Nota integrativa al Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
144.521	129.593	+15.928

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2013 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 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
27.974.749	64.718.613	-36.743.864

I debiti nel loro complessivo ammontare coincidono con i residui passivi rilevati in contabilità finanziaria e sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.).

La loro variazione in diminuzione è dovuta al pagamento delle somme iscritte come "Debiti verso lo Stato ed altri finanziatori" per Stati di avanzamento Lavori della Darsena Commerciale.

Di seguito si riporta tabella sinottica con l'esercizio precedente:

Nel quadro sotto esposto non sono indicati i Fondi di ammortamento nè il Fondo TFR.

Nota integrativa al Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

RESIDUI PASSIVI

	2013	2012
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00
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	4.280.598,46	1.343.170,80
6) rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
8) debiti tributari	5.427,52	4.352,64
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	-2.280,66	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	22.250.319,55	62.169.122,06
12) debiti diversi	1.440.683,88	1.201.967,48
Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	27.974.748,75	64.718.612,98

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	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 31/12/2013, ratei e risconti rilevati.

Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 9, Cod. Civ..)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2013	Variazioni
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	155.442	155.442	0
Totali	155.442	155.442	0

Nota integrativa al Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

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

I valori del Conto Economico dell'esercizio rappresentano gli indicatori della gestione di competenza; nei sotto indicati prospetti essi vengono rappresentati, sia nella riclassificazione operata con i criteri previsti dalle norme di contabilità pubblica in conciliazione con quella civilistica (RICLASSECO), sia con il prospetto analitico delle singole voci che compongono le categorie (PROSPETTO A).

RICLASSECO valori in euro

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

dal 01/01/2013 al 31/12/2013	2013	2012	DIFF.
A. RICAVI	6.506.680,88	4.143.904,31	2.362.776,57
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	6.506.680,88	4.143.904,31	2.362.776,57
Consumi di materie prime e servizi esterni	(1.475.624,70)	(1.902.340,78)	426.716,08
C. VALORE AGGIUNTO	5.031.056,18	2.241.563,53	2.789.492,65
Costo del lavoro	(1.254.435,64)	(1.181.854,25)	-72.581,39
D. MARGINE OPERATIVO	3.776.620,54	1.059.709,28	2.716.911,26
Ammortamenti	(0,66)	(3,49)	2,83
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			
Saldo proventi ed oneri diversi	(1.500,00)	(200,00)	-1.300,00

Nota integrativa al Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

E. RISULTATO OPERATIVO	3.775.119,88	1.059.505,79	2.715.614,09
Proventi ed oneri finanziari			
Rettifiche di valore di attività	(2.089.959,98)	(3.693,90)	-2.086.266,08
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	1.685.159,90	1.055.811,89	629.348,01
Proventi ed oneri straordinari	(218.970,30)	(137.965,00)	-81.005,30
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.466.189,60	917.846,89	548.342,71
Imposte di esercizio			
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	1.466.189,60	917.846,89	548.342,71

PROSPETTO A) valori in euro

RISULTATI DIFFERENZIALI	2013		2012	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DI PRODUZIONE	0,00		0,00	
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	4.359.578,33		4.084.536,17	
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	
b) Contributi di competenza dell'esercizio	0,00		11.500,00	
Totale valore della produzione (A)		4.359.578,33		4.096.036,17
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	0,00		0,00	
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	0,00		0,00	
7) per servizi **	1.475.624,70		1.902.340,78	
8) per godimento beni di terzi **	0,00		0,00	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	965.250,51		724.270,00	
b) oneri sociali	250.895,58		280.737,63	
c) trattamento di fine rapporto	15.579,21		14.647,83	
d) trattamenti di quiescenza e simili	0,00		0,00	

Nota integrativa al Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

e) altri costi	22.710,34		162.198,79	
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0,00		0,00	
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	
Totale costi (B)		2.730.060,34		3.084.195,03
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		1.629.517,99		1.011.841,14
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00		0,00	
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	77.578,54		12.476,53	
17) Interessi e altri oneri finanziari	1.500,66		203,49	
17-bis) Utili e perdite su scambi	0,00		0,00	
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		76.077,88		12.273,04
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00		0,00	
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	
Totale rettifiche di valore		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0,00		0,00	
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavati non sono iscritti al n.5)	0,00		0,00	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti ontabili non sono iscritti al n.149	218.970,30		137.965,00	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	2.069.524,01		35.391,61	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	2.089.959,98		3.693,90	
Totale delle partite straordinarie		-239.406,27		-106.267,29
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		1.466.189,60		917.846,89
Imposte d'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		1.466.189,60		917.846,89

*Nota integrativa al Rendiconto 2013**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA***A) Valore della produzione**

Il valore della produzione, che racchiude l'importo dei ricavi provenienti dall'attività istituzionale, registra un incremento di €. 2.362.776 rispetto all'anno precedente. Tale risultato differenziale è in linea con l'andamento dei traffici che hanno subito un incremento nel comparto merci e di cui si riferisce nella relazione sulla gestione e nella relazione annuale 2013.

