ATTI PARLAMENTARI

XIV LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. XV
n. 335

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 AUGUSTA

(Esercizi 2001, 2002 e 2003)

Trasmessa alla Presidenza 22 luglio 2005

TIPOGRAFIA DEL SENATO (200)

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei Conti n. 41/2005 del 15 luglio 2005 . . . . . *Pag.* 5

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità Portuale di Augusta per gli esercizi 2001, 2002 e 2003 . . . . . » 7

DOCUMENTI ALLEGATI:

Esercizio 2001:

Relazione del Commissario . . . . . » 47

Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 51

Bilancio consuntivo . . . . . » 55

Esercizio 2002:

Relazione del Commissario . . . . . » 83

Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 89

Bilancio consuntivo . . . . . » 95

Esercizio 2003:

Relazione del Presidente . . . . . » 119

Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 127

Bilancio consuntivo . . . . . » 135

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 41/2005

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 15 luglio 2005;

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 8, della legge n. 84 del 1994, che prevede la possibilità di istituire ulteriori autorità portuali nei porti di categoria II, classi prima e seconda;

visto il decreto del Presidente della Repubblica 12 aprile 2001, pubblicato nella *Gazzetta Ufficiale* della Repubblica n. 121 del 26 maggio 2001, che istituisce l'Autorità portuale del porto di Augusta;

visto l'articolo 6, comma 4, della legge 84/1994, 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;

vista la determinazione n. 77/2001 di questa Sezione, con la quale l'Autorità portuale di Augusta è stata sottoposta al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi dell'Autorità suddetta, relativi agli esercizi finanziari dal 2001 al 2003, nonché le annesse relazioni del Commissario, del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento all'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dott. Ruggero Antonietti 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'Ente per gli esercizi dal 2001 al 2003;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, 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 perchè 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 2001 al 2003 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Autorità portuale di Augusta, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE
f.to Ruggero Antonietti

IL PRESIDENTE
f.to Luigi Schiavello

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'*AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA* ESERCIZI 2001, 2002 E 2003

SOMMARIO

1. *Premessa.* – 2. *Quadro normativo di riferimento.* – 3. *Compiti istituzionali.* – 4. *Organi.* – 5. *Risorse umane.* – 6. *Piano operativo triennale.* – 7. *Piano regolatore portuale.* – 8. *Programma triennale delle opere.* – 9. *Attività istituzionali.* - 9.1 Attività autorizzata. - 9.2 Attività concessionaria-gestione del demanio. - 9.3 Attività promozionale. - 9.4 Interventi manutentori e di interesse generale. - 9.5. Spese per l'acquisto di beni e servizi. – 10. *Traffico marittimo.* – 11. *Gestione finanziaria.* - 11.1 Regolamento di contabilità. - 11.2 Bilancio di previsione. - 11.3 Bilancio consuntivo. - 11.3.1 Rendiconto finanziario. - 11.3.2 Situazione amministrativa. - 11.3.3 Conto economico. - 11.3.4 Situazione patrimoniale. – 12. *Conclusioni.*

PAGINA BIANCA

Premessa

Con il D.P.R. del 12 aprile 2001, emanato ai sensi dell'ottavo comma dell'articolo 6 della legge 28 gennaio 1994 n. 84, come modificato dell'articolo 145, comma 24, della L. 23 dicembre 2000 n. 388, è stata costituita l'Autorità portuale di Augusta, assoggettata al controllo della Corte dei conti, ai sensi dell'articolo 8-bis del decreto-legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito con la legge 27 febbraio 1998, n. 39. Controllo esercitato seconde le modalità previste dagli articoli 2, 7 e 8 della legge n. 259 del 1958.

L'Autorità Portuale di Augusta, che, diversamente da altre Autorità portuali, non ha assorbito precedenti organizzazioni portuali, ha iniziato la propria attività nel corso del 2001, in seguito alla nomina del Commissario e del Vice Commissario disposte con il decreto del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze, in data 11 ottobre 2001, alle quali hanno fatto seguito la nomina dei componenti del Collegio dei revisori dei conti, l'approvazione della pianta organica della Segreteria tecnico-operativa e la costituzione del Comitato portuale.

Con la presente relazione, la Corte dei conti riferisce sulla gestione degli esercizi finanziari 2001, 2002 e 2003 dell'Autorità portuale di Augusta.

2 – Quadro normativo di riferimento

Sull'evoluzione del quadro normativo, che ha interessato prima gli enti porto e poi le subentrate Autorità portuali, la Corte si è già soffermata in varie relazioni al Parlamento.

In questa sede è opportuno ricordare che la materia risulta disciplinata dalla fondamentale legge 28 gennaio 1994, n. 84 e successive modifiche.

In tema di ordinamento delle Autorità portuali, la normativa più recente è contenuta nel D.Lgs. 31 marzo 1998, n. 112, con il quale all'art. 105 -con una deroga significativa- sono state escluse dal trasferimento alle regioni ed agli enti locali le funzioni, in materia di trasporti, attribuite alle Autorità portuali dalla suddetta legge n. 84 del 1994.

Da segnalare, inoltre, la legge 30 novembre 1998, n. 413, che prevede il finanziamento di un programma di ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti. Detta legge, all'art. 9, ha previsto che le Autorità portuali, ai fini della realizzazione degli interventi alle infrastrutture, sono autorizzate a contrarre mutui quindicennali o ad effettuare altre operazioni finanziarie con onere a carico del bilancio dello Stato. La citata legge, che in origine aveva previsto limiti di impegno quindicennali non superiori a lire 100 miliardi annue a decorrere dall'anno 2000, è stata successivamente rifinanziata.

