondente al disavanzo economico di esercizio, ovviamente di pari importo;
- Il saldo di cassa di € 48.163.777 concorda con la sommatoria dei diversi valori esistenti presso la tesoreria.

#### GESTIONE DI COMPETENZA

Circa il rapporto tra accertamenti e riscossioni, nonché tra impegni e pagamenti nella gestione di competenza si evidenzia quanto segue:

##### ENTRATE

##### Gestione delle competenze

A fronte delle entrate accertate per € 4.726.869

ne sono state riscosse	€ 3.236.441
pari al 68 % e ne restano da riscuotere al 31/12/2011	€ <u>1.490.428</u>

USCITEGestione della competenza

Uscite impegnate per	€ 5.221.388
Ne risultano pagate	€ 3.615.345
Pari al 69 % e ne rimangono da pagare al 31/12/2011	€ <u>1.606.043</u>

Le maggiori spese impegnate di € 494.520 rispetto alla previsione assestata, sono da attribuire come si evidenzia dal conto economico, al maggior accantonamento al Fondo Rischi ed oneri legato all'esito delle procedure arbitrali.

## GESTIONE DEI RESIDUI

Nella gestione dei residui gli analoghi rapporti sono i seguenti:

ENTRATEGestione dei residui di esercizi precedenti

a fronte di residui attivi di	€ 79.138.858
ne risultano riscossi	€ 49.945.829
pari al 63% della iniziale consistenza	
ne rimangono da riscuotere al 31/12/2011	€ 29.193.029

USCITEGestione dei residui di esercizi precedenti

a fronte di residui passivi di	€ 75.597.213
ne risultano pagati	€ 2.860.757
pari al 4% della consistenza iniziale	
e ne rimangono da pagare al 31/12/2011	€ 72.736.456

Per quanto riguarda la somma di Euro 29.193.029, rimasta da riscuotere, si precisa che la stessa si riferisce, prevalentemente, a trasferimenti dello Stato.

In merito a **residui passivi progressi** il Collegio prende atto che si riferiscono nella quasi totalità a somme da pagare per mutui con interessi a carico dello Stato sui lavori ancora da eseguire.

I **residui attivi** al 31/12/2011 ammontano a complessivi € 30.683.457, di cui € 29.193.029 relativi ad esercizi precedenti.

I **residui passivi** complessivi al 31/12/2011 ammontano a € 74.342.499 di cui € 72.736.456 relativi ad anni precedenti.

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2011 risulta come appresso determinato:

Consistenza di cassa al 1/01/2011		€ 1.457.610,29
Riscossi in c/competenza	€ 3.236.440,69	
Riscossi in c/residui	€ <u>49.945.828,74</u>	€ <u>53.182.269,43</u>
		€ 54.639.879,72
Pagamenti in c/competenza	€ 3.615.344,97	
Pagamenti in c/residui	€ <u>2.860.757,50</u>	€ <u>6.476.102,47</u>
<b>Consistenza di cassa al 31/12/2011</b>		<b>€ 48.163.777,25</b>
<b><u>Residui attivi</u></b>		
Esercizi precedenti	€ 29.193.029,39	
di competenza	€ <u>1.490.427,99</u>	€ <u>30.683.457,38</u>
		€ 78.847.234,63
<b><u>Residui passivi</u></b>		
Esercizi precedenti	€ 72.736.456,06	
di competenza	€ <u>1.606.042,93</u>	€ <u>74.342.498,99</u>
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2011</b>		<b>€ 4.504.735,64</b>

Il suddetto saldo di cassa di € 48.163.777,25 al 31/12/2011 concorda con la sommatoria dei valori esistenti al 31/12/2011 presso il proprio tesoriere di € 121.622,84 a cui bisogna aggiungere i fondi giacenti presso la Banca d'Italia Tesoreria Provinciale di Catania per € 48.042.154,41.

Come sopra rappresentato, l'avanzo di amministrazione, al 31/12/2011, è determinato in 4.504.735,64.

Nel prospetto allegato al bilancio sono indicate le singole componenti dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2011 ed in particolare le somme vincolate e le relative normative che la giustificano.

Con riguardo all'avanzo di amministrazione occorre precisare che, nel medesimo, nella parte vincolata, è compreso il fondo T.F.R. di € 115.798,00, somme a destinazione vincolata per investimenti per € 9.872 e accantonamenti per lodi arbitrali per € 1.307.876.

In conclusione l'ammontare finale dell'avanzo di amministrazione disponibile viene ad essere contenuto nell'importo di € 3.071.190,00

### STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale evidenzia un totale dell'attivo pari ad € 79.729.132,64, a fronte di un totale del passivo di € 80.138.852,92 ed un patrimonio netto che da € 5.544.864,54 si riduce ad € 5.135.144,26 per effetto della perdita d'esercizio pari ad € 409.920,28.

Dalla disamina del prospetto TFR anno 2011 e in base ai chiarimenti forniti dal responsabile della ragioneria Dott. Scuderi circa talune difficoltà incontrate dall'Ente medesimo, il Collegio suggerisce a quest'ultimo di acquisire dal Consulente del lavoro il prospetto finale di accantonamento progressivo del TFR rispondente alle reali esigenze contabili dell'ufficio.

### CONTO ECONOMICO

La perdita d'esercizio 2011 risulta pari ad € 409.720,28, a fronte dell'utile dell'esercizio precedente pari ad € 648.260. La perdita di esercizio 2011 è riscontrabile nei seguenti dati:

Valore della produzione	€ 4.084.813,61
Costi della produzione	<u>€ 4.430.383,89</u>
Differenza	€ - 345.570,28
Proventi e oneri finanziari	€ 64.542,93
Proventi ed oneri straordinari	<u>€ - 128.692,93</u>
Perdita	€ - 409.720,28

### LIMITI DI SPESA

Con riguardo al rispetto dei limiti di spesa previsti dall'art. 6, commi 3, 7-9, 12-14 della legge n. 122, del 30 luglio del 2010, dell'art. 2, commi 618-623, della legge n. 244 del 2007, come modificato dall'art. 8, della legge, sopra citata, n. 122 nonché dall'art. 61, comma 17 della legge n. 133 del 2008, il Collegio ha accertato quanto segue:

<b>Spese per consulenze</b> (art. 6, comma 7, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
Spesa 2009	€ 40.300
Limite di spesa 2011 (max 20%)	€ 8.060
Spesa prevista 2011	€ 8.000
Somma versata al bilancio dello Stato	€ 32.240
Spesa effettuata nel 2011	€ 8.000

<b>Spese per manutenzione immobili</b> (art. 2 c.618-623 legge 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Numero degli immobili                    1                    b) Valore degli immobili	€ 1.500.000
c) Limite di spesa 2%	€ 30.000
d) Spesa effettuata nel 2011 per manutenzione ordinaria per manutenzione straordinaria in totale	€ 5.000 - € 5.000
e) Spesa effettuata nel 2007 per manutenzione ordinaria per manutenzione straordinaria in totale	€ -
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30 giugno 2011 (e-c)	€ 0

<b>Spese per rappresentanza, relazioni pubbliche</b> (art. 6, comma 8, legge 30 luglio 2010, n. 122 )	
Spesa 2009	€ 5.600
Limite di spesa 2011 (max 20%)	€ 1.120
Spesa prevista 2011	€ 1.120
Somma versata al bilancio dello Stato	€ 4.480
Spesa effettuata nel 2011	€ 799

<b>Spese per sponsorizzazioni</b> (art. 6, comma 9, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
Spesa 2009	€ 0
Limite di spesa 2011 (max 20%)	€ 0

Spesa prevista 2011	€ 0
Somma versata al bilancio dello Stato	€ 0
Spesa effettuata	€ 0

<b>Spese per missioni nazionali e/o internazionali (art. 6, comma 12, legge 30 luglio 2010, n. 122)</b>	
Spesa 2009	€ 9.952
Limite di spesa 2011 (max 50%)	€ 4.976
Spesa prevista 2011	€ 4.976
Somma versata al bilancio dello Stato	€ 4.976
Spesa effettuata nel 2011	€ 3.192

<b>Spese per formazione (art. 6, comma 13, legge 30 luglio 2010, n. 122)</b>	
Spesa 2009	€ 10.000
Limite di spesa 2011 (max 50%)	€ 5.000
Spesa prevista 2011	€ 5.000
Somma versata al bilancio dello Stato	€ 5.000
Spesa effettuata	€ 2.790

<b>Spese per autovetture e acquisto buoni taxi ( art. 6, comma 14, legge 30 luglio 2010, n. 122)</b>	
Spesa 2009	€ 10.026
Limite di spesa 2011 (deroga)#	€ 10.026
Spesa effettuata	€ 8.919

# La deroga di cui sopra sussiste in forza del contratto pluriennale già in essere dal 2009.

<b>Spese per indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità Portuale (art. 6 comma 3)</b>	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	€ 18.504
b) Riduzione 10% compensi Revisori dei conti	€ 4.070
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	€ 3.000
d) Somma versata al Bilancio dello Stato	€ 25.574

Il Collegio attesta che le somme provenienti dalle riduzioni di spesa di cui al succitato art. 6, per un totale di Euro 70.626,00 risulta versato al bilancio dello Stato con mandato n. 831 del 31/10/2011.

Il Collegio significa, altresì, che risultano versate al bilancio dello Stato con mandato n. 681 del 1/10/2012 pari ad € 14.339,00 le somme che proviene dai tagli effettuati ai sensi dell'art. 61, comma 17 della legge n. 133 del 2008 per un totale di Euro 12.695,00 e la somma di € 1.644,00 per adeguamento compensi Collegio Revisori.

Si evidenzia che l'Ente ha adempiuto all'obbligo previsto dall'art. 8 comma 3 del D.L. 95/2012 versando la somma di € 53.000,00 con mandato n. 679 del 28/09/2012. Il predetto importo è stato accantonato con apposita variazione di spesa deliberata con provvedimento del Commissario Straordinario n. 6 del 27/09/2012 che sarà oggetto di disamina e conseguente parere nella prossima seduta.

Il Collegio nel prendere atto della persistente carenza di personale, atteso che la pianta organica, parzialmente coperta, risulta ancora oggi quella approvata nel 2003 e dunque non più rispondente alle reali ed effettive esigenze d'ufficio, nè tantomeno in linea con la sopravvenuta normativa sui centri di costo e sugli specifici compiti da essa previsti, richiama l'attenzione ancora una volta sulla necessità di rivisitare la fisionomia organizzativa dell'Ente.

#### CONCLUSIONI

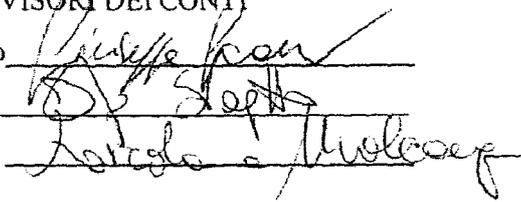
VISTO il bilancio finanziario, lo stato patrimoniale e il conto economico, redatti ai sensi della normativa vigente e del regolamento di contabilità, accertato il rispetto dei limiti di spesa previsti dalla legislazione vigente, il Collegio esprime parere favorevole per l'ulteriore corso del conto consuntivo 2011 dell'Autorità Portuale di Catania, da sottoporre all'approvazione del prossimo Comitato Portuale e dei Ministeri Vigilanti.

#### IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Giuseppe Martino Grasso

Dott. Diego Stagnitto

Dott.ssa Loredana Malcangio



**BILANCIO CONSUNTIVO**

PAGINA BIANCA

**PROPOSTA DI DELIBERA DEL COMITATO PORTUALE del 17/10/2012****Oggetto: Esame ed Approvazione Progetto di Rendiconto Finanziario esercizio 2011.****IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

- Visto l'art. 8 della legge 28/01/1994 n. 84
- Visto l'art. 9 della legge 28/01/1994 n. 84
- Visto il contenuto normativo del Capo VI del Regolamento di Contabilità vigente in ordine alla formulazione dei documenti di rendicontazione annuale della gestione economico-finanziaria e patrimoniale dell'Ente;
- Vista la delibera n. 75/2012 con la quale il Comitato Portuale ha approvato il Riaccertamento dei residui attivi e passivi per gli esercizi 2010 e precedenti;

**Esaminati:**

- Il Rendiconto Generale 2011 e gli allegati previsti dalla legge e dal Regolamento di Contabilità predisposti dall'Ufficio Ragioneria;
- La Nota integrativa e la Relazione sulla gestione al Bilancio chiuso al 31.12.2011 come prescritti dagli artt. 2426-2427 del Codice Civile;
- La Relazione illustrativa allegata al Conto Consuntivo 2011 predisposta dal Collegio dei Revisori dei Conti ed allegata sotto la lettera A) al verbale n 168 /2012 contenente il parere obbligatorio favorevole reso sulla proposta;

**PROPONE DI DELIBERARE****Ad unanimità dei voti espressi per legge;**

- Le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e qui si intendono interamente ripetute e trascritte;

- L'approvazione del Rendiconto Generale relativo all'esercizio finanziario 2011, unitamente agli allegati ai sensi dell'art. 9 c. 3, lettera d) della legge n. 84/94 e del Regolamento di Contabilità vigente.

F. r. o

**Il Responsabile della Ragioneria**

Dott. Gianpiero Scuderi

F. r. o

**Il Dirigente d'Area**

Avv. Roberto Nanfitò

F. r. o

**Il Segretario Generale**

Avv. D. M. Sapienza

F. r. o

**II COMMISSARIO STRAORDINARIO**

Dr. COSIMO AIELLO

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2011		Anno 2010		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)
	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>		0,00	0,00		0,00
	<b>UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	645,00	0,00	0,00	645,00	0,00
	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	516.457,59	0,00	0,00	516.457,59	0,00
	<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>					
	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	237.958,85	749.136,42	728.360,43	197.081,57	610.378,04
	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	710.302,05	287.922,98	245.739,72	1.002.368,31	718.077,72
	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.710.391,71	1.380.851,95	1.390.602,61	1.573.233,85	1.555.683,53
	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	73.889,00	4.347,88	3.620,77	74.289,00	3.165,88
	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.771.721,00	1.738.129,28	1.258.862,64	2.744.045,64	1.810.743,16
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>6.021.365,20</b>	<b>4.160.389,51</b>	<b>3.627.166,17</b>	<b>6.108.120,86</b>	<b>4.574.134,71</b>
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>					
	<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>					
	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	72.754.312,61	0,00	48.991.151,99	72.754.312,61	74.998,19
	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00
	<b>UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>					
	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>73.114.312,61</b>	<b>0,00</b>	<b>48.991.151,99</b>	<b>73.114.312,61</b>	<b>74.998,19</b>
	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>					
	<b>UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>					
	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.180,32	566.980,17	563.931,27	3.000,00	638.482,04
	<b>TOTALE - PARTITE DI GIRO</b>	<b>3.180,32</b>	<b>566.980,17</b>	<b>563.931,27</b>	<b>3.000,00</b>	<b>638.482,04</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>79.138.658,13</b>	<b>4.727.368,68</b>	<b>53.182.269,43</b>	<b>79.225.433,67</b>	<b>5.287.795,26</b>
						<b>5.374.370,70</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

**Rendiconto Finanziario Decisionale**

Codice	Denominazione	Anno 2011		Anno 2010			
		Residui	Competenza (Impegni)	Caassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Caassa (Pagamenti)
<b>UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>							
<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>							
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	73.082,08	343.677,42	353.465,63	64.547,28	317.927,09	309.382,29
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	396.831,87	1.401.417,37	1.425.177,71	236.676,82	1.740.828,47	1.580.673,42
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	407.528,86	876.708,88	783.080,48	397.211,37	938.900,49	928.583,00
<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>							
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	252.337,70	247.069,51	345.285,34	228.057,27	185.601,82	161.321,49
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	101.616,00	101.616,00	17.000,00	9.000,00	26.000,00
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	284,68	236,91	218,75	332,67	218,75	256,74
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	6.919,46	10.532,00	10.532,00	21.499,46	18.418,48	30.998,48
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	16.525,65	73.205,38	85.768,68	49.208,45	77.980,55	110.661,45
<b>1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>							
	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	1.349,85	1.500.000,00	192.124,53	1.349,85	688.805,14	688.805,14
	<b>TOTALE OLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>1.154.880,15</b>	<b>4.554.463,47</b>	<b>3.297.268,92</b>	<b>1.016.861,27</b>	<b>3.978.660,89</b>	<b>3.837.862,01</b>
<b>UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>							
<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>							
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	74.401.267,86	99.944,26	2.605.798,06	75.857.305,88	99.422,97	1.555.460,99
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	32.392,01	0,00	0,00	32.392,01	0,00	0,00
	<b>TOTALE OLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>74.433.659,87</b>	<b>99.944,26</b>	<b>2.605.798,06</b>	<b>75.889.697,89</b>	<b>99.422,97</b>	<b>1.555.460,99</b>
<b>UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>							
<b>3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.673,54	566.980,17	566.882,66	8.235,96	638.662,36	638.224,78
	<b>TOTALE OLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>8.673,54</b>	<b>566.980,17</b>	<b>566.882,66</b>	<b>8.235,96</b>	<b>638.662,36</b>	<b>638.224,78</b>
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>75.697.213,66</b>	<b>5.221.387,90</b>	<b>6.469.949,64</b>	<b>76.913.816,12</b>	<b>4.714.766,22</b>	<b>6.031.367,78</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
Riepilogo Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2011				Anno 2010				
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	6.071.366,20	4.160.368,61	3.627.186,17	6.106.120,96	4.574.134,71	4.660.890,47			
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	73.114.312,61	0,00	48.991.161,99	73.114.312,61	74.998,19	74.998,19			
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	3.180,32	566.980,17	563.931,27	3.000,00	638.662,36	638.462,04			
	TOTALE GENERALE ENTRATE	79.138.858,13	4.727.368,68	53.182.269,43	79.226.433,57	5.287.795,26	5.374.370,70			
	Avanzo di Amministrazione Utilizzato		0,00			0,00				
	TOTALE GENERALE	79.138.858,13	4.727.368,68	53.182.269,43	79.226.433,57	6.287.795,26	6.374.370,70			

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
Riepilogo Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2011		Anno 2010			
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.154.880,15	4.654.483,47	3.297.268,92	1.016.881,27	3.976.680,89	3.837.662,01
	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	74.433.659,87	99.944,26	2.606.798,06	75.889.697,89	99.422,97	1.555.460,99
	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	8.873,54	568.980,17	566.882,66	8.235,96	638.862,36	638.224,78
	TOTALE GENERALE USCITE	75.697.213,56	5.221.387,90	6.469.949,64	76.913.815,12	4.714.766,22	6.031.367,78

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

Dati: 01/01/2011 Anni di Gestione: 2011

08/10/2012

ENTRATE PARTE I

Capitolo		Previsioni				Somme da Accertare				Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Code	Descrizione	Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	
<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>											
<b>Category 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO</b>											
E111/01	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>											
E11.2	Category 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E112/01	Contributo della Regione legge 22/11/2005 n.19 art.20, comma 28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E112/10	Contributo della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>											
E1.1.3	Category 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E113/01	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E113/20	Contributo Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>											
E1.2.1	Category 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	300.000,00	60.000,00	0,00	360.000,00	480.652,48	43.837,58	524.251,07	164.251,07	0,00	
E121/01	Contributo alla spesa in lire e lire, Cap. III, Titoli I, 82/63 ecc.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	18.488,50	4.877,00	23.568,50	0,00	-1.633,50	
E121/10	Contributo alla spesa in lire e lire, Cap. III, Titoli I, 82/63 ecc.	325.000,00	60.000,00	0,00	385.000,00	469.163,98	48.964,58	547.817,57	164.251,07	-1.633,50	
E121/20	Contributo alla spesa in lire e lire, Cap. III, Titoli I, 82/63 ecc.	35.000,00	5.000,00	0,00	40.000,00	109.227,85	109.227,85	109.227,85	9.227,85	0,00	
E121/40	Canone concessione lavoro in porto art.16	95.000,00	5.000,00	0,00	100.000,00	109.227,85	0,00	109.227,85	9.227,85	0,00	
E121/60	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16	62.000,00	10.000,00	0,00	72.000,00	77.491,00	14.800,00	92.291,00	20.291,00	0,00	
E121/60/01	Proventi registro ex art.69	62.000,00	10.000,00	0,00	72.000,00	77.491,00	14.800,00	92.291,00	20.291,00	0,00	
E121/60/02	Proventi autorizzazioni per attività svolte in porto di cui all' art.69 del C.N.	482.000,00	75.000,00	0,00	557.000,00	695.871,83	63.264,59	749.136,42	193.769,92	-1.633,50	
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>											
E1.2.2	Category 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	124.819,58	163.103,40	287.922,98	0,00	-112.077,02	
E122/01	Diritti Portuali traffico passeggeri	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	124.819,58	163.103,40	287.922,98	0,00	-112.077,02	
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	124.819,58	163.103,40	287.922,98	0,00	-112.077,02	
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>											
E1.2.3	Category 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	967.655,31	390.507,29	1.378.562,60	0,00	-121.437,40	
E123/01	Canoni concessione aree demaniali	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	967.655,31	390.507,29	1.378.562,60	0,00	-121.437,40	
E123/10	Canoni concessione aree	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.090,48	2.090,87	2.289,35	289,35	0,00	
E123/20	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.090,48	2.090,87	2.289,35	289,35	0,00	
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	1.502.000,00	0,00	0,00	1.502.000,00	969.735,79	381.116,16	1.380.851,95	289,35	-121.437,40	
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>											
E1.2.4	Category 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	0,00	1.790,16	0,00	1.790,16	3.620,77	727,11	4.347,88	2.557,72	0,00	
E124/01	Recupero e rimborso diversi	0,00	1.790,16	0,00	1.790,16	3.620,77	727,11	4.347,88	2.557,72	0,00	
E124/10	Recupero e rimborso diversi	0,00	1.790,16	0,00	1.790,16	3.620,77	727,11	4.347,88	2.557,72	0,00	
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>											
E1.3.5	Category 1.3.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCE	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	65.653,80	2.953,87	68.637,67	53.637,67	0,00	
E125/01	Diritti di mora	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	65.653,80	2.953,87	68.637,67	53.637,67	0,00	
E125/02	Diritti portuali imbarco/scarico merci	1.650.000,00	60.000,00	0,00	1.710.000,00	547.300,11	1.234.150,18	184.450,18	184.450,18	0,00	
E125/03	Entrate varie e Security fee	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	245.577,54	435.241,43	175.241,43	0,00	0,00	
E125/04	Entrate varie e Security fee	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	245.577,54	435.241,43	175.241,43	0,00	0,00	
E125/05	Canoni sui servizi portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E125/20	Entrate varie ed eventuali	1.265.000,00	60.000,00	0,00	1.325.000,00	858.461,45	879.867,83	1.738.129,28	413.129,28	0,00	
E125/30	Entrate varie ed eventuali	1.265.000,00	60.000,00	0,00	1.325.000,00	858.461,45	879.867,83	1.738.129,28	413.129,28	0,00	
E125/40	Entrate varie ed eventuali	3.649.000,00	136.790,16	0,00	3.785.790,16	2.672.609,42	1.487.876,09	4.160.385,51	609.746,29	-235.147,92	
<b>TOTALE TITOLO...</b>											

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

Anno di Gestione: 2011

Ai: 31/12/2011

Dal: 01/01/2011

ENTRATE PARTE I

08/10/2012

Codice	Descrizione	Gestione di Competenza										Differenze rispetto alle previsioni Residui				
		Previsioni					Somme da Accertare					Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)			
		Stanziamiento iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato								
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>																
E2.1	Categoria 2.1.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO															
E22110-01	Contributo dello Stato per esecuzione opere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22110	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22120-01	Contributo dello Stato per straordinaria manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22120	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE															
E22210-04	Contributo della Regione Sicilia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22210	Contributo della Regione Sicilia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI															
E23110-01	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23110	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>																
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI GIRO															
E31110-01	Ritenute erariali dipendenti Ente codice 1001	540.000,00	0,00	0,00	540.000,00	334.044,03	0,00	0,00	334.044,03	0,00	0,00	334.044,03	0,00	0,00	0,00	-205.955,97
E31110	Ritenute erariali	540.000,00	0,00	0,00	540.000,00	334.044,03	0,00	0,00	334.044,03	0,00	0,00	334.044,03	0,00	0,00	0,00	-205.955,97
E31120-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	103.776,40	0,00	0,00	103.776,40	0,00	0,00	103.776,40	0,00	0,00	0,00	-126.223,60
E31120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	103.776,40	0,00	0,00	103.776,40	0,00	0,00	103.776,40	0,00	0,00	0,00	-126.223,60
E31150-01	Trattamenti per conto terzi	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	103.445,34	1.898,40	0,00	103.445,34	1.898,40	0,00	105.343,74	0,00	0,00	0,00	-54.656,26
E31150-02	Trattamenti cessazione TFS stipendio dipendenti	9.960,00	0,00	0,00	9.960,00	9.960,00	0,00	0,00	9.960,00	0,00	0,00	9.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E31150	Trattamenti per conto terzi	169.960,00	0,00	0,00	169.960,00	113.405,34	1.898,40	0,00	113.405,34	1.898,40	0,00	115.303,74	0,00	0,00	0,00	-54.656,26
E31170-01	Partite in sospeso	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	12.705,50	0,00	0,00	12.705,50	1.150,50	0,00	13.856,00	0,00	0,00	0,00	-336.144,00
E31170	Partite in sospeso	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	12.705,50	0,00	0,00	12.705,50	1.150,50	0,00	13.856,00	0,00	0,00	0,00	-336.144,00
<b>TOTALE CATEGORIA</b>																
<b>TOTALE TITOLO</b>																
Totale Generale Entrate		4.938.960,00	136.790,16	0,00	5.075.750,16	3.236.410,69	1.490.927,99	0,00	4.727.338,68	609.746,27	0,00	5.337.084,95	0,00	0,00	0,00	-958.127,75

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

AI: 31/12/2011

Dal: 01/01/2011

USCITE PARTE I

Anno di Gestione: 2011

08/10/2012

Codice	Descrizione	Previsioni						Somme da Impegnare				Differenze rispetto alle previsioni Residui		
		Stanziamiento iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Differenza Previsioni	Residui		
													Gestione di Competenza	
<b>UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>														
<b>Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>														
U11170-01	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità Portuale	246.000,00	30.000,00	0,00	276.000,00	273.473,76	2.526,24	275.977,51	0,00	0,00	0,00	-212,49		
U11170-01	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità Portuale	246.000,00	30.000,00	0,00	276.000,00	273.473,76	2.526,24	275.977,51	0,00	0,00	0,00	-212,49		
U11170-01	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato Portuale	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	11.904,70	1.395,50	13.301,20	0,00	0,00	0,00	-14.696,80		
U11170-01	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato Portuale	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	11.904,70	1.395,50	13.301,20	0,00	0,00	0,00	-14.696,80		
U11170-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	55.000,00	40.000,00	0,00	95.000,00	50.630,91	3.957,80	54.588,71	0,00	0,00	0,00	-40.411,29		
U11170-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	55.000,00	40.000,00	0,00	95.000,00	50.630,91	3.957,80	54.588,71	0,00	0,00	0,00	-40.411,29		
U11170-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	329.000,00	70.000,00	0,00	399.000,00	336.069,38	7.969,06	344.038,44	0,00	0,00	0,00	-55.322,58		
<b>TOTALE CATEGORIA 1.1.1</b>														
<b>Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>														
U11270-01	Emolumenti Segretario Generale	178.000,00	20.000,00	0,00	198.000,00	188.704,68	4.741,86	193.446,54	0,00	0,00	0,00	-1.553,46		
U11270-02	Rimborso missioni Segretario Generale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U11270-01	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	183.000,00	20.000,00	0,00	203.000,00	193.704,68	4.741,86	198.446,54	0,00	0,00	0,00	-1.553,46		
U11270-01	Personale dipendente	730.000,00	0,00	0,00	730.000,00	532.155,19	0,00	532.155,19	0,00	0,00	0,00	-177.844,81		
U11270-02	Personale in amministrazione - cc. 10.00	163.000,00	75.000,00	0,00	238.000,00	166.720,02	50.186,90	216.906,92	0,00	0,00	0,00	-85,08		
U11270-01	Personale dipendente	893.000,00	75.000,00	0,00	968.000,00	718.883,21	50.186,90	769.070,11	0,00	0,00	0,00	-177.929,89		
U11270-01	Compenso per lavoro straordinario e appalti contratti integr. pers. non dipendenti	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	91.506,65	0,00	91.506,65	0,00	0,00	0,00	-3.493,35		
U11270-02	Compenso per lavoro straordinario e appalti contratti integr. pers. dip. dipendenti	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	61.342,10	0,00	61.342,10	0,00	0,00	0,00	-8.657,90		
U11270-01	Compenso per lavoro straordinario e appalti contratti integr. pers. dip. dipendenti	165.000,00	0,00	0,00	165.000,00	152.848,75	0,00	152.848,75	0,00	0,00	0,00	-12.151,25		
U11270-01	Indennità e rimborso per missioni	4.976,00	0,00	0,00	4.976,00	3.033,54	1.942,46	3.191,54	0,00	0,00	0,00	-1.784,46		
U11270-01	Indennità e rimborso per missioni	4.976,00	0,00	0,00	4.976,00	3.033,54	1.942,46	3.191,54	0,00	0,00	0,00	-1.784,46		
U11270-01	Altri oneri per il personale	55.000,00	10.000,00	0,00	65.000,00	35.414,49	0,00	35.414,49	0,00	0,00	0,00	-29.585,51		
U11270-01	Altri oneri per il personale	55.000,00	10.000,00	0,00	65.000,00	35.414,49	0,00	35.414,49	0,00	0,00	0,00	-29.585,51		
U11270-01	Spese per organizzazione di corsi per il personale e partecip. a corsi per corsi tecnici del ENP	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	990,00	1.800,00	2.790,00	0,00	0,00	0,00	-2.210,00		
U11270-01	Spese per organizzazione di corsi per il personale e partecip. a corsi per corsi tecnici del ENP	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	990,00	1.800,00	2.790,00	0,00	0,00	0,00	-2.210,00		
U11270-01	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	220.821,72	11.332,90	232.154,62	0,00	0,00	0,00	-107.845,38		
U11270-02	Il fondo pensioni	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U11270-01	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	220.821,72	11.332,90	232.154,62	0,00	0,00	0,00	-107.845,38		
U11280-01	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	5.462,92	2.038,40	7.501,32	0,00	0,00	0,00	-22.498,68		
U11280-01	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	5.462,92	2.038,40	7.501,32	0,00	0,00	0,00	-22.498,68		
U11290-01	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U11290-01	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>TOTALE CATEGORIA 1.1.2</b>														
U11290-01	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	1.661.975,00	105.000,00	0,00	1.766.975,00	1.331.159,31	70.258,06	1.401.417,37	0,00	0,00	0,00	-355.558,63		
<b>TOTALE CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO</b>														
U11310-01	Spese diverse e manutenzione auto	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	8.291,80	718,20	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U11310-02	Acquisto carburanti e lubrificanti auto	1.026,00	0,00	0,00	1.026,00	0,00	1.026,00	1.026,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U11310-01	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	10.026,00	0,00	0,00	10.026,00	8.291,80	1.744,20	10.026,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U11330-01	Manutenzione ordinaria edifici dell'Autorità Portuale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	4.985,00	0,00	4.985,00	0,00	0,00	0,00	-15,00		
U11330-04	Spese di pulizia, area, uffici e pertinenze	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	289.729,45	46.033,24	315.762,69	0,00	0,00	0,00	-24.237,31		
U11330-05	Manutenzione ordinaria parti comuni ed arredi portuali	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	32.914,26	12.281,00	45.195,26	0,00	0,00	0,00	-4.804,74		
U11330-01	Lavori di manutenzione, riparazione, ammobiliamento di locali e dipartimenti dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza	395.000,00	0,00	0,00	395.000,00	307.628,71	58.294,24	365.922,95	0,00	0,00	0,00	-29.077,05		
U11350-01	Spese per servizi, materiali ed alle utenze (energia elettrica, gas, acqua potabile, telefono, fax, internet, ecc.)	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	7.973,34	26,66	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U11350-01	Spese per servizi, materiali ed alle utenze (energia elettrica, gas, acqua potabile, telefono, fax, internet, ecc.)	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	7.973,34	26,66	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U11350-11	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	109.000,00	0,00	0,00	109.000,00	84.219,45	14.745,93	98.965,38	0,00	0,00	0,00	-1.034,62		
U11350-11	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	109.000,00	0,00	0,00	109.000,00	84.219,45	14.745,93	98.965,38	0,00	0,00	0,00	-1.034,62		
<b>TOTALE CATEGORIA 1.1.3</b>														
U11350-11	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	1.661.975,00	105.000,00	0,00	1.766.975,00	1.331.159,31	70.258,06	1.401.417,37	0,00	0,00	0,00	-355.558,63		

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
 RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

08/10/2012

Anno di Gestione: 2011

Al: 31/12/2011

Dal: 01/01/2011

USCITE PARTE I

Codice	Descrizione	Gestione di Competenza								Somme da impegnare		Differenze rispetto alle previsioni Residui	
		Previsioni		Variazioni		Previsione Assestata		Pagamenti		Da Pagare		Impegnato	
		Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)			
U11360-01	Servizio di fornitura idrica ed elettrica portuale	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	67.330,05	7.323,85	74.703,90	0,00	0,00	-298,10		
U11360-02	Utenze varie	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	67.360,05	7.323,85	74.703,90	0,00	0,00	-298,10		
U11370-01	Materiale economato	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	43.450,09	1.138,39	44.598,48	0,00	0,00	-401,52		
U11370-02	Materiale economato	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	43.450,09	1.138,39	44.598,48	0,00	0,00	-401,52		
U11380-01	Periodici, riviste e pubblicazioni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-4.793,00		
U11380-02	Periodici, riviste e pubblicazioni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-4.793,00		
U11390-01	Spese postali	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	-14.834,82		
U11390-02	Spese telefoniche	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	-2.051,59		
U11390-03	Spese postali	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	-18.896,41		
U11390-04	Spese diverse	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00	-22.483,17		
U11390-05	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	180.000,00	0,00	0,00	-22.483,17		
U11390-06	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U11390-07	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U11390-08	Premi di assicurazione	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00	0,00	135.000,00	0,00	0,00	-76.408,83		
U11390-09	Premi di assicurazione	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00	0,00	135.000,00	0,00	0,00	-76.408,83		
U11390-10	Spese di pubblicità e promozione per attività istituzionale	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	19.334,80	0,00	19.334,80	0,00	0,00	-665,20		
U11390-11	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	19.334,80	0,00	19.334,80	0,00	0,00	-665,20		
U11390-12	Spese di rappresentanza	1.120,00	0,00	0,00	1.120,00	1.120,00	0,00	1.120,00	0,00	0,00	-322,00		
U11390-13	Spese di rappresentanza	1.120,00	0,00	0,00	1.120,00	1.120,00	0,00	1.120,00	0,00	0,00	-322,00		
U11390-14	Spese legali, giudiziarie e varie	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	27.686,38	0,00	33.166,38	0,00	0,00	-16.813,62		
U11390-15	Spese legali, giudiziarie e varie	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	27.686,38	0,00	33.166,38	0,00	0,00	-16.813,62		
U11390-16	Acquisto materiale di consumo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-13.285,00		
U11390-17	Acquisto materiale di consumo	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-13.285,00		
U11390-18	TOTALE CATEGORIA...	1.059.146,00	10.000,00	10.000,00	1.059.146,00	712.899,79	163.869,09	878.768,88	0,00	0,00	-162.437,12		
U1210-01	Categoria 1.1 - USCITE PER PRESTAZIONE ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U1210-02	Servizio di pulizia salotti, barcetta, spedisci oggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U1210-03	Prestazioni di terzi per vigilanza con GPG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U1210-04	Mantenimento aree, opere, edifici demaniali (ordinaria manutenzione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U1210-05	Mantenimento aree, opere, edifici demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U1210-06	Spese promozionali e di propaganda	24.400,00	0,00	0,00	24.400,00	15.523,80	0,00	21.523,80	0,00	0,00	-2.876,20		
U1210-07	Spese promozionali e di propaganda	24.400,00	0,00	0,00	24.400,00	15.523,80	0,00	21.523,80	0,00	0,00	-2.876,20		
U1210-08	Spese per la vigilanza portuale - PORTIERATO	200.000,00	60.000,00	60.000,00	260.000,00	192.614,00	32.931,71	225.545,71	0,00	0,00	-34.454,29		
U1210-09	SECURED	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U1210-10	Spese per la security portuale	200.000,00	60.000,00	60.000,00	260.000,00	192.614,00	32.931,71	225.545,71	0,00	0,00	-34.454,29		
U1210-11	TOTALE CATEGORIA...	224.400,00	60.000,00	60.000,00	284.400,00	208.137,80	38.931,71	247.069,51	0,00	0,00	-37.330,49		
U1220	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	39.000,00	0,00	0,00	39.000,00	30.990,00	0,00	30.990,00	0,00	0,00	-8.010,00		
U1220-01	Contributi aventi aderenza allo sviluppo dell'attività portuale	39.000,00	0,00	0,00	39.000,00	30.990,00	0,00	30.990,00	0,00	0,00	-8.010,00		
U1220-02	Economie operate dagli appealti commi 43-49 Legge finanziaria 2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U1220-03	Veramento somme ex art. 61 legge 133/2008	70.626,00	0,00	0,00	70.626,00	70.626,00	0,00	70.626,00	0,00	0,00	0,00		
U1220-04	Trasferimenti allo stato in contropartita a norme relative al finanziamento delle spese pubbliche	70.626,00	0,00	0,00	70.626,00	70.626,00	0,00	70.626,00	0,00	0,00	0,00		
U1220-05	TOTALE CATEGORIA...	109.626,00	0,00	0,00	109.626,00	101.616,00	0,00	101.616,00	0,00	0,00	-8.010,00		
U1230	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	-263,09		
U1230-01	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	-263,09		
U1230-02	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	-263,09		
U1230-03	TOTALE CATEGORIA...	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	-263,09		