B) Costi della produzione

I costi della produzione hanno subito un decremento (-€. 426.716) nella parte che riguarda l'acquisto di beni e servizi ed un leggero incremento nella parte che riguarda il costo del lavoro per effetto sia della nuova unità assunta in servizio, che del riallineamento delle retribuzioni correnti lorde del personale dipendente, ai contratti di 1° e 2° livello a seguito di accertamento tecnico compiuto sull'ultimo quinquennio.

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 ed alle attività di istituto ivi compresi quelli della sicurezza portuale.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente sulla base del vigente CCNL di categoria, di quello di secondo livello scaduto nel 2008 ed in regime di ultrattività, degli accantonamenti di legge al fondo TFR, gli oneri contributivi sociali ed assistenziali e dell'IRAP a carico dell'Ente sul costo del lavoro 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 31/12/2013 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.

Nota integrativa al Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

C) Proventi e oneri finanziari

Tale voce si riferisce agli importi degli introiti per recuperi e rimborsi diversi e per gli interessi attivi sui depositi in c/c.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2013 non sono state eseguite rettifiche di valore di attività finanziarie.

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, 1° comma, n. 13, Cod.Civ.)

La voce di bilancio riferita ai proventi ed oneri straordinari comprende l'esposizione delle somme contabilizzate a seguito del riaccertamento dei residui attivi e passivi approvato con delibera del Comitato Portuale n. 15 del 27/05/2014.

Inoltre si assegnano a tale partita le somme oggetto di devoluzione a favore del Bilancio dello Stato (€ 218.970) in forza delle norme di spending review. Di tali poste si dà conto anche nella Relazione illustrativa sulla Gestione al Conto Consuntivo 2013.

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. In particolare l'indennità del Commissario Straordinario, in carica per tutto l'anno, è stata determinata con decreto ministeriale in misura proporzionale (80%) a quella del Presidente; le indennità del Collegio dei Revisori, attualmente ricomposto nella sua collegialità trovano la loro fonte normativa nei rispettivi decreti di nomina, sulla cui parte economica è più volte intervenuta la variazione ad opera delle leggi finanziarie.

Per effetto dell'applicazione delle norme sulla *spending review* di cui alla legge 133/2008, al dl 78/2010 e s.m. ed i. e della Finanziaria 2013 (dl

*Nota integrativa al Rendiconto 2013**AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA*

95/2012), l'Autorità Portuale ha provveduto ad armonizzare i propri stanziamenti di bilancio con i limiti imposti dalle norme ed a versare gli oneri derivanti dai risparmi a favore del Bilancio dello Stato.

Il presente Bilancio Consuntivo, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Relazione sulla gestione e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economica, patrimoniale e finanziaria e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Responsabile di Ragioneria - RUP

Dott. Gianpiero Scuderi

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

RENDICONTO DELLA GESTIONE ESERCIZIO 2013

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Relazione sulla Gestione - Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA**RELAZIONE TECNICO ILLUSTRATIVA DELLA GESTIONE
AL RENDICONTO ESERCIZIO 2013**

valori in euro

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 2013 dalla gestione commissariale protrattasi per effetto dei decreti del Ministro dei Trasporti n. 296/2012, n. 53/2013, n. 306/2013, n. 311/2013, n. 335/2013 la cui vigenza è fissata a tutto il 15/03/2014.

Si riepilogano di seguito in sintesi alcune delle tematiche di maggiore rilevanza che hanno caratterizzato l'azione amministrativa della gestione commissariale, affidata al Dott. Cosimo Aiello tra le quali, solo per citarne alcune:

- a. Prosecuzione attività finalizzata al raggiungimento dell'intesa con l'Amministrazione Comunale sulla proposta di Piano Regolatore Portuale;
- b. Predisposizione del nuovo progetto per il servizio di vigilanza ai varchi e di security da affidare a mezzo gara pubblica;
- c. Adempimenti e misure per migliorare l'operatività dello scalo Servizio di Vigilanza ai Varchi Doganali secondo le disposizioni assunte in sede di Comitato Per l'Ordine Pubblico e la Sicurezza all'uopo convocato in sede Prefettizia;
- d. Esame ed analisi situazione retributiva e contributiva personale dipendente;
- e. Progetti comunitari;