Il programma di finanziamento, approvato con il decreto ministeriale 2 maggio 2001, prevede per l'Autorità portuale di Augusta un finanziamento complessivo dell'importo di lire 24,9 miliardi, corrispondente ad euro 12.859.776,78. Il limite di impegno annuale, relativo al periodo 2000 - 2016, ammonta a lire 660.000.000, pari ad euro 340.861,55. Nell'ambito di tale autorizzazione, l'Autorità portuale di Augusta, nel corso dell'anno 2003, ha stipulato con la Cassa Depositi e Prestiti il contratto di mutuo per l'importo di euro 3.726.790,00, per il parziale finanziamento dei lavori di riqualificazione del pontile denominato "Consortile", sito in località "Punto Cugno" , del Comune di Augusta, da adibire alle operazioni di scarico delle acque di zavorra, lavaggio e sentina scaricate dalle navi ormeggiate nel Porto. L'accertamento dell'entrata derivante dal mutuo è stato registrato nel bilancio

dell'esercizio 2003, mentre l'affettiva erogazione da parte della stessa Cassa non è ancora avvenuta, come risulta dalla nota n.2862, in data 3 maggio 2005, dell'Autorità portuale. Infatti, i lavori per la realizzazione delle opere di bonifica finanziate con il mutuo saranno presumibilmente affidati durante l'anno 2005.

Per garantire la sicurezza in mare, l'international Marittime Organization (IMO) ha approvato alla fine del 2002 il Codice Internazionale per la Security delle Navi e delle Installazioni Portuali (ISPS Code), che è entrato in vigore il 1° luglio 2004. Il Codice, configurando una struttura internazionale, composta dai Governi aderenti, dagli enti ed agenzie locali interessati, nonché dagli operatori portuali, ha lo scopo di imporre l'adozione di comuni ed efficienti misure di sicurezza per prevenire attentati negli scali portuali ed incidenti a bordo delle navi.

3 - Compiti istituzionali

Alle Autorità portuali sono stati affidati dalla legge i seguenti compiti:

1. indirizzo, programmazione, coordinamento, promozione e controllo delle operazioni portuali e delle altre attività commerciali e industriali, con poteri di regolamentazione e di ordinanza anche con riferimento alla sicurezza degli ambiti portuali;
2 manutenzione delle parti comuni nell'ambito portuale, compresa quella per il mantenimento dei fondali, previa convenzione con il Ministero dei lavori pubblici, ora delle infrastrutture e dei trasporti;
3. affidamento e controllo delle attività dirette alla fornitura di servizi di interesse generale non coincidenti né strettamente connessi con le operazioni portuali;
4. vigilanza e controllo, con i connessi poteri di polizia amministrativa, in ordine all'osservanza delle disposizioni in materia di sicurezza ed igiene sul lavoro, ferme restando le attribuzioni delle Unità sanitarie locali e degli uffici di sanità marittima;
5. amministrazione delle aree e dei beni del demanio marittimo con i poteri previsti dagli articoli da 36 a 55 e 68 del cod. nav. e dalle relative norme di attuazione.

Si tratta, nel complesso, di funzioni in parte eterogenee (poteri autoritativi diretti a disciplinare l'utilizzazione del porto, attività di diritto privato, manutentorie

dei beni e delle attrezzature, attività amministrative connesse all'esercizio delle attività commerciali dei privati, ecc.) poste tutte a garanzia di interessi generali o collettivi che sono alla base delle scelte della configurazione pubblica voluta dal legislatore.

Nella sfera dell'autonomia dell'Autorità è compresa la facoltà, riconosciuta dall'art.6, comma 6, della legge n.84/1994, di costituire o partecipare a società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali ad essa affidati, anche ai fini della promozione e dello sviluppo dell'intermodalità, della logistica e delle reti trasportistiche. Le Autorità portuali non possono esercitare, né direttamente né tramite la partecipazione in società, operazioni portuali ed attività ad esse strettamente connesse.

La gestione patrimoniale, amministrativa e finanziaria delle Autorità portuali è stata disciplinata, sino all'emanazione del regolamento di contabilità previsto dal comma 3 del medesimo art.6, dalla normativa regolamentare di cui al D.P.R. 17 aprile 1972, n.989, nonché dalle istruzioni generali impartite dai Ministeri della Marina mercantile e del tesoro con il decreto 16 giugno 1980.

Il regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale di Augusta è stato adottato con la deliberazione commissariale n.3 del 10 dicembre 2001.

4 - Organi

Sono organi istituzionali dell'Autorità portuale (art. 7 L. 84/94)

a) il Presidente

b) il Comitato portuale

c) il Segretariato generale (composto, come recita l'art. 10 della legge medesima, dal Segretario generale e dalla Segreteria tecnico-operativa)

d) il Collegio dei revisori dei conti.

I componenti degli organi di governo delle Autorità portuali, esclusi i componenti di diritto del Comitato portuale, durano in carica quattro anni.

Il *Presidente* ha la rappresentanza dell'Autorità portuale, presiede il Comitato portuale e provvede al coordinamento delle varie attività che si svolgono nel porto; propone, tra l'altro, il Piano operativo triennale (POT), il Piano regolatore portuale (PRP), gli schemi del bilancio di previsione e del conto consuntivo; è un organo autonomamente deliberante per numerose materie concernenti, in particolare, l'amministrazione delle aree e dei beni del demanio marittimo.

Durante la maggior parte del periodo in riferimento, l'attività gestionale, amministrativa e negoziale dell'Autorità portuale di Augusta è stata svolta da un Commissario, affiancato da un Vice Commissario, nominati, come accennato, con il decreto ministeriale dell'11 ottobre 2001, avvalendosi, per lo svolgimento dei loro compiti, della Segreteria tecnico-operativa. La gestione commissariale si è protratta fino all'inizio del mese di ottobre 2003, per un periodo, cioè, notevolmente superiore a quello massimo (sei mesi) previsto dall'art. 20, comma 6, della citata legge 84/94, a causa del notevole ritardo verificatosi nelle procedure di nomina degli organi ordinari di governo.