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

08/10/2012

Anno di Gestione: 2011

Dal: 01/01/2011

Al: 31/12/2011

USCITE PARTE I

Codice	Descrizione	Capitolo	Gestione di Competenza										Differenza rispetto alle previsioni Residui	
			Previsioni		Somme da Impegnare		Differenza Previsioni		Differenza Previsioni		Differenza Previsioni		Differenza Previsioni	
			Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	10.532,00	0,00	10.532,00	0,00	0,00	10.532,00	0,00	-4.468,00
U125(0)	Restituzioni e rimborsi diversi		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	10.532,00	0,00	10.532,00	0,00	0,00	10.532,00	0,00	-4.468,00
	TOTALE CATEGORIA		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	10.532,00	0,00	10.532,00	0,00	0,00	10.532,00	0,00	-4.468,00
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		70.000,00	10.000,00	0,00	80.000,00	37.804,30	818,00	38.622,30	0,00	0,00	38.622,30	0,00	-41.377,70
U126(0)	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori		70.000,00	10.000,00	0,00	80.000,00	37.804,30	818,00	38.622,30	0,00	0,00	38.622,30	0,00	-41.377,70
U126(0)	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori		35.000,00	10.000,00	0,00	45.000,00	34.583,08	0,00	34.583,08	0,00	0,00	34.583,08	0,00	-10.416,92
U128(0)	Spese per realizzo delle entrate		35.000,00	10.000,00	0,00	45.000,00	34.583,08	0,00	34.583,08	0,00	0,00	34.583,08	0,00	-10.416,92
	TOTALE CATEGORIA		105.000,00	20.000,00	0,00	125.000,00	72.387,38	818,00	73.205,38	0,00	0,00	73.205,38	0,00	-51.794,62
U1.4.1	Categoria 1.4.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHIE ONERI		1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	192.124,53	1.307.875,47	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00
U151(0)	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri		1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	192.124,53	1.307.875,47	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA		1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	192.124,53	1.307.875,47	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO		5.004.648,00	265.000,00	20.000,00	5.289.648,00	2.564.776,17	1.569.887,30	4.554.663,47	0,00	0,00	4.554.663,47	0,00	-695.184,53
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE													
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI LORO DURALE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI													
U211(0-01)	Acquisizione di opere e fabbricati finanziamento statale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211(0-02)	Contributo dello Stato per scapito portuale ex 41/988		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211(0-04)	Contributo dello Stato per scapito portuale - fisco sui campioni dei fordaie portuali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211(0-05)	progr. infrastrutturazione portuale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211(0)	Acquisizione di immobili e opere portuali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211(0-01)	Prestiti di terzi per la manutenzione straordinaria parti comuni		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	90.072,59	9.871,67	99.944,26	0,00	0,00	99.944,26	0,00	-57,74
U211(0-03)	manutenz. straordinaria Spogliato Centrali e Crigi con		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211(0-04)	lavori di manutenzione straordinaria per sistemi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211(0-05)	DIREZIONE LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PIAZZALE MOL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211(0-06)	Lavori di manutenzione straordinaria delle cabine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211(0-08)	Manutenzione piazzale radeo molo (L. 10/00)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211(0-10)	lavori di manutenzione straordinaria (L. 10/00)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211(0-11)	Fondo ex art. 19 legge 10/994		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211(0)	Lavori di straordinaria manutenzione		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	90.072,59	9.871,67	99.944,26	0,00	0,00	99.944,26	0,00	-57,74
	TOTALE CATEGORIA		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	90.072,59	9.871,67	99.944,26	0,00	0,00	99.944,26	0,00	-57,74
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE													
U212(0-01)	Acquisto di attrezzature e macchinari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U212(0-02)	Acquisto di autoveicoli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U212(0)	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U212(0-01)	Acquisto mobili e macchine ufficio		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00
U212(0)	Acquisto attrezzature ufficio		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00
	TOTALE CATEGORIA		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00
	TOTALE TITOLO		115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	90.072,59	9.871,67	99.944,26	0,00	0,00	99.944,26	0,00	-15.055,74
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO													
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO													
U311(0-01)	Ritenute fiscali		540.000,00	0,00	0,00	540.000,00	334.044,03	0,00	334.044,03	0,00	0,00	334.044,03	0,00	-205.955,97
U311(0)	Ritenute erariali		540.000,00	0,00	0,00	540.000,00	334.044,03	0,00	334.044,03	0,00	0,00	334.044,03	0,00	-205.955,97
U311(0-01)	Ritenute previdenziali ed assistenziali		230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	97.292,44	6.483,96	103.776,40	0,00	0,00	103.776,40	0,00	-126.223,60
U311(0)	Ritenute previdenziali ed assistenziali		230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	97.292,44	6.483,96	103.776,40	0,00	0,00	103.776,40	0,00	-126.223,60
U311(0-01)	versamento tributativo a favore di terzi		169.950,00	0,00	5.810,00	175.760,00	105.349,74	0,00	105.349,74	0,00	0,00	105.349,74	0,00	-58.805,26

COPIA N. 37

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA****RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

USCITE PARTE I

Dai: 01/01/2011

Al: 31/12/2011

Anno di Gestione: 2011

08/10/2012

Codice	Descrizione	Gestione di Competenza									
		Previsioni					Somme da Impegnare				
		Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	
U311/50-02	Tutela Cessazione 1/5 stipendio dipendenti	0,00	5.810,00	0,00	5.810,00	5.810,00	0,00	9.960,00	4.150,00	0,00	
U311/50	Versamento trattamenti a favore di terzi	169.960,00	5.810,00	5.810,00	169.960,00	115.303,74	0,00	115.303,74	4.150,00	-58.806,26	
U311/70-01	Partita in sospeso	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	13.856,00	0,00	13.856,00	0,00	-336.144,00	
U311/70	Partita in sospeso	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	13.856,00	0,00	13.856,00	0,00	-336.144,00	
	TOTALE CATEGORIA	1.289.960,00	5.810,00	5.810,00	1.289.960,00	560.495,21	6.483,96	566.980,17	4.150,00	-727.129,83	
	TOTALE TITOLO	1.289.960,00	5.810,00	5.810,00	1.289.960,00	560.495,21	6.483,96	566.980,17	4.150,00	-727.129,83	
	Totale Generale Utile	6.409.608,00	270.810,00	25.810,00	6.654.608,00	3.615.344,97	1.606.042,93	5.221.387,90	4.150,00	-1.437.370,10	

08/10/2012

Anno di Gestione: 2011

Al: 31/12/2011

Dal: 01/01/2011

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

ENTRATE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei Residui Attivi				Gestione di Cassa				Totale Residui			
		Variazioni		Totale	Differenze rispetto alle previsioni		Riscossioni	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)				
		Riscossioni	Da Riscuotere		Variazioni Residui + Variazioni Residui -	Previsione Aspettata							
<b>1</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>												
1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO												
11110-01	Contributo dello Stato	645,00	0,00	645,00	0,00	645,00	0,00	0,00	645,00	0,00	0,00	645,00	645,00
E11110	Contributo dello Stato	645,00	0,00	645,00	0,00	645,00	0,00	0,00	645,00	0,00	0,00	645,00	645,00
1.1.2	TOTALE CATEGORIA 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE												
11210-01	Contributo della Regione legge 22/12/2005 n.19 art.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11210-02	Contributo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11210	Contributo della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	TOTALE CATEGORIA 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE												
11310-01	Contributo amministrazione provinciale	516.457,59	0,00	516.457,59	0,00	516.457,59	0,00	0,00	516.457,59	0,00	0,00	516.457,59	516.457,59
E11310	Contributo amministrazione provinciale	516.457,59	0,00	516.457,59	0,00	516.457,59	0,00	0,00	516.457,59	0,00	0,00	516.457,59	516.457,59
11320-01	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11320	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	TOTALE CATEGORIA 1.1.4 - ENTRATE TRIBUTARIE												
1210-01	Contributo della Istituzione sulla merce impo. e abm. Cap III, Thioloi	63.339,61	38.100,96	25.238,65	0,00	63.339,61	0,00	423.339,61	516.754,44	95.425,83	0,00	89.825,24	89.825,24
1210-02	Contributo della Istituzione sulla merce impo. e abm. Cap III, Thioloi	116.002,59	4.230,00	117.232,59	0,00	116.002,59	0,00	141.002,59	22.719,50	0,00	0,00	116.002,59	116.002,59
E12110	Contributo della Istituzione sulla merce impo. e abm. Cap III, Thioloi	179.341,60	42.330,96	137.010,64	0,00	179.341,60	0,00	594.341,60	541.483,94	95.425,83	0,00	185.475,23	185.475,23
12160-01	Canone concessione lavoro in porto art. 15 art. 16 L. 84/94	20.558,20	3.362,64	17.195,56	0,00	20.558,20	0,00	120.558,20	112.610,49	0,00	0,00	7.947,71	17.175,56
E12160	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art. 16 L. 84/94	20.558,20	3.362,64	17.195,56	0,00	20.558,20	0,00	120.558,20	112.610,49	0,00	0,00	7.947,71	17.175,56
12150-01	Proventi registro ex art. 69	38.059,05	-3.225,00	41.284,05	0,00	38.059,05	0,00	110.059,05	74.266,00	0,00	0,00	35.793,05	56.084,05
E12150	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art. 69 del C.N.	38.059,05	-3.225,00	41.284,05	0,00	38.059,05	0,00	110.059,05	74.266,00	0,00	0,00	35.793,05	56.084,05
1.2.2	TOTALE CATEGORIA 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI												
1220-02	Diritti Portuali traffico passeggeri	710.302,05	120.920,14	589.381,91	0,00	710.302,05	0,00	1.110.302,05	245.739,72	0,00	0,00	864.562,33	752.485,31
E12200	Proventi servizio traffico passeggeri	710.302,05	120.920,14	589.381,91	0,00	710.302,05	0,00	1.110.302,05	245.739,72	0,00	0,00	864.562,33	752.485,31
1.2.3	TOTALE CATEGORIA 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI												
12310-01	Canoni concessioni aree demaniali	1.707.679,63	390.629,23	1.317.050,40	0,00	1.707.679,63	0,00	3.207.679,63	1.868.284,54	0,00	0,00	1.819.395,09	1.697.957,69
E12310	Canoni concessioni aree demaniali	1.707.679,63	390.629,23	1.317.050,40	0,00	1.707.679,63	0,00	3.207.679,63	1.868.284,54	0,00	0,00	1.819.395,09	1.697.957,69
12320-01	Interessi attivi su titoli, depositi, ecc. ecc.	2.712,06	237,59	2.474,49	0,00	2.712,06	0,00	4.712,06	2.318,07	0,00	0,00	2.394,01	2.683,36
E12320	Interessi attivi su titoli, depositi, ecc. ecc.	2.712,06	237,59	2.474,49	0,00	2.712,06	0,00	4.712,06	2.318,07	0,00	0,00	2.394,01	2.683,36
1.2.4	TOTALE CATEGORIA 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DA SPESSE CORRENTI												
12410-01	Recuperti e rimborsi diversi	73.889,00	0,00	73.889,00	0,00	73.889,00	0,00	3.212.391,71	1.390.902,61	0,00	0,00	1.821.489,10	1.700.641,05
E12410	Recuperti e rimborsi diversi	73.889,00	0,00	73.889,00	0,00	73.889,00	0,00	3.212.391,71	1.390.902,61	0,00	0,00	1.821.489,10	1.700.641,05
1.2.5	TOTALE CATEGORIA 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI												
1250-01	Diritti di mora	464,20	-165,00	299,20	0,00	464,20	0,00	15.464,20	65.398,80	49.934,60	0,00	26.065,03	26.065,03
1250-02	Diritti portuali imbarco/scarico merci	1.418.255,29	384.633,29	1.033.645,00	0,00	1.418.255,29	0,00	2.486.255,29	911.933,40	1.574.321,89	0,00	1.574.321,89	1.574.321,89
1250-03	Entrate vendite e Security fee	1.955.001,51	35.952,90	1.294.484,00	0,00	1.955.001,51	0,00	1.815.001,51	281.530,44	1.333.471,07	0,00	1.484.128,69	1.484.128,69

08/10/2012

Anno di Gestione: 2011

Al: 31/12/2011

Del: 01/01/2011

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

:NTRATE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei Residui Attivi				Gestione di Cassa				Totale Residui	
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui + Variazioni Residui -	Provisione Assestata	Riscossioni	Differenza Previsioni (+/-)		Differenza Previsioni (-)
125/20-05	Canoni sui servizi portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E125/20	Entrate varie ed eventuali	2.771.721,00	400.401,19	2.371.319,81	2.771.721,00	24.585,61	4.086.721,00	1.268.662,64	48.934,60	2.887.792,96	3.250.987,64
	TOTALE CATEGORIA:	2.771.721,00	400.401,19	2.371.319,81	2.771.721,00	24.585,61	4.086.721,00	1.268.662,64	48.934,60	2.887.792,96	3.250.987,64
	TOTALE TITOLO:	6.021.365,20	954.676,75	5.066.688,45	6.021.365,20	24.585,61	9.807.155,35	3.627.195,17	145.360,43	6.325.323,62	6.554.567,54
<b>2</b>	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>										
2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO										
221/10-01	Contributo dello Stato per associazione opere	69.655.514,46	47.808.317,47	21.847.196,99	69.655.514,46	0,00	69.655.514,46	47.808.317,47	0,00	21.847.196,99	21.847.196,99
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	69.655.514,46	47.808.317,47	21.847.196,99	69.655.514,46	0,00	69.655.514,46	47.808.317,47	0,00	21.847.196,99	21.847.196,99
221/20-01	Contributo dello Stato per straordinaria manutenzione	3.098.798,15	1.182.834,52	1.915.963,63	3.098.798,15	0,00	3.098.798,15	1.182.834,52	0,00	1.915.963,63	1.915.963,63
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (comprensive straordinarie della parte comuni in ambito portuale)	3.098.798,15	1.182.834,52	1.915.963,63	3.098.798,15	0,00	3.098.798,15	1.182.834,52	0,00	1.915.963,63	1.915.963,63
	TOTALE CATEGORIA:	72.754.312,61	48.991.151,99	23.763.160,62	72.754.312,61	0,00	72.754.312,61	48.991.151,99	0,00	23.763.160,62	23.763.160,62
2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE										
222/10-04	Contributo della Regione Sicilia	360.000,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
E222/10	Contributo della Regione Sicilia	360.000,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
	TOTALE CATEGORIA:	360.000,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
<b>2.3.1</b>	<b>Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>										
231/10-01	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>										
3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
311/10-01	Ritenute erariali dipendenti Enta codice 1001	180,32	0,00	180,32	180,32	0,00	540.180,32	334.044,03	0,00	206.136,29	180,32
E311/10	Ritenute erariali	180,32	0,00	180,32	180,32	0,00	540.180,32	334.044,03	0,00	206.136,29	180,32
311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	103.776,40	0,00	126.223,60	0,00
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	103.776,40	0,00	126.223,60	0,00
311/50-01	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	108.445,34	0,00	51.554,66	1.898,40
311/50-02	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	108.445,34	0,00	51.554,66	1.898,40
E311/50	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	108.445,34	0,00	51.554,66	1.898,40
311/70-01	Partite in sospeso	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	353.000,00	12.705,50	0,00	340.294,50	4.150,50
E311/70	Partite in sospeso	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	353.000,00	12.705,50	0,00	340.294,50	4.150,50
	TOTALE CATEGORIA:	3.180,32	0,00	3.180,32	3.180,32	0,00	1.283.140,32	563.931,27	0,00	718.908,05	6.276,22
	TOTALE TITOLO:	3.180,32	0,00	3.180,32	3.180,32	0,00	1.283.140,32	563.931,27	0,00	718.908,05	6.276,22
	Totale Generale Entrate	79.136.658,13	49.945.828,74	29.193.023,39	79.136.658,13	24.585,61	84.214.808,29	53.182.269,43	145.360,43	31.177.699,29	30.683.657,38



**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

Anno di Gestione: 2011

08/10/2012

Ai: 31/12/2011

Dat: 01/01/2011

ISCITE PARTE II

Capitolo	Gestione dei Residui Passivi											Gestione di Cassa				
	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni				Previsione Assestata	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Totale Residui		
						Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)							
113050-01	Servizio di fornitura idrica ed elettrica portuale	64.431,33	4.990,83	59.440,50	64.431,33	0,00	0,00	0,00	139.431,33	72.370,88	0,00	67.060,45	66.764,35			
113060	Altenza varie	64.431,33	4.990,83	59.440,50	64.431,33	0,00	0,00	0,00	139.431,33	72.370,88	0,00	67.060,45	66.764,35			
113070-01	Materiale economico	23.438,18	7.865,80	15.571,38	23.438,18	0,00	0,00	0,00	68.938,18	51.325,89	0,00	17.112,29	16.710,77			
U11370	Materiale economato	23.438,18	7.865,80	15.571,38	23.438,18	0,00	0,00	0,00	68.938,18	51.325,89	0,00	17.112,29	16.710,77			
113050-01	Periodici, riviste e pubblicazioni	11.500,00	3.434,12	8.065,88	11.500,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00	7.234,42	0,00	14.265,58	9.472,58			
U113060	Periodici, riviste e pubblicazioni	11.500,00	3.434,12	8.065,88	11.500,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00	7.234,42	0,00	14.265,58	9.472,58			
113090-01	Spese postali	3.534,62	843,37	2.691,25	3.534,62	0,00	0,00	0,00	22.534,62	4.363,39	0,00	18.166,23	3.331,41			
U113090-01	Spese postali	3.534,62	843,37	2.691,25	3.534,62	0,00	0,00	0,00	22.534,62	4.363,39	0,00	18.166,23	3.331,41			
113050-02	Spese telefoniche	459,54	420,20	39,34	459,54	0,00	0,00	0,00	26.459,54	21.325,36	0,00	5.134,18	3.072,59			
U113050-02	Spese telefoniche	459,54	420,20	39,34	459,54	0,00	0,00	0,00	26.459,54	21.325,36	0,00	5.134,18	3.072,59			
U113100-0	Spese diverse	3.994,16	1.263,57	2.730,59	3.994,16	0,00	0,00	0,00	48.994,16	25.693,75	0,00	23.300,41	6.404,00			
U113100-0	Spese diverse	3.994,16	1.263,57	2.730,59	3.994,16	0,00	0,00	0,00	48.994,16	25.693,75	0,00	23.300,41	6.404,00			
U113100-0	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	26.653,81	23.266,80	3.387,01	26.653,81	0,00	0,00	0,00	178.653,81	82.483,32	0,00	94.160,49	71.687,32			
U113100-0	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	26.653,81	23.266,80	3.387,01	26.653,81	0,00	0,00	0,00	178.653,81	82.483,32	0,00	94.160,49	71.687,32			
U113120-0	Premi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
U113140-0	Premi di assicurazione	12.762,48	0,00	12.762,48	12.762,48	0,00	0,00	0,00	147.762,48	58.581,17	0,00	89.171,31	12.762,48			
U113150-0	Spese di pubblicità e promozione per attività istituzionale	462,00	0,00	462,00	462,00	0,00	0,00	0,00	20.462,00	19.324,80	0,00	1.127,20	462,00			
U113150-0	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	462,00	0,00	462,00	462,00	0,00	0,00	0,00	20.462,00	19.324,80	0,00	1.127,20	462,00			
113160-0	Spese di rappresentanza	5.327,15	500,00	4.827,15	5.327,15	0,00	0,00	0,00	6.427,15	1.288,00	0,00	5.149,15	4.827,15			
U113160-0	Spese di rappresentanza	5.327,15	500,00	4.827,15	5.327,15	0,00	0,00	0,00	6.427,15	1.288,00	0,00	5.149,15	4.827,15			
113170-0	Spese legali, giudiziarie e varie	40.081,83	5.000,00	38.581,83	40.081,83	0,00	0,00	0,00	90.081,83	28.186,38	0,00	60.895,45	44.081,83			
U113170-0	Spese legali, giudiziarie e varie	40.081,83	5.000,00	38.581,83	40.081,83	0,00	0,00	0,00	90.081,83	28.186,38	0,00	60.895,45	44.081,83			
113180-0	Acquisto materiale di consumo	5.144,46	0,00	5.144,46	5.144,46	0,00	0,00	0,00	20.144,46	0,00	0,00	20.144,46	5.144,46			
U113180-0	Acquisto materiale di consumo	5.144,46	0,00	5.144,46	5.144,46	0,00	0,00	0,00	20.144,46	0,00	0,00	20.144,46	5.144,46			
1.2.1	<b>TOTALE CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	407.528,86	70.270,69	337.258,17	407.528,86	0,00	0,00	0,00	1.468.674,65	783.060,48	0,00	683.594,38	501.137,26			
1.2.1	<b>Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	407.528,86	70.270,69	337.258,17	407.528,86	0,00	0,00	0,00	1.468.674,65	783.060,48	0,00	683.594,38	501.137,26			
121710-02	Servizio di pulizia calate, banchine, specchi acceui	24.892,62	0,00	24.892,62	24.892,62	0,00	0,00	0,00	24.892,62	0,00	0,00	24.892,62	24.892,62			
U121710-02	Servizio di pulizia calate, banchine, specchi acceui	24.892,62	0,00	24.892,62	24.892,62	0,00	0,00	0,00	24.892,62	0,00	0,00	24.892,62	24.892,62			
U121710-01	Prestazioni di terzi per vigilanza con GPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
U121720-01	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali (ordinaria)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
U121720-02	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
121740-01	Spese promozionali e di propaganda	4.290,00	4.150,00	140,00	4.290,00	0,00	0,00	0,00	28.690,00	19.673,89	0,00	9.016,20	6.140,00			
U12140-01	Spese promozionali e di propaganda	4.290,00	4.150,00	140,00	4.290,00	0,00	0,00	0,00	28.690,00	19.673,89	0,00	9.016,20	6.140,00			
121850-01	Spese per la vigilanza portuale - PORTIERATO	214.955,08	132.997,54	81.957,54	214.955,08	0,00	0,00	0,00	474.955,08	325.611,54	0,00	149.343,54	114.889,25			
U121850-02	SECURED	2.200,00	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	0,00	8.200,00	2.200,00			
U121850-01	Spese per la vigilanza portuale	214.955,08	132.997,54	81.957,54	214.955,08	0,00	0,00	0,00	474.955,08	325.611,54	0,00	149.343,54	114.889,25			
U121850-01	Spese per la security portuale	223.155,08	132.997,54	90.157,54	223.155,08	0,00	0,00	0,00	483.155,08	325.611,54	0,00	157.543,54	123.089,25			
U121850-01	Spese per la security portuale	223.155,08	132.997,54	90.157,54	223.155,08	0,00	0,00	0,00	483.155,08	325.611,54	0,00	157.543,54	123.089,25			
1.2.2	<b>Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>	262.337,70	137.147,54	115.190,16	262.337,70	0,00	0,00	0,00	338.285,34	348.285,34	0,00	187.452,38	154.121,67			
U12170-01	Quote associative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00	30.980,00	0,00	8.010,00	0,00			
U12270-01	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00	30.980,00	0,00	8.010,00	0,00			
U12730-01	Contributi decreti (Leggassese comma 43/49 Legge finanziaria)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
U12730-03	Veramento somme ex art. 61 legge 133/2003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.826,00	70.826,00	0,00	0,00	0,00			
U12230-01	Trasferimenti allo Stato in contemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.826,00	70.826,00	0,00	0,00	0,00			
U12230-01	Trasferimenti allo Stato in contemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.826,00	70.826,00	0,00	0,00	0,00			
1.2.2	<b>TOTALE CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>	262.337,70	137.147,54	115.190,16	262.337,70	0,00	0,00	0,00	338.285,34	348.285,34	0,00	187.452,38	154.121,67			
1.2.2	<b>Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>	262.337,70	137.147,54	115.190,16	262.337,70	0,00	0,00	0,00	338.285,34	348.285,34	0,00	187.452,38	154.121,67			



**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

08/10/2012

Anno di Gestione: 2011

Al: 31/12/2011

Dal: 01/01/2011

ISCITE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				Totale Residui	
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni		Previsione Assaiata	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni			
						Variazioni Residui +	Variazioni Residui -			Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)		
<b>3</b>	<b>UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>												
3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO												
311/0-01	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540.000,00	334.044,03	0,00	0,00	205.955,97	0,00
U311/0	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540.000,00	334.044,03	0,00	0,00	205.955,97	0,00
311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	5.673,54	6.386,45	-712,91	5.673,54	0,00	0,00	235.673,54	103.678,89	0,00	0,00	131.994,65	5.771,05
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	5.673,54	6.386,45	-712,91	5.673,54	0,00	0,00	235.673,54	103.678,89	0,00	0,00	131.994,65	5.771,05
311/50-01	Versamento inalienate a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.150,00	105.343,74	0,00	0,00	58.806,26	0,00
311/50-02	Trattamento Cassazione 1/5 stipendio dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.810,00	9.980,00	0,00	0,00	4.150,00	0,00
U311/50	Versamento inalienate a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169.890,00	115.303,74	0,00	0,00	58.806,26	0,00
311/70-01	Partite in sospeso	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	353.000,00	13.856,00	0,00	0,00	339.144,00	3.000,00
U311/70	Partite in sospeso	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	353.000,00	13.856,00	0,00	0,00	339.144,00	3.000,00
	TOTALE CATEGORIA	8.673,54	6.386,45	2.287,09	8.673,54	0,00	0,00	1.298.633,54	568.662,66	0,00	0,00	735.900,88	8.771,05
	TOTALE TITOLO	8.673,54	6.386,45	2.287,09	8.673,54	0,00	0,00	1.298.633,54	568.662,66	0,00	0,00	735.900,88	8.771,05
	Totale Generale Uscite	75.597.213,56	2.660.757,50	72.736.456,06	75.597.213,56	0,00	0,00	82.251.821,56	6.476.102,47	4.150,00	4.150,00	75.779.669,09	74.342.469,99

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**STATO PATRIMONIALE**

Pag. 1

Periodo dal 01/01/2011 al 31/12/2011

08/10/2012 - 09.16

ATTIVO		
1020000	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
6	MOBILI E ARREDI	136.124,88
9	MANUTENZIONE STRAORD. / ORDINARIA PARTI COMUNI E EDIFICI	647.239,00
10	OPERE PORTUALI C/COSTRUZIONI	5.079,81
<b>TOTALE</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>788.443,69</b>
1020100	IMMOBILIZZAZIONI DI TERZI C/COSTRUZIONI	
3	DARSENA COMMERCIALE	93.454,32
<b>TOTALE</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI DI TERZI C/COSTRUZIONI</b>	<b>93.454,32</b>
1100000	CREDITI VERSO CLIENTI	
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI VERSO CLIENTI</b>	<b>3.888.652,77</b>
1100501	SPESE PER ANTICIPAZIONI CONTRIBUTI UE	
1	Entrate a rimborso su anticipazioni UE	189.150,50
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER ANTICIPAZIONI CONTRIBUTI UE</b>	<b>189.150,50</b>
1130000	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO	
1	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO CAP E122/20-02	135.724,75
2	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO CAP E123/10-01	10.761,33
3	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO CAP E125/20-02	190.331,96
4	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO CAP E125/20-04	107.875,36
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO</b>	<b>444.693,40</b>
1150000	CREDITI PER FINANZIAMENTI	
1	FINANZIAMENTI MINISTERO INFRASTRUTTURE E TRASPORTI	21.847.196,99
3	CONTRIBUTI STATO MANUTENZIONE STRAORDINARIA	817.949,46
4	LAVORI DI INFRASTRUTTURAZIONE CON FONDI APQ E CIPE	724.411,17
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI PER FINANZIAMENTI</b>	<b>23.389.557,62</b>
1190000	CREDITI DIVERSI	
2	CREDITI DIVERSI	2.154.280,13
3	ANTICIPI A FORNITORI	893,74
5	RIMBORSI ANTICIPAZIONI LAVORI VECCHIA DOGANA	610.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI DIVERSI</b>	<b>2.765.173,87</b>
1200000	CREDITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO	
2	RITENUTE PREV. ED ASSISTENZIALI	1.898,40
8	PARTITE IN SOSPESO	4.330,82
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>6.229,22</b>
1300000	DISPONIBILITA' LIQUIDE	
1	CASSIERE	48.163.777,25
<b>TOTALE</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>48.163.777,25</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>79.729.132,64</b>
Perdita di Esercizio		409.720,28
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>80.138.852,92</b>
777777	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	
1	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	155.442,00
<b>TOTALE</b>	<b>BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE</b>	<b>155.442,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>80.294.294,92</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**STATO PATRIMONIALE**

Pag. - 1

Periodo dal 01/01/2011 al 31/12/2011

08/10/2012 - 09.16

<b>PASSIVO</b>		
<b>2010000</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	
2	AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNI PRECEDENTI	1.678.665,89
3	RISERVA STRAORDINARIA	3.866.198,65
<b>TOTALE</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>5.544.864,54</b>
<b>2050000</b>	<b>FONDO F.T.R.</b>	
1	FONDO T.F.R. DIPENDENTI	115.364,51
<b>TOTALE</b>	<b>FONDO F.T.R.</b>	<b>115.364,51</b>
<b>2100000</b>	<b>FORNITORI</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>FORNITORI</b>	<b>949.273,75</b>
<b>2100500</b>	<b>FINANZIAMENTI E DEBITI DIVERSI</b>	
1	Debiti diversi Cap. U111/10	5.143,70
2	Debiti diversi Cap. U112/20	65.768,82
3	Debiti diversi Cap. U112/30	44.999,03
5	Debiti diversi Cap. U112/50	61.254,12
6	Debiti diversi Cap. U112/60	14.600,00
7	Debiti diversi Cap. U113/10	21.842,93
8	Debiti diversi Cap. U113/140	2.000,00
9	Debiti diversi Cap. U113/150	1,00
10	Debiti diversi Cap. U113/170	31.776,91
11	Debiti diversi Cap. U113/30	105.784,18
12	Debiti diversi Cap. U113/50	30.838,90
13	Debiti diversi Cap. U113/60	57.351,66
14	Debiti diversi Cap. U113/70	14.391,37
15	Debiti diversi Cap. U113/90	2.013,67
16	Debiti diversi Cap. U121/10	24.892,62
17	Debiti diversi Cap. U121/50	57.187,61
18	Debiti diversi Cap. U211/10	65.899.410,20
19	Debiti diversi Cap. U211/20	3.907.080,38
20	Debiti diversi Cap. U212/10	11.104,00
21	Debiti diversi Cap. U212/30	21.288,01
22	LAVORI DI INFRASTRUTTURAZIONE CON FONDI APQ E CIPE	354.671,31
23	Debiti diversi Cap. U113/50/04	16.581,11
24	Spese per Investimenti da Programma Infrastrutture	559.996,38
25	Debiti diversi Cap. U111/20	8.992,37
27	Debiti diversi Cap. U113/160	3.000,00
28	Debiti diversi Cap. U211/20-04	8.347,06
30	Debiti diversi Cap. U112/80	6.939,58
31	Debiti diversi Cap. U121/40	750,00
41	Programma SECURMED 2012	1.307.875,47
<b>TOTALE</b>	<b>FINANZIAMENTI E DEBITI DIVERSI</b>	<b>72.645.887,39</b>
<b>2100501</b>	<b>SPESE PER ANTICIPAZIONI SU CONTRIBUTI UE</b>	
1	Anticipazioni spese Progetto PORTA 2011	188.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER ANTICIPAZIONI SU CONTRIBUTI UE</b>	<b>188.000,00</b>
<b>2130000</b>	<b>FATTURE DA RICEVERE</b>	
1	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/20	6.730,22
2	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/30	15.567,44
3	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/170	63.490,43
4	FATTURE DA RICEVERE CAP U126/10	12.994,42
5	FATTURE DA RICEVERE CAP U126/40	216,80
6	FATTURE DA RICEVERE CAP U111/20	18.357,14
7	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/60	8.583,12
8	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/100	27.948,48
9	FATTURE DA RICEVERE CAP U121/40	1.790,00
10	FATTURE DA RICEVERE CAP U121/50	69.725,29
11	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/90	3.499,05
12	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/50	42.892,85
13	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/140	10.762,48
14	FATTURE DA RICEVERE CAP U111/10	23.943,66
15	FATTURE DA RICEVERE CAP U111/30	32.665,28
16	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/10	7.405,42
17	FATTURE DA RICEVERE CAP U123/10	294,68
18	FATTURE DA RICEVERE CAP U125/10	6.919,46
19	FATTURE DA RICEVERE CAP U151/10	1.349,95
21	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/30	14.176,58
22	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/40	4.133,78
23	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/50	11.416,29
24	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/60	10.062,00
25	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/70	71.971,40
26	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/80	17.645,61
27	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/10	8.005,20
28	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/70	3.916,73
29	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/80	8.065,88
30	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/160	1.827,15
31	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/150	461,00
32	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/180	4.192,86

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**STATO PATRIMONIALE**

Pag. 2

Periodo dal 01/01/2011 al 31/12/2011

08/10/2012 - 09.16

<b>PASSIVO</b>		
33	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/90	7.000,00
35	FATTURE DA RICEVERE CAP U211/10	26.124,69
<b>TOTALE</b>	<b>FATTURE DA RICEVERE</b>	<b>544.135,34</b>
2200000	DEBITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO	
2	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI DIPENDENTI	5.685,03
30	IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	86,02
35	PARTITE IN SOSPESO	3.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>DEBITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>8.771,05</b>
2600000	FONDI AMMORTAMENTO	
7	FONDO AMM.TO MOBILI E ARREDI	136.124,88
<b>TOTALE</b>	<b>FONDI AMMORTAMENTO</b>	<b>136.124,88</b>
6070000	MASTRO X CONTI TRANSITORI	
1	RITENUTE DI ACCONTO	6.431,46
<b>TOTALE</b>	<b>MASTRO X CONTI TRANSITORI</b>	<b>6.431,46</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>80.138.852,92</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>80.138.852,92</b>
7777778	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	
1	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	155.442,00
<b>TOTALE</b>	<b>BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE</b>	<b>155.442,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>80.294.294,92</b>

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## CONTO ECONOMICO

Pag. 1

Periodo dal 01/01/2011 al 31/12/2011

08/10/2012 - 09.16

COSTI		
<b>3100100</b>	<b>PRESIDENZA</b>	
1	INDENNITA' DI CARICA DEL PRESIDENTE	185.047,20
2	RIMBORSI SPESE PRESIDENZA	58.176,06
3	CONTRIBUTO INPS/IVS PRESIDENTE	16.671,29
4	PREMIO INAIL PRESIDENZA	163,96
5	IRAP PRESIDENTE C/ENTE	15.729,00
<b>TOTALE</b>	<b>PRESIDENZA</b>	<b>275.787,51</b>
<b>3100200</b>	<b>SEGRETARIO GENERALE</b>	
1	INDENNITA' SEGRETARIO GENERALE	139.531,66
2	RIMBORSI SPESE SEGRETARIO GENERALE	5.000,00
3	CONTRIBUTO INPS/INPDAL/IVS SEGRETARIO GENERALE	23.621,34
5	IRAP SEGRETARIO C/ENTE	12.081,84
6	PREVINDAI SEGRETARIO C/ENTE	15.503,64
7	FASI SEGRETARIO C/ENTE	2.708,06
<b>TOTALE</b>	<b>SEGRETARIO GENERALE</b>	<b>198.446,54</b>
<b>3100300</b>	<b>COMITATO PORTUALE</b>	
4	RIMBORSO SPESE MEMBRI COMITATO PORTUALE	13.301,20
<b>TOTALE</b>	<b>COMITATO PORTUALE</b>	<b>13.301,20</b>
<b>3100400</b>	<b>COLLEGIO DEI REVISORI</b>	
1	COMPENSI COLLEGIO DEI REVISORI	43.576,75
2	RIMBORSO SPESE COLLEGIO DEI REVISORI	11.011,96
<b>TOTALE</b>	<b>COLLEGIO DEI REVISORI</b>	<b>54.588,71</b>
<b>3101000</b>	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	
1	STIPENDI	532.155,19
2	COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO	29.207,45
3	INDENNITA' E RIMBORSO MISSIONI	3.191,54
4	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	2.790,00
5	TICKET RESTAURANT	7.501,32
7	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	35.414,49
8	ONERI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE	80.880,99
10	PREMI PRODUTTIVITA' PERSONALE	39.130,19
11	IRAP C/PERSONALE	48.981,56
12	INAIL C/PERSONALE	2.982,88
14	ONERI PREVIDAI A CARICO ENTE	37.843,89
15	ONERI FASI A CARICO ENTE	6.512,14
19	ENPDEP GESTIONE INPDAP C/ENTE	275,83
23	INPDAP C/ENTE	54.330,06
25	INPS c/ Ente su straordinario	1.096,29
26	INPDAP c/Ente su straordinario	16.264,11
27	IRAP c/Ente su straordinario	5.808,61
28	Imposta sostitutiva TFR	347,27
34	Oneri di contrattazione aziendale dirigenti	61.342,10
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>966.055,91</b>
<b>3101500</b>	<b>ACCANTONAMENTO T.F.R.</b>	
1	QUOTA T.F.R. D'ESERCIZIO DIPENDENTI	13.929,95
<b>TOTALE</b>	<b>ACCANTONAMENTO T.F.R.</b>	<b>13.929,95</b>
<b>3102000</b>	<b>SPESE PER COLLABORAZIONI ESTERNE</b>	
4	STUDI E CONSULENZE	2.937,60
5	PRESTAZIONI PROFESSIONALI	5.062,40
14	INCARICHI LEGALI	9.057,64
16	IRAP CO.CO.CO C/ENTE	943,67
19	SPESE PER REALIZZO NUOVE ENTRATE	34.583,08
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER COLLABORAZIONI ESTERNE</b>	<b>52.584,39</b>
<b>3200000</b>	<b>SPESE GENERALI PER BENI E SERVIZI</b>	
1	SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA	236,91
2	SPESE LEGALI E NOTARILI	33.186,38
3	SPESE PER LITI E ARBITRAGGI	16.990,70
4	SPESE DI PUBBLICITA'	7.316,80
5	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	21.523,80
7	SPESE DI PROGETTAZIONE GRAFICA	1.210,00
8	SPESE DI TRASPORTO	5.890,95
9	VALORI BOLLATI	58,48
10	SPESE POSTALI	4.106,70
11	ABBONAMENTI RIVISTE E GIORNALI	3.997,00
12	LIBRI E PUBBLICAZIONI	4.920,75
13	SPESE DI RAPPRESENTANZA	798,00
16	SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO INTERINALE	235.971,25
19	MATERIALE DI ECONOMATO	35.398,48

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## CONTO ECONOMICO

Pag. 2

Periodo dal 01/01/2011 al 31/12/2011

08/10/2012 - 09.16

		COSTI	
21	SPESE MINUTE DIVERSE		264,00
22	CARBURANTE PER AUTOVETTURA A.P.		3.871,05
23	SPESE DIVERSE PER IL FUNZIONAMENTO		127.536,83
24	SPESE PER MATERIALE DI CONSUMO		1.735,00
26	SPESE PER PORTIERATO E VIGILANZA INTERNA		153.700,45
27	SPESE PER ADEGUAMENTO SICUREZZA SUL LAVORO		2.200,00
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE GENERALI PER BENI E SERVIZI</b>		<b>660.913,53</b>
3230000	SPESE GENERALI DELL'UFFICIO TECNICO		
3	SPESE LEGALI E NOTARILI		12.122,96
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE GENERALI DELL'UFFICIO TECNICO</b>		<b>12.122,96</b>
3250000	SPESE DI GESTIONE		
2	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI		3.015,00
8	SPESE PER PULIZIA aree ed uffici		125.732,31
9	SPESE TELEFONICHE		23.938,41
12	SPESE STRAORDINARIA UTENZE DA CONVENZIONE		12.850,50
16	MANUTENZIONE ORDINARIA EDIFICI E PARTI COMUNI		45.175,26
17	SPESE PER COMPENSI COLLEGI ARBITRALI		1.429.082,57
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE DI GESTIONE</b>		<b>1.639.794,05</b>
3260000	SPESE INFORMATICHE		
2	MATERIALI E RICAMBI INFORMATICI		2.657,05
3	SPESE DIVERSE INFORMATICHE		1.622,20
5	ASSISTENZA PROGRAMMA CO.EL.DA.		98.964,78
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE INFORMATICHE</b>		<b>103.244,03</b>
3270000	PROMOZIONE PROPAGANDA E RAPPRESENTANZA		
1	SPESE PER CONGRESSI CONVEGNI E MANIF. FIERISTICHE		4.800,00
2	PUBBLICAZIONI E INFORMAZIONI SULL'ATTIVITA' ENTE		7.218,00
6	SPONSORIZZAZIONI E PATROCINIO		30.990,00
<b>TOTALE</b>	<b>PROMOZIONE PROPAGANDA E RAPPRESENTANZA</b>		<b>43.008,00</b>
3280000	UTENZE SU AREE PORTUALI		
1	SPESE D'ILLUMINAZIONE AREE PORTUALI		74.619,42
2	SPESE UTENZA IDRICA AREE PORTUALI		84,48
<b>TOTALE</b>	<b>UTENZE SU AREE PORTUALI</b>		<b>74.703,90</b>
3285000	SPESE PER SECURITY PORTUALE GESTIONE		
1	SPESE PER SERVIZI DI SECURITY PORTUALE		69.645,26
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER SECURITY PORTUALE GESTIONE</b>		<b>69.645,26</b>
3290000	SPESE SU AREE DEMANIALI		
4	MANUTENZIONE ORDINARIA AMBITO PORTUALE		1.070,00
7	MANUTENZIONE ORDINARIA BANCHINA - AREE PORTUALI		900,00
22	PULIZIA BANCHINE PORTUALI		190.030,38
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE SU AREE DEMANIALI</b>		<b>192.000,38</b>
3300000	ASSICURAZIONI e RIMBORSO DANNI A TERZI		
1	PREMIO ASSICURAZIONE RCT+RCO+INFORTUNI		58.591,17
<b>TOTALE</b>	<b>ASSICURAZIONI e RIMBORSO DANNI A TERZI</b>		<b>58.591,17</b>
3400000	ONERI TRIBUTARI		
2	IMPOSTA DI REGISTRO		451,00
<b>TOTALE</b>	<b>ONERI TRIBUTARI</b>		<b>451,00</b>
3480000	ONERI STRAORDINARI		
4	ONERI VARI STRAORDINARI		58.066,93
5	Versamento oneri art. 61 D.L. 112/2008 ed art. 6 d.l.78/2010		70.626,00
8	RESTITUZIONE ENTRATE DA RETTIFICARE		10.532,00
<b>TOTALE</b>	<b>ONERI STRAORDINARI</b>		<b>139.224,93</b>
3600000	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI		
7	AMM.TO MOBILI E ARREDI		1.215,40
<b>TOTALE</b>	<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>1.215,40</b>
<b>TOTALE COSTI</b>			<b>4.569.608,82</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>4.569.608,82</b>