Relazione sulla Gestione - Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

f. Adempimenti correlati agli obblighi di finanza pubblica:

f.1. Esame ed approvazione del Progetto di Rendiconto Finanziario dell'esercizio 2012;

f.2. Variazioni di bilancio e storno di fondi esercizio 2013;

f.3. Versamenti al Bilancio dello Stato discendenti dall'applicazione delle norme sulla riduzione della spesa;

g. Atti di programmazione

g.1. Esame ed approvazione proposta schema di programma triennale 2014-2016 ed elenco annuale delle opere pubbliche ex art.1, c.3 del D.M. 11/11/2004 e s.i.m.

g.2. Esame ed approvazione del progetto di Bilancio di Previsione dell'Esercizio Finanziario 2014 e Bilancio Poliennale 2014-2016 e relativa proposta di delibera.

h. Adempimenti di interesse generale finalizzati ad una migliore operatività dello scalo;

i. Misure adottate a sostegno del comparto dei traffici marittimi crocieristici;

l. Problematica SIDRA con supporto dell'Avvocatura dello Stato;

m. Arbitrato su contratto lavori di prolungamento diga foranea presso il Molo di Levante;

GESTIONE DI COMPETENZA

L'esercizio finanziario 2013 si chiude con un Avanzo di competenza pari ad €. 1.501.528, in ulteriore incremento dell'avanzo di €. 801.023 dell'esercizio precedente; esso è determinato dalla differenza tra entrate accertate di competenza pari ad €. 6.624.055 ed uscite impegnate pari ad €. 5.122.527.

Per una più dettagliata analisi delle voci del rendiconto finanziario si rendono le informazioni di seguito esposte.

Relazione sulla Gestione - Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

A) ENTRATA

Le Entrate accertate nell'esercizio 2013, pari ad €. 6.327.193 sono così composte:

- euro 609.713 per tasse erariali sulle merci imbarcate/sbarcate, per proventi per deposito merci in banchina, per autorizzazione di imprese portuali ex art. 16 legge 84/1994 e per proventi ex art. 68 Cod. della Nav. (cat. E.1.2.1.)
- euro 245.481 per proventi da traffico passeggeri (cat. E 1.2.2)
- euro 1.693.536 per proventi per canoni demaniali (cat. E 1.2.3.)
- euro 465 per interessi attivi maturati nel C/C di Tesoreria Speciale Mista;
- euro 47.114 per recuperi e rimborsi diversi;
- euro 1.840.849 per proventi da traffico merci, security fee e diritti di mora (cat. E 1.2.5)
- euro 1.484.000 per finanziamento da parte dello Stato di opere di grande infrastrutturazione;
- euro 702.898 per entrate per partite di giro.

A.1.) CONFRONTO TRA LE ENTRATE ACCERTATE E LE PREVISIONI FORMULATE

Le entrate accertate, rispetto alle previsioni stimate per l'esercizio 2013 (€. 6.954.694) registrano uno scostamento in diminuzione del 9% circa (€. 627.502). 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

Relazione sulla Gestione - Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

Progetti PORTA, PORT PVEV, OPTIMIZEMED 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 2013 si può rilevare quanto segue:

- la diminuzione dell'accertamento delle entrate per diritti su passeggeri (-€ 104.519) rispetto ad una previsione assestata di €. 350.000, scaturisce essenzialmente dall'applicazione nell'esercizio 2013 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" (+ €. 163.536) rispetto alle previsioni definitive (€. 1.530.000) dell'anno in esame.

A.2.) CONFRONTO TRA GLI ACCERTAMENTI DELL'ESERCIZIO 2013 E QUELLI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE

Qui di seguito si pongono a confronto i dati di accertamento dell'esercizio 2013 rispetto a quelli del 2012, distinti per tipologia.