Subito dopo la nomina, ed in particolare negli ultimi mesi dell'anno 2001, il Commissario ed il Vice Commissario hanno provveduto:

- a definire la struttura della Segreteria tecnico-operativa;
- ad approvare il Regolamento di contabilità;
- ad avviare la gara per l'affidamento del servizio di tesoreria ad un Istituto bancario;
- a reclutare il personale da impiegare per la gestione della struttura stessa;
- a reperire gli atti necessari per la elaborazione del Piano regolatore portuale e delle relative varianti;
- ad attivare le procedure per acquisire i fondi da destinare agli investimenti infrastrutturali;
- a predisporre e deliberare i bilanci di previsione degli esercizi 2001 e 2002.

Il Presidente dell'Autorità portuale di Augusta è stato nominato con decreto del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti in data 3 ottobre 2003, previa intesa con la regione interessata. Subito dopo il suo insediamento, avvenuto il 9 ottobre

2003, e dopo aver acquisito le prescritte designazioni da parte delle Associazioni di categoria, il Presidente, con propri decreti (decreto 27 del 28 novembre 2003, n. 3 del 5 febbraio 2004) ha provveduto alla nomina dei componenti del Comitato portuale di cui alle lettere i) ed l) del comma 1 dell'articolo 9 della legge n.84 del 1994. Con decreto n. 6 del 18 marzo 2004 ha provveduto alla sostituzione del dimissionario rappresentante dei lavoratori.

Con il decreto in data 31 marzo 2003, del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, è stato stabilito che ai Presidenti delle Autorità portuali, nominati o confermati successivamente alla data del decreto stesso, spetta per tutta la durata del mandato un emolumento corrispondente al trattamento economico previsto per i dirigenti generali del Ministero, moltiplicato per il coefficiente 2,6 o 2,2, a seconda dell'entità del traffico del porto (superiore o inferiore a 17 milioni di tonnellate annue), dandosi, in tal modo attuazione al disposto di cui all'articolo 7, comma 2, della citata legge n. 84 del 1994, secondo il quale gli emolumenti spettanti agli organi di governo delle Autorità portuali debbono essere determinati <<per ciascuna delle categorie e classi di cui all'articolo 4>>. Il comma 1 di tale articolo raggruppa i porti, sede di Autorità, in due categorie, suddivise per classi: I e II.

Il Comitato portuale è l'organo deliberante dell'Ente cui sono demandate, tra l'altro, l'approvazione del Piano operativo triennale (POT, l'adozione del Piano regolatore portuale, l'approvazione della relazione annuale sulle attività (da inviare entro il 30 aprile dell'anno successivo al Ministero vigilante), l'approvazione del bilancio preventivo, delle note di variazione e del conto consuntivo, nonché l'adozione del regolamento di contabilità, da inviare al Ministero delle infrastrutture e dei trasporti. E' competente, altresì, a deliberare sugli atti propositivi del Presidente in materia di autorizzazioni e concessioni di cui agli articoli 16 e 18 della legge n. 84/94 di durata superiore a 4 anni, sulla nomina e sull'eventuale revoca del Segretario generale, sull'organico della Segreteria tecnico-operativa e sul recepimento dei relativi accordi contrattuali. Esprime al Presidente i pareri previsti dall'art. 8, comma 3, lettere h) ed i) della citata legge n. 84/1994, allorché lo stesso esercita i poteri di amministrazione delle aree e dei beni del demanio marittimo ed adotta gli atti autorizzativi di cui agli articoli 16 e 17 della medesima legge.

Il Comitato portuale di Augusta, costituito da membri di diritto, da

rappresentanti delle categorie produttive e da rappresentanti delle imprese operanti nel porto, ha tenuto la sua prima riunione il 9 gennaio 2004, provvedendo, tra gli altri argomenti, all'approvazione del regolamento interno, alla ratifica del bilancio di previsione 2004 e del programma triennale dei lavori pubblici 2004/2006 adottati dal Commissario.

Il gettone di presenza spettante ai componenti del Comitato portuale è stato stabilito, con delibera 2 del 13 febbraio 2004, nella misura di € 125 a seduta.

Il Segretario generale (art. 10, co 2 della L. 84/94) è nominato dal Comitato portuale su proposta del Presidente, tra esperti di comprovata qualificazione professionale del settore portuale, con contratto di diritto privato di durata quadriennale, rinnovabile per una sola volta. Può essere rimosso in qualsiasi momento dall'incarico su proposta del Presidente, con delibera del Comitato stesso.

Il Segretario generale dell'Autorità portuale di Augusta è stato nominato dal Comitato portuale con delibera n. 3 in data 13 febbraio 2004. Egli è preposto alla Segreteria tecnica-operativa; provvede agli adempimenti necessari al funzionamento dell'Autorità portuale, cura l'istruttoria degli atti di competenza del Presidente e del Comitato portuale, cura i rapporti con le Amministrazioni statali, regionali e con gli enti locali, provvede all'attuazione delle direttive del Presidente e del Comitato portuale, elabora il Piano regolatore portuale e vigila sulla tenuta dei registri.

Il Collegio dei revisori dei conti (art. 11 della legge 84/94), è composto da tre membri effettivi e tre membri supplenti, nominati con decreto del Ministero vigilante, per un quadriennio, nell'ambito degli iscritti al Registro dei revisori dei conti. Un membro effettivo, con funzioni di Presidente ed un supplente sono nominati su designazione del Ministero dell'economia e delle finanze. Il Collegio dei revisori dell'Autorità portuale di Augusta è stato nominato con decreto ministeriale del 6 giugno 2002 ed ha assunto le sue funzioni subito dopo l'insediamento, avvenuto in data 18 dicembre 2002. Tale organo è tenuto al riscontro degli atti di gestione, all'accertamento della regolare tenuta dei libri e delle scritture contabili, alle verifiche di cassa, con cadenza almeno trimestrale, a redigere la relazione sul

bilancio preventivo e sul conto consuntivo, riferendo periodicamente all'Amministrazione vigilante. Assiste alle riunioni del Comitato portuale.