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## CONTO ECONOMICO

Pag. 1

Periodo dal 01/01/2011 al 31/12/2011

08/10/2012 - 09.16

RICAVI		
4200000	RICAVI CONFERMATIVI SPESE CORRENTI	
1	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	4.347,88
<b>TOTALE</b>	<b>RICAVI CONFERMATIVI SPESE CORRENTI</b>	<b>4.347,88</b>
4300000	REDDITI PATRIMONIALI	
2	CANONI DEMANIALI	1.380.562,60
3	CANONI CONCESSIONE - SECURITY FEE	219.430,00
4	CANONI LICENZE IMPRESE ART. 16 COMMA 3 L.84/94	109.227,85
8	DEPOSITO MERCI IN AREA PORTUALE	23.366,50
9	AUTORIZZAZIONE EX ART. 68 C.N.	91.791,00
<b>TOTALE</b>	<b>REDDITI PATRIMONIALI</b>	<b>1.824.377,95</b>
4401000	RICAVI TRAFFICO MERCI	
1	DEVOLUZ.TASSA IMB./SBARCO MERCI (ART.3 DPR13.3.74)	524.251,07
2	DIRITTI PORTUALI TRAFFICO MERCI	1.234.450,18
3	DIRITTI PORTUALI TRAFFICO MERCI - SECURITY FEE	68.303,68
<b>TOTALE</b>	<b>RICAVI TRAFFICO MERCI</b>	<b>1.827.004,93</b>
4402000	RICAVI TRAFFICO PASSEGGERI CROCIERISTICO	
2	DIRITTI SECURITY FEE PASSEGGERI	145.507,75
3	PROVENTI PER SERVIZI PASSEGGERI	287.922,98
<b>TOTALE</b>	<b>RICAVI TRAFFICO PASSEGGERI CROCIERISTICO</b>	<b>433.430,73</b>
4600000	INTERESSI ATTIVI	
1	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI	2.289,35
<b>TOTALE</b>	<b>INTERESSI ATTIVI</b>	<b>2.289,35</b>
4700000	PROVENTI STRAORDINARI	
6	RIMBORSI DIVERSI	68.437,67
<b>TOTALE</b>	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>68.437,67</b>
4800000	ARROTONDAMENTI	
1	ARROTONDAMENTI	0,03
<b>TOTALE</b>	<b>ARROTONDAMENTI</b>	<b>0,03</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>4.159.888,54</b>
<b>Perdita di Esercizio</b>		<b>409.720,28</b>
<b>TOTALE A FAREGGIO</b>		<b>4.569.608,82</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**CONTO ECONOMICO**

MODELLO C/E

dal 01/01/2011 al 31/12/2011

RISULTATI DIFFERENZIALI	2011		2010	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DI PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	4.084.813,61		4.559.740,71	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00		0,00	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00		0,00	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		0,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio				
a) Altri ricavi e proventi	0,00		0,00	
a) Contributi di competenza dell'esercizio	0,00		0,00	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>4.084.813,61</b>		<b>4.559.740,71</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	0,00		0,00	
7) per servizi **	3.250.285,09		2.425.987,12	
8) per godimento beni di terzi **	0,00		0,00	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	740.024,49		955.092,68	
b) oneri sociali	308.891,24		337.563,29	
c) trattamento di fine rapporto	14.277,22		16.780,91	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	115.239,45		99.718,07	
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.215,40		16.334,98	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00		0,00	
12) Accantonamenti per rischi	0,00		0,00	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	0,00		0,00	
14) Oneri diversi di gestione	451,00		0,00	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>4.430.383,89</b>		<b>3.851.477,05</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>-345.570,28</b>		<b>708.263,66</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni	0,00		0,00	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti	75.074,93		26.751,60	
17) Interessi e altri oneri finanziari	10.532,00		24.418,48	
17-bis) Utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>64.542,93</b>		<b>2.333,12</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
<b>Totale rettifiche di valore</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	0,00		0,00	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)	128.692,93		140.534,75	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00		78.198,04	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00		0,00	
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>-128.692,93</b>		<b>-62.336,71</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +C+-D+-E)</b>		<b>-409.720,28</b>		<b>648.260,07</b>
Imposte dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>		<b>-409.720,28</b>		<b>648.260,07</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**CONTO ECONOMICO**

MODELLO C/E

dal 01/01/2011 al 31/12/2011

RISULTATI DIFFERENZIALI	2011		2010	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DI PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	4.084.813,61		4.559.740,71	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00		0,00	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00		0,00	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		0,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio				
a) Altri ricavi e proventi	0,00		0,00	
a) Contributi di competenza dell'esercizio	0,00		0,00	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>4.084.813,61</b>		<b>4.559.740,71</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	0,00		0,00	
7) per servizi **	3.250.285,09		2.425.987,12	
8) per godimento beni di terzi **	0,00		0,00	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	740.024,49		955.092,68	
b) oneri sociali	308.891,24		337.563,29	
c) trattamento di fine rapporto	14.277,22		16.780,91	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	115.239,45		99.718,07	
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.215,40		16.334,98	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00		0,00	
12) Accantonamenti per rischi	0,00		0,00	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	0,00		0,00	
14) Oneri diversi di gestione	451,00		0,00	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>4.430.383,89</b>		<b>3.851.477,05</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>-345.570,28</b>		<b>708.263,66</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni	0,00		0,00	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti	75.074,93		26.751,60	
17) Interessi e altri oneri finanziari	10.532,00		24.418,48	
17-bis) Utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>64.542,93</b>		<b>2.333,12</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
<b>Totale rettifiche di valore</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	0,00		0,00	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)	128.692,93		140.534,75	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00		78.198,04	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00		0,00	
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>-128.692,93</b>		<b>-62.336,71</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +C+-D+-E)</b>		<b>-409.720,28</b>		<b>648.260,07</b>
Imposte dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>		<b>-409.720,28</b>		<b>648.260,07</b>

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## STATO PATRIMONIALE

pag. 1/2

dal 01/01/2011 al 31/12/2011

ATTIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010	PASSIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	0,00	0,00
I. Immobilizzazioni Immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi	0,00	0,00
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di Ingegno	0,00	0,00	V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve distintamente indicate	3.866.198,65	3.866.198,65
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	1.678.665,89	1.030.405,82
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0,00	0,00	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-409.720,28	648.260,07
8) altre	0,00	0,00	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>5.135.144,26</b>	<b>5.544.864,59</b>
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	0,00	0,00
1) Terreni e fabbricati	0,00	0,00	2) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
2) Impianti e macchinari	0,00	0,00	3) per contributi in natura	0,00	0,00
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	0,00	0,00	<b>Totale contributi in conto capitale (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	745.773,13	645.914,86	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
6) diritti reali di godimento	0,00	0,00	2) per imposte	0,00	0,00
7) altri beni	0,00	1.215,40	3) per altri rischi ed oneri futuri	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>745.773,13</b>	<b>647.130,26</b>	4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	115.364,51	101.520,56
a) imprese controllate	0,00	0,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	0,00	0,00	1) obbligazioni	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00	2) verso banche	0,00	0,00
d) altre imprese	0,00	0,00	3) verso altri finanziatori	0,00	0,00
e) altri enti	0,00	0,00	4) acconti	0,00	0,00
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	1.499.840,55	2.426.672,39
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	6) rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	8) debiti tributari	5.771,05	5.673,54
d) verso altri	0,00	0,00	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00
3) Altri titoli	0,00	0,00	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
4) Crediti finanziari diversi	0,00	0,00	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	70.753.550,28	72.456.708,28
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	12) debiti diversi	2.083.337,11	708.159,39
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>745.773,13</b>	<b>647.130,26</b>	<b>Totale Debiti (E)</b>	<b>74.342.498,99</b>	<b>75.597.213,56</b>
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi	0,00	0,00
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	2) Risconti passivi	0,00	0,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	3) Aggio su prestiti	0,00	0,00
3) lavori in corso	0,00	0,00	4) Riserve tecniche	0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5) acconti	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	4.333.346,17	3.636.910,18			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	23.578.708,12	72.380.709,61			
4-bis) Crediti tributari	1.898,40	180,32			
5) Crediti verso altri	2.769.504,69	3.121.058,02			
<b>Totale</b>	<b>30.683.457,38</b>	<b>79.138.858,13</b>			

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**STATO PATRIMONIALE**

pag: 2/2

dal 01/01/2011 al 31/12/2011

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2011	2010		2011	2010
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
2) partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
3) altre partecipazioni	0,00	0,00			
4) altri titoli	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	48.163.777,25	1.457.610,29			
2) assegni	0,00	0,00			
3) denaro e valori in cassa	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>48.163.777,25</b>	<b>1.457.610,29</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>78.847.234,63</b>	<b>80.596.468,42</b>			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	0,00	0,00			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Totale attivo</b>	<b>79.593.007,76</b>	<b>81.243.598,66</b>	<b>Totale passivo netto</b>	<b>79.593.007,76</b>	<b>81.243.598,66</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA****QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**

dal 01/01/2011 al 31/12/2011	2011	2010	DIFF
<b>A. RICAVI</b>	4.159.888,54	4.664.690,35	-504.801,81
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	<b>4.159.888,54</b>	<b>4.664.690,35</b>	<b>-504.801,81</b>
Consumi di materie prime e servizi esterni	(3.250.285,09)	(2.425.987,12)	-824.297,97
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	<b>909.603,45</b>	<b>2.238.703,23</b>	<b>-1.329.099,78</b>
Costo del lavoro	(1.178.432,40)	(1.409.154,95)	230.722,55
<b>D. MARGINE OPERATIVO</b>	<b>-268.828,95</b>	<b>829.548,28</b>	<b>-1.098.377,23</b>
Ammortamenti	(1.215,40)	(16.334,98)	15.119,58
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			
Saldo proventi ed oneri diversi	(10.983,00)	(24.418,48)	13.435,48
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>-281.027,35</b>	<b>788.794,82</b>	<b>-1.069.822,17</b>
Proventi ed oneri finanziari			
Rettifiche di valore di attività			
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	<b>-281.027,35</b>	<b>788.794,82</b>	<b>-1.069.822,17</b>
Proventi ed oneri straordinari	(128.692,93)	(140.534,75)	11.841,82
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>-409.720,28</b>	<b>648.260,07</b>	<b>-1.057.980,35</b>
Imposte di esercizio			
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	<b>-409.720,28</b>	<b>648.260,07</b>	<b>-1.057.980,35</b>

**DELIBERA n. 75 del 29/04/2012**

**Oggetto:** Esame ed approvazione *riaccertamento dei residui anno 2011*.

Il Presidente dell'Autorità Portuale di Catania;

Vista la delibera n. 54 del 8/07/2011 con la quale il Comitato Portuale ha approvato in via definitiva il Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2010 ed il correlato parere favorevole da parte degli organi vigilanti.

VISTO l'art. 43 del Regolamento di Contabilità vigente presso l'Autorità Portuale di Catania.

VISTO che dal riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2010 e precedenti, compiuto dall'Ufficio Ragioneria, sono emerse le seguenti risultanze che si riportano sinteticamente e che risultano esplicitate nei rispettivi capitoli di bilancio di cui all'allegato A)

Visto l'art. 8 della legge n. 84/1994;

Acquisito il parere di competenza da parte del Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 166 /2012.

**delibera**

- Di approvare il presente atto di riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni 2010 e precedenti, come schematicamente rappresentato in allegato A) e quale provvedimento propedeutico e parte integrante del procedimento di formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2011 già in atto.

Trasmettere la deliberazione agli organi vigilanti per i controlli di competenza.

 **PRESIDENTE**  
*(S. CASTIGLIONE)*

*allegato A)*

## RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI AL 31.12.2011

IN EURO

Residui attivi anno 2010	
Anno 2009 e precedenti	77.704.069,08
Anno 2010	<u>1.434.789,05</u>
Residui attivi al 31.12.2010 da rendiconto	79.138.858,13
Variazioni	<u>0</u>
Totale al 1.01.2011	79.138.858,13
di cui emessi	49.948.111,52
da emettere	29.190.746,61
Residui passivi anno 2010	
Anno 2009 e precedenti	75.108.357,31
Anno 2010	<u>488.856,25</u>
totale residui passivi al 31.12.2010 da rendiconto	75.597.213,56
Variazioni impegni	<u>0</u>
totale riaccertato	75.597.213,56
di cui emessi	2.860.757,50
da emettere	72.736.456,06

Le sopra indicate risultanze formano parte integrante nell'elaborazione del rendiconto 2011 poiché comprendono tutte le operazioni di accertamento/impegno compiute durante l'esercizio 2011 e relative alla gestione in c/ residui.

Ai sensi dell'articolo 43 del Regolamento di Contabilità, delle suddette operazioni viene fornita descrizione analitica con elenco impegni/accertamenti contenente le singole operazioni distinte per capitolo e causale.

**AUTORITA' PORTUALE  
CATANIA**

Ragioneria  
Dr. Gianpiero Scuderi

**PROSPETTO TFR ANNO 2011;**

o Fondo iniziale 01/01/2011	<b>euro 101.520,58</b>
o Rivalutazione monetaria	3.939,07
o Quota esercizio	48.126,22
o Quote Versate nell'anno nei fondi previdenza	- 33.624,12
o Imposta sostitutiva	433,29
o Ritenuta contributiva	- 4.163,65
o Fondo finale 31/12/2011	<b>euro 115.364,51</b>

Catania, 10/07/2012.

**modello SITUAM****AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA****SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2011**

<b>FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2011</b>		<b>€ 1.457.610,29</b>
<b>RISCOSSIONI:</b>		
a) IN CONTO COMPETENZE	€ 3.236.440,69	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 49.945.828,74	€ 53.182.269,43
TOTALE		€ 54.639.879,72
<b>PAGAMENTI:</b>		
a) IN CONTO COMPETENZA	€ 3.615.344,97	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 2.860.757,50	€ 6.476.102,47
<b>FONDO CASSA AL 31.12.2011</b>		€ 48.163.777,25
<b>RESIDUI ATTIVI:</b>		
a) ANNO 2010 E PRECEDENTI	€ 29.193.029,39	
b) ANNO 2011	€ 1.490.427,99	€ 30.683.457,38
TOTALE		€ 78.847.234,63
<b>RESIDUI PASSIVI:</b>		
a) ANNO 2010 E PRECEDENTI	€ 72.736.456,06	
b) ANNO 2011	€ 1.606.042,93	€ 74.342.498,99
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2011</b>		<b>€ 4.504.735,64</b>

Catania, 19 SETTEMBRE 2012

## RELAZIONE TECNICO - ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO ESERCIZIO 2011

### PREMESSA

La presente relazione, redatta ai sensi e per gli effetti dell'articolo 36 comma 3 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, analizza in modo sintetico la rappresentazione dei dati aggregati del Rendiconto 2011, illustrandone il contenuto e le refluenze sulla situazione economico finanziaria dell'Ente

### GESTIONE DI COMPETENZA

L'esercizio 2011 si è chiuso con un Disavanzo di competenza pari ad €. 494.519. Tale disavanzo è costituito dalla differenza tra entrate accertate di competenza, pari ad €. 4.726.869, ed uscite impegnate, pari ad €. 5.221.388.

Rispetto all'Esercizio Finanziario 2010 (avanzo di €. 585.387) si è registrato un decremento del risultato di gestione come conseguenza, da un lato, della flessione di alcune voci di entrata e, dall'altro delle spese sostenute per il pagamento di alcuni debiti sorti durante l'anno per procedure straordinarie.

Un esame più analitico evidenzia, come sotto riportato, la diminuzione di alcune specifiche poste di ricavo di diretta imputazione alle entrate proprie, nonché i costi sostenuti per far fronte all'esito di lodi arbitrali su procedimenti di project financing (riequilibrio economico - finanziario) e di investimento per infrastrutture.

#### A) ENTRATA

Le Entrate accertate nel 2011, pari ad €. 4.726.869 sono così composte:

- ❖ Euro 748.636 quali tasse erariali sulle merci imbarcate e sbarcate, proventi per deposito merci in banchina, autorizzazione di imprese portuali ex art. 16 legge 84/1994 e proventi ex art. 68 C. della Nav. (cat. E.1.2.1.)
- ❖ euro 287.923 quali proventi da traffico passeggeri (cat. E 1.2.2)
- ❖ euro 1.378.563 quali proventi per canoni demaniali (cat. E 1.2.3.)
- ❖ euro 2.289 quali interessi attivi maturati nel C/C di Tesoreria Speciale Mista;
- ❖ euro 4.348 quali recuperi e rimborsi diversi;
- ❖ euro 1.738.129 quali proventi da traffico merci, security fee e diritti di mora (cat. E 1.2.5)
- ❖ euro 566.980 quali entrate per partite di giro.

Le entrate accertate nel 2011 (€ 4.726.869) registrano una diminuzione ( -€ 573.283) rispetto al corrispondente dato del 2010 (€ 5.300.252) con uno scostamento del 11%.

Le entrate accertate nel 2011, rispetto alle previsioni assestate per il medesimo esercizio (€ 5.075.750) registrano uno scostamento del 7% circa ( € 348.881). Tale scostamento, nella sua misura più rilevante scaturisce da una flessione delle entrate derivanti dai canoni demaniali (- 121.437) e dai proventi per diritti portuali da traffico passeggeri (- 112.077).

La prima questione attiene in particolare alla mancata definizione delle procedure di rilascio delle concessioni demaniali riguardanti i seguenti procedimenti:

#### ITALCOMPANY GROUP

Si attende da alcuni anni la definizione del procedimento civile di re-immissione in possesso dell'area situata presso la Zona Cantieri, al fine di esperire la prevista gara per l'assegnazione in concessione. Canone stimato circa 12.000 euro.

#### EDIFICIO EX ICE ( Istituto per il Commercio con l'Estero)

L'immobile e l'area di pertinenza, situati al di fuori della cinta doganale, versano in condizioni precarie a causa dello stato di abbandono protrattosi per molti anni. Pertanto, valutato come eccessivamente oneroso per l'Ente l'investimento necessario per la ristrutturazione dell'edificio, si è scelto di indire una procedura concorsuale per la concessione dell'immobile prevedendo gli oneri di ristrutturazione nell'ambito della stessa a carico del concessionario con scomputo sul canone pluriennale. Canone stimato circa 10.000 euro.

## SILOS

La concessione e l'impianto di insilaggio di cereali oggetto di accordo sostitutivo riguarda un'attività molto particolare sia per il settore industriale di riferimento (mercato dei cereali, quotazioni, etc) sia per la superficie occupata nel sedime portuale. In sede previsionale era stata considerata la possibilità di rinegoziare l'accordo sostitutivo con un aumento del canone di circa 50.000 euro. La flessione mondiale del mercato cerealicolo di base, connessa alla riduzione della domanda del bene, ha reso improponibile tale possibilità di aumento del canone con la conseguente riduzione dell'accertamento d'entrata previsto.

## AREA A PARCHEGGIO "VECCHIA DOGANA"

La concessione dell'area a parcheggio lato nord adiacente l'edificio ex "Vecchia Dogana", prevista inizialmente per l'anno 2011, ha avuto definizione nell'anno successivo con un canone determinato in misura di legge per € 20.000 circa.

## STAZIONE MARITTIMA

La concessione per l'utilizzo della struttura e l'espletamento del servizio di gestione della stazione marittima è stata aggiudicata ad una società RTI in data 14/12/2010 a completamento di un procedimento iniziato con delibera n. 42 del 30.06.2010 del Comitato Portuale. Tale concessione pluriennale, che prevede anche la gestione della struttura per i servizi ai passeggeri, ha un canone annuo minimo di 135.000 euro, oltre ad una quota percentuale di diritti su ogni passeggero sbarcato. Nel corso del 2011 il canone predetto non è stato versato dalla società per la ritardata consegna della struttura dovuta al contenzioso tra la società che in precedenza aveva realizzato e gestito la struttura e l'Autorità Portuale.

Tale contenzioso è stato definito con una procedura arbitrale.

Per quanto riguarda la diminuzione delle entrate proprie dell'Ente riferita al traffico passeggeri, va rilevato che essa è connessa, sia alla fisiologica contrazione del mercato in un momento di crisi economica globale, che alle procedure di contabilizzazione dei diritti per crociere, nel contratto con la società di gestione della stazione marittima.

Nella pagina seguente viene reso un quadro sinottico delle entrate dell'anno 2011, a confronto con l'esercizio precedente (2010).

E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	2010	2011
<b>E1.1.1</b>	<b>Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO</b>		
E111/10-01	Contributo dello Stato		
E111/10	Contributo dello Stato		
	TOTALE CATEGORIA...		
<b>E1.1.2</b>	<b>Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E112/10-01	Contributo della Regione legge 22 /12/2005 n.19,art.20, comma 28		
E112/10-02	Contributo		
E112/10	Contributo della Regione		
	TOTALE CATEGORIA...	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E1.1.3</b>	<b>Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE</b>		
E113/10-01	Contributo amministrazione provinciale		
E113/10	Contributo amministrazione provinciale		
E113/20-01	Contributo Comune		
E113/20	Contributo comuni		
	TOTALE CATEGORIA...	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E1.2.1</b>	<b>Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE</b>		
E121/10-01	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titololl L.82/63 ecc. (cod.901)		
E121/10-02	Entrate da deposito merci in banchina		
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titololl L.82/63 ecc. (cod.901)		
E121/40-01	Canone concessione lavoro in porto art.16	2010	2011
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94		
E121/50-01	Proventi registro ex art.68		
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.		
	TOTALE CATEGORIA...	<b>651255</b>	<b>748636</b>
<b>E1.2.2</b>	<b>Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>		
E122/20-02	Diritti Portuali traffico passeggeri		
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri		
	TOTALE CATEGORIA...	<b>426011</b>	<b>287923</b>
<b>E1.2.3</b>	<b>Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>		
E123/10-01	Canoni concessioni aree demaniali		
E123/10	Canoni concessione aree		
E123/30-01	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.		
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.		
	TOTALE CATEGORIA...	<b>1647372</b>	<b>1380852</b>
<b>E1.2.4</b>	<b>Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI</b>		
E124/10-01	Recuperi e rimborsi diversi		
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi		
	TOTALE CATEGORIA...	<b>2766</b>	<b>4349</b>
<b>E1.2.5</b>	<b>Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>		
E125/20-01	Diritti di mora		
E125/20-02	Diritti portuali imbarco/sbarco merci		
E125/20-04	Entrate varie e Security fee		
E125/20-05	Canoni sui servizi portuali		
E125/20	Entrate varie ed eventuali		
	TOTALE CATEGORIA...	<b>1859088</b>	<b>1738129</b>
	TOTALE TITOLO...	<b>4586492</b>	<b>4159888</b>
<b>E2</b>	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>		
<b>E2.2.1</b>	<b>Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO</b>		
E221/10-01	Contributo dello Stato per esecuzione opere		
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura		
E221/20-01	Contributo dello Stato per straordinaria manutenzione		
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)		
	TOTALE CATEGORIA...	<b>74998</b>	<b>0</b>
<b>E2.2.2</b>	<b>Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE</b>		
E222/10-04	Cavalgo		
E222/10	Contributo della Regione Sicilia		
	TOTALE CATEGORIA...	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E2.3.1</b>	<b>Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>		

E231/10-01	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine		
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine		
TOTALE CATEGORIA...		0	0
TOTALE TITOLO...		0	0
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO		
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
E311/10-01	Ritenute erariali dipendenti Ente codice 1001		
E311/10	Ritenute erariali		
E311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali		
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali		
E311/50-01	Trattenute per conto terzi		
E311/50-02	Trattenute cessione 1/5 stipendio dipendenti		
E311/50	Trattenute per conto terzi		
E311/70-01	Partite in sospeso		
E311/70	Partite in sospeso		
TOTALE CATEGORIA...		638662	566980
TOTALE TITOLO...		638662	566980
TOTALE GENERALE		5.300.152	4.726.868

## B) SPESA

Nell' esercizio 2011 sono state impegnate spese correnti per complessivi €. 5.221.388 con uno scostamento in diminuzione rispetto alle previsioni ( €.6.654.608) di €. 1.433.220 pari al 22%. Le spese impegnate registrano un incremento rispetto all'esercizio 2010 (4.714.766), dovuto ad una maggiore previsione per accantonamento a fondo rischi ed oneri, connesso al previsto indennizzo per l'esito di alcune procedure arbitrali che hanno determinato un notevole esborso per l'Autorità Portuale. Tali procedimenti hanno riguardato il contenzioso, che ha dato luogo ad arbitrati ed arbitraggi, con:

- a) CO.GE.FIN spa per il risarcimento del danno derivante dalla mancata realizzazione dei lavori di rettifica Molo Crispi;
- b) con ITALIA GRANDI EVENTI spa (per la realizzazione e la gestione del servizio di stazione marittima) ed infine, l'arbitraggio richiesto da
- c) con VECCHIA DOGANA spa concessionario per il riequilibrio del piano economico e finanziario del programma di riqualificazione e la ristrutturazione e gestione della struttura demaniale.

Lo stanziamento previsto nel bilancio di previsione 2011 è di €. 1.500.000 e trova allocazione nella voce "fondo rischi ed oneri". Nel corso dell'anno sono state pagati €. 192.125 di cui €. 74.624,10 per il procedimento COGEFIN SPA, €. 40.462,58 per la procedura ITALIA GRANDI EVENTI SPA e la rimanente parte per far fronte a spese legali ed economie straordinarie in fase di pre - contenzioso. La parte di risorse stanziata e non pagate costituisce impegno di spesa da liquidare successivamente.

Le spese in c/ capitale per €. 99.944 risultano in linea con lo stanziamento di previsione assestata.

La gestione delle attività istituzionali e del funzionamento dell'Ente ha consentito un notevole risparmio tale da compensare in parte gli oneri straordinari da sostenere.

Per quanto riguarda l'analitica esposizione delle poste in uscita nel rendiconto gestionale ed il loro andamento rispetto alle previsioni, fatti salvi i vincoli imposti dalle norme di cui all'art. 61 della legge 133/2008 e s. m . ed i. , e quelli di cui al dl 78/2010, che si riportano nelle tabelle sottostanti, si osserva che, se si eccettua quelle del capitolo U151/10 (fondo per rischi ed oneri), in genere le spese sono state ricondotte nell'alveo della previsione assestata e dunque in linea con le norme di leggi finanziarie applicate agli Enti pubblici non economici.

Gli importi relativi agli scostamenti in diminuzione rispetto alle previsioni assestate 2011, rappresentano il risultato di un procedimento di razionalizzazione della spesa che, se si eccettua quanto accantonato per procedure straordinarie, avrebbe condotto la gestione ad un risultato positivo di oltre 1 mln di euro consolidando la posizione finanziaria dell'Ente.

Analiticamente, le differenze più consistenti, in termini percentuali, rispetto alle previsioni definitive della spesa corrente possono così riassumersi:

#### ANNO 2011

VOCE	PREV. DEF.	IMPEGNI	DIFF.	SCOST.
Emolumenti fissi al personale dipendente U 112/20	947.000	769.070	177.929	19%
Spese per pulizia locali ed aree U113/30	395.000	307.628	87.372	8%
Spese diverse di	150.000	127.536	22.463	15%

funzionamento U 113/100				
Premi di assicurazione U 113/140	135.000	58.591	76.408	57%
Spese legali, giudiziarie e varie U 113/170	50.000	33.186	16.813	34%
Spese per vigilanza e security portuale U 121/50	260.000	225.545	34.455	13%

In riferimento al sopra schematizzato quadro, si può considerare che:

- Le spese del personale per emolumenti sono state impegnate in funzione delle unità in servizio ( sette), anche se la loro previsione aveva tenuto conto della possibilità di procedere all'attivazione delle procedure di reclutamento di ulteriori figure necessarie.
- Le spese per pulizia locali ed aree portuali, normalmente ricondotte ai contratti in essere vengono stimate, in linea previsionale, aggiungendo una quota di circa il 10% per far fronte ad eventi straordinari, sovente verificatisi, di intervento, da parte dei soggetti autorizzati, di bonifica straordinaria delle aree o specchi acquei.
- Le spese diverse, codificate secondo declaratoria dello schema tipo del bilancio, sono inerenti tutti gli interventi di carattere generale di mero funzionamento.
- Per quanto concerne i premi assicurativi, l'Ente utilizza un contratto di brokeraggio assicurativo che mette a disposizione la compagnia più idonea e favorevole. Le garanzie assicurative sono di tipo R.C., legate a

parametri direttamente connessi con l'attività caratteristica. Il premio viene determinato in funzione del riflesso economico che l'attività portuale ha sulle poste di bilancio (ricavi in particolare) e dunque non è prevedibile in misura precisa in sede di programmazione.

- Le spese legali, giudiziarie e extra giudiziarie, sono state previste per far fronte alle competenze del patrocinio legale e professionale nelle procedure arbitrali.
- Le spese per vigilanza e security portuale sono quelle relative all'erogazione dei servizi connessi alle attività pianificate per legge e traggono la loro fonte di finanziamento nel corrispondente capitolo di entrata, attraverso una "security fee", assimilabile ad una tassa di scopo, applicata alle operazioni portuali ed ai canoni di c.d.m. con ordinanza all'uopo emanata.

Per completezza di informazione qui di seguito è esposto il quadro sinottico e di raffronto degli impegni per categoria negli anni 2010 e 2011.

#### Uscite

U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	2010	2011
<b>U1.1.1</b>	<b>Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>		
U111/10-01	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale		
<b>U111/10</b>	<b>Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale</b>		
U111/20-01	Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale		
<b>U111/20</b>	<b>Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale</b>		
U111/30-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo		
<b>U111/30</b>	<b>Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo</b>		
TOTALE CATEGORIA...		317.927	343.677
<b>U1.1.2</b>	<b>Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO</b>		
U112/10-01	Emolumenti Segretario Generale		
U112/10-02	Rimborso missioni Segretario Generale		
<b>U112/10</b>	<b>Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale</b>		
U112/20-01	Personale dipendente		
U112/20-03	Personale in somministrazione - co.co.co.		
<b>U112/20</b>	<b>Emolumenti fissi al personale dipendente</b>		
U112/30-01	Compensi per lavoro straordinario e appl. contratt. integr. pers. non dirigit.		
U112/30-02	Compensi per lavoro straordinario e appl. contratt. integr. pers. dirigit.		
<b>U112/30</b>	<b>Emolumenti variabili al personale dipendente</b>		
U112/40-01	Indennità e rimborso per missioni		
<b>U112/40</b>	<b>Indennità e rimborso per missioni</b>		

U112/50-01	Altri oneri per il personale		
<b>U112/50</b>	<b>Altri oneri per il personale</b>		
U112/60-01	Spese per organ.corsi per il personale e partecip.a spese per corsi indetti da altri Enti		
<b>U112/60</b>	<b>Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti</b>		
U112/70-01	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente		
U112/70-02	Tfr fondo pensioni		
<b>U112/70</b>	<b>Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente</b>		
U112/80-01	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale		
<b>U112/80</b>	<b>Oneri della contrattazione decentrata o aziendale</b>		
U112/90-01	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali		
<b>U112/90</b>	<b>Oneri derivanti da rinnovi contrattuali</b>		
TOTALE CATEGORIA...		1.740.828	1.401.417
<b>U1.1.3</b>	<b>Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO</b>		
U113/10-01	spese diverse e manutenzione auto		
U113/10-02	Acquisto carburanti e lubrificanti auto		
<b>U113/10</b>	<b>Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)</b>		
U113/30-01	Manutenzione ordinaria edifici dell' Autorità Portuale		
U113/30-04	Spese di pulizia aree, uffici e pertinenze		
U113/30-05	Manutenzione ordinaria parti comuni ed arredi portuali		
<b>U113/30</b>	<b>Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale . spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento</b>		
U113/50-01	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali		
U113/50-04	Spese per servizi informatici e telematici		
U113/50-12	Assistenza sistemi informatici		
<b>U113/50</b>	<b>Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali</b>		
U113/60-01	Servizio di fornitura idrica ed elettrica portuale		
<b>U113/60</b>	<b>utenze varie</b>		
U113/70-01	Materiale economato		
<b>U113/70</b>	<b>Materiale economato</b>		
U113/80-01	Periodici, riviste e pubblicazioni		
<b>U113/80</b>	<b>Periodici, riviste e pubblicazioni</b>		
U113/90-01	Spese postali		
U113/90-02	Spese telefoniche		
<b>U113/90</b>	<b>Spese postali</b>		
U113/100-01	Spese diverse		
<b>U113/100</b>	<b>Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici</b>		
U113/120-01	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali		
<b>U113/120</b>	<b>Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali</b>		
U113/140-01	Premi di assicurazione		
<b>U113/140</b>	<b>Premi di assicurazione</b>		
U113/150-01	Spese di pubblicità e promozione per attività istituzionale		
<b>U113/150</b>	<b>Spese di pubblicità (Legge 67/87)</b>		
U113/160-01	Spese di rappresentanza		
<b>U113/160</b>	<b>Spese di rappresentanza</b>		
U113/170-01	Spese legali, giudiziarie e varie		
<b>U113/170</b>	<b>Spese legali, giudiziarie e varie</b>		
U113/180-01	Acquisto materiale di consumo		
<b>U113/180</b>	<b>Acquisto materiale di consumo</b>		
TOTALE CATEGORIA...		938.900	876.709
<b>U1.2.1</b>	<b>Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>		
U121/10-02	Servizio di pulizia calate, banchine, specchi acquei		

<b>U121/10</b>	<b>Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali</b>		
U121/20-01	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali (ordinaria manutenzione)		
<b>U121/20</b>	<b>Manutenzione aree, opere, edifici demaniali</b>		
U121/40-01	Spese promozionali e di propaganda		
<b>U121/40</b>	<b>Spese promozionali e di propaganda</b>		
U121/50-01	Spese per la vigilanza portuale		
U121/50-02	SECURMED		
<b>U121/50</b>	<b>Spese per la security portuale</b>		
TOTALE CATEGORIA...		185.601	247.060
<b>U1.2.2</b>	<b>Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>		
U122/10-01	Quote associative		
<b>U122/10</b>	<b>Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale</b>		
U122/30-01	Economie decreti tagliaspese commi 48/49 Legge finanziaria 2005		
U122/30-03	Versamento somme ex art. 61 legge 133/2008		
<b>U122/30</b>	<b>Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica</b>		
TOTALE CATEGORIA...		9.000	101.616
<b>U1.2.3</b>	<b>Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>		
U123/10-01	Interessi passivi spese e commissioni bancarie		
<b>U123/10</b>	<b>Interessi passivi spese e commissioni bancarie</b>		
TOTALE CATEGORIA...		218	236
<b>U1.2.5</b>	<b>Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>		
U125/10-01	Restituzioni e rimborsi diversi		
<b>U125/10</b>	<b>Restituzioni e rimborsi diversi</b>		
TOTALE CATEGORIA...		16.418	10.532
<b>U1.2.6</b>	<b>Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>		
U126/10-01	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori		
<b>U126/10</b>	<b>Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori</b>		
U126/40-01	Spese per realizzo delle entrate		
<b>U126/40</b>	<b>Spese per realizzo delle entrate</b>		
TOTALE CATEGORIA...		77.981	73.205
<b>U1.5.1</b>	<b>Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI</b>		
U151/10-01	accantonamenti a fondi rischi ed oneri		
<b>U151/10</b>	<b>Accantonamenti a fondi rischi ed oneri</b>		
TOTALE CATEGORIA...		689.805	1.500.000
TOTALE TITOLO...			
<b>U2</b>	<b>UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>		
<b>U2.1.1</b>	<b>Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI</b>		
U211/10-01	Acquisizione di opere e fabbricati finanziamento statale		
U211/10-02	Contributo dello Stato per security portuale ex 413/98		
U211/10-04	perizie per analisi chimico - fisiche su campioni dei fondali portuali per realizzazione darsena polifunzionale		
U211/10-05	programma infrastrutturazione portuale		
<b>U211/10</b>	<b>Acquisizione di Immobili e opere portuali</b>		
U211/20-01	Prestazioni di terzi per la manutenzione straordinaria parti comuni		
U211/20-03	manutenz. straord. Sporgente Centrale e Crispi con		
U211/20-04	lavori di manutenzione straordinaria per sistemazi		
U211/20-05	DIREZIONE LAVORI MANUTENZIONE STRAORD PIAZZALE MOL		
U211/20-06	Lavori di manutenzione straordinaria delle cabine		
U211/20-09	Manutenzione piazzale radice molo foraneo		
U211/20-10	lavori di infrastrutturazione con fondi CIPE/APQ 2008		
U211/20-11	Fondo ex art. 18 legge 109/94		
<b>U211/20</b>	<b>Lavori di straordinaria manutenzione</b>		
TOTALE CATEGORIA...		99.422	99.944
<b>U2.1.2</b>	<b>Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>		
U212/10-01	Acquisto di attrezzature e macchinari		
<b>U212/10</b>	<b>Acquisto di attrezzature e macchinari</b>		

U212/20-01	Acquisto di autoveicoli		
<b>U212/20</b>	<b>Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi</b>		
U212/30-01	Acquisto mobili e macchine d'ufficio		
U212/30	Acquisto attrezzature d'ufficio		
TOTALE CATEGORIA...		0	0
TOTALE TITOLO...			
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO		
<b>U3.1.1</b>	<b>Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>		
U311/10-01	Ritenute erariali		
<b>U311/10</b>	<b>Ritenute erariali</b>		
U311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali		
<b>U311/20</b>	<b>Ritenute previdenziali ed assistenziali</b>		
U311/50-01	Versamento trattenute a favore di terzi		
U311/50-02	Trattenute Cessione 1/5 stipendio dipendenti		
<b>U311/50</b>	<b>Versamento trattenute a favore di terzi</b>		
U311/70-01	Partite in sospeso		
<b>U311/70</b>	<b>Partite in sospeso</b>		
TOTALE CATEGORIA...		638.662	566.980
TOTALE TITOLO...			
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>4.714.766</b>	<b>5.221.388</b>

## GESTIONE DEI RESIDUI

### ATTIVITA'

Il totale dei residui attivi al 31/12/2011 è di €. 30.683.457.

In particolare:

I **Residui Attivi al 31/12/2011 di formazione dell'esercizio 2011**, ammontano ad un totale di €. 1.490.428 e risultano così costituiti:

- ❖ euro 1.487.378 per entrate correnti accertate e non riscosse;
- ❖ euro 3.049 per partite di giro;

i residui dell'esercizio costituiscono il 32% del totale accertato (4.726.868)

I **Residui Attivi al 31/12/2011 di formazione dell'anno 2010 e precedenti** ammontano ad €. 29.193.029.