Relazione sulla Gestione - Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

TABELLA COMPARATIVA ENTRATE 2012-2013

Capitolo					
Codice	Descrizione	Accertato 2013	Accertato 2012	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 PROVINCIE				
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	0,00	11.500,00	11.500,00	0
TOTALE CATEGORIA...		0,00	11.500,00	11.500,00	0
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE				
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titololli L.82/63 ecc. (cod.901)	435.429,56	534.345,90	-98.916,34	-18,51
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	114.388,22	107.178,82	7.209,40	6,73
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all ' art.68 del C.N.	59.895,00	76.305,00	-16.410,00	-21,51
TOTALE CATEGORIA...		609.712,78	717.829,72	-108.116,94	-15,06
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI			0,00	
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	245.480,90	208.143,00	37.337,90	17,94
TOTALE CATEGORIA...		245.480,90	208.143,00	37.337,90	17,94
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			0,00	
E123/10	Canoni concessione aree	1.693.536,08	1.783.316,37	-89.780,29	-5,03
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	464,76	518,61	-53,85	-10,38
TOTALE CATEGORIA...		1.694.000,84	1.783.834,98	-89.834,14	-5,04
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI			0,00	
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	47.113,76	8.434,01	38.679,75	458,62
TOTALE CATEGORIA...		47.113,76	8.434,01	38.679,75	458,62
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			0,00	
E125/20	Entrate varie ed eventuali	1.840.848,57	1.378.770,99	462.077,58	33,51
TOTALE CATEGORIA...		1.840.848,57	1.378.770,99	462.077,58	33,51
TOTALE TITOLO...		4.437.156,85	4.108.512,70	328.644,15	8,00
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO				

Relazione sulla Gestione - Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	0,00	1.059.299,24	-1.059.299,24	-100,00
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	1.484.000,00	178.112,01	1.305.887,99	733,18
TOTALE CATEGORIA...		1.484.000,00	1.237.411,25	246.588,75	19,93
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE			0,00	
E222/10	Contributo della Regione Sicilia	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI			0,00	
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	
TOTALE TITOLO...		1.484.000,00	1.237.411,25	246.588,75	19,93
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
E311/10	Ritenute erariali	254.117,58	309.544,54	-55.426,96	-17,91
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	84.091,83	94.423,90	-10.332,07	-10,94
E311/50	Trattenute per conto terzi	61.809,72	65.315,30	-3.505,58	-5,37
E311/70	Partite in sospeso	302.878,80	688.000,00	-385.121,20	-55,98
TOTALE CATEGORIA...		702.897,93	1.157.283,74	-454.385,81	-39,26
TOTALE TITOLO...		702.897,93	1.157.283,74	-454.385,81	-39,26
TOTALE GENERALE		6.624.054,78	6.503.207,69	120.847,09	1,86

I saldi complessivi delle entrate indicano per l'esercizio 2013 un aumento delle entrate, in valore assoluto rispetto all'esercizio 2012, di € 120.847 (€ 6.624.055 - € 6.503.208) registrando un aumento del 1,86%. Considerando la differenza in decremento di € 454.386 delle entrate in partite di giro, la leggera flessione dei canoni demaniali, la diminuzione delle entrate accertate nel 2013 per tasse devolute dal circuito doganale e quella dei proventi per art. 68 C.d.N. viene compensata sostanzialmente dall'incremento sugli accertamenti dell'esercizio in esame delle entrate (entrate correnti) per traffico merci e security.

La differenza in valori assoluti complessivi rilevabile sui saldi finali d'entrata del 2013 rispetto all'anno precedente è pertanto ascrivibile ad un miglioramento dell'attività caratteristica istituzionale dell'Ente.

Le entrate accertate in c/ capitale, segnatamente quelle del Fondo Perequativo per le Infrastrutture hanno registrato un incremento del 20% circa. 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

Relazione sulla Gestione - Rendiconto 2013

AUTORITA' PORTUALE DI CATANIA

infrastrutture).

B) SPESA

Nell'esercizio 2013 sono state impegnate spese per complessivi € 5.123.120 contro € 5.702.185 dell'esercizio precedente.

Esse risultano così composte:

- € 275.257 per uscite per gli Organi dell'Ente (cat. U1.1.1);
- € 989.234 per oneri per il personale in servizio (cat. U1.1.2);
- € 733.830 per uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (cat. U 1.1.3);
- € 412.612 per uscite per prestazioni istituzionali (cat. U 1.2.1);
- € 248.830 per trasferimenti passivi (cat. U 1.2.2);
- € 287 per oneri finanziari (cat. U 1.2.3);
- € 23.729 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);
- € 250.000 per accantonamenti e costi straordinari;
- € 702.898 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 € 2.935.329 con uno scostamento in diminuzione rispetto alle previsioni (€ 4.067.648) di € 1.132.319 pari al 27.80% dovuto, essenzialmente ad una differenza di impegni di spesa conseguente alle scelte formulate dal vertice di non attivare alcuni procedimenti, ovvero la mancata conclusione di taluni altri entro il termine dell'esercizio, tra cui il servizio di somministrazione lavoro (€ 350.000 circa), l'assunzione di nuovo personale a supporto della carenza d'organico (€ 270.000 circa); a ciò si aggiunga una razionalizzazione della spesa di mero funzionamento