Con il decreto del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti in data 31 marzo 2003 sono state stabilite le misure dell'indennità di carica spettanti ai componenti effettivi e supplenti del Collegio dei revisori dei conti delle Autorità portuali. In base a tale provvedimento, al Presidente spetta l'importo annuo di euro 9.200, ai membri effettivi spetta l'importo annuo di euro 7.600 e ai membri supplenti l'importo annuo di euro € 1.600; tale indennità scende, rispettivamente, ad € 7.600, € 6.300 e € 1.300 per i porti con traffico inferiore a 17 milioni di tonnellate.

Ai sensi dell'articolo 7, comma 2, della legge 84/94, gli emolumenti corrisposti al Presidente, ai componenti del Collegio dei revisori dei conti, nonché i gettoni corrisposti ai componenti del Comitato portuale sono posti a carico del bilancio delle Autorità.

L'onere complessivo per gli organi di governo dell'Autorità portuale di Augusta è passato da €32.202 del 2001 ad € 165.148 nel 2002 e ad € 235.842 nel 2003, come illustrato nel prospetto che segue.

SPESA PER GLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE

	2001	2002	2003
Spese per gli organi dell'Ente			
Commissario	20.605	99.884	110.535
Vice Commissario	10.303	49.942	55.244
Presidente dal 3.10.03	-	-	33.775
Collegio revisori dei conti	-	10.474	23.179
Comitato portuale	-	-	1.720
Segretario generale	-	-	-
Missioni, trasferte e rimborsi vari	1.295	4.847	11.389
A – TOTALE	**32.203**	**165.148**	**235.843**
B - Entrate correnti	**1.951.674**	**5.338.173**	**6.144.699**
C - Spese correnti	**33.256**	**475.320**	**642.308**
A/B %	**1,6 %**	**3,1°/0**	**3,8°/0**
A/C %	**96,8°/0**	**34,7°/0**	**36,7%**

5 - Risorse umane

La pianta organica dell'Autorità portuale di Augusta, determinata con la delibera del Commissario n. 4 del 12 dicembre 2001 ed approvata dal Ministero delle infrastrutture e trasporti con la nota DEM1/0325 del 20 febbraio 2002, è stata, successivamente, modificata con la delibera commissariale n. 24 del 5 aprile 2003 ed approvata dall'Autorità di vigilanza con la nota n. DEM1/0746 del 12 maggio 2003. Nelle tabelle che seguono è indicata l'articolazione della pianta organica e sono evidenziati i contingenti di ogni qualifica ed i posti coperti al 31 dicembre 2003.

PIANTA ORGANICA

	Pianta organica 2002	Pianta organica 2003	Copertura effettiva 2003
Dirigenti	-	-	-
Quadri	1	4	2
Impiegati	14	11	3
Operai	-	-	-
Totale	**15**	**15**	**5**

COMPOSIZIONE DELL'ORGANICO PER QUADRI E LIVELLI

UFFICI	Quadri	Livelli						Totale
		1°	2°	3°	4°	5°	6°	
Presidenza					1			1
Segretariato Generale								
Segreteria Affari Generali					1		1	2
Ufficio ragioneria e statistiche	1		1	1	1			4
Ufficio Sez. tecnica e lavoro Portuale	1		1		1			3
Ufficio tecnico gare ed appalti	1		1					2
Ufficio demanio e demanio Industriale	1			1	1			3
Totale generale	4		3	2	5		1	15

Per quanto riguarda l'organico, nel corso del 2002, per fronteggiare le esigenze operative dell'Ente, sono stati assunti, a tempo indeterminato, un dipendente con mansioni esecutive e due impiegati addetti, rispettivamente, al settore contabile e al settore amministrativo. Inoltre l'Autorità si è avvalsa di personale civile della Capitaneria di porto di Augusta (n. 6 unità).

Nell'anno 2003 sono stati assunti due dipendenti a tempo indeterminato e tre a tempo determinato. Il ricorso al personale della Capitaneria di porto (8 unità nel 2003) è cessato durante lo stesso anno.

La tabella di seguito riportata riassume la consistenza del personale con contratto a tempo indeterminato in servizio alla data del 31 dicembre di ciascuno degli anni oggetto della presente relazione, nonché il numero dei dipendenti assunti per periodi inferiori all'anno con contratto a termine e quello del personale in posizione di distaccato temporaneo.

	2001	2002	2003
Dotazione organica prevista	**15**	**15**	**15**
Personale che ha prestato servizio durante l'anno	-	**9**	**16**
di cui:			
- *a tempo indeterminato*	-	3	5
- *a tempo determinato (a)*	-	-	3
- *distaccato (Cap.ria di Porto)*	-	6	8

(a) per periodi di diversa durata nell'arco dell'anno

Nella seduta del 13 febbraio 2004 il Comitato portuale ha esaminato il problema della carenza di personale. Infatti, attualmente, la forza lavorativa è di 5 unità a fronte di un organico di 15 unità.

Per fronteggiare nell'immediato futuro le crescenti esigenze istituzionali, lo stesso Comitato ha riconosciuto l'esigenza di assumere almeno 4 unità con funzioni esecutive, mediante una selezione che dovrà essere svolta da una apposita società, e di predisporre una nuova pianta organica che tenga conto dei reali carichi di lavoro dell'Autorità portuale.