Questi ultimi risultano così composti:

- €. 5.066.688 per le entrate correnti
- €. 24.123.161 da trasferimenti in c/capitale.

Analizzando più compiutamente i residui di parte corrente degli esercizi precedenti, essi possono così distinguersi, per capitoli, in base all'anzianità di formazione.

Riepilogando l'ammontare dei residui per anno di formazione:

*importi in euro*

anno 2007 2.662.526

anno 2008 375.000

anni 2009 - 2010 2.019.694

totale 5.066.688

anno 2011 1.490.428

Residui attivi al 31/12/2011 **6.557.116**

La parte riferita al c/ capitale della gestione dei residui attivi dell'esercizio 2011 ( €.  
24.123.161) è costituita dalle entrate da incassare per trasferimenti dello Stato  
finalizzati alla realizzazione delle infrastrutture.

Essa si riferisce ai mutui contratti ex legge 166/2002 con servizio del debito a  
carico dello stato ad ammortamento quindicennale.

I residui attivi vengono annualmente analizzati per eventuali variazioni e/o  
cancellazioni in base alle seguenti ragioni:

- a) prescrizione regolata dall'art. 2946 del Codice Civile (di norma 10 anni  
tranne eccezioni di prescrizione "breve" )
  - b) insussistenza del credito
  - c) inesigibilità del credito
- tali condizioni devono essere oggettive.

In questa sede non si può non evidenziare che i residui attivi di parte corrente, di  
formazione 2010 ed ante, non hanno subito sensibili movimentazioni nel corso  
dell'esercizio 2011.

Conseguentemente nel corso dell'esercizio 2012 si dovrà pervenire ad una puntuale  
verifica in ordine all'effettiva consistenza ed esigibilità dei residui in argomento,  
attivando, laddove ne sussistano i presupposti, tutte le procedure per la loro  
riscossione; per i crediti non più esigibili, occorrerà dare luogo alle conseguenti  
scritture di rettifica con le conseguenti variazioni del risultato di amministrazione.

## PASSIVITA'

L'ammontare complessivo dei residui passivi al 31/12/2011 è di €. 74.342.499 e può essere di seguito analiticamente illustrato:

**I Residui Passivi al 31/12/2011 di formazione dell'esercizio 2011**, ammontano a complessivi €. 1.606.043 e sono così composti:

- ❖ euro 1.589.687 per Spese Correnti impegnate ma non ancora liquidate;
- ❖ euro 9.872 per Spese in Conto Capitale impegnate ma non ancora liquidate;
- ❖ euro 6.484 per ritenute erariali, previdenziali, assistenziali e sindacali non ancora versate.

I residui passivi dell'esercizio costituiscono il 31% del totale impegnato (5.221.367).

**I Residui Passivi al 31/12/2011 di formazione dell'esercizio 2010 e precedenti** ammontano ad €. 72.736.456.

Tale importo può così essere distinto:

€. 71.911.781 in c/ capitale e relativi ai trasferimenti per infrastrutture.

€. 822.388 di parte corrente

€. 2.287 in partita di giro

Considerato l'importo al 31/12/2010 che è di €. 75.597.213, si evidenzia che la gran parte dell'ammontare ( pari ad €. 74.401.268) si riferisce a residui passivi relativi ad investimenti ed infrastrutture, ivi compresa la quota di 72.754.312 corrispondente alla posta d'entrata dei mutui sopra richiamata.

Nel complesso i residui attivi di parte corrente possono essere così distinti:

formazione anno 2011	€. 1.589.687
formazione anno 2010 e precedenti	<u>€. 822.388</u>
Residui passivi al 31/12/2011	€. 2.412.075

Tali poste di bilancio vengono annualmente analizzate per eventuali variazioni e/o cancellazioni.

Per quanto riguarda i residui passivi la loro riduzione può essere determinata da:

- a) annullamento ordini
- b) sconti su forniture
- c) arrotondamenti per difetto
- d) perenzione amministrativa ex art. 2946 C.C.

Per la loro natura specifica tali operazioni vengono effettuate con grande prudenza.

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La **Situazione Amministrativa** illustrata nel modello SITUAM in allegato, tenuto conto delle operazioni finanziarie in entrata in uscita sia per la gestione di competenza sia per quella in c/ residui, presenta un Avanzo di Amministrazione, a fine Esercizio 2011, di €. 4.504.736.

Tale avanzo di amministrazione, schematicamente, può così essere distinto:

somme a destinazione vincolata investimenti	€.	9.872
fondo tfr al 31/12/2011	€.	115.798
<u>accantonamento arbitrati</u>	€.	1.307.876
disponibile	€.	<u>3.071.190</u>
TOTALE	€.	4.504.736

Utilizzando i valori della gestione di competenza l'avanzo di amministrazione può essere così rappresentato:

Avanzo di amministrazione al 1/01/2011	€.	4.999.255
Variazione residui attivi		0
variazione residui passivi		0
Entrate accertate c/competenza	€.	4.726.869
Uscite impegnate c/competenza	-€.	<u>5.221.388</u>
<i>Disavanzo di competenza</i>		<u>-€. 494.519</u>
Avanzo al 31.12.2011	€.	<b>4.504.736</b>

**Il disavanzo di competenza pari ad €. 494.519**, è rilevabile dalla seguente tabella:

**RENDICONTO FINANZIARIO****A)**

<b>Accertamenti</b>			<b>2011</b>	<b>2010</b>
Entrate tributarie		Euro	748.636	651.255
Entrate da proventi traffico	pass.	Euro	287.923	426.011
Entrate per canoni demaniali		Euro	1.378.563	1.646.786
Altre Entrate		Euro	1.738.129	1.859.088
Recuperi e rimborsi		Euro	4.348	2.765
Interessi attivi da c/c di tesoreria		Euro	2.289	586
Entrate derivanti da trasf. in conto capitale		Euro	0	74.998
Entrate per partite di giro		<u>Euro</u>	<u>566.980</u>	<u>638.662</u>
	<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>4.726.869</b>	<b>5.300.152</b>

**B)****Impegni**

Spese correnti		Euro	4.554.464	3.976.681
Spese in conto capitale		Euro	99.944	99.423
Spese per partite di giro		<u>Euro</u>	<u>566.980</u>	<u>638.662</u>
	<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>5.221.388</b>	<b>4.714.766</b>
<b>DIFFERENZA (A-B)</b>			<u>- 494.519</u>	<u>585.386</u>

Le entrate tributarie si riferiscono a :

- gettito delle merci imbarcate e sbarcate in devoluzione dalla Dogana ex lege 82/1963 (cap. e 121/10 )
- Proventi ex registro art. 68 CdN (ordinanza n 7/2011 - cap. e 121/50) - *Autorizzazione esercizio attività economiche in Porto.*
- Proventi ex art. 16 legge 84/1994. (cap. e 121/40) - *Autorizzazione all'esercizio dell'attività di impresa portuale*

Le entrate da proventi traffico passeggeri si riferiscono ai diritti portuali in esecuzione dell' ordinanza n. 12/2009 (cap. e 125/20)

Le entrate da proventi patrimoniali si riferiscono a quelle per canoni demaniali (cap. E 123/10 ) e quelle da interessi attivi sui depositi ( E 123/30 ).

Le altre entrate si riferiscono ai diritti per traffico merci ( E 125/20-02) ed ai rimborsi vari (E 125/20-01).

Dal superiore prospetto risulta evidente una diminuzione nell'accertamento delle entrate 2011 rispetto al 2010 ed un andamento delle spese correnti 2011 in netto incremento rispetto all'anno precedente.

La perdita d'esercizio, civilisticamente determinata, ammonta ad €.409.720,28.

La differenza dei valori tra il rendiconto finanziario di competenza (entrate correnti di competenza - uscite correnti di competenza) ed il Conto Economico, tenuto conto della differente natura dei documenti e del sistema contabile applicato che mantiene la sua base finanziaria, può così compendiarsi:

#### **GESTIONE FINANZIARIA**

ENTRATE CORRENTI		4.159.888,51
USCITE CORRENTI	-	<u>4.554.463,47</u>
X) risultato	-	394.574,96
Y) Perdita d'esercizio		409.720,28
<b>differenza X-Y</b>		<b>15.145,32</b>

**L'importo di €. 15.145,32 corrisponde alla somma dei valori contabili che non hanno riscontro nella finanziaria e cioè:**

Quota TFR dell'anno	13.929,92
Quota ammort. dell'anno	1.215,40
Totale	<u>15.145,32</u>

## **ALTRE INFORMAZIONI**

### **Attività di ricerca e sviluppo**

Nel corso dell'esercizio 2011 sono state effettuate attività di ricerca e sviluppo per l'incremento dei traffici. Nonostante la crisi di sistema che ha coinvolto l'economia mondiale, con ovvie ripercussioni sui trasporti marittimi, l'Autorità Portuale ha condotto uno studio approfondito per l'attivazione di nuove linee marittime nazionali unitamente alla possibilità di costituire un sistema integrato portuale nella Sicilia Orientale ed "aggredire" il mercato nel contesto euro mediterraneo.

Anche il ruolo istituzionale dell'Autorità Portuale di Catania è cresciuto in termini di credibilità. In questi anni il porto di Catania è riuscito a diventare un vero e proprio casello delle cosiddette "Autostrade del Mare" affermando la centralità dello stesso nel Mediterraneo.

Alcuni grandi armatori hanno manifestato il proprio interesse ad investire per potenziare i collegamenti sia commerciali sia turistico - crocieristici con i principali porti italiani e mediterranei .

Nei prospetti allegati al bilancio che sono realizzati con istogrammi si potrà apprezzare l'andamento dei traffici nell'ultimo triennio 2009-2011 unitamente alle percentuali di incremento.

### **Documenti programmatici e regolamentari**

L'Autorità Portuale, nel corso del 2011, ha provveduto a regolamentare in modo più adeguato alle esigenze dell'Ente la propria attività amministrativa ed in particolare quella riferita a:

- regolamento su ordinanza ex art. 68 codice della Navigazione per l'esercizio delle attività economiche all'interno del Porto previste dalla relativa legislazione.

**Verifica dei limiti di spesa 2011**

Art. 61 legge 133/2008

<b>2.00</b>	<b>Spese per consulenze</b>		art. 61 co. 6 l. 133/2008
<b>2.01</b>	Spesa 2009	€ 40.300	
<b>2.02</b>	Limite di spesa 2011 (max 20%)	€ 8.000	
<b>2.03</b>	Spesa effettuata nel 2011	€ 8.000	

<b>3.00</b>	<b>Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, ecc.</b>	
<b>3.01</b>	Spesa 2009	€ 5.600
<b>3.02</b>	Limite di spesa 2011 (20%)	€ 1.120
<b>3.03</b>	Spesa effettuata nel 2011	€ 798

<b>4.00</b>	<b>Spese per autovetture</b>		DI 78/2010
<b>4.01</b>	Spesa 2009	€ 10.026,50	
<b>4.02</b>	Limite di spesa 2011** ( deroga )	€ 10.026,50	
<b>4.03</b>	Spesa effettuata nel 2011	€ 8.919,00	

	<b>Spese per sponsorizzazioni</b>	
	Spesa 2009	€ -
	Limite di spesa 2011 ( max 30% )	€ -
	Spesa effettuata nel 2011	€ -

<b>totale</b>	somme versate ex art. 61 legge 133/2008	€ 70.626,00
---------------	---	-------------

	<b>Spese per manutenzione immobili utilizzati</b>		art. 2 co 618- 623 l. 244/207
<b>n° immobili</b>	1	valore immobili	€ . 1.500.000
<b>limite spesa 2010</b>	1%-3%	15000-45000	€ 5.000
<b>spesa 2010</b>			
	manut. Ordinaria	€ -	€ . 5.000
	manut. Straord.	€ -	€ -
	<b>totale</b>		€ . 5.000
<b>spesa 2007</b>			
	manut. Ordinaria	€ -	€ -
	manut. Straord.	€ -	€ -

Si segnala, altresì, che nel corso dell'esercizio 2011 si sono effettuate spese di manutenzione straordinaria di Euro 99.944 per interventi sul sedime portuale finanziate con il bilancio dell'Ente.

Per quanto riguarda poi le indicazioni pervenute a questa Autorità in occasione della nota di approvazione del Bilancio di Previsione 2011 e del successivo assestamento da parte degli organi vigilanti con le - "Indicazioni per la formazione dei rendiconti generali dell'esercizio 2011" - si evidenzia quanto segue:

- Le misure di contenimento della spesa pubblica previste dalla legge 133/2008 e s.m. ed i. sono state applicate;
- Si è provveduto ad implementare il sistema di telefonia attraverso l'utilizzo di piani tariffari sempre più economicamente vantaggiosi integrandolo con l'utilizzo del VOIP.
- L'Autorità Portuale non possiede partecipazioni in società.
- Nell'ambito del conferimento degli incarichi esterni di collaborazione e consulenza, l'Ente ha provveduto a regolamentare l'affidamento degli stessi sottoponendo le norme di disciplina all'Organo di Revisione; al 31/12/2011 le risorse sono state interamente impegnate per finanziare il *contratto di consulenza del lavoro con il Rag. Carmelo Grosso con un compenso di € . 9.600,00 annue, unica consulenza in essere e vigente nel 2012.*
- Non sono state sostenute spese di manutenzione su edifici di proprietà dell'Ente. Gli immobili in utilizzo sono di recente ristrutturazione con fondi e programmi di riqualificazione statale in quanto di pertinenza demaniale.

- Lo strumento di posta elettronica con l'attivazione della pec ha conosciuto un uso sempre più frequente sostituendo il metodo tradizionale con una riduzione sensibile della spesa.
- Lo stanziamento dei capitoli di spesa per promozione, pubblicità e consulenza ha tenuto conto della tipologia della spesa ( riferibile all'attività istituzionale e non) e comunque ha ricondotto il proprio ammontare nei limiti imposti dalle leggi finanziarie in vigore.

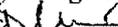
Concludendo, sulla scorta dei dati di bilancio sopra evidenziati e sulla base dell'attività svolta, la gestione dell'esercizio 2011 è stata connotata da eventi straordinari che ne hanno messo a dura prova la capacità di equilibrio. L'esposizione finanziaria dell'Ente, obbligata a far fronte con mezzi propri alle spese derivanti dall'esito di procedure arbitrali su procedimenti che riguardano infrastrutture, ha determinato un risultato non positivo in termini economici, tuttavia mitigato sostanzialmente da un processo di razionalizzazione della spesa corrente ordinaria in grado di sostenere anche il decremento delle entrate.

Un'ulteriore considerazione va dedicata inoltre alla necessità di valutare oculatamente la gestione dei residui attivi, con particolare riferimento alla loro effettiva natura, sussistenza ed esigibilità negli anni successivi nonché ad imprimere significativamente sulla accelerazione dei pagamenti.

Va, altresì posta la necessaria attenzione sui programmi di recupero dei crediti per security fee non incassati, in funzione della loro stretta connessione, giuridica ed economica, con la tipologia di entrata dell'Ente alla quale si riferiscono (canoni demaniali e diritti portuali) e della destinazione vincolata della spesa correlata idonea a garantire i servizi previsti dal piano vigente.

L'effetto positivo delle misure all'uopo adottate consentirebbe di incrementare il margine di disponibilità dell'avanzo di amministrazione tale da poter programmare il suo utilizzo per i programmi di sviluppo dell'Ente.

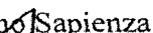
**Il Capo Servizio Ragioneria**

Dr. 

**Il Dirigente d'Area**

Avv.  Roberto Nappi

**Il Segretario Generale**

Avv.  Emerico Massimo Sapienza

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**  
(Dr.  Cosimo Aiello)

## Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2011

### Premessa

#### Attività svolte

L'Autorità Portuale di Catania svolge la propria attività istituzionale in osservanza del combinato disposto della legge n. 84 del 28/01/1994 e della legge n. 186 del 30/06/2000 e s. m. ed int.

### Criteri di formazione

Il Rendiconto della Gestione per l'esercizio 2011 è stato redatto in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante.

### Criteri di valutazione

(Rif. Art. 2427, comma 1°, n. 1, Cod. Civ.)

I criteri civilistici utilizzati nella formazione del Rendiconto di esercizio chiuso al 31/12/2011 e tipici delle società, vengono applicati *in toto* all'Autorità Portuale di Catania unitamente alla rappresentazione tradizionale della Gestione finanziaria con il criterio di competenza e cassa. Tale complessa formulazione si rende necessaria in osservanza dei principi di cui al dpr. 97/2003 ed alla legge 94/1997 ed implementa comunque la funzione informativa del documento stesso.

La valutazione delle voci di bilancio è stata compiuta ispirandosi a criteri generali di unicità, annualità, veridicità, prudenza e competenza, al fine di fornire una rappresentazione chiara ed intelligibile per chiunque voglia assumere i dati utili ad una valutazione omogenea dei fatti gestionali dell'Ente nel periodo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha indotto l'Ufficio Ragioneria ad una valutazione singola degli elementi componenti le poste o voci delle attività o passività in ragione della loro effettiva realizzabilità e

consistenza.

Il principio di competenza ha riportato l'effetto delle operazioni e delle rilevazioni contabili all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si manifestano (principio di cassa).

La coerenza nell'applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta presupposto necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'Ente nei vari esercizi.

Considerata dunque come preponderante la funzione economica degli elementi di bilancio, la rappresentazione civilistica consente di valutare l'effettiva incidenza nella produttività dell'Ente di tutti i fatti gestionali ivi compresi quelli di natura prevalentemente patrimoniale.

Tale rivoluzione "di metodo" conduce l'attività dell'Ente ad essere legata alla logica del risultato piuttosto che a quella del procedimento.

In un siffatto contesto si colloca la nuova filosofia gestionale dei centri di costo e di responsabilità individuati nel regolamento contabile.

## **Immobilizzazioni**

### *Immateriali*

Ove presenti, sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote fiscali in vigore, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene;

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni operate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

## **Crediti**

Sono esposti al loro valore nominale.

## **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale.

**Ratei e risconti**

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

**Rimanenze magazzino**

L'Ente non effettua operazioni commerciali. Si valutano con il criterio FIFO.

**Fondi per rischi e oneri**

Non sono stati stanziati fondi rischi ed oneri.

**Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli eventuali acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Viene rispettata la scelta, se operata, di versare il fondo accantonato a forme privatistiche di gestione in outing.

**Riconoscimento ricavi**

I ricavi, derivanti dalle entrate per canoni demaniali provenienti ex art. 68 c.d.n., tasse di ancoraggio, imbarco e sbarco merci e passeggeri, sosta di merce in banchina ed erariali sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I proventi e gli oneri vari sono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio.

**Sistema degli impegni**

Gli impegni assunti con delibere e determinazioni aventi ad oggetto lavori e progetti per i quali è necessario indire gara pubblica, attualmente privi di creditore certo, vengono indicati con prenotazione d'impegno per un importo pari all'ammontare alle spese previste a base d'asta corrispondenti al quadro economico progettuale.

Sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, gli impegni assunti sui beni di terzi;

### Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 15, Cod.civ.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria non ha subito, rispetto al precedente esercizio ed alla rappresentazione del bilancio di previsione del 2009 nessuna variazione.

Organico	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Dirigenti	3	3	0
Quadri	1	1	0
Impiegati	3	3	0
Altri	0	0	0

A ciò si aggiunge ovviamente la figura del Segretario Generale assunto con contratto di diritto privato quadriennale.  
La previsione organica (2003) è di n. 22 unità.

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del Settore Lavoratori dei Porti e delle Autorità Portuali.

Il contratto di 2° livello (aziendale), scaduto il 31.12.2004 è stato rinnovato nel 2010 dopo un lungo regime di ultrattività di quello precedente che ne ha coperto la vigenza quadriennale fino alla scadenza naturale ( 31/01/2005 - 31/12/2008 ).

### Attività

#### A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Parte già richiamata. In Euro .

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010
0	0

Non esistono crediti verso soci per versamenti dovuti a titolo di capitale sociale, data la natura di Ente Pubblico non Economico di cui alla legge 84/1994 che non prevede tale forma di capitalizzazione.

**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

L'Ente non possiede immobilizzazioni immateriali. I softwares utilizzati sono acquisiti in noleggio, forma che consente minori costi di investimento iniziale, rispetto ai quali l'ammortamento non apporterebbe nessun vantaggio fiscale.

**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010
<b>745.773</b>	<b>647.130</b>

**Impianti e macchinari**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	0
Variazioni	0
<b>Consistenza al 31/12/2010</b>	<b>0</b>
Ammortamenti dell'esercizio completati	0
<b>Consistenza al 31/12/2011</b>	<b>0</b>

**Altri beni ( Personal computer, Mobili arredi e macchine ufficio, autovetture ecc.)**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	0
Variazioni nell'esercizio	0
<b>Consistenza al 31/12/2010</b>	<b>0</b>
Variazioni 2011	0
Ammortamenti dell'esercizio completati	0
<b>Consistenza al 31/12/2011</b>	<b>0</b>

Tali prospetti rappresentano l'esposizione dei valori di consistenza e l'applicazione della quota di accantonamento annuale. Il valore dei beni inserito nell'attivo patrimoniale rappresenta, per il metodo "diretto", la differenza tra il costo storico e il fondo accantonato.

**III. Immobilizzazioni finanziarie**

L'Ente non possiede immobilizzazioni finanziarie.

**C) Attivo circolante****I. Crediti**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
30.683.377	79.920,898	48.364.228

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427-bis, 1° comma, n. 6, Cod. Civ.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	4.333.346			4.333.346
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso lo stato		23.578.708		23.578.708
Per crediti tributari				
Per imposte anticipate	1.898			1.898
Verso altri	2.769.504			2.769.504
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>7.104.738</b>	<b>23.578.708</b>		<b>30.683.457</b>

I crediti così come esposti, iscritti al loro valore nominale, sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Attivi.

**III. Attività finanziarie**

L'Ente non possiede attività finanziarie e dunque titoli e partecipazioni iscritte nell'attivo circolante.

**IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
48.163.777	1.457.610	46.706.167

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010
Depositi bancari e postali	48.163.777	1.457.610
Assegni		0
Denaro e altri valori in cassa		0
Arrotondamento		0
<b>Totali</b>	<b>48.163.777</b>	<b>1.457.610</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e di valori alla data di chiusura dell'esercizio (31.12.2011). Tale somma è depositata presso il Tesoriere Credito Siciliano spa, Gruppo CREVAL, c/c n. 274537

#### D) Ratei e risconti

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2011, ratei e risconti iscritti non essendo stata effettuata nessuna operazione contrattuale di durata infrannuale.

### Passività

#### A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	
	5.135.144	5.544.864	-409.720	
Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Capitale	5.544.864	-409.720		5.135.144
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale				
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria				
Fondi riserve in sospensione di imposta				
Riserve da conferimenti agevolati				
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982				
Fondi plusvalenze (legge 168/1982)				
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993				
Riserva non distribuibile ex art. 2426				
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo				

Utile (perdita) dell'esercizio			
<b>Totali</b>	<b>5.544.864</b>	<b>-409.720</b>	<b>5.135.144</b>

**B) Fondi per rischi e oneri**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod .civ.)

Descrizione	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010		Variazioni
	0 31/12/2011	Incrementi	0 Decrementi	0 31/12/2011
Per trattamento di quiescenza	0	0	0	0
Per imposte, anche differite	0	0	0	0
Altri (Contributi in Conto Capitale)	0	0	0	0
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Il presente

**C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod. Civ.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
115.239	101.521	14.277

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
TFR, movimenti del periodo	101.521	14.277		115.239

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2011 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli eventuali anticipi corrisposti e rivalutato per legge.

**D) Debiti**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod. Civ.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010
74.342.499	75.597.213

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti		0		7.0753,550
Debiti verso banche				
Debiti verso lo Stato		70.753.550		72.645.887
Acconti				
Debiti verso fornitori	1.499.840			1.499.840
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti tributari				5.772
	5.772			
Altri debiti		2.083.337	→	2.083.337
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>1.505.612</b>	<b>72.836.887</b>		<b>74.342.899</b>

I debiti così come esposti, iscritti al loro valore nominale, sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Passivi, al netto dei debiti di cui al sistema degli impegni già trattato nella presente nota integrativa, alla sezione Criteri di Valutazione (Sistema degli impegni). Nel quadro sopra esposto non sono indicati i Fondi di ammortamento nè il fondo TFR.

#### E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
0	0	0

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non sussistono ai sensi dell'art. 2427, primo comma n. 7 C. Civ., al 31/12/2010, ratei e risconti rilevati.

#### Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 9, Cod. Civ..)

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	155.442	155.442	0
Sistema improprio degli impegni			
Sistema improprio dei rischi			
Raccordo tra norme civili e fiscali			
<b>Totali</b>	<b>155.442</b>	<b>155.442</b>	<b>0</b>

Trattasi di impegni assunti con delibere degli Organi di Amministrazione

aventi ad oggetto lavori e progetti su beni di terzi.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Nella fattispecie si tratta dei lavori di arredo compiuti della nuova sede dell'Autorità realizzata su edificio demaniale.

### Conto economico

#### A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	4.084.814	4.559.741	474.928
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>	<b>Variazioni</b>
Ricavi delle prestazioni istituzionali	4.084.814	4.559.741	474.927
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>4.084.813</b>	<b>4.559.741</b>	<b>474.927</b>

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

#### B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010
	4.430.384	3.851.477
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
Materie prime, sussidiarie e merci		0
Servizi	3.250.285	2.425.987
Godimento di beni di terzi		
Salari e stipendi	740.025	955.093
Oneri sociali	308.891	337.563
Trattamento di fine rapporto	14.277	16.781
Trattamento quiescenza e simili		
Altri costi del personale	115.240	99.718
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.215	16.335
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
Svalutazioni crediti attivo circolante		
Accantonamento per rischi		
Altri accantonamenti	451	0
Oneri diversi di gestione		
<b>Totali</b>	<b>4.430.383</b>	<b>3.851.477</b>

**Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi**

Sono strettamente correlati al materiale di consumo ed ai servizi necessari al funzionamento degli uffici.

**Costi per il personale**

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente sulla base del vigente CCNL di categoria, gli accantonamenti di legge al fondo TFR, gli oneri contributivi sociali ed assistenziali, l'IRAP a carico dell'Ente sul costo del lavoro. A ciò si aggiunge una spesa per il servizio di somministrazione lavoro interinale dell'ultimo semestre dell'anno per n° 7 unità lavorative.

**Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva, ritenendo congrue le aliquote fiscali in vigore. Al 31/12/2011 risultano totalmente ammortizzati.

Sono ricompresi in questa voce anche le somme utilizzate per i lavori di manutenzione straordinaria in corso su aree demaniali, che, una volta definite rientreranno nei conti d'ordine.

**C) Proventi e oneri finanziari**

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010
	64.543	2.333
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
Da partecipazione		
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
Da titoli iscritti nell'attivo circolante		
Proventi diversi dai precedenti	75.075	26.751
(Interessi e altri oneri finanziari)	(10.532)	(24.418)
Utili (perdite) su cambi		
<b>Totali</b>	<b>64.543</b>	<b>2.333</b>

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Nel corso dell'esercizio 2011 non sono state eseguite rettifiche di valore di attività finanziarie.

**E) Proventi e oneri straordinari**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 13, Cod.Civ.)

Descrizione	31/12/2011	Anno precedente	31/12/2010
Sopravv. Attive da residui		Sopravv. attive	78.198
Totale proventi		Totale proventi	0
Sopravvenienze passive		Sopravv. passive	0
Oneri straordinari	- 128.693		-140.535
Varie			
Totale oneri		Totale oneri	
<b>Totali</b>	<b>-128.693</b>		<b>-62.337</b>

Gli oneri straordinari relativi all'esercizio 2011 per € 128.693 sono costituiti da quote figurative di costi rilevati a fronte di operazioni dei conti relative ad oneri straordinari, da rimborsi in rettifica di entrate.

**Imposte sul reddito d'esercizio**

L'Ente non è assoggettato ad imposte dirette sul reddito dell'esercizio ai sensi della legge 84/94 essendo un soggetto pubblico non economico.

**Altre informazioni**

Le indennità ed i compensi percepiti dagli organi di amministrazione e controllo sono conformi alle norme e direttive emanate dai Ministeri Vigilanti (articolo 2427, 1° comma, n. 16, Cod. Civ.) e sono applicati in conformità dei decreti ministeriali.

Il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Catania,

F.TO  
Il Responsabile UfficioF.TO  
IL COMMISSARIO STRAORDINARIO  
DR. COSIMO AIELLO

PAGINA BIANCA

**AUTORITÀ PORTUALE DI CATANIA**

**ESERCIZIO 2012**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

## RELAZIONE TECNICO ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO ESERCIZIO 2012

valori in euro senza decimali

---

### PREMESSA

L'azione amministrativa dell'Autorità Portuale di Catania, nel quadro delle competenze alla stessa attribuite dalla legge n°84/94 e s.m.i., è stata caratterizzata nell'anno 2012 da una articolazione cronologica che, per facilitazione di esame, si potrebbe definire bifasica.

Due infatti sono i momenti tipici ove inquadrare le modalità di espletamento delle attribuzioni istituzionali:

1. una fase di ultimazione del mandato presidenziale, iniziato il 01.07.2008, con il decreto ministeriale di nomina del Presidente Santo CASTIGLIONE;
2. una seconda fase, che ha avuto inizio con il Decreto n°00296 del 10.08.2012, con il quale il Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti, nelle more del perfezionamento del procedimento di nomina del nuovo Presidente, ha nominato un Commissario Straordinario, nella persona del Dott. Cosimo AIELLO, dotandolo dell'esercizio dei poteri e delle attribuzioni indicati nell'art. 8 della legge 28 giugno 1994 e s.m.i., che si è insediato con decorrenza 17.08.2012.

In questa seconda fase sono state poste in essere sia tutte quelle misure di ordinaria conduzione amministrativa, volte a garantire la regolare prosecuzione dell'attività gestionale dell'Ente, parte delle quali necessarie al fine di ricondurre l'azione amministrativa dell'Ente entro i parametri di buon andamento, trasparenza, imparzialità e rigoroso rispetto delle procedure di legge, sia alcune attività di più ampio respiro, volte a incardinare politiche di gestione strategica connotate da riflessioni prospettive di lungo periodo, che potranno produrre benefici e risultati nel breve-medio termine.

**A.1.) CONFRONTO TRA LE ENTRATE ACCERTATE E LE PREVISIONI FORMULATE**

Le entrate accertate, rispetto alle previsioni stimate per l'esercizio 2012 (€ 6.821.371) registrano uno scostamento in diminuzione del 4,6% circa (€ 318.163). Tale scostamento, attiene ad una minore entrata nelle partite di giro attivate per le operazioni in sospeso (ritenute previdenziali, entrate a rimborso per programmi comunitari di investimento, etc.). corrispondenti alle speculari voci in uscita. In particolare si tratta della gestione delle somme anticipate per i programmi di investimento e sviluppo a cui partecipa l'Autorità Portuale nell'ambito del Programma Operativo Italia Malta 2007-2013 attraverso i Progetti PORTA, PORT PVEV e STREET di cui è partner insieme alla Regione Siciliana - Dipartimento Trasporti, all'Università di Malta, al Dipartimento Trasporti di Malta ed altri soggetti pubblici.

Per quanto attiene le singole categorie d'entrata, analizzando i dati del rendiconto finanziario 2012 si può rilevare quanto segue:

- la diminuzione dell'accertamento delle entrate per diritti su passeggeri (-€ 191.857) rispetto ad una previsione assestata di € 400.000, scaturisce essenzialmente dall'applicazione nell'esercizio 2012 dei vincoli contrattuali vigenti tra l'Autorità Portuale di Catania e la società CCT (Catania Cruise Terminal) srl, concessionaria dei servizi di accoglienza dei crocieristi presso la Stazione Marittima. La convenzione stipulata e attivata dal mese di giugno del 2012, prevede che la CCT srl riscuota direttamente i diritti portuali sui passeggeri crocieristi quale corrispettivo dei servizi offerti loro e che, in qualità di concessionario della tensostruttura e dell'area all'interno delle quali vengono svolte le operazioni, provveda annualmente al pagamento all'Autorità Portuale di Catania di un canone minimo fisso di € 135.000 oltre ad una integrazione variabile in misura percentuale sui passeggeri in transito.

Pertanto, a fronte di una diminuzione dell'accertamento sul capitolo E 122/20 "Proventi diritti traffico passeggeri" si registra un corrispondente aumento di quelli sul capitolo E. 123/10 "Canoni concessione aree" (+ € 283.316) rispetto alle previsioni definitive (€ 1.500.000) dell'anno in esame.

**A.2.) CONFRONTO TRA GLI ACCERTAMENTI DELL'ESERCIZIO 2012 E QUELLI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE**

Qui di seguito si pongono a confronto i dati di accertamento dell'esercizio 2012

rispetto a quelli del 2011, distinti per tipologia.

TABELLA COMPARATIVA ENTRATE

Capitolo					
Codice	Descrizione	Accertato 2012	Accertato 2011	Differenza accertato	Diff.accertato %
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	0
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE				
E112/10	Contributo della Regione	0,00	0,00	0,00	0
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	0
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	0
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
E114/20	Contributo altri enti pubblici	11.500,00	0	11.500,00	0
TOTALE CATEGORIA...		11.500,00		11.500,00	100
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE				
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, TitoliII L.82/63 ecc. (cod.901)	534.345,90	547.617,57	-13.271,67	-2,42
E121/40	Proventi, autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	107.178,82	109.227,85	-2.049,03	-1,88
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	76.305,00	91.791,00	-15.486,00	-16,87
TOTALE CATEGORIA...		717.829,72	748.636,42	-30.806,70	-4,12
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	208.143,00	287.922,98	-79.779,98	-27,71
TOTALE CATEGORIA...		208.143,00	287.922,98	-79.779,98	-27,71
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				0,00
E123/10	Canoni concessione aree	1.783.316,37	1.378.562,60	404.753,77	29,36
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	518,61	2.289,35	-1.770,74	-77,35
TOTALE CATEGORIA...		1.783.834,98	1.380.851,95	402.983,03	29,18
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				0,00
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	8.434,01	4.347,88	4.086,13	93,98
TOTALE CATEGORIA...		8.434,01	4.347,88	4.086,13	93,98
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				0,00
E125/20	Entrate varie ed eventuali	1.378.770,99	1.738.129,28	-359.358,29	-20,68
TOTALE CATEGORIA...		1.378.770,99	1.738.129,28	-359.358,29	-20,68
TOTALE TITOLO...		4.108.512,70	4.159.888,51	-51.375,81	-1,24
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO				

E221/10	Finanziamento dello Stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	1.059.299,24	0,00	1.059.299,24	0,00
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	178.112,01	0,00	178.112,01	0,00
TOTALE CATEGORIA...		1.237.411,25	0,00	1.237.411,25	0,00
E2.2.2	<b>Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE</b>				
E222/10	Contributo della Regione Sicilia	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	
E2.3.1	<b>Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>				
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE TITOLO...</b>		<b>1.237.411,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1.237.411,25</b>	<b>0,00</b>
E3	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				
E3.1.1	<b>Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
E311/10	Ritenute erariali	309.544,54	334.044,03	-24.499,49	-7,33
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	94.423,90	103.776,40	-9.352,50	-9,01
E311/50	Trattenute per conto terzi	65.315,30	115.303,74	-49.988,44	-43,35
E311/70	Partite in sospeso	688.000,00	13.856,00	674.144,00	n.c.
TOTALE CATEGORIA...		1.157.283,74	566.980,17	590.303,57	104,11
<b>TOTALE TITOLO...</b>		<b>1.157.283,74</b>	<b>566.980,17</b>	<b>590.303,57</b>	<b>104,11</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>6.503.207,69</b>	<b>4.726.868,68</b>	<b>1.776.339,01</b>	<b>37,58</b>

I saldi complessivi delle entrate indicano per l'esercizio 2012 un aumento, in valore assoluto rispetto all'esercizio 2011 di €. 1.776.340 (€. 6.503.208 - €.4.726.868) registrando un aumento del 37,58%. Considerando la differenza in incremento di €. 590.303 delle entrate in partite di giro, si evidenzia altresì come l'effetto incrementale prevalente sugli accertamenti dell'esercizio in esame scaturisca da un consistente aumento delle entrate per canoni di concessione demaniale (entrate correnti) e per trasferimenti dello Stato in c/ capitale; tali incrementi neutralizzano l'effetto della diminuzione, rispetto al 2011, delle entrate accertate nel 2012 per diritti su traffico passeggeri e per security fee (entrate varie ed eventuali).

Per quanto attiene al confronto più analitico alle entrate correnti, i risultati complessivi registrano un flusso sostanzialmente corrispondente a quello dell'anno precedente, seppur con una diversa composizione del portafoglio dovuta alle motivazioni sopra indicate a pag. 2. per effetto della convenzione stipulata per il servizio di accoglienza dei crocieristi tra un l'Autorità Portuale di Catania ed il soggetto privato, individuato con procedura ad evidenza pubblica. Infatti gli accertamenti contabilizzati sul cap. E 122/20 "Proventi diritti traffico passeggeri" registrano nel 2012 un decremento del 28% rispetto all'anno precedente ed è dovuto agli effetti della crisi internazionale che

colpisce naturalmente i trasporti marittimi commerciali e anche agli effetti della convenzione con CCT srl. Tale contratto, attivato nell'esercizio in esame determina il seguente meccanismo: a fronte dell'introito diretto da parte del concessionario, dei diritti portuali sui crocieristi (che in precedenza erano incassati dall'Autorità Portuale e che rappresentano i 2/3 del totale passeggeri), in via sostitutiva la medesima CCT srl effettua il pagamento di un canone demaniale di € 135.000 annue in misura fissa ed in via perequativa il versamento di una quota di canone variabile legata al numero dei passeggeri a cui viene applicata una tariffa pro capite pari al 25% (€ 0,25/ pass.) dell'importo di quella d'ordinanza (1 €/passeggero).

La differenza in valori assoluti complessivi rilevabile sui saldi finali d'entrata del 2012 rispetto all'anno precedente è pertanto ascrivibile alle entrate accertate in c/ capitale. Infatti, nel corso della gestione dell'esercizio 2012 si registrano maggiori accertamenti per € 1.237.411 (titolo E.2) per Trasferimenti dallo Stato ( fondo perequativo per le infrastrutture) e dalla Regione Siciliana ( P.O.N. Trasporti 2007-2013) e per la differenza più significativa (€ 590.303) a entrate accertate in partite di giro per la gestione delle risorse assegnate sui progetti comunitari del Programma Italia Malta 2007-2013, che trovano allocazione nel corrispondente capitolo di spesa.

## **B) SPESA**

Nell' esercizio 2012 sono state impegnate spese per complessivi € 5.702.185 contro € 5.221.388 dell'esercizio precedente.

Esse risultano così composte:

- € 321.879 per uscite per gli Organi dell'Ente (cat. U1.1.1);
- € 1.373.159 per oneri per il personale in servizio (cat. U1.1.2);
- € 967.559 per uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (cat. U 1.1.3);
- € 334.965 per uscite per prestazioni istituzionali (cat. U 1.2.1);
- € 139.015 per trasferimenti passivi (cat. U 1.2.2);
- € 295 per oneri finanziari (cat. U 1.2.3);
- € 70.800 per uscite non classificabili in altre voci (cat. U 1.2.6);
- € 1.337.189 per acquisizione di beni di uso durevole ed opere

immobiliari ed investimenti (cat. U 2.1.1);

- € 1.157.384 per uscite aventi natura di partite di giro (cat. U 3.1.1)

#### **B.1.) CONFRONTO TRA LE SPESE IMPEGNATE E LE PREVISIONI FORMULATE**

Nell'esercizio in esame sono state impegnate spese correnti per complessivi € 3.207.712 con uno scostamento in diminuzione rispetto alle previsioni (€ 3.754.987) di € 547.275 pari al 14,57% dovuto, come per le entrate, essenzialmente ad una differenza di impegni in partite di giro per la gestione in anticipazione delle risorse dei programmi comunitari da rendicontare per il rimborso.

Durante la gestione e soprattutto nel secondo semestre dell'anno in cui è intervenuta la nomina del Commissario Straordinario si è registrata una significativa razionalizzazione delle spese che ha contribuito a raggiungere un risultato soddisfacente, atteso che le misure di contenimento della spesa introdotte da norme di legge ( art. 61 della legge 133/2008, decreto legge n. 95/2012 spending review ) non costituiscono una economia per l'Ente in quanto i risparmi conseguiti vengono versati al Bilancio dello Stato.

Infatti la gestione delle attività istituzionali e del funzionamento dell'Ente (spese correnti) ha consentito un notevole risparmio tale da incidere in modo evidente nella determinazione dell'avanzo di gestione.

Per quanto riguarda l'analitica esposizione delle poste in uscita nel rendiconto gestionale ed il loro andamento rispetto alle previsioni, fatti salvi i vincoli imposti dalle norme di cui all'art. 61 della legge 133/2008 e s. m . ed i., nonché quelle del dl 78/2010 e del dl 95/2012, che si riportano nelle tabelle che seguono, si può affermare che le spese sono state ampiamente ricondotte nei limiti delle previsioni definitive .

Di seguito si espongono per sintesi le principali voci di spesa che presentano i più significativi scostamenti rispetto alle previsioni definitive dell'anno in esame:

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2012**

VOCE	PREV. DEF.	IMPEGNI	DIFF.	SCOST.
Indennità e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale U 111/10	264.000	239.631	24.369	9,2%
Emolumenti fissi al personale dipendente U 112/20	907.000	731.246	175.754	19,37%
Spese per pulizia locali ed aree U113/30	395.000	391.189	3.811	0,96%
Spese diverse per il funzionamento degli uffici U 113/100	136.000	126.425	9.575	7%
Premi di assicurazione U 113/140	90.000	35.172	54.828	60%
Spese legali,	50.000	23.574	26.426	52,8%

giudiziarie e varie U 113/170				
Spese promozionali e di propaganda U 121/40	24.400	20.765	3.635	15%
Spese per vigilanza con GPG - U 121/10	76.000	76.000	0	0%
Spese per la security portuale U 121/50	238.200	238.200	0	0%
Contributi aventi attinenza con lo sviluppo portuale U 122/10	39.000	1.050	37.950	97%

In riferimento al sopra schematizzato quadro, si può considerare che:

- In particolare, per quanto riguarda gli Organi di Amministrazione, si segnala il minore impegno di spesa (-21.369) sulle indennità del Presidente che ha cessato il proprio mandato il 15.08.2012.

Per la rimanente parte dell'anno, inoltre, il decreto del Ministro dei Trasporti n. 296 del 10.08.2012 di nomina del Commissario Straordinario, ha infatti attribuito allo stesso una indennità pari al 80% di quella del Presidente al netto dei rimborsi.

- Le spese del personale (cap. U112/20) sono state impegnate in funzione delle unità di

ruolo in servizio (sette) e dell'adozione delle forme di lavoro flessibili previste dalle norme di riferimento (Legge n. 276/2003 - riforma Biagi - e CCNL Porti) con la fornitura di servizi di somministrazione di n. 8 unità fino al 31.07.2012, data alla quale l'affidamento diretto della stessa ha raggiunto il limite d'importo della soglia comunitaria e dunque non poteva essere procrastinato. Proprio per questa ragione, il Commissario Straordinario, con proprio provvedimento n. 2 del 31.08.2012 e su proposta del Segretario Generale, ha dovuto disporre la cessazione, con revoca in autotutela, del contratto di somministrazione sopraccitato con la società DURING spa.

Va da sé che anche gli oneri previdenziali di diretta imputazione agli stipendi (cap. U 112/70) sono stati impegnati in misura minore rispetto alla previsione (-€ 114.337).

- Le spese per pulizia locali ed aree portuali, sono state normalmente ricondotte ai contratti in essere con l'aggiunta, in linea previsionale, di una quota di circa il 5% per far fronte ad eventi straordinari ed urgenti, da parte dei soggetti autorizzati, di bonifica delle aree o specchi acquei a rischio di inquinamento ambientale. Le economie registrate in tale voce di spesa fanno dunque riferimento al mancato utilizzo di parte delle predette somme stanziata in via precauzionale.
- Le spese diverse, ( cap. U113/100) codificate secondo declaratoria dello schema - tipo del Bilancio dello Stato, sono quelle inerenti tutti gli interventi di carattere generale di mero funzionamento dei servizi e degli uffici ordinati dall'Autorità Portuale con atti della propria Segreteria Tecnico -Operativa.
- Per quanto concerne la spesa per i premi assicurativi, si fa presente che l'Ente utilizza un servizio di brokeraggio individuato con gara, quale soggetto di pura intermediazione, che ha messo a disposizione dell'Autorità Portuale la compagnia più idonea e favorevole per la stipula del contratto. Le garanzie assicurative sono di tipo R.C. verso terzi e legate a parametri direttamente connessi con l'attività caratteristica. Il premio viene determinato in parte con una quota fissa sui dati di tipo strutturale, (superficie, viabilità, destinazione delle aree per le attività portuali e piano di sicurezza ) ed in parte con una quota variabile sugli elementi "dinamici" dell' attività portuale sia tecnici (traffico merci e passeggeri, autorizzazioni ex articolo 68 del Codice della Navigazione etc.) che economici ad essi correlati (ricavi propri). Vale la pena evidenziare che il livello di sicurezza del Porto di Catania, in funzione del rating di rischio che esso comporta potrebbe condurre ad una razionalizzazione della spesa di tale comparto nei prossimi anni.

- Le spese legali, giudiziarie e varie (cap. U 113/170) sono state sostenute per far fronte agli impegni legati all'esercizio del patrocinio legale e professionale per conto dell'Ente da parte di terzi. In tale ambito, invero, fino alla scadenza del mandato Presidenziale (10/08/2012 compresa proroga) l'Ente ha fatto ricorso al patrocinio legale operato da professionisti esterni anche in prosecuzione di giudizi già attivati in precedenza; è il caso per esempio del giudizio promosso nel 2010 dall'Autorità Portuale di Catania nei confronti della Compagnia Lavoratori Portuali, impresa portuale, per il recupero dei crediti vantati dall'Ente per diritti portuali e canoni demaniali non riscossi. Dal 17/08/2012, data di insediamento del Commissario Straordinario, in linea con le indicazioni fornite dal Ministero dei Trasporti, rese in esercizi precedenti, l'Ente ha affidato unicamente all'Avvocatura Distrettuale dello Stato la trattazione delle controversie e si è avvalso della medesima Avvocatura in via esclusiva per preventivi pareri sulle diverse tematiche.
- Le spese promozionali e di propaganda (cap. U 121/40) sono state sostenute per le attività istituzionali dell'Ente. Gli impegni assunti su tale capitolo di spesa hanno consentito una economia del 15% rispetto alla previsione definitiva.
- Le spese per vigilanza e security portuale sono state sostenute per l'erogazione dei servizi connessi alle attività pianificate per legge ed istituite con relativa ordinanza. Esse traggono la loro fonte di finanziamento dal corrispondente capitolo di entrata, attraverso una "security fee", assimilabile ad una tassa di scopo, applicata alle operazioni portuali ed ai canoni di concessione demaniale marittima. Le attività svolte vengono finanziate in due capitoli (U 121/10-0 ed U121/50-01) che individuano rispettivamente i servizi prestati per la vigilanza con personale GPG (Guardia Particolare Giurata) distinti da quelli con personale non armato per il portierato interno ed esterno, compreso quello di accompagnamento dei crocieristi lungo il percorso pedonale tracciato e delimitato appositamente. La gestione commissariale ha provveduto, ai sensi delle determinazioni assunte dal Comitato per l'Ordine e la Sicurezza presieduto da S. E. il Prefetto di Catania, ad incaricare per tali attività gli Istituti di Vigilanza specializzati attraverso le procedure di scelta del contraente previste dal Codice degli appalti (d. l.vo 163/2006).
- Le spese per "Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale" da cui trae risorse quella per le quote associative ( Assoport, Confindustria, etc.) sono state impegnate nella misura del 3% della previsione definitiva per far fronte al pagamento

della quota annuale di iscrizione dell'Autorità Portuale di Catania quale socio aggregato dell'Associazione degli Industriali della Provincia di Catania.

Ulteriore considerazione meritano le spese sostenute sul cap. U 126/10-01 "Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti ed accessori" il cui stanziamento è stato ridotto del 25% rispetto alla previsione iniziale (da €. 80.000 ad €. 60.000) ed alla cui provvista sono state imputate le uscite per risarcimento danni con sentenza passata in giudicato per sinistri avvenuti in Porto, competenze professionali per assistenza legale in arbitrato, ammissione dei crediti dell'Ente al passivo di procedure concorsuali, prosecuzione di giudizi per causa da lavoro, spese per registrazione sentenze, etc.

Nel corso dell'esercizio 2012 non è stato effettuato alcun accantonamento per oneri straordinari, a differenza dell'anno precedente, in assenza di presupposti giuridici e contabili che rendessero necessaria tale misura cautelare.

#### B.2.) CONFRONTO TRA GLI IMPEGNI DI SPESA DELL'ESERCIZIO 2012 E QUELLI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE

Per completezza di informazione qui di seguito viene esposto il quadro sinottico e raffronto per categoria tra gli impegni assunti nell'esercizio 2012 rispetto all'esercizio precedente.

TABELLA  
COMPARATIVA USCITE

Capitolo					
Codice	Descrizione	Impegnato 2012	Impegnato 2011	Differenza impegnato	Diff. Impegnato %
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	239.631,46	275.787,51	-36.156,05	-13,11
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	9.913,20	13.301,20	-3.388,00	-25,47
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	72.334,47	54.588,71	17.745,76	32,51
TOTALE CATEGORIA...		321.879,13	343.677,42	-21.798,29	-6,34
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO				
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	175.448,92	198.446,54	-22.997,62	-11,59
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	731.245,95	769.070,11	-37.824,16	-4,92

U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	139.758,60	152.848,75	-13.090,15	-8,56
U112/40	Indennità e rimborso per missioni	4.917,15	3.191,54	1.725,61	54,07
U112/50	Altri oneri per il personale	64.400,91	35.414,49	28.986,42	81,85
U112/60	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	4.717,37	2.790,00	1.927,37	69,08
U112/70	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	225.663,30	232.154,62	-6.491,32	-2,80
U112/80	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	27.007,00	7.501,32	19.505,68	260,03
U112/90	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA...		1.373.159,20	1.401.417,37	-28.258,17	-2,02
U1.1.3	<b>Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO</b>				
U113/10	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	8.953,03	10.026,00	-1.072,97	-10,70
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale. spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	391.188,75	365.922,95	25.265,80	6,90
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	204.520,45	106.964,78	97.555,67	91,20
U113/60	utenze varie	73.900,73	74.703,90	-803,17	-1,08
U113/70	Materiale economato	40.837,81	44.598,48	-3.760,67	-8,43
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	7.168,00	5.207,00	1.961,00	37,66
U113/90	Spese postali	27.978,75	28.103,59	-124,84	-0,44
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	126.425,03	127.536,83	-1.111,80	-0,87
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	0,00	0,00	0,00	
U113/140	Premi di assicurazione	35.172,00	58.591,17	-23.419,17	-39,97
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	16.254,07	19.334,80	-3.080,73	-15,93
U113/160	Spese di rappresentanza	600,00	798,00	-198,00	-24,81
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	23.574,01	33.186,38	-9.612,37	-28,96
U113/180	Acquisto materiale di consumo	11.026,28	1.735,00	9.291,28	535,52
TOTALE CATEGORIA...		967.598,91	876.708,88	90.890,03	10,37
U1.2.1	<b>Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>				
U121/10	Prestazioni di terzi per vigilanza con GPG	76.000,00	0,00	76.000,00	NC
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	0,00	0,00	0,00	NC
U121/40	Spese promozionali e di propaganda	20.764,85	21.523,80	-758,95	-3,53
U121/50	Spese per la security portuale	238.200,00	225.545,71	12.654,29	5,61
TOTALE CATEGORIA...		334.964,85	247.069,51	87.895,34	35,58
U1.2.2	<b>Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>				
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	1.050,00	30.990,00	-29.940,00	-96,61

U122/30	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	137.965,00	70.626,00	67.339,00	95,35
TOTALE CATEGORIA...		139.015,00	101.616,00	37.399,00	36,80
U1.2.3	<b>Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>				
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	295,11	236,91	58,20	24,57
TOTALE CATEGORIA...		295,11	236,91	58,20	24,57
U1.2.5	<b>Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>				
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	0,00	10.532,00	-10.532,00	
TOTALE CATEGORIA...		0,00	10.532,00	-10.532,00	
U1.2.6	<b>Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	60.000,00	38.622,30	21.377,70	55,35
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	10.800,00	34.583,08	-23.783,08	-68,77
TOTALE CATEGORIA...		70.800,00	73.205,38	-2.405,38	-3,29
U1.5.1	<b>Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI</b>				
U151/10	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	1.500.000,00	-1.500.000,00	NC
TOTALE CATEGORIA...		0,00	1.500.000,00	-1.500.000,00	
TOTALE TITOLO...		3.207.712,20	4.554.463,47	-1.346.751,27	-29,57
U2	<b>UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>				
U2.1.1	<b>Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI</b>				
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	1.059.299,24	0,00	1.059.299,24	NC
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	277.890,05	99.944,26	177.945,79	178,05
TOTALE CATEGORIA...		1.337.189,29	99.944,26	1.237.245,03	1237,94
U2.1.2	<b>Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>				
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	0,00	0,00	0,00	
U212/20	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi		0,00	0,00	
U212/30	Acquisto attrezzature d'ufficio	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	
TOTALE TITOLO...		1.337.189,29	99.944,26	1.237.245,03	1237,94
U3	<b>UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				
U3.1.1	<b>Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
U311/10	Ritenute erariali	309.544,54	334.044,03	-24.499,49	-7,33
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	94.423,90	103.776,40	-9.352,50	-9,01

U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	65.315,30	115.303,74	-49.988,44	-43,35
U311/70	Partite in sospeso	688.000,00	13.856,00	674.144,00	4865,36
TOTALE CATEGORIA...		1.157.283,74	566.980,17	590.303,57	104,11
TOTALE TITOLO...		1.157.283,74	566.980,17	590.303,57	104,11
TOTALE GENERALE		5.702.185,23	5.221.387,90	480.797,33	9,21

Anche in questo caso, da un esame comparativo delle differenze in incremento più evidenti con l'anno precedente si possono offrire le seguenti considerazioni:

- Le spese per "Indennità di carica e rimborsi agli organi di controllo" (cap. U 111/30) sono state stimate ed impegnate tenuto conto del procedimento di revisione dei compensi degli stessi, tutt'ora in atto, e che ha mantenuto vigenti, per il 2012 le indennità di maggior favore previste dal d.m. del 8/5/2009 sia per i componenti titolari che per quelli supplenti.
- Le spese per "indennità e rimborso missioni al personale" (cap. U 112/40) sono state ricondotte entro i limiti previsti dalla legge ed il loro incremento è collegato ai pagamenti sostenuti dall'Ente e per le missioni di servizio sul territorio nazionale.
- Le spese denominate "altri oneri per il personale" (cap. U 112/50) che registrano un incremento del 82% con un impegno complessivo di €. 64.400, rappresentano l'importo delle risorse necessarie per far fronte alle spese relative agli adempimenti del d. l.vo 81/2008 sulla sicurezza nei luoghi di lavoro nonché, in parte, quale fondo per il trattamento economico di posizione di 2° livello del personale dipendente (compreso il Segretario Generale); esse rappresentano dunque un limite massimo di spesa specifico, rispettoso di quello più generale di cui all'art. 9 dl 78/2010 ed integrativo di quello previsto per le voci di spesa "Emolumenti variabili al personale dipendente" (cap. U 122/30) ed "oneri della contrattazione decentrata" (cap. U 112/80), nel quale trovano risorsa le voci di emolumenti accessori legate ai premi di risultato ed a tutte quelle componenti della retribuzione non tabellare. Si tratta come è ovvio di voci di impegno, legate anche al fabbisogno di personale, la cui manifestazione economica effettiva (pagamento), legata al numero delle unità lavorative realmente rimaste immutate (7 unità), ai risultati che hanno riverbero anche sul bilancio e

sull'attività svolta nell'anno precedente, determinerà certamente economie di spesa.

- Le spese per consulenze, studi ed altre prestazioni professionali (cap. U 113/50) per un importo complessivo di €. 204.520 comprendono nelle varie voci articolate spese per consulenza e studi ricondotte al limite di €. 8.000 come stabilito dalla legge n. 133/2008 e s. m. ed integrazioni e per la rimanente parte (€. 196.520) le spese impegnate per progettazione, esecuzione ed assistenza tecnica ed informatica sui sistemi di software utilizzati per la contabilizzazione tecnico - statistica dei diritti su merci e passeggeri, per la gestione della contabilità economica e finanziaria e per quella delle aree demaniali. A proposito di queste ultime, l'impegno assunto con la delibera n. 3/C.S. del Comitato Portuale in data 17/10/2012, di Variazione al Bilancio 2012 per l'importo di €. 97.000 sul capitolo "Assistenza servizi informatici" è stato finalizzato alla creazione di un'interfaccia tra il SID e gli altri sistemi informativi interni che gestiscono i dati da esso elaborati, risorse impegnate e non pagate e che potranno costituire nel prossimo esercizio economie di spesa.
- Le spese per "liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori" (cap. U 126/10) registrano un incremento del 55% (+€. 21.688) rispetto all'anno precedente (€. 38.622) e sono riferite ai costi sostenuti per il risarcimento a terzi degli oneri a debito determinati per condanna emessa dall' A.G. con sentenza passata in giudicato ovvero per l'assistenza legale nelle procedure arbitrali attivate, tutte riferibili al primo semestre dell'anno 2012.

## GESTIONE DEI RESIDUI

### RESIDUI ATTIVI

Il totale dei residui attivi al 31/12/2012 è di €. 27.179.164 e può essere così di seguito illustrato:

I **Residui Attivi al 31/12/2012 di formazione dell'esercizio 2012**, ammontano ad un totale di €. 2.554.455 e risultano così costituiti:

- euro 1.863.520 per entrate correnti accertate e non riscosse;
- euro 690.935 per partite di giro;

I residui di formazione dell'esercizio costituiscono il 39,27% del totale accertato (€. 6.503.208)

**I Residui Attivi al 31/12/2012 di formazione dell'anno 2011 e precedenti** ammontano ad €. 24.624.709.

Questi ultimi risultano così composti:

- €. 5.559.559 per le entrate correnti;
- €. 19.061.970 da trasferimenti in c/ capitale,
- €. 3.180 per partite di giro.

Analizzando più compiutamente i residui di parte corrente degli esercizi precedenti, essi possono così distinguersi, per capitoli, in base all'anzianità di formazione.

importi in euro

capitolo	voce	importo	anno	Totale per capitolo
E113/10	contributo amm. Prov.	516.000	2003-2007	<b>516.000</b>
E 121/10	gettito devol. Tasse imb.	15.769	2007	
		9.468	2009	
		6.439	2011	<b>31.676</b>
E 121/10 -02	deposito merci in banchina	76.526	2007	
		35.243	2009	
		34.507	2011	<b>146.376</b>
E 121/40	CANONI ART. 16 L 84/94	17.175	2007	<b>17.175</b>
E 121/50-01	registro art. 68	14.871	2007	
		26.413	2009	
		13.150	2010	
				<b>54.434</b>
E 122/20	diritti traffico pass.	343.000	2007	
		246.000	2009-2010	
		13.683	2011	<b>602.683</b>
E 123/10	canoni demaniali	698.000	2007	

		375.000	2008	
		245.000	2010	
		314.257	2011	<b>1.632.257</b>
E 123/30-01	interessi attivi	2.475	2010	<b>2.475</b>
E 124/10	recuperi e rimborsi	73.890	2009	
		727	2011	<b>74.617</b>
E 125/20-01	Diritti di mora	23.211	2009	
		2.854	2011	<b>26.065</b>
E 125/20-02	diritti per imb/sb. Merci	530.000	2007	
		524.000	2009	
		38.600	2011	<b>1.092.600</b>
E 125/20-04	security fee	451.182	2007	
		843.463	2009	
		99.776	2011	
				<b>1.394.421</b>
	<b>totale al 31/12/2011</b>	<b>5.559.559</b>		

Per quanto attiene i crediti nei confronti dell'Amministrazione Provinciale accertati per il medesimo importo degli anni precedenti, essi sono stati appostati tra le attività ai sensi dell'articolo 13 della legge n. 84/1994 quale contributo ordinario per gli anni 2005-2009.

Particolare rilievo tra i crediti rivestono inoltre quelli per canoni demaniali e security fee applicata agli stessi (capp. E. 123/10 ed E. 125/20-04). Essi risentono anche della mancata definizione di alcune procedure concorsuali a carico di aziende e /o società che hanno esercitato operazioni portuali (come CLP, ITALTRAG srl, VIGILSUD srl ) rispetto alle quali l'Autorità Portuale di Catania si è costituita come creditore ai sensi di legge.

Considerati gli importi complessivi di notevole entità, occorrerà pianificare un sistema di riscossione in grado di velocizzare i flussi di pagamento delle partite pregresse, previo esame della loro reale esigibilità, con conseguenti effetti sui futuri risultati di amministrazione per ragioni antecedenti agli accertamenti dell'esercizio 2012.

Qui di seguito si espone il riepilogo dell'ammontare dei residui attivi di parte corrente distinto per anno di formazione:

anno 2007	2.662.526
anno 2008	375.000
anno dal 2009 al 2011	<u>2.522.033</u>
totale	5.559.559
anno 2012	<u>2.554.456</u>
<b>Totale</b>	<b>8.114.015</b>

Nella gestione dei residui attivi dell'esercizio 2012 la parte di imputazione al c/ capitale ( € . 19.061.970) è costituita dalle entrate da incassare per trasferimenti dello Stato interamente accertati nell'anno di contrazione e finalizzati alla realizzazione delle infrastrutture.

Essa si riferisce ai mutui contratti ex lege n. 413/1998, 488/1999, 388/2000 con servizio del debito a carico dello stato ad ammortamento quindicennale.

I residui attivi vengono annualmente analizzati per eventuali variazioni e/o cancellazioni in base alle seguenti ragioni:

- prescrizione regolata dall'art. 2946 del Codice Civile (di norma 10 anni oppure prescrizione "breve" di 5 anni )
- insussistenza del credito.
- inesigibilità del credito.

tali condizioni devono essere oggettive.

In questa sede non si può non evidenziare che i residui attivi di formazione 2011 ed ante sono stati riscossi nel 2012 per un importo di € . 993.864 ovvero circa il 15% del totale (€ . 6.555.055) migliorando la loro velocità di realizzazione rispetto all'esercizio precedente, tuttavia ancora insufficiente; conseguentemente nel corso dell'esercizio 2013 si dovrà periodicamente monitorare la consistenza e la esigibilità dei residui in argomento, attivando, laddove ne sussistano i presupposti, tutte le procedure per la loro riscossione, ovvero in alternativa dare luogo alle conseguenti scritture di rettifica. Quest'ultima misura, se attivata, produrrebbe ovviamente gli effetti negativi di una riduzione del risultato di amministrazione corrispondente ai crediti cancellati.

Tale considerazione appare ancor più necessaria ove si adotti il criterio del termine di prescrizione breve dei crediti (5 anni) rispetto a quella ordinaria (10 anni).

Particolare attenzione occorrerà focalizzare sui crediti per security fee, applicata ai diritti portuali ed ai canoni di concessione demaniale marittima che risulta la voce più consistente (50%) dei residui attivi.

#### RESIDUI PASSIVI

L'ammontare complessivo dei residui passivi al 31/12/2012 è pari ad €. 64.718.612 e può essere di seguito analiticamente illustrato:

**I Residui Passivi al 31/12/2012 di formazione dell'esercizio 2012**, ammontano a complessivi €. 2.431.026 e sono composti rispettivamente da:

- euro 530.191 per Spese Correnti impegnate ma non ancora liquidate;
- euro 1.237.487 per Spese in Conto Capitale impegnate ma non ancora liquidate;
- euro 663.348 per partite di giro.

I residui passivi dell'esercizio costituiscono il 42% del totale impegnato (5.702.522); per la gestione di parte corrente, depurata dei residui in c/ capitale, la percentuale si riduce al 16,52% e può rappresentare un utile indicatore dell'accelerazione nei pagamenti che costituisce per la gestione commissariale una priorità inderogabile.

**I Residui Passivi al 31/12/2011 di formazione dell'esercizio 2011** e precedenti ammontano ad €. 62.287.586.

Tale importo può così essere distinto:

- €. 61.305.695 in c/ capitale e relativi ai trasferimenti per infrastrutture.
- €. 980.153 di parte corrente
- €. 1.738 in partita di giro

Considerato l'ammontare dei residui al 31/12/2011 pari ad €. 62.287.586, si evidenzia che la gran parte dell'ammontare ( pari ad €. 61.305.695, ovvero il 98% ) si riferisce a residui passivi relativi ad investimenti ed infrastrutture. Ivi compresa

la quota di 57.103.330 corrispondente alla posta d'entrata dei mutui ex legge 388/2000-488/2000 sopra richiamata.

Tali poste di bilancio vengono annualmente analizzate per eventuali variazioni e/o cancellazioni in base alle seguenti ragioni:

- annullamento ordini
- sconti su forniture
- arrotondamenti per difetto
- perenzione amministrativa ex art. 2946 C.C.

Per la loro natura specifica tali operazioni vengono effettuate con grande prudenza. La gestione dei residui dà contezza delle variazioni effettuate in sede di riaccertamento con una differenza in diminuzione di €. 3.693,90 per i residui attivi e di €. 35.391,61 per i residui passivi di cui alla proposta di delibera del Comitato Portuale sulla quale il Collegio ha espresso parere favorevole con verbale n. 173/2012 ed approvata dal Comitato Portuale nella seduta dell'11/04/2013.

#### GESTIONE DI CASSA

Per quanto attiene alla gestione di cassa, che l'Ente svolge attraverso servizio di Tesoreria con il Credito Siciliano spa, di seguito si espone la tabella sinottica degli incassi e dei pagamenti posti a confronto con l'anno precedente:

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Entrate incassate in c/ competenza	€. 3.948.752	3.236.441
Entrate incassate in c/ residui	<u>€. 6.055.055</u>	<u>49.945.829</u>
TOTALE	€. 10.003.807	53.182.270
Uscite pagate in c/ competenza	€. 3.271.158	3.615.345
Uscite pagate in c/ residui	<u>€. 12.019.521</u>	<u>2.860.758</u>
TOTALE	€. 15.290.679	6.476.103

Dalla sopraindicata tabella si evince chiaramente che nell'anno 2012, si registra un aumento del livello degli incassi in c/ competenza rispetto all'anno precedente. Per quanto riguarda la gestione dei residui e più precisamente i debiti a medio- lungo termine (mutui e finanziamenti per infrastrutture) la loro dinamica, di andamento

inverso, è scaturita dalla erogazione in unica soluzione, da parte degli Istituti di Credito mutuatari per conto dello Stato, delle somme disponibili per investimenti di grande infrastrutturazione.

In ordine all'analisi dell'andamento di cassa per le uscite, si può rilevare nel 2012 un consistente aumento dei pagamenti rispetto all'anno precedente che riduce sensibilmente il livello di debito dell'Ente. Anche in questo caso il saldo dei pagamenti di maggiore importo nel 2012 è determinato in via prevalente dalla gestione dei residui ed in particolare di quelli in c/ capitale per i quali, in presenza della effettiva disponibilità delle somme incassate nell'anno precedente, si è provveduto al loro pagamento.

Per quanto attiene in particolare all'andamento degli incassi e dei pagamenti nell'anno 2012, si ritiene opportuno rilevare che nel corso del periodo di gestione commissariale, vale a dire dal 17/08/2012 al 31/12/2012 sono state riscosse il 43% delle entrate (€ 4.332.018 su 10.003.807) e pagate il 44% delle spese (€ 6.672.522 su € 15.290.679) dell'anno.

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

**La Situazione Amministrativa** illustrata nel modello SITUAM allegato al Rendiconto Generale, tenuto conto delle operazioni finanziarie in entrata e in uscita sia per la gestione di competenza che per quella in c/ residui, presenta un Avanzo di Amministrazione, a fine Esercizio 2012, di € 5.337.456, contro € 4.504.736 dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2011, segnando un miglioramento di € 832.720 (+ 18,46 %).

L'Avanzo di Amministrazione, schematicamente è così composto:

Somme a destinazione vincolata per investimenti	€ 1.237.488
Fondo TFR al 31/12/2012	€ 129.593
<u>accantonamento arbitrati</u>	€ 300.886
Vincolo SIDRA, ASSOPORTI	€ 120.000 (1)
disponibile	<u>€ 3.549.489</u>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 5.337.456</b>

(1) La somma di € 120.000 per cui si appone vincolo sull'Avanzo di Amministrazione si riferisce per € 78.000 alla provvista cautelare relativa al pagamento degli oneri extra consumo per l'anno 2012 alla società SIDRA spa per

*il servizio di fornitura idrica da convenzione e di cui si attende definitivo parere dell'Avvocatura Distrettuale sulla legittimità della pretesa: la differenza di € 32.000 consiste nella riserva operata prudenzialmente per far fronte ad eventuale debito relativo al contributo associativo di Assoportì per l'anno 2012, sempre variabile nel tempo, di cui l'Autorità Portuale non ha ricevuto richiesta e quantificazione formale e per il quale dunque non ha potuto definire impegno certo.*

Utilizzando i valori della gestione di competenza l'Avanzo di Amministrazione può essere così rappresentato:

<b>Avanzo di Amministrazione al 1/01/2012</b>	<b>€ 4.504.736</b>
Variazione residui attivi	-€ 3.694
variazione residui passivi	€ 35.392
Entrate accertate c/competenza	€ 6.503.208
Uscite impegnate c/competenza	<u>-€ 5.702.186</u>
<b>Avanzo di Amministrazione al 31.12.2012</b>	<b>€ 5.337.456</b>

Tale prospetto è perfettamente coincidente, nelle risultanze, con il modello di situazione amministrativa "SITUAM" allegato quale parte integrante al Rendiconto.

L'avanzo finanziario di competenza (entrate accertate - uscite impegnate) pari ad € 801.023, è rilevabile dalla seguente tabella:

### RENDICONTO FINANZIARIO

#### A)

#### Accertamenti

		2012	2011
Entrate tributarie	Euro	717.830	748.636
Entrate da proventi traffico pass.	Euro	208.143	287.923
Entrate per canoni demaniali	Euro	1.783.316	1.378.563
Altre Entrate	Euro	1.378.770	1.738.129
Recuperi e rimborsi	Euro	8.434	4.348
Interessi attivi da c/c di tesoreria	Euro	519	2.289
Entrate in conto capitale	Euro	1.237.411	0
Entrate per partite di giro	Euro	<u>1.157.284</u>	<u>566.980</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>6.503.208</b>	<b>4.726.869</b>

**B)****Impegni**

Spese correnti	Euro	3.207.712	4.554.464
Spese in conto capitale	Euro	1.337.189	99.944
Spese per partite di giro	<u>Euro</u>	<u>1.157.284</u>	<u>566.980</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>5.702.185</b>	<b>5.221.388</b>
DIFFERENZA (A-B)		<u>801.023</u>	<u>- 494.519</u>

Le entrate tributarie si riferiscono a :

- gettito delle merci imbarcate e sbarcate in devoluzione dalla Dogana ex lege 82/1963 (cap. e 121/10 )
- Proventi ex registro art. 68 C.d.Nav. (ordinanza n 7/2011). ( cap. e 121/50)
- Proventi ex art. 16 legge 84/1994. (cap. e 121/40)

Le entrate da proventi traffico passeggeri si riferiscono ai diritti portuali in esecuzione dell' ordinanza n. 12/2009 (cap. e 125/20)

Le entrate da proventi patrimoniali si riferiscono a quelle per canoni demaniali ( cap. e 123/10 ) e quelle da interessi attivi sui depositi ( e 123/30 ).

Le altre entrate si riferiscono ai diritti per traffico merci ( e 125/20-02) ed ai rimborsi vari (e 125/20-01).

Dal superiore prospetto risulta evidente una aumento nell'accertamento delle entrate 2012 rispetto al 2011 ed un andamento delle spese correnti 2012 in incremento rispetto all'anno precedente per effetto prevalente degli impegni di spesa in c/ capitale.

L'utile d'esercizio, civilisticamente determinato, ammonta ad € 917.847 contro € 409.720 dell'esercizio 2011.

La differenza dei valori tra il rendiconto finanziario di competenza (entrate correnti di competenza - uscite correnti di competenza) e il Conto Economico, tenuto conto della differente natura dei documenti e del sistema contabile applicato che mantiene la sua base finanziaria, può così compendiarsi:

**GESTIONE FINANZIARIA**

	ENTRATE CORRENTI	4.108.512
	USCITE CORRENTI	<u>3.207.712</u>
X)	risultato	<b>900.800</b>
Y)	Utile d'esercizio	<u>917.847</u>
	differenza X-Y	17.047

L'importo di € 17.047 corrisponde alla somma dei valori contabili che non hanno riscontro nella gestione finanziaria e cioè:

*importi da conto economico*

E) 22	Sopravv. att. ed insuss. di passivo	35.392
E) 23	sopravv. pass ed insuss. di attivo	- 3.694
B)9 -c	Quota TFR dell'anno	- 14.648
Arrot. pass.		<u>- 3</u>
	Totale	17.047

**ALTRE INFORMAZIONI****Attività di ricerca e sviluppo**

Nel corso dell'esercizio 2012 sono state effettuate attività di ricerca e sviluppo per l'incremento dei traffici. Nonostante la crisi di sistema che ha coinvolto l'economia mondiale, con ovvie ripercussioni sui trasporti marittimi, l'Autorità Portuale ha condotto uno studio approfondito per l'attivazione di nuove linee marittime nazionali unitamente alla possibilità di costituire un sistema integrato portuale nella Sicilia Orientale ed "aggregare" il mercato nel contesto euro mediterraneo.

Anche il ruolo istituzionale dell'Autorità Portuale di Catania è cresciuto in termini di credibilità riuscendo a trasmettere il proprio messaggio di promozione delle

“Autostrade del Mare” e della centralità del Porto di Catania nel Mediterraneo.

Ad onor del vero alcuni grandi armatori hanno manifestato il proprio interesse a tali programmi che in un futuro immediato dovrebbero concretizzarsi con il potenziamento dei collegamenti sia commerciali che turistico - crocieristici per i principali porti e dell'Europa Sud .

I più recenti studi condotti sulle relazioni economiche tra l'Italia ed il Mediterraneo hanno dimostrato che l'analisi puntuale e periodica delle dinamiche economiche dei paesi del Sud Europa, tra cui l'Italia vanta una posizione strategica unica, consentono di affermare senza ombra di dubbio che i traffici commerciali di maggior efficacia e redditività sono quelli che utilizzano i network portuali per i collegamenti. In particolare il progetto "Autostrade del Mare" che rappresenta il fulcro della strategia europea di promozione dello Short Sea Shipping (navigazione a corto raggio), mira ad agevolare ed incrementare il traffico tra Europa e Paesi del Mediterraneo. Tra questi quelli del Nord africa e la Turchia rappresentano i mercati più floridi su cui puntare.

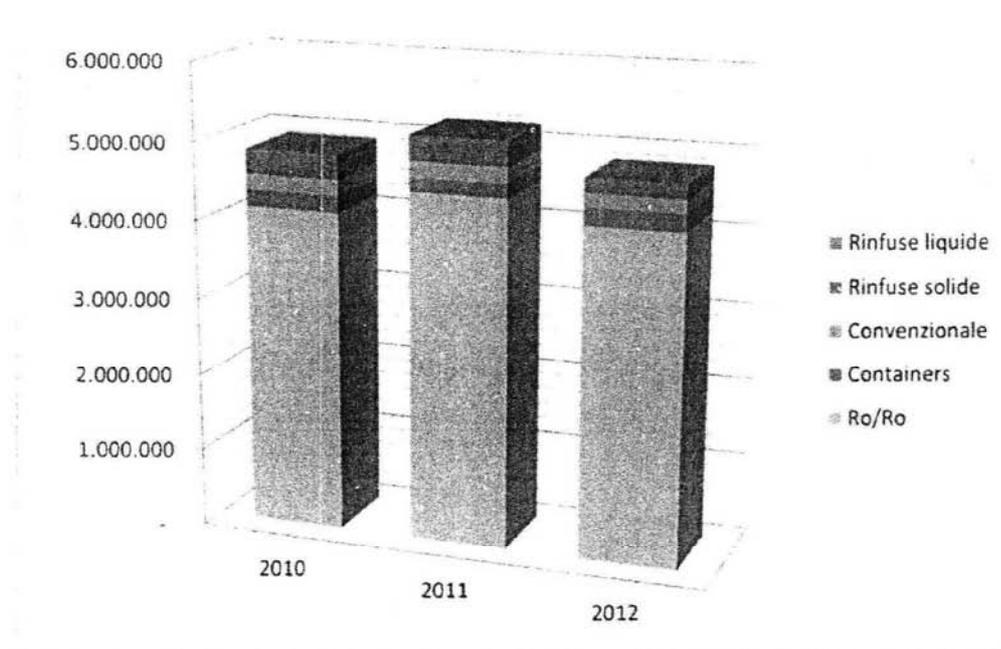
I Porti siciliani ed in particolare quello di Catania possono senz'altro recitare ruolo da protagonisti a patto che creino le condizioni territoriali per incentivare una fitta rete di collegamenti frequenti ed affidabili e che realizzino un programma organico di infrastrutture al servizio dei collegamenti RO-RO e RO-PAX (piattaforme logistiche, impianti e terminal RO-RO) necessarie a supportare lo sviluppo di un servizio di trasporto intermodale marittimo di grande volume ed a frequenza elevata.

A conferma può ricordarsi che alla data in cui la presente relazione è esitata, la compagnia di navigazione *Grimaldi Lines* ha istituito un nuovo collegamento commerciale Catania/Brindisi/Ravenna.