Come è noto, il rapporto di lavoro del personale delle Autorità portuali è di natura privatistica ed è disciplinato dalle disposizioni del codice civile (libro V, Titolo I, Capi II e III e Titolo II, Capo I), dalle leggi sui rapporti di lavoro subordinato nell'impresa ed è ulteriormente regolato dal contratto collettivo nazionale di lavoro del settore, sulla base dei criteri generali a suo tempo (1996) stabiliti con decreto del Ministero dei Trasporti, ora delle infrastrutture e dei trasporti.

Allo stato, il rapporto di lavoro è regolato secondo il vigente C.C.N.L. dei lavoratori dei porti per il quadriennio 1° luglio 2000 – 30 giugno 2004.

Il costo del personale, nel triennio in esame, è illustrato nella tabella che segue.

COSTO DEL PERSONALE

	2001	2002	2003
a) Stipendi ed altri assegni	**-**	**89.549**	**163.548**
- emolumenti fissi	-	15.889	114.046
- emolumenti variabili	-	-	-
- emolumenti al personale non dipendente	-	70.435	17.173
- indennità e rimborso spese missioni	-	-	1.590
- altri oneri per il personale	-	96	5.833
- spese per organizzazione corsi	-	-	-
- oneri previdenziali e assistenziali	-	3.129	24.906
b) Benefici previdenziali	-	**1.039**	**5.418**
- accantonamento T.F.R.	-	1.039	5.418
Costo del personale	-	**90.588**	**168.967**
Numero dipendenti mediamente presenti	-	7	9
Costo medio unitario	-	**12.941**	**18.774**

Da quanto sopra, emerge che il costo del personale, comprensivo di tutti gli oneri previdenziali e del TFR, è stato nel 2003 di € 168.967, incrementato di € 78.379 (pari all'86,5%) rispetto al 2002 in seguito all'aumento del numero medio dei dipendenti, passato da 7 a 9 unità. Il costo medio unitario pari a € 12.941 nel 2002 si è attestato a € 18.774 nel 2003.

L'incidenza del costo del personale, rispetto al totale sia delle entrate che delle spese correnti, si è elevata secondo le percentuali illustrate nella tabella che segue:

INCIDENZA DEL COSTO DEL PERSONALE

	2001	2002	2003
A – Costo del personale	-	90.588	168.967
B – Entrate correnti	1.951.674	5.338.173	6.144.699
C – Spese correnti	33.256	475.320	642.308
A/B%	**-**	**1,7%**	**2,7%**
A/C%	**-**	**19,1%**	**26,3%**

Nel 2003 il costo in argomento ha assorbito il 2,7% delle entrate correnti (1,7% nel 2002) ed ha rappresentato il 26,3% delle spese correnti (19,1% nel 2002).

6 - Piano operativo triennale

Il Piano operativo triennale (POT) rappresenta lo strumento con il quale l'Autorità portuale individua e propone alle autorità competenti, centrali (Ministero delle infrastrutture e dei trasporti) e locali (Regioni, Province e Comuni), gli interventi da effettuare, nell'arco temporale di un trienn'io, per favorire lo sviluppo delle attività portuali, specificandone la relativa spesa, parte della quale è posta a carico dell'Autorità stessa.

L'Autorità portuale di Augusta ha approvato, nel corso del 2002, il primo POT relativo al periodo 2002/2004 e nel corso dell'anno successivo quello relativo al triennio

7 - Piano regolatore portuale

Il Piano regolatore del porto di Augusta fa ancora riferimento al progetto redatto prima del 1968 dall'Ufficio del Genio Civile OO.MM. di Palermo, la cui prima variante redatta dal Genio Civile OO.PP. di Palermo risale, infatti, all'8 aprile 1968.

Dato il lungo tempo trascorso dalla redazione dello stesso e considerato che le relative previsioni sono state adottate in data antecedente all'emanazione della

legge 84/94, che assegna la competenza in materia di pianificazione portuale alle Autorità Portuali d'intesa con i comuni territorialmente competenti, l'Autorità portuale di Augusta ha adottato alcune iniziative propedeutiche per la redazione di un nuovo Piano regolatore portuale, che contenga linee d'indirizzo per favorire lo sviluppo del Porto, curando in particolar modo l'aspetto commerciale

8 - Programma triennale delle opere pubbliche

L'Autorità portuale di Augusta, nel corso dell'anno 2002, ha redatto, ai sensi dell'articolo 14, comma 11, della legge 11 febbraio 1994, n.109, il primo programma triennale delle opere per il periodo 2002-2004.

Nel prospetto che segue sono elencati gli interventi inseriti nel programma. A fianco di ciascun intervento viene riportato il costo complessivo dell'opera, suddiviso per anno secondo le disponibilità finanziarie, ed il presunto termine di realizzo.

PIANO TRIENNALE 2002/2004 e 2003/2005

(importi espressi in €/000)

Elenco dei lavori	Stima costo complessivo	Disponibilità finanziaria			presunto termine di realizzo
		2002	**2003**	**2004**	
1) Ristrutturazione della vecchia Darsena Impianti e servizi Porto di Augusta	1.346	1.346	-	-	4° trim 2002
2) Costruzione linea fredda per la realizzazione di un nodo freddo per orto-frutta Porto Commerciale di Augusta	1.782	1.782	-	-	4° trim 2003
3) Scalo e collegamento ferroviario Porto Commerciale Augusta Linea ferrata CT-SR	5.794	348	5.446	-	4° trim 2003
4) Adeguamento banchina del Porto Commerciale di Augusta per l'attracco di mega navi containers	7.007	3.100	3.058	849	4° trim 2004
5) Ristrutturazione banchina S. Andrea sita nel porto di Augusta	516	-	-	516	4° trim 2004
6) Approfondimento fondali Porto Commerciale di Augusta	1.734	-	-	1.734	4° trim 2004
TOTALI	**18.179**	**6.576**	**8.504**	**3.099**	

In realtà i lavori per la realizzazione di tali opere non sono mai iniziati e nemmeno risulta nominato il responsabile del procedimento. Pertanto, nel nuovo programma triennale 2003-2005, allegato al bilancio di previsione 2003, sono inseriti gli stessi lavori indicati nel precedente programma, risultando variato, con lo slittamento di un anno in avanti, il piano di disponibilità finanziaria e la data presunta di realizzo.