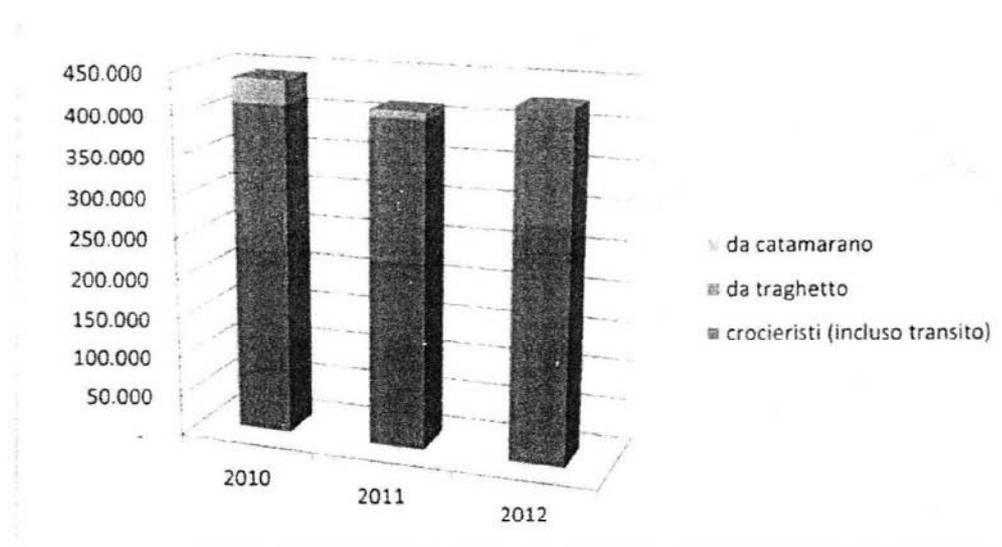
Per maggiore contezza si riportano le tabelle grafico-descrittive e illustrative del traffico merci e passeggeri distinto per tipologia nel triennio 2010-2012, che ineluttabilmente ha risentito della crisi economica del Paese;

TABELLA

	Traffico Commerciale			2012	variazione %
	2010	2011	variazione %		
Rinfuse liquide	4.797	-	-100,00%	8.546	n.c.
Rinfuse solide	313.679	323.470	3,12%	184.186	-43,06%
Convenzionale	209.033	204.037	-2,39%	172.542	-15,44%
Containers	217.919	189.913	-12,85%	227.941	20,02%
Ro/Ro	4.131.271	4.480.550	8,45%	4.221.739	-5,78%
Tonnellate complessive	4.876.699	5.197.970	6,59%	4.814.954	-7,37%



	Traffico Passeggeri				
	2010	2011	variazione %	2012	variazione %
crocieristi (incluso transito)	231.486	233.010	0,66%	290.327	24,60%
da traghetto	180.154	171.621	-4,74%	136.386	-20,53%
da catamarano	29.517	8.338	-71,75%	-	-100,00%
Traffico complessivo	441.157	412.969	-6,39%	426.713	3,33%



### Documenti programmatici e regolamentari

L'Autorità Portuale, nel corso del 2012, ha provveduto a regolamentare in modo più adeguato alle esigenze dell'Ente e dell'utenza la disciplina delle

attività economiche di cui all'articolo 68 del Codice della Navigazione.  
(ordinanza n. 7 del 30.03.2012).

### Verifica dei limiti di spesa 2012

TABELLA I

		<b>AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA</b>	
		<b>ESERCIZIO FINANZIARIO 2012</b>	
		Verifica del rispetto dei limiti di spesa	
		<b>Tabella N. 1</b>	
		<b>Spese per manutenzione immobili art. 8 l. 122/2010</b>	
<b>numero immobili</b>	valore immobili		€ 1.500.000,00
	limite di spesa 2%		€ 30.000,00
	<b>a</b> Spesa effettuata nel 2012		
	manut. Ordinaria		€ 4.172,00
	manut. Straord. (1/2 del totale su arredi ed aree portuali) **		€ -
	totale		€ 4.172,00
	spesa 2007		€ -
	manut. Ord.		€ -
	manut. Straord.		€ -
	<b>b</b> totale		€ -
	differenza b-a		€ -
		<b>Spese per consulenze (art. 6 c. 7 l. 122/2010)</b>	
	<b>a</b> Spesa 2009		€ 40.300,00
	<b>b</b> Limite di spesa 2012 (max 20%)		€ 8.060,00
	<b>c</b> Spesa effettuata nel 2012		€ 7.631,00

	<b>d</b>	<b>Somma da versare al bilancio dello stato (A-B)</b>	<b>€ 32.240,00</b>
		<b>Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, ecc. art. 6 c. 8 l. 122/2010</b>	
	<b>a</b>	<b>Spesa 2009</b>	<b>€ 5.600,00</b>
	<b>b</b>	<b>Limite di spesa 2012 (max 20%)</b>	<b>€ 1.120,00</b>
	<b>c</b>	<b>Spesa effettuata nel 2012</b>	<b>€ 600,00</b>
	<b>d</b>	<b>differenza da versare (A-B)</b>	<b>€ 4.480,00</b>
		<b>Spese per sponsorizzazioni art. 6 c. 9 l. 122/2010</b>	
	<b>a</b>	<b>Spesa 2009</b>	<b>€ -</b>
	<b>b</b>	<b>Limite di spesa 2012 (max 20%)</b>	<b>€ -</b>
	<b>c</b>	<b>Spesa effettuata nel 2012</b>	<b>€ -</b>
	<b>d</b>	<b>differenza da versare (A-B)</b>	<b>€ -</b>
		<b>Spese per missioni art. 6 c. 12 l. 122/2010</b>	
	<b>a</b>	<b>Spesa 2009</b>	<b>€ 9.952,00</b>
	<b>b</b>	<b>Limite di spesa 2012 (max 50%)</b>	<b>€ 4.976,00</b>
	<b>c</b>	<b>Spesa sostenuta nel 2012</b>	<b>€ 4.917,00</b>
	<b>d</b>	<b>differenza da versare (A-B)</b>	<b>€ 4.976,00</b>
		<b>Spese per formazione art. 6 c. 13 l. 122/2010</b>	
	<b>a</b>	<b>Spesa 2009</b>	<b>€ 10.000,00</b>
	<b>b</b>	<b>Limite di spesa 2012 (max 50%)</b>	<b>€ 5.000,00</b>
	<b>c</b>	<b>Spesa sostenuta nel 2012</b>	<b>€ 4.717,00</b>
	<b>d</b>	<b>differenza da versare (A-B)</b>	<b>€ 5.000,00</b>
		<b>Spese per autovetture art. 6 comma 14 l. 122/2010</b>	
	<b>a</b>	<b>Spesa 2009</b>	<b>€ 10.026,50</b>
	<b>b</b>	<b>Limite di spesa 2012 (max 80%)</b>	<b>€ 8.020,80</b>
	<b>c</b>	<b>Spesa sostenuta nel 2012</b>	<b>€ 8.953,00</b>

	<b>d</b>	differenza da versare (A-B)	€ 2.005,30
		Nel mese di settembre 2012 è stato risolto in via anticipata il contratto di noleggio di n. 1 autovettura di rappresentanza non voluta dal Commissario Straordinario.	
		<b>Spese per organi di amministrazione e controllo art. 6 c. 3 l. 122/2010</b>	
	<b>a</b>	Riduzione indennità Presidente	€ 18.504,00
	<b>b</b>	Riduzione indennità Collegio dei Revisori	€ 4.070,00
	<b>c</b>	Riduzione indennità Gettoni Comitato Portuale	€ 3.000,00
	<b>d</b>	somma versata allo stato da (A+B+C)	€ 25.574,00
		totale somma da versare art. 6 l. 122/2010	€ 74.275,30
		somma versata	€ 84.965,00
		differenza a rimborso	€ 10.689,70

## TABELLA N.2

Bilanci di Previsione 2009-2013

QUADRO RIASSUNTIVO DI ALCUNE TIPOLOGIE DI SPESA ex art. 61 comma 17 legge 133/2008					
		2004	2007(-40%)	anno 2009-2013	accant. da versare
CAP 170	SPESE DI RAPPRESENTANZA	€ 29.415,00	€ 11.766,00	€ 5.600,00	€ 5.600,00
CAP 190	SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE PRESTAZ. PROFESS.	€ 134.580,00	€ 53.832,00	€ 40.300,00	€ 13.458,00
CAP 210	SPESE PER PROM. E PROPAGANDA	€ 122.538,75	€ 49.015,50	€ 24.500,00	€ 24.500,00
		2004	2007 (-50%)		
CAP. 250.2	SPESE PER ESERCIZIO AUTOVETTURE	€ 20.053,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 43.558,00

	Norme in vigore fino al 31/12/2013				

TABELLA N. 3

Prospetto per il calcolo del versamento ex art. 8 di 95/2012				
ANNO 2010 IMPEGNI	CONSUMI INTERMEDI	base di calcolo	VERSATO 2012	previsione 2013
	CAT. 3 <sup>a</sup> beni e servizi	€ 939.000,00		
	missioni personale	€ 19.854,00		
	spese per corsi di aggiornamento	€ 14.986,00		
	promozione e propaganda	€ 21.498,00		
	spese per missioni presidente	€ 8.309,85		
	spese per missioni collegio dei revisori	€ 7.714,36		
<b>A</b>	<b>totale</b>	<b>€ 1.011.362,21</b>		
oneri da versare art. 8 di 95	2012 5% di A	€ 50.568,11	<b>€ 53.000</b>	
	2013 10% di A	€ 101.136,22		€ 106.000,00



## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

Riepilogo versamenti economie di spesa al Bilancio dello Stato

n. mandato	NORMA DI LEGGE	IMPORTO	2012	
			VERSATO	DIFF. A RIMB.
465/2012	ART. 6 L. 122/2010	€ 74.275,00	€ 84.965,00	€ 10.690,00
154/2013	ART. 61 C. 17 DL 112/2008	€ 43.558,00	€ 43.558,00	€ -
679/2012	DL 95/2012	€ 50.568,00	€ 53.000,00	€ 2.432,00
totale		€ 168.401,00	€ 181.523,00	€ 13.122,00

Con nota prot. 1574 del 7/02/2013, il Ministero dei Trasporti, in occasione del provvedimento di approvazione del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2013, previa intesa con il Ministero dell'Economia, ha definitivamente chiarito l'obbligatorietà anche nell'esercizio 2012 del cumulo dei versamenti relativi all'art. 61 comma 17 del dl 112/2008 con quelli previsti dal dl 78/2010 e quelli del dl 95/2012.

Si segnala, altresì, che nel corso dell'esercizio 2012 si sono effettuate spese di manutenzione straordinaria di Euro 99.702 per interventi sul sedime portuale finanziate con fondi dell'Ente.

Per quanto riguarda poi le indicazioni pervenute a questa Autorità in occasione della nota di approvazione del Bilancio di Previsione 2011 e della successiva delibera di assestamento da parte degli Organi Vigilanti con le - "Indicazioni per

la formazione dei rendiconti generali dell'esercizio 2012" - si evidenzia quanto segue:

- Le misure di contenimento della spesa pubblica previste dalla legge 133/2008 e dal dl 95/2012 e s.m. ed i. sono state applicate;
- Si è provveduto ad implementare il sistema di telefonia attraverso l'utilizzo di piani tariffari sempre più economicamente vantaggiosi integrandolo con l'utilizzo del VOIP.
- L'Autorità Portuale non possiede partecipazioni in società.
- Nell'ambito del conferimento degli incarichi esterni di collaborazione e consulenza, l'Ente, in assenza di professionalità interne e per economia di spesa, ha proceduto all'affidamento dell'incarico ad un Consulente del Lavoro per l'espletamento delle operazioni di elaborazione dei dati relativi agli emolumenti del personale ed alle indennità degli organi istituzionali;
- Non sono state sostenute spese di manutenzione straordinaria su edifici di proprietà dell'Ente. Gli immobili in utilizzo sono di recente ristrutturazione con fondi e programmi di riqualificazione statale in quanto di pertinenza demaniale.
- Lo strumento di posta elettronica con l'attivazione definitiva della pec, ha conosciuto un uso sempre più largo e frequente in sostituzione del metodo tradizionale con una riduzione sensibile della spesa.
- Lo stanziamento dei capitoli di spesa per promozione, pubblicità e consulenza ha tenuto conto della tipologia della spesa ( riferibile all'attività istituzionale e non) e comunque ha ricondotto il proprio ammontare ai limiti imposti dalle leggi finanziarie in vigore.

Concludendo, sulla scorta dei dati di bilancio sopra evidenziati e sulla base dell'attività svolta, la gestione dell'esercizio 2012 è connotata da un risultato positivo sia in termini finanziari (avanzo di gestione) che economici (avanzo di competenza, utile d'esercizio ).

Un ulteriore cenno va dedicato inoltre alla necessità di valutare costantemente ed oculatamente la gestione dei residui attivi, con particolare riferimento alla loro effettiva natura sussistenza ed esigibilità negli anni successivi.

Va a tal proposito posta la costante attenzione sui programmi di recupero dei crediti per security fee non incassata, in funzione della sua stretta connessione giuridica ed economica con la tipologia di entrata dell'Ente (canoni demaniali) alla

quale si applica e della destinazione vincolata della spesa correlata per garantire i servizi previsti dal piano di security portuale vigente.

L'effetto positivo delle misure all'uopo adottate consentirebbe di incrementare ulteriormente il margine di disponibilità dell'avanzo di amministrazione tale da poter programmare il suo utilizzo per i programmi di sviluppo dell'Ente.

Il risultato della gestione per l'esercizio 2012, che ha riportato in positivo il trend economico dell'Ente dopo gli eventi straordinari dell'esercizio 2011 che ne hanno messo a dura prova la tenuta, consente di guardare con maggiore serenità ad una programmazione futura improntata ad una crescita del ruolo propulsivo "imprenditoriale" dell'Autorità Portuale, a sostegno dell'occupazione e dell'economia del Territorio di riferimento.

In tal modo l'Ente potrà aumentare la produttività in termini di gestione caratteristica (traffico marittimo e servizi agli operatori) e promuovere debitamente nel contesto internazionale l'immagine ed il ruolo del Porto di Catania come parte integrante del tessuto socio economico e culturale della Città e del Territorio.

Il Capo Servizio Ragioneria

Dr. ~~Giampiero Scherfi~~

Il Dirigente d'Area

Avv. ~~Roberto Nanfitò~~



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

DR. COSIMO AIELLO

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE N. 174/2013

L'anno duemilatredici i giorni sedici e diciassette del mese di aprile, si è riunito presso la sede dell'Autorità Portuale, il Collegio dei Revisori dei Conti nella sotto indicata composizione:

Per il Ministero dell'Economia e delle Finanze :

- Dott. Giuseppe Martino Grasso - Membro Effettivo con funzioni di Presidente ;

Per il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti :

- Dott. ssa Loredana Malcangio - Membro Effettivo-;
- Dott. Diego Stagnitto – Membro Effettivo:

per procedere agli adempimenti di competenza di cui al seguente odg:

1. Esame Rendiconto della gestione 2012;
2. Verifica di cassa al 31.03.2013 ;
3. Varie ed eventuali.

Il Collegio procede ai lavori di cui al punto 1. dell'odg. procedendo con l'esame del Rendiconto della gestione per l'esercizio 2012, redigendo la prescritta relazione in allegato al presente verbale sotto la lettera A).

Per quanto attiene al punto n. 2 dell'odg , il Collegio assistito dal Dottor Giampiero Scuderi, Responsabile del servizio Ragioneria, prende in esame i seguenti prospetti :

1. Giornale di cassa al 31/03/2013;
2. Prospetto di concordanza dell'Istituto Tesoriere Credito Siciliano

Si significa che non è ancora pervenuto il modello TU 56/T, relativo al mese di marzo 2013, emesso dalla Banca d'Italia.

Dalla disamina dei documenti forniti si rilevano le seguenti risultanze al 31/03/2013:

Fondo Cassa al 01/01/2013

€ 42.876.904,16

Reversali emesse fino al 31/03/2013 dalla n. 1 alla n. 156	€.	1.534.929,96
<b>TOTALE</b>	€.	<b>44.411.834,12</b>
 Mandati emessi fino al 31/03/2013 dal n. 1 al n. 177	€.	 2.980.038,65
<b>SALDO CONTABILE</b>	€	<b>41.431.795,44</b>

Il Saldo bancario fornito dal Credito Siciliano alla data del 31/03/2013 resta confermato in € 40.262.816,39. La differenza tra il saldo contabile ed il saldo bancario è di € 1.168.979,08 e risulta così composto :

Reversali da riscuotere	+ €	1.133.980,31
Mandati da pagare	- €	1.021,40
provvisori in attesa entrata	- €.	700,00
Reversali non contabilizzate da n. 143 a n.156	+ €	37.634,60
Mandati non contabilizzati da n. 173 a n. 177	- €	914,43
<b>TOTALE</b>	€.	<b>1.168.979,08</b>

Il Collegio prende in esame, con il metodo del campionamento i seguenti documenti di pagamento e di incasso con gli allegati: mandati n. 6-11-20-46-131 e reversali n. 2-10-15-22-47-132.

Al riguardo il Collegio non formula alcuna osservazione.

Esaurita la trattazione di cui al punto 1 e 2 dell'odg , il Collegio passa alla disamina del punto 3 dell'odg " Varie ed eventuali" ed a tal proposito richiama la questione di cui alla "Fornitura del servizio di portierato in ambito portuale", relativa alle fatture n. 38 e 39 del 24 e 25 settembre 2012, emesse dalla Società Cooperativa sociale denominata "Perla del Mediterraneo", già oggetto di trattazione nel verbale n. 172/2013, che qui si intende richiamare, per rappresentare quanto segue.

Nel predetto verbale il Collegio si incaricava di verificare la legittimità delle modalità dell'affidamento del servizio in parola ed, a tal fine, ravvisava la legittimità del provvedimento presidenziale di cui alla delibera n. 11/2011, che approvava la Convenzione stipulata con la Cooperativa "La Perla", impegnando la somma di € 191.000,00 ovvero per un importo rientrante nella soglia comunitaria (fissata per il 2011 in € 200.000,00). Ciò in ottemperanza al dettato normativo di cui all' art. 5 della legge n. 381 del 1991, che, come ribadito dalla giurisprudenza amministrativa, ancorché costituisca un testo di favore per le cooperative sociali, consente, invero, una deroga al principio della gara solo se l'appalto del servizio riguarda cooperative sociali e l'importo è sotto soglia ( Tar Lazio, sez I , sentenza 15/11/2007 n. 1211 ).

Diversamente, questo Collegio significava, nel verbale soprarichiamato, la necessità di acquisire notizie ulteriori in merito al contenuto economico della richiesta di integrazione del 21.05.2012, a firma del Presidente pro tempore dell'Ente, rivolta alla Cooperativa, onde verificare il rispetto della soglia stabilita dalle direttive comunitarie, non potendo, invero, ricavare dalla suddetta nota, per come strutturata, alcun contenuto economico in tal senso.

Il Collegio è a riscontrare oggi la documentazione integrativa fornita, brevi manu, dal Commissario Straordinario dell'Ente, di cui alla nota del 19.02.2013; prot. n. 77, sulla questione di che trattasi, e dalla quale, emerge, per quanto concerne gli oneri economici, tutti, connessi all'affidamento in parola, ovvero derivanti sia dalla Convenzione approvata con la delibera sopracitata n. 11/2011, sia dalla citata richiesta di integrazione del 21.05.2012, una spesa complessivamente sostenuta dall'Ente pari ad € 309.266,89 iva compresa (dei quali € 125.225,49 per l'anno 2011 ed € 184.041,40 per l'anno 2012).

Il Collegio a conferma del dato economico riferito dall'Autorità acquisisce in data odierna dal Responsabile dell'Ufficio Ragioneria un documento contabile c.d. "mastrino", che certifica tale importo e che si allega al presente verbale per pronto riscontro.

In buona sostanza a fronte dell'importo di € 191.000,00, assentito con la delibera n. 11/11, (che iva compresa ammonta ad € 229.000,00,) il Collegio, rispetto ad una spesa globale di € 309.266,89 comprensiva di iva, riscontra l'avvenuto superamento della soglia comunitaria per € 57.000,00 al netto dell'iva (considerata la soglia comunitaria che per il 2011 risultava fissata in €200.000,00). Ciò posto, il Collegio, stante il superamento della soglia comunitaria nei termini sopradetti, si riserva di formulare apposita segnalazione alla Corte dei Conti, onde consentire alla stessa di valutare i profili di responsabilità connessi alla violazione della disciplina normativa comunitaria sugli affidamenti dei servizi di che trattasi e gli eventuali danni erariali che dovessero scaturire, atteso che, giova ribadire, sussiste per importi sopra soglia l'obbligo di procedere a selezione della cooperativa sociale con gara europea.

In tale segnalazione alla competente Corte dei Conti si provvederà, altresì, ad evidenziare la circostanza, alquanto anomala, che sussistono due versioni della delibera n.11/2011, recanti ugual numero progressivo ma aventi un diverso contenuto contrattuale, ovvero difformi sia sotto il profilo formale che sostanziale, di cui il Commissario Straordinario è a darne contezza nella nota del 19.02.2013, che qui si riscontra.

Il Collegio prosegue i propri lavori e nella disamina delle questioni di cui al presente 3°) punto all'o.d.g. "varie ed eventuali", ritiene opportuno richiamare il proprio precedente verbale n. 172 del 7.2.2013, nella parte in cui, al punto 2) all'o.d.g., nella disamina, a campione, del provvedimento presidenziale n. 19 del 25.05.2012, avente ad oggetto "Ricorso per decreto ingiuntivo promosso dal

Sig. Cosimo Indaco(...)", evidenziava l'illegittimità del conferimento, da parte dell'Ente all'Avv. Felice Giuffrè, del mandato difensivo nella causa incardinata dal Dott. Indaco contro l'Ente medesimo.

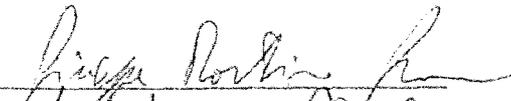
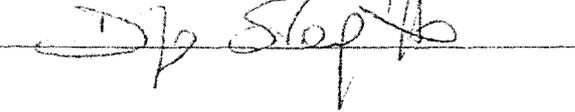
Il Collegio è con il presente verbale a ribadire l'illegittimità del suddetto conferimento di incarico difensivo all'avv. Giuffrè, per violazione delle disposizioni di legge che disciplinano la materia del patrocinio legale delle Autorità Portuali e a reiterare, pertanto, le richieste già formulate al riguardo con il verbale n. 172, qui richiamato.

Con riferimento, poi, alla tematica, parimenti, ivi sollevata dal Collegio, circa la sussistenza di eventuali profili di incompatibilità per conflitto di interesse del ricorrente dott. Indaco con la carica ricoperta dallo stesso quale componente del Comitato portuale, stante la pendenza del giudizio, si prende atto della posizione espressa dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti nella nota prot. n. 3871, del 5 aprile 2013.

Nella predetta nota lo stesso Dicastero si è pronunciato nel senso di ritenere insussistente la predetta incompatibilità per la mera esistenza di un giudizio pendente contro l'Ente, pur esprimendo l'avvertenza, sulla quale il Collegio è a richiamare l'attenzione dell'Ente, circa la necessità che, qualora in sede di riunione del Comitato Portuale dovesse essere discusso e votato un provvedimento collegato al giudizio de qua, il Consigliere si debba astenere non solo dalla votazione ma anche dal prendere parte alla trattazione della questione.

Preso atto della superiore determinazione intervenuta da parte del MIT, il Collegio ritiene superato il rilievo dal medesimo posto circa il profilo dell'eventuale incompatibilità.

Catania 17/04/2013

Dott. Giuseppe Marino Grasso   
Dott. ssa Loredana Malcangio   
Dott. Diego Stagnitto 

Allegato A) al verbale n. 174/2013

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**  
**AL RENDICONTO GENERALE 2012**

Ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale di Catania l'Ente ha provveduto a sottoporre alle valutazioni del Collegio dei revisori dei conti il Rendiconto Generale dell'esercizio gestionale chiusosi il 31/12/2012.

Al fine di adempiere alle disposizioni di cui all'art. 45 del su citato regolamento, il Collegio procede pertanto alla predisposizione della prevista Relazione sulla regolarità amministrativo contabile della gestione 2012.

In via preliminare, sono acquisiti dalla Segreteria tecnico - operativa i dati ed i documenti contabili necessari per l'espletamento dei compiti di cui sopra.

Al riguardo è stata verificata l'osservanza delle norme che presiedono la formazione e l'impostazione del rendiconto generale, nonché della relazione sulla gestione, che deve essere predisposta dal Commissario dell'Autorità Portuale di Catania.

Lo schema di rendiconto sottoposto all'esame del collegio è composto dal :

1. Conto di Bilancio, a sua volta suddiviso in
  - Rendiconto finanziario decisionale
  - Rendiconto finanziario gestionale
2. Conto Economico
3. Stato patrimoniale
4. Nota Integrativa.

Al Rendiconto generale sono inoltre allegati :

- I. Situazione amministrativa
- II. Relazione sulla gestione

E' parte integrante del Rendiconto, ai sensi del menzionato art. 36 la presente relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Il bilancio di previsione dell'Autorità Portuale per l'esercizio 2012 è stato deliberato dal Comitato nella seduta del 20/11/2011 n.68 mentre l'assestamento è stato deliberato

nella seduta del 17/10/2012 n. 2, regolarmente approvata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Tale bilancio esponeva entrate per € 5.091.160,00 (oltre € 57.292,00 di avanzo di amministrazione applicato) e spese per € 5.141.252,00.

In corso d'anno è stata effettuata la seguente variazione:

- 1) Con provvedimento del Comitato Portuale del 17/10/2012 n. 3.

#### ENTRATE ACCERTATE

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€ 2.729.741,71
Altre entrate	€ 1.378.770,99
Entrate per alienazione di mezzi patrimoniali e riscossione di crediti	
Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	€ 1.237.411,25
Partite di giro	<u>€ 1.157.283,74</u>
Totale a pareggio	<u>€ 6.503.207,69</u>

#### USCITE IMPEGNATE

Spese correnti	€ 3.207.712,20
Spese in c/capitale	€ 1.337.189,29
Partite di giro	<u>€ 1.157.283,74</u>
	€ 5.702.185,23
Avanzo finanziario	<u>€ 801.022,46</u>
Totale a pareggio	<u>€ 6.503.207,69</u>

**Il Conto Consuntivo** per l'anno finanziario 2012 presenta i seguenti saldi finali:

- Avanzo finanziario di competenza di € 801.022,46;
- Avanzo di amministrazione di € 5.337.455,86;
- Avanzo economico di € 917.846,89;
- Patrimonio netto di € 6.052.991 che, rispetto all'anno precedente, risulta giustamente aumentato dall'importo dell'avanzo economico;

- Fondo di cassa al 31/12/2012 di € 42.876.904,16;

In particolare, nel rinviare ai punti successivi della relazione l'analisi dei predetti saldi di bilancio si precisa che:

- L'avanzo di amministrazione di € 5.337.455,86, tenuto conto delle varie somme a destinazione vincolata per complessivi € 110.000, si riduce, in termini di disponibilità, ad € 5.227.455,86.
- Il patrimonio netto di € 6.052.991 registra un incremento di € 917.947 rispetto all'anno precedente, corrispondente all'avanzo economico di esercizio, ovviamente di pari importo;
- Il saldo di cassa di € 42.876.904 concorda con la sommatoria dei diversi valori esistenti presso la tesoreria.

#### GESTIONE DI COMPETENZA

Circa il rapporto tra accertamenti e riscossioni, nonché tra impegni e pagamenti nella gestione di competenza si evidenzia quanto segue:

##### ENTRATE

###### Gestione delle competenze

A fronte delle entrate accertate per	€ 6.503.207,69
ne sono state riscosse	€ 3.948.752,01
pari al 61 % e ne restano da riscuotere al 31/12/2012	€ 2.554.455,68

##### USCITE

###### Gestione della competenza

Uscite impegnate per	€ 5.702.185,23
Ne risultano pagate	€ 3.271.158,49
Pari al 57 % e ne rimangono da pagare al 31/12/2012	€ 2.431.026,74

#### GESTIONE DEI RESIDUI

Nella gestione dei residui gli analoghi rapporti sono i seguenti:

##### ENTRATE

###### Gestione dei residui di esercizi precedenti

a fronte di residui attivi di	€ 30.683.457,38
-------------------------------	-----------------

ne risultano riscossi	€ 6.055.054,53
pari al 20% della iniziale consistenza	
ne rimangono da riscuotere al 31/12/2012	€ 24.625.708,95
<b><u>USCITE</u></b>	
<b><u>Gestione dei residui di esercizi precedenti</u></b>	
a fronte di residui passivi di	€ 74.342.498,99
ne risultano pagati	€ 12.019.521,14
pari al 16% della consistenza iniziale	
e ne rimangono da pagare al 31/12/2012	€ 62.287.586,24

Per quanto riguarda la somma di Euro 24.624.708,95, rimasta da riscuotere, si precisa che la stessa si riferisce, prevalentemente, a trasferimenti dello Stato.

In merito a **residui passivi pregressi** il Collegio prende atto che si riferiscono nella quasi totalità a somme da pagare per mutui con interessi a carico dello Stato sui lavori ancora da eseguire.

I **residui attivi** al 31/12/2012 ammontano a complessivi € 30.670.763,48, di cui € 24.624.709 relativi ad esercizi precedenti.

I **residui passivi** al 31/12/2012 ammontano a complessivi € 64.718.612,98 di cui € 62.287.586,24 relativi ad anni precedenti.

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2012 risulta come appresso determinato:

Consistenza di cassa al 1/01/2012	€ 48.163.777,25
Riscossi in c/competenza € 3.948.752,01	
Riscossi in c/residui € 6.055.054,53	€ 10.003.806,54
	€ 58.167.583,79
Pagamenti in c/competenza € 3.271.158,49	
Pagamenti in c/residui € 12.019.521,14	€ 15.290.679,63
Consistenza di cassa al 31/12/2012	€ 42.876.904,16
<b><u>Residui attivi</u></b>	

Esercizi precedenti	€ 24.624.709,00	
di competenza	€ <u>2.554.455,68</u>	€ <u>27.179.164,68</u>
		€ 70.056.068,84
<b><u>Residui passivi</u></b>		
Esercizi precedenti	€ 62.287.586,24	
di competenza	€ <u>2.431.026,74</u>	€ <u>64.718.612,98</u>
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2012</b>		<b>€ 5.337.455,86</b>

Il suddetto saldo di cassa di € 42.876.904,16 al 31/12/2012 concorda con il saldo fornito dalla Banca d'Italia nel Mod. 56/T tenuto conto di quanto formulato dal Collegio nel verbale n. 172/2013, cui pertanto si rinvia.

Come sopra rappresentato, l'avanzo di amministrazione, al 31/12/2012, è determinato in 5.337.455,86.

Nel prospetto allegato al bilancio sono indicate le singole componenti dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2012 ed in particolare le somme vincolate e le relative normative che la giustificano.

Con riguardo all'avanzo di amministrazione occorre precisare che, nel medesimo, nelle parte vincolata, è compreso il fondo T.F.R. di € 129.593,20, somme a destinazione vincolata per investimenti per € 1.237.488 e accantonamenti per oneri straordinari (arbitrati ed altre procedure) per € 300.886 accantonamento per vincolo SIDRA ed Assoporti per € 120.000.

In conclusione l'ammontare finale dell'avanzo di amministrazione disponibile viene ad essere contenuto nell'importo di € 3.549.489.

### STATO PATRIMONIALE

#### ATTIVO

Lo Stato Patrimoniale evidenzia un totale dell'attivo pari ad €. 70.901.197,33, a fronte di un totale del passivo di €. 69.983.350,44 ed un patrimonio netto che da €. 5.135.144,26 si incrementa di €. 917.846,89 corrispondente all'utile di esercizio 2012.

**CONTO ECONOMICO**

L'utile d'esercizio 2012 risulta pari ad € 917.846,89, a fronte della perdita dell'esercizio precedente pari ad € 409.720. L'utile di esercizio 2012 è riscontrabile dai seguenti dati:

Valore della produzione	€ 4.096.036,17
Costi della produzione	<u>€ 3.084.195,03</u>
Differenza	€ 1.011.841,14
Proventi e oneri finanziari	€ 12.273,04
Proventi ed oneri straordinari	<u>€ - 106.267,29</u>
Utile	€ 917.846,89

**LIMITI DI SPESA**

Con riguardo al rispetto dei limiti di spesa previsti dall'art. 6, commi 3, 7-8,9, 12,13-14 della legge n. 122, del 30 luglio del 2010, dell'art. 2, commi 618-623, della legge n. 244 del 2007, come modificato dall'art. 8, della legge, sopra citata, n. 122 nonché dall'art. 61, comma 17 della legge n. 133 del 2008, il Collegio ha accertato quanto segue:

		Spese per manutenzione immobili art. 8 l. 122/2010	
numero immobili		valore immobili	€ 1.500.000,00
		limite di spesa 2%	€ 30.000,00
	<b>a</b>	Spesa effettuata nel 2012	
		manut. Ordinaria	€ 4.172,00
		manut. Straord. (1/2 del totale su arredi ed aree portuali) **	€ -
		<b>totale</b>	<b>€ 4.172,00</b>
		spesa 2007	€ -
		manut. Ord.	€ -
		manut. Straord.	€ -
	<b>b</b>	<b>totale</b>	<b>€ -</b>
		differenza b-a	€ -

		<b>Spese per consulenze (art. 6 c. 7 l. 122/2010)</b>	
	<b>a</b>	Spesa 2009	€ 40.300,00
	<b>b</b>	Limite di spesa 2012 (max 20%)	€ 8.060,00
	<b>c</b>	Spesa effettuata nel 2012	€ 7.631,00
	<b>d</b>	Somma da versare al bilancio dello stato (A-B)	€ 32.240,00
		<b>Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, ecc. art. 6 c. 8 l. 122/2010</b>	
	<b>a</b>	Spesa 2009	€ 5.600,00
	<b>b</b>	Limite di spesa 2012 (max 20%)	€ 1.120,00
	<b>c</b>	Spesa effettuata nel 2012	€ 600,00
	<b>d</b>	differenza da versare (A-B)	€ 4.480,00
		<b>Spese per sponsorizzazioni art. 6 c. 9 l. 122/2010</b>	
	<b>a</b>	Spesa 2009	€ -
	<b>b</b>	Limite di spesa 2012 (max 20%)	€ -
	<b>c</b>	Spesa effettuata nel 2012	€ -
	<b>d</b>	differenza da versare (A-B)	€ -
		<b>Spese per missioni art. 6 c. 12 l. 122/2010</b>	
	<b>a</b>	Spesa 2009	€ 9.952,00
	<b>b</b>	Limite di spesa 2012 (max 50%)	€ 4.976,00
	<b>c</b>	Spesa sostenuta nel 2012	€ 4.917,00
	<b>d</b>	differenza da versare (A-B)	€ 4.976,00
		<b>Spese per formazione art. 6 c. 13 l. 122/2010</b>	
	<b>a</b>	Spesa 2009	€ 10.000,00
	<b>b</b>	Limite di spesa 2012 (max 50%)	€ 5.000,00

	c	Spesa sostenuta nel 2012	€ 4.717,00
	d	differenza da versare (A-B)	€ 5.000,00
		<b>Spese per autovetture art. 6 comma 14 l. 122/2010</b>	
	a	Spesa 2009	€ 10.026,50
	b	Limite di spesa 2012 (max 80%)	€ 8.020,80
	c	Spesa sostenuta nel 2012	€ 8.953,00
	d	differenza da versare (A-B)	€ 2.005,30
		Nel mese di settembre 2012 è stato risolto in via anticipata il contratto di noleggio di n. 1 autovettura di rappresentanza non voluta dal Commissario Straordinario.	
		<b>Spese per organi di amministrazione e controllo art. 6 c. 3 l. 122/2010</b>	
	a	Riduzione indennità Presidente	€ 18.504,00
	b	Riduzione indennità Collegio dei Revisori	€ 4.070,00
	c	Riduzione indennità Gettoni Comitato Portuale	€ 3.000,00
	d	somma versata allo stato da (A+B+C)	€ 25.574,00
		totale somma da versare art. 6 l 122/2010	€ 74.275,30
		somma versata	€ 84.965,00
		differenza a rimborso	€ 10.689,70

Il Collegio attesta che le somme provenienti dalle riduzioni di spesa di cui al succitato art. 6, ammontano ad un totale di Euro 74.275,30, si da atto che l'Ente ha provveduto al versamento al bilancio dello Stato con mandato n.465/2012 di € 84.965 con una consequenziale differenza al rimborso di € 10.689,70.

Il Collegio significa, altresì, che risultano versate al bilancio dello Stato con mandato n.154/2013 € 43.558,00 quale somma che proviene dai tagli effettuati ai sensi dell'art. 61, comma 17 della legge n. 133 del 2008.

Si evidenzia, che l'Ente ha adempiuto all'obbligo previsto dall'art. 8 comma 3 del D.L. 95/2012, versando la somma di € 53.000,00 con mandato n.679/2012. Si precisa altresì che in materia di consumi intermedi l'Ente ha osservato le prescrizioni di cui alla circolare n. 31 del 23/10/2012 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, circa l'individuazione della categoria dei consumi intermedi, come si evince dalla tabella di seguito riportata:

Prospetto per il calcolo del versamento ex art. 8 di 95/2012				
ANNO 2010 IMPEGNI	CONSUMI INTERMEDI	base di calcolo	VERSATO 2012	previsione 2013
	CAT. 3 <sup>a</sup> beni e servizi	€ 939.000,00		
	missioni personale	€ 19.854,00		
	spese per corsi di aggiornamento	€ 14.986,00		
	promozione e propaganda	€ 21.498,00		
	spese per missioni presidente	€ 8.309,85		
	spese per missioni collegio dei revisori	€ 7.714,36		
<b>A</b>	<b>totale</b>	<b>€ 1.011.362,21</b>		
oneri da versare art. 8 di 95	2012 5% di A	€ 50.568,11	€ 53.000	
	2013 10% di A	€ 101.136,22		€ 106.000,00

Il documento in esame è stato redatto sulla base delle indicazioni fornite dal Ministero dei Trasporti con la Circolare n°1880/2013, per ciò che concerne il conto consuntivo, e sulla base delle disposizioni di contenimento della spesa di cui alle leggi 244/2007, commi 618-623, dell'art. 2 Legge 266/2005 e Legge 133/2008.

Il Collegio nel prendere atto della persistente carenza quali-quantitativa di personale, la cui pianta organica, parzialmente coperta, risulta ancora quella approvata con

delibera n. 38/2003 e dunque non più rispondente alle reali ed effettive esigenze d'ufficio nè tantomeno in linea con la sopravvenuta normativa sui centri di costo e sugli specifici compiti da essa previsti, richiama l'attenzione ancora una volta sulla necessità di rivisitare la fisionomia organizzativa dell'Ente confidando nella rivalutazione e crescita delle risorse interne, stante il limite sempre più stringente dettato dalle norme sul contenimento della spesa per esternalizzazione dei servizi di consulenza e collaborazione.

#### CONCLUSIONI

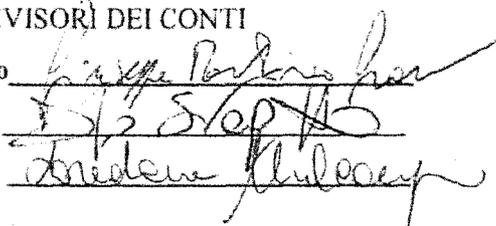
VISTO il bilancio finanziario, lo stato patrimoniale e il conto economico, redatti ai sensi della normativa vigente e del regolamento di contabilità, accertato il rispetto dei limiti di spesa previsti dalla legislazione vigente, il Collegio esprime parere favorevole per l'ulteriore corso del conto consuntivo 2012 dell'Autorità Portuale di Catania, da sottoporre all'approvazione del prossimo Comitato Portuale e dei Ministeri Vigilanti.

#### IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Giuseppe Martino Grasso

Dott. Diego Stagnitto

Dott.ssa Loredana Malcangio



**BILANCIO CONSUNTIVO**

PAGINA BIANCA

## RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
Riepilogo Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2012			Anno 2011		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	8.553.423	4.108.513	3.238.857	6.021.365	4.159.889	3.627.188
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	24.123.161	1.237.411	6.288.802	73.114.313	0	48.991.182
	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	3.180	1.157.284	466.348	3.180	566.980	563.931
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>30.679.763</b>	<b>6.503.208</b>	<b>10.003.807</b>	<b>79.138.858</b>	<b>4.726.869</b>	<b>53.182.269</b>
	Avanzo di Amministrazione Utilizzato						
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>30.679.763</b>	<b>6.503.208</b>	<b>10.003.807</b>	<b>79.138.858</b>	<b>4.726.869</b>	<b>53.182.269</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**Rendiconto Finanziario Decisionale**

Codice	Denominazione	Anno 2012			Anno 2011		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<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	0	0	0	645	0	0
	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0	0
	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	516.458	0	0	516.458	0	0
	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0	11.500	11.500	0	0	0
	<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>						
	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	258.235	717.630	650.493	237.959	748.636	728.360
	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	752.495	208.143	150.892	710.302	287.623	245.740
	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.700.641	1.783.835	1.393.041	1.710.392	1.380.852	1.390.603
	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	74.616	8.434	8.242	73.689	4.348	3.621
	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.250.988	1.378.771	1.024.689	2.771.721	1.738.129	1.258.863
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>6.663.423</b>	<b>4.106.613</b>	<b>3.238.667</b>	<b>6.021.365</b>	<b>4.159.889</b>	<b>3.627.186</b>
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>						
	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	23.783.161	1.237.411	6.298.602	72.754.313	0	48.991.152
	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	360.000	0	0	360.000	0	0
	<b>UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>						
	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>24.123.161</b>	<b>1.237.411</b>	<b>6.298.602</b>	<b>73.114.313</b>	<b>0</b>	<b>48.991.152</b>
	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>						
	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.180	1.157.284	466.348	3.180	566.980	563.931
	<b>TOTALE - PARTITE DI GIRO</b>	<b>3.180</b>	<b>1.157.284</b>	<b>466.348</b>	<b>3.180</b>	<b>566.980</b>	<b>563.931</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>30.879.763</b>	<b>6.503.208</b>	<b>10.003.607</b>	<b>79.136.859</b>	<b>4.726.869</b>	<b>53.182.269</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**Riepilogo Rendiconto Finanziario Decisionale**

Codice	Denominazione	Anno 2012			Anno 2011		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	2.377.314	3.207.712	4.074.683	1.154.880	4.554.463	3.297.269
	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	71.921.663	1.337.189	10.715.660	74.433.660	99.544	2.605.799
	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	8.140	1.187.284	500.337	8.674	598.980	566.883
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>74.307.107</b>	<b>5.702.185</b>	<b>15.290.680</b>	<b>75.597.214</b>	<b>5.221.388</b>	<b>6.469.950</b>

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2012			Anno 2011		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
<b>UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>							
<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>							
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	54.279	321.879	342.966	73.092	343.677	353.466
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	347.336	1.373.159	1.249.506	396.832	1.401.417	1.425.179
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	501.157	967.599	955.034	407.529	876.709	783.080
<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>							
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	154.122	334.965	356.071	252.338	247.070	345.285
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	0	139.015	137.965	0	101.616	101.616
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	313	295	237	295	237	219
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	6.919	0	0	6.919	10.532	10.532
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.962	70.800	68.563	16.526	73.205	65.769
<b>1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>							
	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	1.309.225	0	964.339	1.350	1.500.000	192.125
<b>TOTALE OLO I - USCITE CORRENTI</b>		<b>2.377.314</b>	<b>3.207.712</b>	<b>4.074.843</b>	<b>1.164.880</b>	<b>4.654.463</b>	<b>3.297.269</b>
<b>UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>							
<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>							
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	71.899.261	1.337.189	10.715.660	74.401.266	99.944	2.605.796
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	32.392	0	0	32.392	0	0
<b>TOTALE OLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>		<b>71.931.653</b>	<b>1.337.189</b>	<b>10.715.660</b>	<b>74.433.658</b>	<b>99.944</b>	<b>2.605.796</b>
<b>UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>							
<b>3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.140	1.157.284	500.337	8.674	566.980	566.883
<b>TOTALE OLO III - PARTITE DI GIRO</b>		<b>8.140</b>	<b>1.157.284</b>	<b>500.337</b>	<b>8.674</b>	<b>566.980</b>	<b>566.883</b>
<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>		<b>74.307.107</b>	<b>5.702.185</b>	<b>16.290.840</b>	<b>76.597.214</b>	<b>5.221.387</b>	<b>6.469.950</b>

PAGINA BIANCA

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE**

22/04/2013

Anno di Gestione: 2012

Dat: 01/01/2012

ENTRATE PARTE I

Codice	Descrizione	Capitolo	Previsioni				Somme da Accertare			Differenza rispetto alle previsioni		
			Stanziamto Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assaiata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenza Previsioni	Residui	
									(*)	(*)	(*)	
<b>E1</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>											
E1110-01	Contributo dello Stato		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E11110	Contributo dello Stato		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>E11.1.2</b>	<b>Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE</b>											
E11210-01	Contributo della Regione Art. 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E11210	Contributo della Regione		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>E11.1.3</b>	<b>Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI</b>											
E11310-01	Contributo amministrazione provinciale		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E11320-01	Contributo Comune		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E11320	Contributo comuni		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>E11.1.4</b>	<b>Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>											
E11420-01	Contributo altri enti pubblici		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E11420	Contributo altri enti pubblici		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>E12.1</b>	<b>Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE</b>											
E1210-01	Gettito della tassa sulle merci imo e abar Cap. III, Titoli I, 82/83 ecc.		360 000	0	0	360 000	413 890	56 276	480 166	170 166	0	
E1210-02	Entrate da deposito merci in banca		25 000	0	0	25 000	19 614	34 366	54 180	29 180	0	
E12110	Gettito della tassa sulle merci imo e abar Cap. III, Titoli I, 82/83 ecc.		385 000	0	0	385 000	433 704	100 642	534 346	149 346	0	
E12140-01	Canone concessione lavoro in porto art. 16		100 000	0	0	100 000	105 159	2 020	107 179	7 179	0	
E12140	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art. 16 L. 84/94		100 000	0	0	100 000	105 159	2 020	107 179	7 179	0	
E12150-01	Proventi registro art. 68		82 000	0	0	82 000	71 360	4 925	76 305	0	-5 695	
E12160	Proventi autorizzazioni per attività svolta nel porto di cui all' art. 68 del C. N.		82 000	0	0	82 000	71 360	4 925	76 305	0	-5 695	
E1220	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art. 16 L. 84/94		567 000	0	0	567 000	610 244	107 566	717 830	156 526	-5 695	
<b>E12.2</b>	<b>Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>											
E1220-01	Diritti Psorali (traffico passeggeri)		400 000	0	0	400 000	1 069	207 054	208 143	0	-191 657	
E1220	Proventi servizio traffico passeggeri		400 000	0	0	400 000	1 069	207 054	208 143	0	-191 657	
<b>E12.3</b>	<b>Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>											
E1230-01	Canoni concessioni aree demersali		1 500 000	0	0	1 500 000	1 326 791	456 526	1 783 318	283 318	0	
E1230-02	Canoni concessione aree		1 500 000	0	0	1 500 000	1 326 791	456 526	1 783 318	283 318	0	
E1230-03	Interessi attivi su titoli, depositi, ecc. ecc.		2 000	0	0	2 000	178	341	519	0	1 481	
E12300	Interessi attivi su titoli, depositi, ecc. ecc.		2 000	0	0	2 000	178	341	519	0	1 481	
<b>E12.4</b>	<b>Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI</b>											
E12410-01	Recuperi e rimborsi diversi		1 502 000	0	0	1 502 000	1 227 131	458 704	1 783 835	283 316	-1 481	
E12410	Recuperi e rimborsi diversi		1 502 000	0	0	1 502 000	1 227 131	458 704	1 783 835	283 316	-1 481	
<b>E12.5</b>	<b>Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>											
E12520-01	Diritti di mora		15 000	0	0	15 000	361	3 924	3 524	0	-11 476	
E12520-02	Diritti portuali (limbaco/banca maro)		1 560 000	0	0	1 560 000	1 467 561	860 461	1 027 211	0	-22 789	

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

22/04/2013

Anno di Gestione: 2012

Al: 31/12/2012

Dal: 01/01/2012

ENTRATE PARTE I

Codice	Descrizione	Capitolo	Gestione di Competenza						Somme da Accertare		Differenze rispetto alle previsioni Residui	
			Stanzamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assoluta	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	
E12520-04	Entrate varie e Security fee		260.000	0	0	260.000	139.675	208.361	348.037	88.037	0	
E12520	Entrate varie ed eventuali		1.325.000	0	0	1.325.000	286.786	1.091.985	1.378.771	88.037	-34.766	
	TOTALE CATEGORIA		1.325.000	0	0	1.325.000	286.786	1.091.985	1.378.771	88.037	-34.766	
	TOTALE TITOLO		3.794.000	0	0	3.794.000	2.244.893	1.663.520	4.108.513	547.812	-233.269	
<b>E2</b>	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>											
E2.1	Categoria 2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO											
E2110-01	Contributo dello Stato per esecuzione opere		0	1.059.299	0	1.059.299	1.059.299	0	1.059.299	0	0	
E22110	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura		0	1.059.299	0	1.059.299	1.059.299	0	1.059.299	0	0	
E2120-01	Contributo dello Stato per straordinaria manutenzione		0	178.112	0	178.112	178.112	0	178.112	0	0	
E22120	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione ordinaria)		0	178.112	0	178.112	178.112	0	178.112	0	0	
	TOTALE CATEGORIA		0	1.237.411	0	1.237.411	1.237.411	0	1.237.411	0	0	
E2.2	Categoria 2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE											
E2210-04	Caricchi		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E22210	Contributo della Regione Siciliana		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTALE CATEGORIA		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E3.1	Categoria 3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI											
E2310-01	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E23110	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTALE CATEGORIA		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTALE TITOLO		0	1.237.411	0	1.237.411	1.237.411	0	1.237.411	0	0	
<b>E3</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>											
E3.1	Categoria 3.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
E3110-01	Risultati esercizi dipendenti (Ente codice 100)		540.000	0	0	540.000	309.545	0	309.545	0	-230.455	
E31110	Risultati esercizi dipendenti		540.000	0	0	540.000	309.545	0	309.545	0	-230.455	
E31120-01	Risultati presidenziali ed assistenziali		230.000	0	0	230.000	94.424	0	94.424	0	-135.576	
E31120	Risultati presidenziali ed assistenziali		230.000	0	0	230.000	94.424	0	94.424	0	-135.576	
E31150-01	Tributari per conto terzi		160.000	0	0	160.000	45.180	0	45.180	0	-114.820	
E31150-02	Tributari per conto terzi		17.160	0	0	17.200	17.200	0	17.200	0	-104.640	
E31150	Tributari per conto terzi		177.160	0	0	177.200	62.380	0	62.380	0	-114.820	
E31170-01	Partite in sospeso		350.000	500.000	0	850.000	0	688.000	688.000	0	-162.000	
E31170	Partite in sospeso		350.000	500.000	0	850.000	0	688.000	688.000	0	-162.000	
	TOTALE CATEGORIA		1.287.160	500.000	0	1.787.160	456.348	688.000	1.157.348	0	-632.676	
	TOTALE TITOLO		1.287.160	500.000	0	1.787.160	456.348	688.000	1.157.348	0	-632.676	
	Totale Generale Entrate		5.091.160	1.237.411	0	6.328.571	3.948.752	2.554.456	6.503.208	547.812	-865.975	

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

22/04/2013

Anno di Gestione: 2012

Al: 31/12/2012

Dal: 01/01/2012

USCITE PARTE I

Codice	Descrizione	Capitolo	Previsioni			Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni		
			Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assesstia	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenza Provisori	Differenza Previsioni
<b>UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>											
<b>Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>											
U11270-01	Indennità di carica al Presidente dell'Autorità Portuale		261.000	0	0	261.000	230.174	457	239.631	0	21.369
U11170	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale		261.000	0	0	261.000	238.174	457	239.631	0	-21.369
U11120-01	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale		28.000	0	0	28.000	9.913	0	9.913	0	-18.087
U11120	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale		28.000	0	0	28.000	9.913	0	9.913	0	-18.087
U11120-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo		95.000	0	20.000	75.000	72.122	212	72.334	0	-2.666
U11120	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo		95.000	0	20.000	75.000	72.122	212	72.334	0	-2.666
U11.1.2	<b>TOTALE CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE INATTIVA DI SERVIZIO</b>		384.000	0	20.000	364.000	321.210	669	321.879	0	-42.121
U11270-01	Emolumenti, Segretario Generale		175.000	0	0	175.000	168.218	2.371	170.589	0	-4.411
U11270-02	Rimborsi missioni, Segretario Generale		5.000	0	0	5.000	4.860	0	4.860	0	140
U11270	Emolumenti e rimborso missioni, Segretario Generale		180.000	0	0	180.000	173.078	2.371	175.449	0	-4.551
U11270-01	Personale dipendente		730.000	0	60.000	670.000	526.347	0	526.347	0	-143.653
U11270-02	Personale non dipendente - somministrazione - co.co.		237.000	0	0	237.000	169.062	35.836	204.899	0	-32.101
U11270	Emolumenti fissi al personale dipendente		967.000	0	60.000	907.000	695.409	35.836	731.246	0	-176.754
U11270-01	Compensi per lavoro straordinario e agli organi di controllo		95.000	0	0	95.000	23.462	0	83.462	0	-11.538
U11270-02	Compensi per lavoro straordinario e agli organi di controllo		70.000	0	0	70.000	56.296	0	56.296	0	-13.704
U11270	Emolumenti variabili al personale dipendente		165.000	0	0	165.000	79.759	60.000	139.759	0	-25.241
U11270-01	Indennità e rimborso per missioni		4.976	0	0	4.976	3.417	1.500	4.917	0	-59
U11270-02	Altri oneri per il personale		4.976	0	0	4.976	3.417	1.500	4.917	0	-59
U11270	Altri oneri per il personale		65.000	0	0	65.000	4.338	60.663	64.401	0	-599
U11260-01	Spese per organo corsi per il personale e partecipazioni a corsi		65.000	0	0	65.000	60.063	60.063	64.401	0	-263
U11260	Spese per organizzazione di corsi per il personale e partecipazioni a corsi		5.000	0	0	5.000	4.717	0	4.717	0	-283
U11270-01	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente		340.000	0	0	340.000	214.330	11.333	225.663	0	-114.337
U11270-02	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente		0	0	0	0	0	0	0	0	0
U11270	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente		340.000	0	0	340.000	214.330	11.333	225.663	0	-114.337
U11280-01	Oneri della consultazione decentrata o aziendale		30.000	0	0	30.000	5.259	21.748	27.007	0	-2.993
U11280	Oneri della consultazione decentrata o aziendale		30.000	0	0	30.000	5.259	21.748	27.007	0	-2.993
U11290-01	Oneri derivanti da rimborsi contrattuali		0	0	0	0	0	0	0	0	0
U11290	Oneri derivanti da rimborsi contrattuali		1.756.976	0	60.000	1.696.976	1.180.308	182.851	1.373.159	0	-323.817
U1.1.3	<b>Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO</b>		9.000	0	0	9.000	7.716	1.237	8.953	0	-77
U11310-01	Spese diverse e manutenzione auto		1.026	0	0	1.026	0	0	0	0	1.026
U11310-02	Acquisto carburanti e lubrificanti auto		10.026	0	0	10.026	7.716	1.237	8.953	0	-1.073
U11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, camion ecc.)		5.000	0	0	5.000	4.173	0	4.173	0	-827
U11320-01	Manutenzione ordinaria edifici dell'Autorità Portuale		340.000	0	0	340.000	238.499	99.616	339.116	0	-98
U11320-04	Spese di pulizia aeree, uffici e pertinenze		50.000	0	0	50.000	43.156	4.744	47.900	0	-2.000
U11320-05	Manutenzione ordinaria parti comuni ed servizi portuali		396.000	0	0	396.000	286.828	104.300	391.199	0	-3.811
U11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza		3.000	0	0	3.000	2.674	1.007	3.681	0	-681
U11320-01	Spese per consumi - studi ed altre analoghe prestazioni		100.000	0	0	100.000	85.390	110.500	186.890	0	-110
U11320-02	Spese per consumi - studi ed altre analoghe prestazioni		100.000	0	0	100.000	85.390	110.500	186.890	0	-110
U11350-12	Assistenza sistema informatico		100.000	0	0	100.000	93.014	111.507	204.521	0	-480
U11350	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni		100.000	0	0	100.000	93.014	111.507	204.521	0	-480

USCITE PARTE I		Dal: 01/01/2012		Al: 31/12/2012		Anno di Gestione: 2012		22/04/2013		
Capitolo		Gestione di Competenza		Somme da Impegnare		Differenze rispetto alle previsioni		Residui		
Code	Descrizione	Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assoluta	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenza Previsioni (-)	Differenza Previsioni (+)
U11360-01	Servizio di fornitura edice ed elettrica portuale	75.000	0	0	75.000	73.901	0	73.901	-1.099	0
U11360	Utenze varie	75.000	0	0	75.000	73.901	0	73.901	-1.099	0
U11370-01	Materiale economico	45.000	0	0	45.000	39.938	900	40.838	-4.162	0
U11370	Materiale economico	45.000	0	0	45.000	39.938	900	40.838	-4.162	0
U11380-01	Periodici, riviste e pubblicazioni	10.000	0	0	10.000	7.027	141	7.168	-2.832	0
U11380	Periodici, riviste e pubblicazioni	10.000	0	0	10.000	7.027	141	7.168	-2.832	0
U11390-01	Spese postali	19.000	5.000	0	14.000	3.289	193	3.482	-10.519	0
U11390	Spese postali	19.000	5.000	0	14.000	3.289	193	3.482	-10.519	0
U11390-02	Spese telefoniche	26.000	0	0	26.000	24.248	249	24.497	-1.503	0
U11390	Spese telefoniche	26.000	0	0	26.000	24.248	249	24.497	-1.503	0
U11390-03	Spese diverse	45.000	0	0	45.000	40.000	441	40.441	-12.021	0
U11390-04	Spese diverse	45.000	0	0	45.000	40.000	441	40.441	-12.021	0
U113100-01	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	150.000	0	0	150.000	138.241	39.241	126.425	-9.575	0
U113100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	150.000	0	0	150.000	138.241	39.241	126.425	-9.575	0
U113140-01	Primi di assicurazione	135.000	0	0	135.000	90.000	0	90.000	-54.828	0
U113140	Primi di assicurazione	135.000	0	0	135.000	90.000	0	90.000	-54.828	0
U113150-01	Spese di pubblicità e promozione per attività istituzionale	20.000	0	0	20.000	16.254	0	16.254	-3.746	0
U113150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	20.000	0	0	20.000	16.254	0	16.254	-3.746	0
U113160-01	Spese di rappresentanza	1.120	0	0	1.120	0	0	0	-520	0
U113160	Spese di rappresentanza	1.120	0	0	1,120	0	0	0	-520	0
U113170-01	Spese legali, giudiziarie e varie	50.000	0	0	50.000	11.002	12.572	23.574	-26.430	0
U113170	Spese legali, giudiziarie e varie	50.000	0	0	50.000	11.002	12.572	23.574	-26.430	0
U113180-01	Acquisto materiale di consumo	15.000	0	0	15.000	3.426	7.600	11.026	-3.974	0
U113180-02	Acquisto materiale di consumo	15.000	0	0	15.000	3.426	7.600	11.026	-3.974	0
U113180	Acquisto materiale di consumo	15.000	0	0	15.000	3.426	7.600	11.026	-3.974	0
U113190	Acquisto materiale di consumo	1.059.146	87.000	0	1.092.146	989.000	278.599	987.599	-124.547	0
<b>TOTALE CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>										
U12110-01	Veicoli con GPS	0	76.000	0	76.000	37.309	0	36.692	0	0
U12110-02	Servizio di pulizia locale, biancheria, biancherie, stoviglie, stoviglie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U12170	Prestazioni di terzi per vigilanza con GPS	0	76.000	0	76.000	37.309	0	36.692	0	0
U12149-01	Spese promozionali e di propaganda	24.400	0	0	24.400	20.765	0	20.765	-3.635	0
U12149	Spese promozionali e di propaganda	24.400	0	0	24,400	20.765	0	20.765	-3.635	0
U12150-01	Spese per la vigilanza portuale - PORTIERATO	248.500	0	21.800	226.700	211.776	14.924	226.700	-3.835	0
U12150-02	SECURMED	11.500	0	0	11.500	11.500	0	11.500	0	0
U12160	Spese per la security portuale	260.000	0	21.800	238.200	223.220	14.980	238.200	-3.635	0
<b>TOTALE CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>										
U12270-01	Queste associate	39.000	0	0	39.000	0	1.050	1,050	0	0
U12270	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	39.000	0	0	39.000	0	1,050	1,050	0	0
U12290-03	Veramento ex art. 61 legge 133/2008	72.270	0	0	72.270	84.965	0	84.965	-37.950	0
U12290-04	Veramento economico di 9/2012 art. 9, c. 3	53.000	0	0	53.000	53.000	0	53.000	0	0
U12290	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	72.270	0	0	72.270	137.965	0	137.965	-37.950	0
<b>TOTALE CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>										
U12370-01	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	500	0	0	500	0	295	295	0	0
U12370	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	500	0	0	500	0	295	295	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA 1.2.4 - ONERI FINANZIARI</b>										
U12370	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	500	0	0	500	0	295	295	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA 1.2.5 - ONERI FINANZIARI</b>										
U12370	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	500	0	0	500	0	295	295	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA 1.2.6 - ONERI FINANZIARI</b>										
U12370	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	500	0	0	500	0	295	295	0	0





**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

22/04/2013

Anno di Gestione: 2012

Al: 31/12/2012

Dal: 01/01/2012

USCITE PARTE I

Codice	Descrizione	Gestione di Competenza						Somme da Impegnare		Differenze rispetto alle previsioni Residui	
		Stanziamto Iniziato	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	
U31170-01	Partite in sospeso	350.000	500.000	0	850.000	30.266	657.734	688.000	0	162.000	
U31170	Partite in sospeso	350.000	500.000	0	850.000	30.266	657.734	688.000	0	162.000	
	TOTALE CATEGORIA	1.289.860	500.040	40	1.789.900	493.935	663.349	1.157.284	0	632.676	
	TOTALE TITOLO	1.289.860	500.040	40	1.789.900	493.935	663.349	1.157.284	0	632.676	
	Totale Generale Uscite	5.141.252	1.976.146	220.040	6.897.358	3.271.158	2.431.027	5.702.185	0	1.195.173	

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

22/04/2013

Anno di Gestione: 2012

Dal 01/01/2012

ENTRATE PARTE II

Codice	Descrizione	Capitolo		Gestione dei Residui Attivi		Variazioni		Gestione di Cassa			Totale Residui
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da riscuotere	Totale	Variazioni Residui + Variazioni Residui -	Provisione Assoluta	Riscossioni	Differenza Previsioni (C)	Differenza rispetto alle previsioni Previsioni (C)	
<b>E1</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>										
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO										
E11110-01	Contributo dello Stato	645	0	0	0	0	645	0	0	0	645
E11110-02	Contributo dello Stato	645	0	0	0	0	645	0	0	0	645
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE										
E11210-01	Contributo della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E11210-02	Contributo della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE										
E11310-01	Contributo amministrazione provinciale	516 458	0	0	0	0	516 458	0	0	0	516 458
E11310-02	Contributo amministrazione provinciale	516 458	0	0	0	0	516 458	0	0	0	516 458
E11320-01	Contributo Comune	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E11320-02	Contributo comuni	516 458	0	0	0	0	516 458	0	0	0	516 458
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO										
E11420-01	Contributo altri enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E11420-02	Contributo altri enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE										
E12110-01	Gettito delle tasse sulle merci imb. e sbar. Cap. III, Titoli I	68 825	37 481	31 676	68 825	0	428 825	451 039	22 214	0	97 962
E12110-02	Gettito dalle tasse sulle merci imb. e sbar. Cap. III, Titoli II	116 650	1 950	114 700	116 650	0	116 650	21 784	0	119 866	148 266
E12110-03	Gettito dalle tasse sulle merci imb. e sbar. Cap. III, Titoli III	185 475	39 068	146 376	185 475	0	670 475	472 803	22 214	119 866	247 018
E12110-04	Proventi di autorizzazione lavoro in porto art. 16 art. 16 L. 84/54	17 176	0	17 176	17 176	0	117 176	105 158	0	12 016	19 185
E12110-05	Proventi rispetto ex art. 58 art. 16 L. 84/54	55 584	1 150	54 434	55 584	0	137 584	105 198	0	12 016	19 196
E12110-06	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui art. 168, 961 G.N.	55 584	1 150	54 434	55 584	0	137 584	72 530	0	65 054	59 359
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI										
E12200-02	Diritti Portuali (traffico passeggeri)	752 485	149 803	602 683	752 485	0	655 235	650 493	22 214	196 856	325 572
E12200-03	Diritti Portuali (traffico passeggeri)	752 485	149 803	602 683	752 485	0	1 152 485	150 892	0	1 001 594	809 737
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI										
E12310-01	Canooni concessione aree demersali	1 697 958	65 701	1 632 257	1 697 958	0	3 197 958	1 392 492	0	1 805 466	2 088 785
E12310-02	Canooni concessione aree demersali	1 697 958	65 701	1 632 257	1 697 958	0	3 197 958	1 392 492	0	1 805 466	2 088 785
E12310-03	Interessi attivi su titoli depositati, c/c ecc.	2 683	209	2 474	2 683	0	4 474	550	0	3 925	2 855
E12310-04	Interessi attivi su titoli depositati, c/c ecc.	2 683	209	2 474	2 683	0	4 474	550	0	3 925	2 855
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI										
E12410-01	Ricarichi e imbuoni diversi	1 700 641	65 910	1 634 731	1 700 641	0	3 202 432	1 395 041	0	1 809 391	2 091 432
E12410-02	Ricarichi e imbuoni diversi	74 616	0	74 616	74 616	0	74 616	8 242	0	66 374	71 80
E12410-03	Ricarichi e imbuoni diversi	74 616	0	74 616	74 616	0	74 616	8 242	0	66 374	71 80
E1.2.6	Categoria 1.2.6 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE UOCI										
E12500-01	Quinti di mora	26 945	0	26 945	26 945	0	15 464	361	0	15 103	29 72

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

22/04/2013

Anno di Gestione: 2012

Al: 31/12/2012

Dal: 01/01/2012

ENTRATE PARTE II

Capitolo	Gestione dei Residui Attivi				Gestione di Cassa				
	Variazioni Residui + Variazioni Residui -	Riscossioni	Da Rimborsare	Totale	Variazioni Residui -	Riscossioni	Differenza Previsioni (*)	Efficienza Previsioni (%)	Totale Residui
E125/20-02) Diritto portuale imbarco sbarco merci	1.740.706	648.196	1.092.600	1.740.706	0	763.546	0	100,00	1.740.706
E125/20-04) Entrate varie e Security fee	1.484.121	89.706	1.394.415	1.484.121	0	229.352	0	100,00	1.484.121
E125/20) Entrate varie ed eventuali	3.250.988	737.902	2.513.086	3.250.988	0	1.004.898	0	100,00	3.250.988
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>3.250.988</b>	<b>737.902</b>	<b>2.513.086</b>	<b>3.250.988</b>	<b>0</b>	<b>1.004.898</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>	<b>3.250.988</b>
<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>8.564.068</b>	<b>993.864</b>	<b>5.559.559</b>	<b>8.564.068</b>	<b>0</b>	<b>3.738.857</b>	<b>33.714</b>	<b>2.595.202</b>	<b>7.423.078</b>
<b>E2</b>	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>								
E221/10-01) Contributo dello Stato per assicurazione opera	21.847.197	3.145.227	18.701.970	21.847.197	0	4.204.526	0	100,00	18.701.970
E221/10) Mancamento dello stato per esecuzione di opere di grande	21.847.197	3.145.227	18.701.970	21.847.197	0	4.204.526	0	100,00	18.701.970
E221/10-01) Contributo dello Stato per affidamento a terzi	1.915.964	1.915.964	0	1.915.964	0	2.094.076	0	0	0
E221/20) Concorso da parte dello Stato per opere di manutenzione	1.915.964	1.915.964	0	1.915.964	0	2.094.076	0	0	0
E221/20) Contribuzione delle P.M.I. comuni in ambito portuale (comparsa)	1.915.964	1.915.964	0	1.915.964	0	2.094.076	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>23.763.161</b>	<b>5.061.191</b>	<b>18.701.970</b>	<b>23.763.161</b>	<b>0</b>	<b>6.298.602</b>	<b>0</b>	<b>19.061.970</b>	<b>19.701.970</b>
E222/10-04) Savignone	360.000	0	360.000	360.000	0	0	0	0	360.000
E222/10) Contributo della Regione Sicilia	360.000	0	360.000	360.000	0	0	0	0	360.000
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>360.000</b>	<b>0</b>	<b>360.000</b>	<b>360.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>360.000</b>
<b>E23.1</b>	<b>CATEGORIA 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>								
E231/10-01) Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E231/10) Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E3</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>								
E311/10-01) Ritenute erariali	180	0	180	180	0	540.180	0	230.636	180
E311/10) Ritenute erariali	180	0	180	180	0	540.180	0	230.636	180
E311/20-01) Ritenute previdenziali ed assistenziali	0	0	0	0	0	230.000	0	195.578	0
E311/20) Ritenute previdenziali ed assistenziali	0	0	0	0	0	230.000	0	135.576	0
E311/50-01) Trattative per conto terzi	1.898	0	0	1.898	0	154.858	0	109.479	1.898
E311/50-02) Trattative cassazioni 15. stipendio dipendenti	0	0	0	0	0	17.200	0	0	0
E311/50) Trattative per conto terzi	1.898	0	0	1.898	0	171.858	0	109.479	1.898
E311/70-01) Partite in sospeso	4.151	0	3.000	3.000	1.151	854.151	0	854.151	691.000
E311/70) Partite in sospeso	4.151	0	3.000	3.000	1.151	854.151	0	854.151	691.000
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>8.229</b>	<b>0</b>	<b>3.180</b>	<b>3.180</b>	<b>3.049</b>	<b>466.248</b>	<b>0</b>	<b>1.329.841</b>	<b>691.000</b>
<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>6.229</b>	<b>0</b>	<b>3.180</b>	<b>3.180</b>	<b>3.049</b>	<b>466.248</b>	<b>0</b>	<b>1.329.841</b>	<b>691.000</b>
<b>Totale Generale Entrate</b>	<b>30.663.437</b>	<b>8.055.056</b>	<b>24.624.708</b>	<b>30.627.763</b>	<b>3.894</b>	<b>10.003.907</b>	<b>33.714</b>	<b>26.578.430</b>	<b>27.179.165</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
 RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

22/04/2013

Anno di Gestione: 2012

Al: 31/12/2012

Dal: 01/01/2012

USCITE PARTE II

Codice	Descrizione	Capitolo		Gestione dei Residui Passivi		Variazioni		Gestione di Cassa		Differenze rispetto alle previsioni		Totale Residuo
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Variazioni Residui	Provisione Assestata	Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	
<b>UI</b>	<b>UPB 1 - TITOLI - USCITE CORRENTI</b>											
UI1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE											
UI1170-01	Indennità di carica al Presidente dell'Autorita' Portuale	10.010	985	0	985	0	9.025	269.997	240.960	0	29.837	457
UI1170-01	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorita' Portuale	10.010	985	0	985	0	9.025	269.997	240.960	0	29.837	457
UI1170-01	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato Portuale	27.760	2.842	24.918	27.760	0	0	55.760	12.755	0	43.005	24.918
UI1170-01	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato Portuale	27.760	2.842	24.918	27.760	0	0	55.760	12.755	0	43.005	24.918
UI1170-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	25.534	17.929	7.606	25.534	0	0	100.534	90.051	0	10.483	7.618
UI1170-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	25.534	17.929	7.606	25.534	0	0	100.534	90.051	0	10.483	7.618
UI1170-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	61.304	21.746	39.558	61.304	0	9.025	426.291	342.966	0	83.325	33.193
UI1.1.2	<b>Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>											
UI1120-01	Emolumenti - Segretario Generale	5.803	4.742	0	4.742	0	961	180.603	175.560	0	5.043	2.371
UI1120-02	Rimborso missioni Segretario Generale	1.827	0	1.827	1.827	0	0	6.827	4.860	0	1.967	1.827
UI1120-01	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	7.430	4.742	1.827	8.569	0	961	187.430	177.820	0	9.610	4.198
UI1120-01	Personale dipendente	65.992	0	65.992	65.992	0	0	235.992	235.347	0	645	65.992
UI1120-01	Personale non dipendente - somministrazione: co.co.co	53.650	30.187	50.187	53.650	0	3.463	240.463	219.248	0	21.215	35.836
UI1120-01	Emolumenti fissi al personale dipendente	119.842	50.187	65.992	119.842	0	3.463	976.455	745.596	0	230.859	101.829
UI1120-01	Compensi per lavoro straordinario e altri contratti integrativi	59.176	0	59.176	59.176	0	0	154.176	29.462	0	124.714	119.176
UI1120-02	Compensi per lavoro straordinario e altri contratti integrativi	59.176	0	59.176	59.176	0	0	154.176	29.462	0	124.714	119.176
UI1120-01	Indennità e rimborso per missioni	4.551	0	4.551	4.551	0	0	234.176	79.759	0	154.417	119.176
UI1120-01	Indennità e rimborso per missioni	4.551	0	4.551	4.551	0	0	234.176	79.759	0	154.417	119.176
UI1120-01	Altri oneri per il personale	72.670	0	72.670	72.670	0	0	9.527	3.417	0	6.110	6.051
UI1120-01	Altri oneri per il personale	72.670	0	72.670	72.670	0	0	9.527	3.417	0	6.110	6.051
UI1120-01	Spese per organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	24.857	900	23.957	24.857	0	0	137.670	4.336	0	133.333	132.731
UI1120-01	Spese per organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	24.857	900	23.957	24.857	0	0	137.670	4.336	0	133.333	132.731
UI1120-02	Onni previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	43.225	11.333	28.017	43.225	0	5.875	383.225	275.663	0	107.562	37.350
UI1120-02	Onni previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	43.225	11.333	28.017	43.225	0	5.875	383.225	275.663	0	107.562	37.350
UI1120-01	Onni previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	58.762	11.333	26.017	37.350	0	21.412	383.225	275.663	0	107.562	37.350
UI1120-01	Onni previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	58.762	11.333	26.017	37.350	0	21.412	383.225	275.663	0	107.562	37.350
UI1120-01	Onni della contrattazione decentrata o aziendale	18.984	2.038	16.946	18.984	0	0	45.946	7.297	0	38.649	38.693
UI1120-01	Onni della contrattazione decentrata o aziendale	18.984	2.038	16.946	18.984	0	0	45.946	7.297	0	38.649	38.693
UI1120-01	Onni derivanti da rimborsi contrattuali	7.000	0	7.000	7.000	0	0	7.000	0	0	7.000	7.000
UI1120-01	Onni derivanti da rimborsi contrattuali	7.000	0	7.000	7.000	0	0	7.000	0	0	7.000	7.000
UI1120-01	Onni derivanti da rimborsi contrattuali	373.072	69.200	278.136	347.336	0	45.736	2.002.263	1.249.508	0	752.757	476.987
UI1.3	<b>Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO</b>											
UI1130-01	Spese investite e manutenzione auto	22.227	5.734	16.993	22.227	0	0	31.029	13.459	0	17.569	16.230
UI1130-02	Acquisto carburanti e lubrificanti auto	2.052	0	2.052	2.052	0	0	2.052	0	0	2.052	2.052
UI1130-01	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (lubrificanti, idrocarburi ecc.)	24.779	5.734	19.045	24.779	0	0	33.081	13.459	0	19.611	20.282
UI1130-04	Manutenzione ordinaria edifici dell'Autorita' Portuale	5.992	3.732	5.992	5.992	0	0	10.992	6.493	0	4.500	3.732
UI1130-04	Spese di pulizia, aree, uffici e pertinenze	148.778	56.341	82.436	148.778	0	0	458.944	265.611	0	193.333	187.041
UI1130-05	Manutenzione ordinaria parti comuni ad annessi portuali	12.261	4.136	8.125	12.261	0	0	56.461	47.262	0	9.199	12.669
UI1130-05	Lavori di manutenzione, riparazione, sostituzioni di locali a	167.031	62.738	104.293	167.031	0	0	538.998	348.566	0	190.432	208.653
UI1130-01	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni	31.771	3.828	33.945	31.771	0	0	45.771	10.450	0	35.321	34.623
UI1130-04	Manutenzione ordinaria parti comuni ad annessi portuali	16.981	16.981	0	16.981	0	0	211.745	101.935	0	109.810	110.688
UI1130-12	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	69.285	18.571	50.714	69.285	0	0	257.571	111.595	0	145.976	152.221

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

22/04/2013

Anno di Gestione: 2012

Al: 31/12/2012

Dal: 01/01/2012

USCITE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei Residui Passivi				Variazioni		Gestione di Cassa				Totale Residu
		Inizio Esercizio	Da Pagare	Totale	Variazioni Residu.	Variazioni Residu.	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza Previsioni (*)	Differenza Previsioni (*)		
U11366-01	Servizio di pulizia uffici ed elettrica portuale	16.711	2.631	56.764	0	0	134.441	138.014	3.573	0	2.631	
U11367-01	Materiali accenditubo	66.764	2.631	96.764	0	0	134.441	138.014	3.573	0	2.631	
U11368-01	Materiali economico	16.711	6.666	16.711	0	0	60.571	49.903	10.668	0	7.660	
U11369-01	Materiali economico	9.473	9.473	9.473	0	0	16.066	15.870	196	0	771	
U11370-01	Periodici, riviste e pubblicazioni	9.473	8.843	9.473	0	0	16.066	15.870	196	0	771	
U11371-01	Spese postali	3.331	640	3.331	0	0	16.066	15.870	196	0	771	
U11372-01	Spese telefoniche	3.073	3.073	3.073	0	0	16.066	15.870	196	0	771	
U11373-01	Spese diverse	6.404	2.731	6.404	0	0	42.731	31.211	11.520	0	3.172	
U11374-01	Premi di assicurazione	71.697	4.448	71.697	0	0	207.697	154.433	53.264	0	43.699	
U11375-01	Premi di assicurazione	12.762	12.762	12.762	0	0	102.762	35.172	67.590	0	12.762	
U11376-01	Spese di pubblicità a promozione per attività istituzionale	462	462	462	0	0	20.462	16.254	4.208	0	462	
U11377-01	Spese di rappresentanza	4.627	2.427	4.627	0	0	5.947	2.400	3.547	0	462	
U11378-01	Spese di rappresentanza	4.627	2.427	4.627	0	0	5.947	2.400	3.547	0	462	
U11379-01	Spese legali, giudiziarie e varie	44.082	15.847	44.082	0	0	94.082	26.849	67.233	0	40.807	
U11380-01	Spese legali, giudiziarie e varie	44.082	15.847	44.082	0	0	94.082	26.849	67.233	0	40.807	
U11381-01	Acquisto materiale di consumo	6.879	79	6.879	0	0	20.144	10.227	9.918	0	6.879	
U11382-01	Acquisto materiale di consumo	6.879	79	6.879	0	0	20.144	10.227	9.918	0	6.879	
<b>U1.2.1</b>	<b>Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRES VADONI</b>	<b>501.157</b>	<b>235.123</b>	<b>501.157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.525.876</b>	<b>965.034</b>	<b>4.836</b>	<b>0</b>	<b>513.723</b>	
U11370-01	Spese per la sicurezza portuale	133.089	53.170	123.089	0	0	361.289	293.140	68.149	0	68.149	
U11371-01	Spese per la sicurezza portuale	133.089	53.170	123.089	0	0	361.289	293.140	68.149	0	68.149	
<b>U1.2.2</b>	<b>Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>	<b>154.122</b>	<b>79.342</b>	<b>154.122</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>465.479</b>	<b>356.071</b>	<b>109.398</b>	<b>0</b>	<b>133.016</b>	
U11372-01	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	24.893	0	24.893	0	0	76.000	37.308	38.692	0	38.692	
U11373-01	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	24.893	0	24.893	0	0	76.000	37.308	38.692	0	38.692	
U11374-01	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	24.893	0	24.893	0	0	76.000	37.308	38.692	0	38.692	
U11375-01	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	24.893	0	24.893	0	0	76.000	37.308	38.692	0	38.692	
U11376-01	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	24.893	0	24.893	0	0	76.000	37.308	38.692	0	38.692	
U11377-01	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	24.893	0	24.893	0	0	76.000	37.308	38.692	0	38.692	
U11378-01	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	24.893	0	24.893	0	0	76.000	37.308	38.692	0	38.692	
U11379-01	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	24.893	0	24.893	0	0	76.000	37.308	38.692	0	38.692	
<b>U1.2.3</b>	<b>Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>	<b>313</b>	<b>237</b>	<b>313</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>576</b>	<b>339</b>	<b>237</b>	<b>0</b>	<b>37</b>	
U1231-01	Interessi passivi e commissioni bancarie	313	237	313	0	0	576	339	237	0	37	
U1231-01	Interessi passivi e commissioni bancarie	313	237	313	0	0	576	339	237	0	37	
<b>TOTALE CATEGORIA</b>		<b>313</b>	<b>237</b>	<b>313</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>576</b>	<b>339</b>	<b>237</b>	<b>0</b>	<b>37</b>	



USCITE PARTE II		Dal: 01/01/2012		Al: 31/12/2012		Anno di Gestione: 2012		22/04/2013			
AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA		RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE									
Capitolo		Gestione dei Residui Passivi				Variazioni		Gestione di Cassa			
Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Dal Pagare	Totale	Variazioni Residu + Variazioni Residu -	Previsione Assegnata	Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residu	
0311/50-02) Trattamento Cassazione I/6 stipendio dipendenti	0	0	0	0	0	17.200	17.200	0	0	0	
0311/70-01) Partita in sospeso	3.000	0	3.000	3.000	0	653.000	30.286	0	622.714	650.734	
0311/70) Partita in sospeso	6.771	6.402	1.369	8.140	0	1.790.731	500.037	0	1.290.694	650.734	
TOTALE CATEGORIA	8.771	6.402	1.369	8.140	0	1.790.731	500.323	0	1.290.408	650.697	
TOTALE TITOLO	8.771	6.402	1.369	8.140	0	1.790.731	500.323	0	1.290.408	650.697	
Totale Generale Uscite	74.342.489	12.019.521	62.287.966	74.307.107	35.392	80.773.816	15.290.680	167.126	85.650.262	64.718.613	

## STATO PATRIMONIALE

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## STATO PATRIMONIALE

Pag. 1

Periodo dal 01/01/2012 al 31/12/2012

22/04/2013 - 13.37

ATTIVO		
1020000	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
6	MOBILI E ARREDI	136.124,88
9	MANUTENZIONE STRAORD. / ORDINARIA PARTI COMUNI E EDIFICI	746.594,41
10	OPERE PORTUALI C/COSTRUZIONI	5.079,81
<b>TOTALE</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>887.799,10</b>
1020100	IMMOBILIZZAZIONI DI TERZI C/COSTRUZIONI	
3	DARSENA COMMERCIALE	93.454,32
<b>TOTALE</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI DI TERZI C/COSTRUZIONI</b>	<b>93.454,32</b>
1100000	CREDITI VERSO CLIENTI	
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI VERSO CLIENTI</b>	<b>4.773.914,00</b>
1100501	SPESE PER ANTICIPAZIONI CONTRIBUTI UE	
1	Entrate a rimborso su anticipazioni UE	189.150,50
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER ANTICIPAZIONI CONTRIBUTI UE</b>	<b>189.150,50</b>
1130000	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO	
1	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO CAP E122/20-02	135.724,75
2	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO CAP E123/10-01	10.116,33
3	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO CAP E125/20-02	173.726,85
4	CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO CAP E125/20-04	107.875,36
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI IN PROCEDURA DI RECUPERO</b>	<b>427.443,29</b>
1150000	CREDITI PER FINANZIAMENTI	
1	FINANZIAMENTI MINISTERO INFRASTRUTTURE E TRASPORTI	18.213.955,85
4	LAVORI DI INFRASTRUTTURAZIONE CON FONDI APO E CIPE	724.411,17
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI PER FINANZIAMENTI</b>	<b>18.938.367,02</b>
1190000	CREDITI DIVERSI	
2	CREDITI DIVERSI	2.155.280,14
3	ANTICIPI A FORNITORI	893,74
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI DIVERSI</b>	<b>2.156.173,88</b>
1200000	CREDITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO	
1	RITENUTE ERARIALI	180,32
2	RITENUTE PREV.ED ASSISTENZIALI	2.935,62
8	PARTITE IN SOSPEGO	5.970,00
36	PARTITE IN SOSPEGO - PROGETTO PORTA	185.030,00
37	PARTITE IN SOSPEGO - PROGETTO FORT PNEV	500.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>CREDITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>694.115,94</b>
1300000	DISPONIBILITA' LIQUIDE	
1	CASSIERE	42.876.904,16
<b>TOTALE</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>42.876.904,16</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>71.037.322,21</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>71.037.322,21</b>
7777777	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	
1	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	155.442,00
<b>TOTALE</b>	<b>BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE</b>	<b>155.442,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>71.192.764,21</b>

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## STATO PATRIMONIALE

Pag. 2

Periodo dal 01/01/2012 al 31/12/2012

22/04/2013 - 13.37

PASSIVO		
2010000	PATRIMONIO NETTO	
2	AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNI PRECEDENTI	1.268.945,61
3	RISERVA STRAORDINARIA	3.866.198,65
<b>TOTALE</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>5.135.144,26</b>
2050000	FONDO P.T.R.	
1	FONDO T.F.R. DIPENDENTI	129.593,20
<b>TOTALE</b>	<b>FONDO P.T.R.</b>	<b>129.593,20</b>
2100000	FORNITORI	
<b>TOTALE</b>	<b>FORNITORI</b>	<b>253.333,00</b>
2100500	FINANZIAMENTI E DEBITI DIVERSI	
18	Debiti diversi Cap. U211/10	57.533.119,06
19	Debiti diversi Cap. U211/20	3.688.943,30
20	Debiti diversi Cap. U212/10	11.104,00
21	Debiti diversi Cap. U212/30	21.288,01
22	LAVORI DI INFRASTRUTTURAZIONE CON FONDI APQ E CIPE	354.671,31
24	Spese per Investimenti da Programma Infrastrutture	559.996,38
28	Debiti diversi Cap. U211/20-04	8.347,06
44	Debiti diversi cap. U151/10-01	344.886,42
<b>TOTALE</b>	<b>FINANZIAMENTI E DEBITI DIVERSI</b>	<b>62.522.355,54</b>
2100501	SPESE PER ANTICIPAZIONI SU CONTRIBUTI UE	
1	Anticipazioni spese Progetto PORTA 2011	188.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>SPESE PER ANTICIPAZIONI SU CONTRIBUTI UE</b>	<b>188.000,00</b>
2130000	FATTURE DA RICEVERE	
1	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/20	101.828,58
2	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/30	160.060,54
3	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/170	40.806,78
4	FATTURE DA RICEVERE CAP U126/10	4.325,21
5	FATTURE DA RICEVERE CAP U126/40	1.873,70
6	FATTURE DA RICEVERE CAP U111/20	24.507,51
7	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/60	2.631,20
8	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/100	17.645,02
9	FATTURE DA RICEVERE CAP U121/40	51,59
10	FATTURE DA RICEVERE CAP U121/50	63.058,61
11	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/90	2.873,19
12	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/50	162.220,68
13	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/140	12.762,48
14	FATTURE DA RICEVERE CAP U111/10	457,02
15	FATTURE DA RICEVERE CAP U111/30	7.817,83
16	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/10	4.197,75
17	FATTURE DA RICEVERE CAP U123/10	371,04
18	FATTURE DA RICEVERE CAP U125/10	6.919,46
21	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/30	119.175,61
22	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/40	5.633,78
23	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/50	132.670,41
24	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/60	23.957,00
25	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/70	38.612,20
26	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/80	38.693,43
27	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/10	20.261,78
28	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/70	7.566,07
29	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/80	630,00
30	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/160	2.527,15
31	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/150	462,00
32	FATTURE DA RICEVERE CAP U113/180	5.861,86
33	FATTURE DA RICEVERE CAP U112/90	7.000,00
37	FATTURE DA RICEVERE CAP U121/10	63.584,68
<b>TOTALE</b>	<b>FATTURE DA RICEVERE</b>	<b>1.081.064,18</b>
2200000	DEBITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO	
2	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI DIPENDENTI	4.352,64
35	PARTITE IN SOSPESO	5.970,00
36	PARTITE IN SOSPESO - PROGETTO PORTA	154.764,00
37	PARTITE IN SOSPESO - PROGETTO PORT PVNEV	500.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>DEBITI DIVERSI PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>665.086,64</b>
2600000	FONDI AMMORTAMENTO	
7	FONDO AMM.TO MOBILI E ARREDI	136.124,88
<b>TOTALE</b>	<b>FONDI AMMORTAMENTO</b>	<b>136.124,88</b>
6070000	MASTRO X CONTI TRANSITORI	
1	RITENUTE DI ACCONTO	8.773,62

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**STATO PATRIMONIALE**

Pag. 3

Periodo dal 01/01/2012 al 31/12/2012

22/04/2013 - 13.37

<b>PASSIVO</b>		
<b>TOTALE</b>	<b>MASTRO X CONTI TRANSITORI</b>	<b>8.773,62</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>70.119.475,32</b>
	Utile di Esercizio	917.846,89
	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>71.037.322,21</b>
7777776	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	
1	BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	155.442,00
<b>TOTALE</b>	<b>BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE</b>	<b>155.442,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>71.192.764,21</b>

CONTO ECONOMICO

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**CONTO ECONOMICO**

Pag. 6

Periodo dal 01/01/2012 al 31/12/2012

22/04/2013 - 13.37

RICAVI		
4103000	CONTRIBUTO ALTRI ENTI PUBBLICI	
1	CONTRIBUTI ALTRI ENTI	11.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>CONTRIBUTO ALTRI ENTI PUBBLICI</b>	<b>11.500,00</b>
4200000	RICAVI CONFERMATIVI SPESE CORRENTI	
1	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	8.434,01
<b>TOTALE</b>	<b>RICAVI CONFERMATIVI SPESE CORRENTI</b>	<b>8.434,01</b>
4300000	REDDITI PATRIMONIALI	
2	CANONI DEMANIALI	1.783.316,37
3	CANONI CONCESSIONE - SECURITY FEE	187.416,67
4	CANONI LICENZE IMPRESE ART. 16 COMMA 3 L.84/94	107.178,82
8	DEPOSITO MERCI IN AREA PORTUALE	54.180,10
9	AUTORIZZAZIONE EX ART. 68 C.N.	76.305,00
<b>TOTALE</b>	<b>REDDITI PATRIMONIALI</b>	<b>2.208.396,96</b>
4401000	RICAVI TRAFFICO MERCI	
1	DEVOLUZ. TASSA IMB./SBARCO MERCI (ART.3 DPR13.3.74)	480.165,80
2	DIRITTI PORTUALI TRAFFICO MERCI	1.027.210,53
3	DIRITTI PORTUALI TRAFFICO MERCI - SECURITY FEE	150.285,98
<b>TOTALE</b>	<b>RICAVI TRAFFICO MERCI</b>	<b>1.657.662,31</b>
4402000	RICAVI TRAFFICO PASSEGGERI CROCIERISTICO	
2	DIRITTI SECURITY FEE PASSEGGERI	10.333,90
3	PROVENTI PER SERVIZI PASSEGGERI	208.143,00
<b>TOTALE</b>	<b>RICAVI TRAFFICO PASSEGGERI CROCIERISTICO</b>	<b>218.476,90</b>
4600000	INTERESSI ATTIVI	
1	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI	518,61
<b>TOTALE</b>	<b>INTERESSI ATTIVI</b>	<b>518,61</b>
4700000	PROVENTI STRAORDINARI	
3	MINORI RESIDUI PASSIVI	35.391,61
6	RIMBORSI DIVERSI	3.523,91
<b>TOTALE</b>	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>38.915,52</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>4.143.904,31</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>4.143.904,31</b>

## AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

## STATO PATRIMONIALE

pag. 1 / 2

del 01/01/2012 al 31/12/2012

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2012	2011		2012	2011
I CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00			
II IMMOBILIZZAZIONI					
Immobilizzazioni Immateriali					
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00			
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00			
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00			
5) Avviamento	0,00	0,00			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00			
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0,00	0,00			
8) altre	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
III Immobilizzazioni materiali					
1) Terreni e fabbricati	0,00	0,00			
2) Impianti e macchinari	0,00	0,00			
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	0,00	0,00			
4) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00			
5) immobilizzazioni in corso e acconti	845.128,54	745.773,13			
6) diritti reali di godimento	0,00	0,00			
7) altri beni	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>845.128,54</b>	<b>745.773,13</b>			
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo					
1) Partecipazioni in:					
a) imprese controllate	0,00	0,00			
b) imprese collegate	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
c) imprese controllanti	0,00	0,00			
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>845.128,54</b>	<b>745.773,13</b>			
d) altre imprese	0,00	0,00			
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
2) Crediti					
a) Crediti verso imprese controllate	0,00	0,00			
b) Crediti verso imprese collegate e di consumo	0,00	0,00			
2) Crediti verso enti e istituzioni pubbliche	0,00	0,00			
a) verso enti	0,00	0,00			
b) verso enti	0,00	0,00			
3) Crediti in corso	0,00	0,00			
4) Crediti finanziari a medio e lungo termine	0,00	0,00			
5) acconti	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	5.201.357,29	4.333.346,37			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00			

) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti		
pubblici	19.127.517,52	23.578.708,12
-bis) Crediti tributari	3.115,94	1.898,40
i) Crediti verso altri	2.847.173,88	2.769.504,69
<b>Totale</b>	<b>27.179.164,63</b>	<b>30.683.457,38</b>

## A) PATRIMONIO NETTO

I. Fondo di dotazione	0,00	0,00
II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi	0,00	0,00
III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
VII. Altre riserve distintamente indicate	3.866.198,65	3.866.198,65
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	1.268.945,61	1.678.665,89
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	917.846,89	-409.720,28
<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>6.062.991,15</b>	<b>5.135.144,26</b>

## B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

1) per contributi a destinazione vincolata	0,00	0,00
2) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
3) per contributi in natura	0,00	0,00
<b>Totale contributi in conto capitale (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## C) FONDI PER RISCHI ED ONERI

1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
2) per imposte	0,00	0,00
3) per altri rischi ed oneri futuri	0,00	0,00
4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO  
DI LAVORO SUBORDINATO

	119.593,20	115.164,51
--	------------	------------

E) RESIDUI PASSIVI, con separata  
indicazione, per ciascuna voce  
degli importi esigibili oltre  
l'esercizio successivo

1) obbligazioni	0,00	0,00
2) verso banche	0,00	0,00
3) verso altri finanziatori	0,00	0,00
4) acconti	0,00	0,00
5) debiti verso fornitori	1.342.170,80	1.499.840,55
6) rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
8) debiti tributari	4.152,64	5.721,65
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00

11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	82.169.127,06	90.753.650,28
12) debiti diversi	1.201.967,48	2.083.337,11
<b>Totale Debiti (E)</b>	<b>64.718.612,98</b>	<b>74.342.498,99</b>

## F) RATEI E RISCONTI

1) Ratei passivi	0,00	0,00
2) Risconti passivi	0,00	0,00
3) Aggio su prestiti	0,00	0,00
4) Riserve tecniche	0,00	0,00
<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**STATO PATRIMONIALE**

pag. 2 / 2

dal 01/01/2012 al 31/12/2012

ATTIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011	PASSIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011
I. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
) partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
) partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
) altre partecipazioni	0,00	0,00			
) altri titoli	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
V. Disponibilità liquide					
) depositi bancari e postali	42.876.904,16	48.163.777,25			
) assegni	0,00	0,00			
) denaro e valori in cassa	0,00	0,00			
<b>Totale</b>	<b>42.876.904,16</b>	<b>48.163.777,25</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>42.876.904,16</b>	<b>48.163.777,25</b>			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	0,00	0,00			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Totale attivo</b>	<b>42.876.904,16</b>	<b>48.163.777,25</b>	<b>Totale passivo netto</b>	<b>42.876.904,16</b>	<b>48.163.777,25</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**  
**CONTO ECONOMICO**

MODELLO C/E

dal 01/01/2012 al 31/12/2012

RISULTATI DIFFERENZIALI	2012		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>J) VALORE DI PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	4.084.536,17		4.084.813,61	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00		0,00	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00		0,00	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		0,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio				
a) Altri ricavi e proventi	0,00		0,00	
a) Contributi di competenza dell'esercizio	11.500,00		0,00	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>4.096.036,17</b>		<b>4.084.813,61</b>
<b>J) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	0,00		0,00	
7) per servizi **	1.902.340,78		3.250.285,09	
8) per godimento beni di terzi **	0,00		0,00	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	724.270,00		740.024,49	
b) oneri sociali	290.737,63		308.891,24	
c) trattamento di fine rapporto	14.647,83		14.277,22	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	162.198,79		115.239,45	
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0,00		1.215,40	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00		0,00	
12) Accantonamenti per rischi	0,00		0,00	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	0,00		0,00	
14) Oneri diversi di gestione	0,00		451,00	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>3.084.195,03</b>		<b>4.430.383,89</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>1.011.841,14</b>		<b>-345.570,28</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni	0,00		0,00	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti	12.476,53		75.074,53	
17) Interessi e altri oneri finanziari	203,49		10.532,00	
17-bis) Utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>12.273,04</b>		<b>64.542,93</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
<b>Totale rettifiche di valore</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	0,00		0,00	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)	127.965,00		128.692,93	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	35.391,61		0,00	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	3.693,90		0,00	
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>-106.267,29</b>		<b>-128.692,93</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + C + D + E)</b>		<b>917.846,89</b>		<b>-409.720,28</b>
Imposte dell'esercizio	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>		<b>917.846,89</b>		<b>-409.720,28</b>

PAGINA BIANCA

## QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

MODELLO RICLASSECO

MODELLO RICLASSECO

**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA****QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**

al 01/01/2012

al 31/12/2012

	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>Diff</b>
<b>A. RICAVI</b>	4.143.904,31	4.159.888,54	-15.984,23
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	(0,00)	(0,00)	0,00
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE 'TIPICA'</b>	4.143.904,31	4.159.888,54	-15.984,23
Consumi di materie prime e servizi esterni	(1.902.340,78)	(3.250.285,09)	1.347.944,31
<b>C. VALORE AGGIUNTIVO</b>	2.241.563,53	909.603,45	1.331.960,08
Costo del lavoro	(1.181.854,25)	(1.178.432,40)	-3.421,85
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	1.059.709,28	-268.828,95	1.328.538,23
Ammortamenti	(3,49)	(1.215,40)	1.211,91
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(0,00)	(0,00)	0,00
Saldo proventi ed oneri diversi	(200,00)	(10.983,00)	10.783,00
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	1.059.505,79	-281.027,35	1.340.533,14
Proventi ed oneri finanziari	(0,00)	(0,00)	0,00
Rettifiche di valore di attività	(3.693,90)	(0,00)	-3.693,90
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	1.055.811,89	-281.027,35	1.336.839,24
Proventi ed oneri straordinari	(137.965,00)	(128.692,93)	-9.272,07
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	917.846,89	-409.720,28	1.327.567,17
Imposte di esercizio	(0,00)	(0,00)	0,00
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	917.846,89	-409.720,28	1.327.567,17

**NOTA INTEGRATIVA**

## Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2012

### Premessa

#### Attività svolte

L'Autorità Portuale di Catania svolge la propria attività istituzionale in osservanza del combinato disposto della legge n. 84 del 28/01/1994 e della legge n. 186 del 30/06/2000 e s. m. ed int.

#### Criteri di formazione

Il Rendiconto della Gestione per l'esercizio 2012 è stato redatto in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante.

#### Criteri di valutazione

(Rif. Art. 2427, comma 1°, n. 1, Cod. Civ.)

I criteri civilistici utilizzati nella formazione del Rendiconto di esercizio chiuso al 31/12/2012 e tipici delle società, vengono applicati *in toto* all'Autorità Portuale di Catania unitamente alla rappresentazione tradizionale della Gestione finanziaria con il criterio di competenza e cassa. Tale complessa formulazione si rende necessaria in osservanza dei principi di cui al dpr. 97/2003 ed alla legge 94/1997 ed implementa comunque la funzione informativa del documento stesso.

La valutazione delle voci di bilancio è stata compiuta ispirandosi a criteri generali di unicità, annualità, veridicità, prudenza e competenza, al fine di fornire una rappresentazione chiara ed intelligibile per chiunque voglia assumere i dati utili ad una valutazione omogenea dei fatti gestionali dell'Ente nel periodo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha indotto l'Ufficio Ragioneria ad una valutazione singola degli elementi componenti le poste o voci delle attività o passività in ragione della loro effettiva realizzabilità e

consistenza.

Il principio di competenza ha riportato l'effetto delle operazioni e delle rilevazioni contabili all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si manifestano (principio di cassa).

La coerenza nell'applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta presupposto necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'Ente nei vari esercizi.

Considerata dunque come preponderante la funzione economica degli elementi di bilancio, la rappresentazione civilistica consente di valutare l'effettiva incidenza nella produttività dell'Ente di tutti i fatti gestionali ivi compresi quelli di natura prevalentemente patrimoniale.

Tale rivoluzione "di metodo" conduce l'attività dell'Ente ad essere legata alla logica del risultato piuttosto che a quella del procedimento.

In un siffatto contesto si colloca la nuova filosofia gestionale dei centri di costo e di responsabilità individuati nel regolamento contabile.

### **Immobilizzazioni**

#### *Immateriali*

Ove presenti, sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

#### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate in funzione dell'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni operate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

### **Crediti**

Sono esposti al loro valore nominale.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

#### **Rimanenze magazzino**

L'Ente non effettua operazioni commerciali e non ha contabilità di magazzino.

#### **Fondi per rischi e oneri**

Non sono stati stanziati nell'esercizio 2012 fondi rischi ed oneri.

#### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli eventuali acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Viene rispettata la scelta, se operata, di versare il fondo accantonato a forme privatistiche di gestione in outing.

#### **Riconoscimento ricavi**

I ricavi, derivanti dalle entrate per canoni demaniali provenienti ex art. 68 c.d.n., tasse di ancoraggio, imbarco e sbarco merci e passeggeri, sosta di merce in banchina ed erariali sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I proventi e gli oneri vari sono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio.

#### **Sistema degli impegni**

Gli impegni assunti con delibere e determinazioni aventi ad oggetto lavori e progetti per i quali è necessario indire gara pubblica, se privi di creditore certo, vengono indicati con prenotazione d'impegno per un importo pari all'ammontare alle spese previste a base d'asta corrispondenti al quadro economico progettuale.

Sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, gli impegni assunti sui beni di terzi; in particolare essi fanno riferimento al valore dei lavori di riqualificazione effettuati sull'immobile demaniale sede dell'Autorità.

**Dati sull'occupazione**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 15, Cod.civ.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria non ha subito, rispetto al precedente esercizio ed alla rappresentazione del bilancio di previsione del 2012 nessuna variazione.

Organico	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Dirigenti	3	3	0
Quadri	1	1	0
Impiegati	3	3	0
Altri	0	0	0
	7	7	0

A ciò si aggiunge ovviamente la figura del Segretario Generale assunto con contratto di diritto privato quadriennale, scaduto il 22/10/2012.

La previsione organica (2003) è di n. 22 unità.

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del Settore Lavoratori dei Porti e delle Autorità Portuali.

Il contratto di 2° livello (aziendale), scaduto il 31.12.2008 non è stato rinnovato e si trova in regime di ultrattività.

**Attività****A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Parte già richiamata. In Euro .

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
0	0	0

Non esistono crediti verso soci per versamenti dovuti a titolo di capitale sociale, data la natura di Ente Pubblico non Economico di cui alla legge 84/1994 che non prevede tale forma di capitalizzazione.

**B) Immobilizzazioni**

**I. Immobilizzazioni immateriali**

L'Ente non possiede immobilizzazioni immateriali. I softwares utilizzati sono acquisiti in noleggio, forma che consente minori costi di investimento iniziale, rispetto ai quali l'ammortamento non apporterebbe nessun vantaggio fiscale.

**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
<b>845.128</b>	<b>745.773</b>	<b>99.355</b>

Tale valore è riferito all'importo delle spese sostenute per interventi di manutenzione straordinaria sul sedime portuale.

**Impianti e macchinari**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	0
Variazioni	0
<b>Consistenza al 31/12/2012</b>	<b>0</b>
Ammortamenti dell'esercizio completati	0
<b>Consistenza al 31/12/2012</b>	<b>0</b>

**Altri beni ( Personal computer, Mobili arredi e macchine ufficio, autovetture ecc.)**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	0
Variazioni nell'esercizio	0
<b>Consistenza al 31/12/2011</b>	<b>0</b>
Variazioni 2011	0
Ammortamenti dell'esercizio completati	0
<b>Consistenza al 31/12/2012</b>	<b>0</b>

Tali prospetti rappresentano l'esposizione dei valori di consistenza e l'applicazione della quota di accantonamento annuale. Il valore dei beni inserito nell'attivo patrimoniale rappresenta, per il metodo "diretto", la differenza tra il costo storico e il fondo accantonato.

**III. Immobilizzazioni finanziarie**

L'Ente non possiede immobilizzazioni finanziarie nè partecipazioni societarie.

**C) Attivo circolante****I. Crediti**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011
27.179.165	30.683.457

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427-bis, 1° comma, n. 6, Cod. Civ.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	5.201.358			5.201.358
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso lo stato		19.127.518		19.127.518
Per crediti tributari				
Per imposte anticipate	3.115			3.115
Verso altri	2.847.174			2.847.174
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>8.051.647</b>	<b>19.127.518</b>		<b>27.179.165</b>

I crediti così come esposti, iscritti al loro valore nominale, sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Attivi.

**III. Attività finanziarie**

L'Ente non possiede attività finanziarie e dunque titoli e partecipazioni iscritte nell'attivo circolante.

**IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
42.976.804	48.163.777	-5.186.973

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Depositi bancari e postali	42.976.804	48.163.777
Assegni		0
Denaro e altri valori in cassa		0
Arrotondamento		0
<b>Totali</b>	<b>42.976.804</b>	<b>48.163.777</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e di valori alla data di chiusura dell'esercizio (31.12.2012). Tale somma è depositata presso il Tesoriere Credito Siciliano spa, Gruppo CREVAL, c/c n. 274537

#### D) Ratei e risconti

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2012, ratei e risconti iscritti non essendo stata effettuata nessuna operazione contrattuale di durata infrannuale.

### Passività

#### A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

	Saldo al 31/12/2012 6.052.990	Saldo al 31/12/2011 5.135.144	Variazioni 917.846	
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>31/12/2011</b>
Capitale	5.135.144	917.146		6.052.990
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale				
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria				
Fondi riserve in sospensione di imposta				
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982				
Fondi plusvalenze (legge 168/1982)				
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993				
Riserva non distribuibile ex art. 2426				
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo				
Utile (perdita) dell'esercizio				
<b>Totali</b>	<b>5.135.144</b>	<b>917.146</b>		<b>6.052.990</b>

**B) Fondi per rischi e oneri**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod .civ.)

Descrizione	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011		Variazioni
	0	Incrementi	Decrementi	0
	31/12/2011			31/12/2012
Per trattamento di quiescenza	0	0	0	0
Per imposte, anche differite	0	0	0	0
Altri (Contributi in Conto Capitale)	0	0	0	0
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Il presente

**C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod. Civ.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
129.593	115.364	14.229

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
TFR, movimenti del periodo	115.364	14.229		129.593

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2012 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli eventuali anticipi corrisposti e rivalutato per legge.

**D) Debiti**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 4, Cod. Civ.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
74.342.499	64.715.613	-9.623.886

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti		0		
Debiti verso banche				
Debiti verso lo Stato		62.169.122		72.645.887
Acconti				
Debiti verso fornitori	1.343.170			1.343.170
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti tributari	4.354			4.354
Altri debiti		1.201.967		1.201.967
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>1.347.524</b>	<b>63.371.089</b>		<b>64.718.613</b>

I debiti così come esposti, iscritti al loro valore nominale, sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Passivi, al netto dei debiti di cui al sistema degli impegni già trattato nella presente nota integrativa, alla sezione Criteri di Valutazione (Sistema degli impegni). Nel quadro sopra esposto non sono indicati i Fondi di ammortamento nè il Fondo TFR.

#### E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
0	0	0

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non sussistono ai sensi dell'art. 2427, primo comma n. 7 C. Civ., al 31/12/2012, ratei e risconti rilevati.

#### Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 9, Cod. Civ.)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	155.442	155.442	0
Sistema improprio degli impegni			
Sistema improprio dei rischi			
Raccordo tra norme civili e fiscali			
<b>Totali</b>	<b>155.442</b>	<b>155.442</b>	<b>0</b>

Trattasi di impegni assunti con delibere degli Organi di Amministrazione aventi ad oggetto lavori e progetti su beni di terzi.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Nella fattispecie si tratta dei lavori di arredo compiuti della nuova sede dell'Autorità realizzata su edificio demaniale.

### Conto economico

#### A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	4.096.036	4.084.813	11.223
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi delle prestazioni istituzionali	4.096.036	4.084.813	11.223
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>4.096.036</b>	<b>4.084.813</b>	<b>11.223</b>

#### B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	3.084.195	4.430.384	1.346.189
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci		0	
Servizi	1.902.341	3.250.285	
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	724.270	740.025	
Oneri sociali	280.738	308.891	
Trattamento di fine rapporto	14.648	14.277	
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	162.198	115.240	
Ammortamento immobilizzazioni materiali		1.215	
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti		451	
Oneri diversi di gestione			
<b>Totali</b>	<b>3.084.195</b>	<b>4.430.384</b>	<b>1.346.189</b>

**Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi**

Sono strettamente correlati al materiale di consumo ed ai servizi necessari al funzionamento degli uffici.

### Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente sulla base del vigente CCNL di categoria, gli accantonamenti di legge al fondo TFR, gli oneri contributivi sociali ed assistenziali, l'IRAP a carico dell'Ente sul costo del lavoro. A ciò si aggiunge una spesa per il servizio di somministrazione lavoro interinale dei primi 7 mesi dell'anno per n° 8 unità lavorative.

### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva, ritenendo congrue le aliquote fiscali in vigore. Al 31/12/2012 risultano totalmente ammortizzati.

Sono ricompresi in questa voce anche le somme utilizzate per i lavori di manutenzione straordinaria in corso su aree demaniali, che, una volta definite rientreranno nei conti d'ordine.

### C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2012 12.273	Saldo al 31/12/2011 64.543	Variazioni 52.272
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>	
Da partecipazione	-	-	
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-	
Proventi diversi dai precedenti	12.477	75.074	
(Interessi e altri oneri finanziari)	(204)	(10.532)	
Utili (perdite) su cambi	-	-	
<b>Totali</b>	<b>12.273</b>	<b>64.543</b>	

### D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2012 non sono state eseguite rettifiche di valore di attività finanziarie.

### E) Proventi e oneri straordinari

**E) Proventi e oneri straordinari**

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 13, Cod.Civ.)

Descrizione	31/12/2012	Anno precedente	31/12/2011
Sopravv. Attive da residui		Sopravv. attive	
	35.392		
Totale proventi		Totale proventi	
Sopravvenienze passive	-3.694	Sopravv. passive	
Oneri straordinari	-137.965		-128.692
Varie			
Totale oneri	-106.267	Totale oneri	-128.692
<b>Totali</b>	<b>-128.692</b>	<b>Totali</b>	<b>-128.692</b>

Gli oneri straordinari relativi all'esercizio 2012 per € 128.692 sono costituiti da quote figurative di costi rilevati a fronte di operazioni dei conti relative al riaccertamento dei residui, da rimborsi in rettifica di entrate.

**Imposte sul reddito d'esercizio**

L'Ente non è assoggettato ad imposte dirette sul reddito dell'esercizio ai sensi della legge 84/94 essendo un soggetto pubblico non economico.

**Altre informazioni**

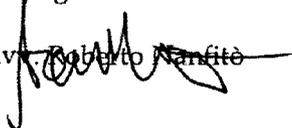
Le indennità ed i compensi percepiti dagli organi di amministrazione e controllo sono conformi alle norme e direttive emanate dai Ministeri Vigilanti (articolo 2427, 1° comma, n. 16, Cod. Civ.) e sono applicati in conformità dei decreti ministeriali.

Il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Catania, 05/04/2013

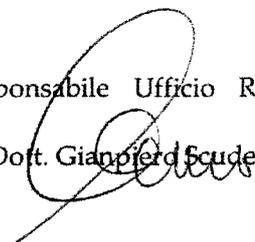
Il Dirigente

Avv. Roberto Nanfitò



Il Responsabile Ufficio Ragioneria

Dott. Gianpiero Scuderi



PAGINA BIANCA

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

**modello SITUAM****AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA****SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2012**

<b>FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2012</b>		<b>€ 48.163.777,25</b>
<b>RISCOSSIONI:</b>		
a) IN CONTO COMPETENZE	€ 3.948.752,01	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 6.055.054,53	€ 10.003.806,54
TOTALE		€ 58.167.583,79
<b>PAGAMENTI:</b>		
a) IN CONTO COMPETENZA	€ 3.271.158,49	
b) IN CONTO RESIDUI	€ 12.019.521,14	€ 15.290.679,63
<b>FONDO CASSA AL 31.12.2012</b>		€ 42.876.904,16
<b>RESIDUI ATTIVI:</b>		
a) ANNO 2011 E PRECEDENTI	€ 24.624.709,00	
b) ANNO 2012	€ 2.554.455,68	€ 27.179.164,68
TOTALE		€ 70.056.068,84
<b>RESIDUI PASSIVI:</b>		
a) ANNO 2011 E PRECEDENTI	€ 62.287.586,24	
b) ANNO 2012	€ 2.431.026,74	€ 64.718.612,98
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2012</b>		<b>€ 5.337.455,86</b>

Catania, 19 marzo 2013

**PROSPETTO ILLUSTRATIVO T.F.R.**

Ragioneria  
Dr. Gianpiero Scuderi



**AUTORITA' PORTUALE  
CATANIA**

**PROSPETTO TFR ANNO 2012**

○ Fondo iniziale 01/01/2012	<b>euro 115.364,51</b>
○ Rivalutazione monetaria	3.810,35
○ Quota esercizio	46.524,22
○ Quote Versate nell'anno nei fondi previdenza	- 32.142,37
○ Imposta sostitutiva	- 419,14
○ Ritenuta contributiva	- 3.544,37
○ Fondo finale 31/12/2012	<b>euro 129.593,20</b>

Catania, 14/03/2013.

## RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI ESERCIZIO 2012

DELIBERA DEL COMITATO PORTUALE N. 7/C.S. DEL 11/04/2013

CON ALLEGATO VERBALE N. 173/2013 DEL COLLEGIO DEI REVISORI

**DELIBERA DEL COMITATO PORTUALE n. 7/C.S. DEL 11/04/2013**

**Oggetto:** *Riaccertamento dei residui per il rendiconto dell'esercizio finanziario 2012 - .*

Il Comitato Portuale di Catania;

**VISTO** il decreto 10 agosto 2012 n. 296 emanato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, concernente la nomina del Commissario Straordinario dell'Autorità Portuale di Catania;

**VISTO** il decreto 15 febbraio 2013 con il quale il Ministero ha prorogato l'incarico del Commissario Straordinario;

**VISTO** l'art. 8 della legge n. 84/1994;

**VISTA** la delibera n. 1/C.S. del 17/10/2012 con la quale il Comitato Portuale ha approvato in via definitiva il Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2011.

**VISTO** l'art. 43 del Regolamento di Contabilità vigente presso l'Autorità Portuale di Catania.

**VISTO** che dal riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2012 e precedenti, compiuto dall'Ufficio Ragioneria, sono emerse le seguenti risultanze che qui si riportano schematicamente distinte in allegato A);

Acquisito il parere di competenza da parte del Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 173 /2013.

**DELIBERA**

1) Le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento che qui si intendono integralmente ripetute e sottoscritte;

2) Approvare, all'unanimità dei presenti, il presente atto di riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni 2012 e precedenti così come esplicitato nell'allegato A) alla presente proposta e quale provvedimento propedeutico e parte integrante del procedimento di formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2012 già in atto.

Trasmettere la presente proposta di deliberazione agli Organi Vigilanti per i provvedimenti di competenza.

Il Responsabile di Ragioneria

**Dott. Gianpiero Scuderi**

Il Dirigente Area Affari Generali

Avv. **R. Nanfitò**



**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

**Dott. Cosimo Aiello**

**ALLEGATO A)****RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER RENDICONTO 2012**

IN EURO

**RESIDUI ATTIVI ANNO 2011**

Anno 2010 e precedenti	29.193.029,39
Anno 2011	<u>1.490.427,99</u>
<u>Residui al 31/12/2011</u>	30.683.457,38
Variazioni	<u>-3.693,90</u>
Totale al 1.01.2012	30.679.763,48

di cui emesse reversali 6.055.054,53

da emettere reversali 24.624.708,95

La variazione in diminuzione per € 3.693,90 riguarda per € 645,00 una mera eliminazione di un accertamento insussistente per errore materiale e per la differenza (€ 3.048,90) operazioni di rettifica di accertamenti in partita di giro relative a ritenute previdenziali e fiscali non dovute.

I residui attivi dei quali sono state emesse reversali, per un totale di € 6.055.054,53, hanno la seguente composizione:

Residui di parte corrente	993.863,93
Residui in c/ capitale per finanziamento infrastrutture	5.061.190,60
Partite di giro	<u>0</u>
Totale	6.055.054,53

I residui attivi dei quali emettere reversali, per l'importo complessivo di € 24.624.708,95, risultano così composti:

Residui attivi di parte corrente	5.559.558,61
Residui attivi in c/capitale per finanziamento infrastrutture	<u>19.065.150,34</u>
Totale	24.624.708,95

**RESIDUI PASSIVI ANNO 2011**

Anno 2010 e precedenti	72.736.456,06
Anno 2011	<u>1.606.042,93</u>
Totale residui passivi al 31.12.2011	74.342.498,99
Minori residui passivi	-630,93
Storni su impegni	<u>-34.760,68</u>
Totale al 01.01.2012	74.307.107,38

di cui emessi mandati di pagamento	12.019.521,14
di cui emettere mandati di pagamento	62.287.586,24

La variazione in diminuzione dei residui passivi riguarda una mera rettifica di valori di debito per disimpegno somme.

I residui passivi di cui emessi mandati di pagamento per l'importo di €. 12.019.521,14 risultano così composti:

Residui pass. di parte corrente	1.403.563,34
Residui passivi in c/ capitale per finanziamento infrastrutture	10.609.555,82
Partite di giro	<u>6.401,98</u>
Totale	<b>12.019.521,14</b>

I residui passivi di cui emettere mandati di pagamento ammontano ad €. 62.287.586,24 ed hanno la seguente composizione:

Residui di parte corrente	980.152,66
Residui in c/ capitale	61.305.695,44
Partite di giro	<u>1.738,14</u>
Totale	<b>62.287.586,24</b>

Le sopra indicate risultanze formano parte integrante nell'elaborazione del rendiconto 2012.

I valori di credito/debito indicati nel sopra illustrato prospetto, tengono conto, per il loro riverbero sul risultato di amministrazione, dei tempi prescrizione quinquennale dei crediti/debiti di parte corrente e della loro effettiva presunzione di realizzo per quelli legati ad operazioni di finanziamento in c/capitale.

Ai sensi dell'articolo 43 del Regolamento di Contabilità, delle suddette operazioni viene fornita descrizione analitica con elenco impegni/accertamenti contenente le singole operazioni distinte per capitolo e causale.