Per quanto riguarda la copertura finanziaria, il Programma fa riferimento esclusivamente a fonti pubbliche; non prevede né apporti di capitale privato né risorse provenienti da eventuali cessione di immobili.

9 - Attività istituzionale

9.1 *Attività autorizzatoria*

Per regolamentare, sia pure in via provvisoria, i servizi portuali, il Commissario, con ordinanza 1/2001, ha recepito la regolamentazione precedentemente adottata in materia dall'Autorità marittima.

Ai sensi dell'articolo 16 della legge 84/94, la categoria dei servizi portuali deve essere individuata con apposito regolamento. A tal fine, il Commissario, con l'ordinanza 2/2002, ha approvato il *Regolamento per l'esercizio delle operazioni portuali.* Detto Regolamento individua le categorie dei servizi portuali, ne disciplina il contenuto, e stabilisce l'iter procedurale per ottenere la relativa autorizzazione.

I servizi portuali individuati sono:

- pesatura e misurazione delle merci
- marcatura, conteggio e cernita della merce
- rizzaggio, derizzaggio, fardaggio e taccaggio
- controllo merceologico
- riempimento e svuotamento contenitori
- assistenza alle operazioni di stivaggio e disistivaggio del carico.

Il Regolamento per l'esercizio delle operazioni portuali è suddiviso in due titoli :

1) rilascio delle autorizzazioni all'esercizio di operazioni portuali;
2) rilascio delle autorizzazioni all'esercizio di operazioni portuali in autoproduzione.

Sia per l'anno 2002 che per il 2003 risultano autorizzate all'esercizio delle operazioni portuali otto imprese.

9.2 *Attività concessoria -Gestione del demanio*

La circoscrizione territoriale dell'Autorità portuale di Augusta è stata determinata con decreto del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti del 5 settembre 2001. Nel corso degli anni 2002 e 2003, l'Autorità portuale ha provveduto, previa istanza degli interessati, al rinnovo delle licenze scadute, a suo

tempo rilasciate dalla locale Capitaneria di porto. Al 31 dicembre 2002 risultavano rilasciate o rinnovate 85 concessioni demaniali. Nel corso del 2003 sono state rilasciate 2 nuove licenze di concessione demaniale marittima, il cui iter istruttorio era stato iniziato dalla Capitaneria di porto di Augusta e concluso dall'Autorità portuale.

9.3 *Attività promozionale*

A causa del lungo periodo di commissariamento e delle difficoltà connesse ai lavori di completamento del Porto commerciale ad opera del consorzio ASI di Siracusa, l'Autorità portuale di Augusta non ha potuto intraprendere adeguate iniziative promozionali. L'unica iniziativa presa in tal senso è stata, nel triennio in esame, la redazione di una *brochure* informativa sul porto.

9.4 *Interventi manutentori* e *servizi di interesse generale*

In data 18 dicembre 2001 l'Autorità portuale di Augusta ha chiesto al Genio Civile per le Opere Marittime di Palermo di approntare, per conto della medesima, la perizia dei servizi di pulizia, spazzatura ed innaffiamento di parte delle banchine e delle calate portuali. Sulla base della perizia rilasciata dal Genio Civile, che per la prestazione di tali servizi prevedeva la spesa di € 28.500, è stato aggiudicato l'appalto dei servizi stessi.

Analogo procedimento è stato seguito per i lavori di manutenzione e riparazione di parte dell'impianto elettrico di illuminazione e di quello per il servizio antincendio del porto commerciale e della Nuova Darsena. Per l'esecuzione dei lavori è stata prevista la spesa di € 65.000.

Al termine del 2002 l'Autorità portuale ha richiesto al Genio Civile per le Opere Marittime di Palermo la redazione di due nuove perizie per i medesime servizi. La previsione di spesa per le due perizie è stata rispettivamente di € 28.500 e di € 48.800. Gli appalti dei servizi e dei lavori sono stati aggiudicati in seguito a gare informali.

9.5 *Spese per l'acquisto di beni e servizi*

La spesa per l'acquisto di beni di consumo e di servizi si è attestata nel 2002 a € 202.024 riferibili, essenzialmente, a prestazioni di terzi per manutenzioni, consulenze e per locazioni passive. Nel 2003, rispetto all'esercizio precedente, le spese in argomento hanno subito una riduzione di circa € 8.400, causata principalmente dalla diminuzione delle spese per manutenzione e delle spese per consulenze.

10 - Traffico marittimo

Il movimento di navi in entrata ed in uscita e l'andamento complessivo delle merci imbarcate e sbarcate, espresse in termini di tonnellaggio, nel porto di Augusta durante gli anni 2001, 2002 e 2003 sono indicati nelle seguenti tabelle.

MOVIMENTO NAVI E MERCI

	2001	2002	Δ % 02/01	2003	Δ % 03/02
NAVI					
Arrivate	2.821	3.477	23,3%	3.396	-2,3%
Tonnellaggio	14.076.006	37.371.658	165,6%	38.568.952	3,2%
Partite	2.788	3.479	24,8%	3.390	-2,6%
Tonnellaggio	13.346.099	37.807.187	183,3%	35.819.344	-5,3%

MERCI SBARCATE

	2001 *	2002	Δ % 02/01	2003	Δ % 03/02
Prodotti petroliferi	-	16.598.515	-	16.228.279	-2,2%
Prodotti chimici	-	195.650	-	371.941	90,1%
Prodotti secchi	-	290.276	-	297.444	2,5%
Gas	-	51.977	-	50.295	-3,2%
	-		-		
TOTALE	**17.612.553**	**17.136.418**	**-2,7%**	**16.947.959**	**-1,1%**

*Per il 2001 si dispone solo del dato complessivo

MERCI IMBARCATE

	2001*	2002	Δ % 02/01	2003	Δ % 03/02
Prodotti petroliferi	-	10.378.311	-	9.848.895	-5,1%
Prodotti chimici	-	1.417.324	-	1.171.265	-17,4%
Prodotti secchi	-	515.516	-	666.946	29,4%
Acqua potabile	-	428.821	-	514.350	19,9%
Altri prodotti	-	831.213	-	650.077	-21,8%
TOTALE	**14.046.067**	**13.571.185**	**-3,4%**	**12.851.533**	**-5,3%**

*Per il 2001 si dispone solo del dato complessivo

BUNKER IMBARCATO (a)

	2001	2002	Δ % 02/01	2003	Δ % 03/02
IFO	-	370.156	-	362.803	-2,0%
Gasolio	-	72.914	-	65.415	-10,3%
Lube oil	-	2.386	-	878	-63,2%
TOTALE	**513.135**	**445.456**	**-13,2%**	**429.096**	**-3,7%**

(a) Scorte di prodotti necessarie per la navigazione.

Per quanto attiene al movimento navi, si rileva un sensibile incremento negli anni 2002 e 2003 (tra di loro sostanzialmente stabili) rispetto al 2001, tanto del numero delle navi arrivate (passate 2.821 del 2001 a 3.477 del 2002 e a 3.396 del 2003) quanto delle navi partite (passate da 2.788 del 2001 a 3.479 del 2002 e a 3.390 del 2003);

Per quanto attiene al movimento merci, si rileva un lieve decremento in termini di tonnellaggio sia di quelle sbarcate, passate da TM. 17.612.553 del 2001 a TM. 17.136.418 del 2002 e a TM. 16.947.959 del 2003, che di quelle imbarcate, passate da TM. 14.046.067 del 2001 a TM. 13.571.185 del 2002 e a TM. 12.851.533 del 2003.

Come si vede, tra le merci movimentate il ruolo assolutamente primario spetta ai prodotti petroliferi, che rappresentano il 96,8 % nel 2002 ed il 95,8% nel 2003 del totale delle merci sbarcate e il 76,5 % nel 2002 ed il 76,6 nel 2003 delle merci imbarcate. Seguono, per tonnellaggio, i prodotti chimici (l'1,1 % ed il 2,2 % delle merci sbarcate ed il 10,4 % e 9,1 % delle merci imbarcate rispettivamente nel 2002 e 2003), i prodotti secchi ed i gas. Tra le merci imbarcate figura anche l'acqua potabile destinata all'approvvigionamento delle isole.

11 - Gestione finanziaria

11.1 Regolamento di contabilità

L'art. 6 della legge 84 del 1994, ha stabilito che la gestione patrimoniale e finanziaria delle Autorità portuali sia disciplinata da un regolamento di contabilità "approvato" dal Ministero dei trasporti e della navigazione, ora delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministero del tesoro, ora dell'economia e delle finanze. Sono, dunque, le singole Autorità portuali che deliberano il proprio regolamento di contabilità che viene successivamente sottoposto all'approvazione del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti di concerto con quello dell'economia e delle finanze. Con la stessa procedura sono approvate le modifiche al regolamento in parola.

Il Commissario dell'Autorità portuale di Augusta ha approvato il regolamento di contabilità con la delibera n. 3, in data 10 dicembre 2001. Il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, con la nota n. 1141 dell'11 giugno 2002, formulata sulla base delle osservazioni sollevate in merito dal Ministero dell'economia e delle finanze con la nota n. 0046572 del 26 aprile 2002, ha espresso parere favorevole all'approvazione, suggerendo alcune modifiche ed integrazioni da apportare al testo deliberato dal Commissario stesso. Il nuovo testo è stato trasmesso al Ministero vigilante, con il foglio protocollo n.1247 del 28.10.2002. senza riceverne osservazioni.

11.2 Bilanci di previsione

Il bilancio di previsione relativo all'anno 2001 è stato approvato con delibera n. 5 del 13 dicembre 2001 del Commissario ed è stato trasmesso al Ministero Vigilante con nota del 14 dicembre 2001, privo della relazione del Collegio dei revisori, in quanto all'epoca non era stato costituito. Il bilancio è stato comunque approvato dall'Amministrazione vigilante con nota DEMI/884 del 3 maggio 2002.

L'Amministrazione dell'economia e delle finanze ha espresso parere favorevole con la nota n. 46909 del 30 aprile 2002.

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2001, qualificato dal Commissario governativo nella sua relazione come un documento "meramente ricognitivo e riepilogativo", espone un avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2001 di € 3,4 mln.

Il bilancio di previsione relativo all'esercizio 2002, approvato con delibera commissariale n. 6 del 13 dicembre 2001, può essere qualificato un vero e proprio bilancio in quanto contiene i dati del primo anno di effettiva gestione dell'Autorità portuale.

Con delibera 42 del 30 dicembre 2002, in ottemperanza a quanto disposto dal decreto ministeriale 29 novembre 2002, l'Autorità portuale ha provveduto ad effettuare, sul bilancio di previsione dello stesso anno, la riduzione delle spese di funzionamento nella misura del 15%, per un importo pari a € 87.501.

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2002 presenta un avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2002 di € 3,5 mln.

Il bilancio di previsione relativo all'anno 2003 è stato approvato con delibera commissariale n. 37 del 12 dicembre 2002 e successivamente modificato più volte (con delibere 22 maggio 2003, 14 luglio 2003, 31 luglio 2003 e 27 novembre 2003).

Con relazione del 4 febbraio 2003 il Collegio dei revisori dei conti ha espresso il proprio parere favorevole sul bilancio di previsione dell'esercizio 2003; parere favorevole poi ribadito nel verbale n. 7 del 23 settembre 2003 e n.9 del 27 novembre 2003.

In attesa dell'approvazione ministeriale, l'Autorità portuale di Augusta aveva chiesto ed ottenuto l'autorizzazione all'esercizio provvisorio per il primo quadrimestre del 2003.

Dal confronto delle previsioni definitive di bilancio con i dati di consuntivo risultano scostamenti di rilevante entità tra l'ammontare complessivo delle entrate e delle spese previste e quello degli accertamenti e degli impegni; scostamenti illustrati nel prospetto che segue.

SCOSTAMENTO PREVISIONE/CONSUNTIVO

	2001	2002	2003
ENTRATE			
Previsioni definitive	*3.480.824*	*12.437.832*	*11.857.682*
Accertamenti	1.951.674	6.714.721	9.989.779
Scostamento	(1.529.150)	(5.723.111)	(1.867.903)
SPESE			
Previsioni definitive	*47.963*	*11.146.689*	*11.645.775*
Impegni	33.256	597.313	799.379
Scostamento	(14.707)	(10.549.376)	(10.846.396)
Avanzo finanziario presunto	***3.432.861***	***1.291.143***	***211.907***
Avanzo finanziario effettivo	**1.918.418**	**6.117.408**	**9.190.400**
Scostamento	(1.514.443)	4.826.265	8.978.493

Nel 2001, a fronte di una previsione di entrate per € 3,5 mln, sono stati effettuati accertamenti per € 1,9 mln e, a fronte di spese per € 47.963, sono stati effettuati impegni per € 33.256.

Nel 2002, a fronte di una previsione di entrate per € 12,4 mln, accertamenti ammontano ad euro 6,7 mln. Lo scostamento è attribuibile, principalmente, a minori proventi per *tasse portuali*, imputabili al minor traffico commerciale marittimo, e al minor numero di autorizzazioni rilasciate alle imprese operanti nel settore rispetto ai quello considerato in sede di previsione. Riguardo alle spese, i minori impegni effettuati (€ 597.314 a fronte di una previsione di € 11,1 mln) sono da ascrivere, principalmente, al perdurare della fase di commissariamento e al mancato avvio delle opere infrastrutturali.

Infine, nel 2003 si rilevano, sempre rispetto alle previsioni definitive, minori entrate per € 1,8 mln e minori impegni per € 10,8 mln. Riguardo alle entrate, lo scostamento in argomento è dovuto a minori introiti, rispetto alle previsioni, per trasferimenti in conto capitale e canoni demaniali.

Pur in considerazione dei fatti e delle circostanze che, nella fase di avvio, hanno certamente reso difficoltoso stabilire, con ragionevole certezza, l'entità delle entrate e delle spese da inserire nel bilancio di previsione, la Corte non può, tuttavia, esimersi dal segnalare, per il futuro, l'esigenza di una maggiore attenzione nella determinazione dei valori da inserire nel bilancio di previsione, onde evitare che tale documento assuma il ruolo di una mera manifestazione di intenti, piuttosto che di un affidabile strumento di pianificazione della gestione finanziaria.

11.3 Bilancio consuntivo

I conti consuntivi dell'Autorità portuale di Augusta per gli esercizi 2001, 2002 e 2003 espongono e, in sintesi, i risultati riportati nel seguente prospetto.

RISULTATI DI BILANCIO

(dati indicati in euro)

	2001	**2002** (a)	**2003**
Avanzo finanziario di competenza	1.918.418	6.153.995	9.229.181
Avanzo di Amministrazione	1.918.418	8.042.859	17.252.194
Avanzo economico	1.918.418	6.148.521	5.726.022
Patrimonio netto	1.918.418	8.066.940	13.792.960

(a) Per quanto attiene all'entità dell'avanzo finanziario di competenza, si rinvia alla nota (a) del successivo prospetto.

Il bilancio consuntivo 2001 è stato approvato con delibera commissariale n. 32 del 2002. Il Collegio dei revisori, in carica solo dal 6 giugno 2002, ha espresso parere favorevole su tale documento in data 15 aprile 2003. Avviso favorevole sullo stesso documento è stato espresso dal Ministero dell'economia e delle finanze.

Il bilancio consuntivo 2002 è stato approvato con delibera del Commissario n. 57 del 21 luglio 2003, cui ha fatto seguito la relazione del Collegio dei revisori dei conti del 31 luglio 2003, e successivamente variato con delibera del Commissario n. 77 del 2 ottobre 2003, e trasmesso per l'approvazione all'Amministrazione di vigilanza.

Il bilancio consuntivo 2003, adottato con la delibera del Comitato portuale n. 10 del 20 luglio 2004, cui ha fatto seguito la relazione del Collegio dei revisori dei conti del 20 luglio 2004, è stato approvato dalle Amministrazioni vigilanti nel mese di ottobre 2004, come emerge dalla nota del Ministero dell'economia e delle finanze in data 8 ottobre dello stesso anno.

La Sezione, rileva che il conto consuntivo dell'esercizio 2001 è stato presentato in ritardo rispetto ai termini previsti dall'art. 32 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale di Augusta. Ritardo giustificato in considerazione delle notevoli difficoltà connesse all'iniziale funzionamento del nuovo ente. In ordine, invece, ai successivi esercizi 2002 e 2003, il mancato rispetto dei suddetto termine, nonostante la presenza degli organi di amministrazione e di controllo, è da attribuire alla carenza di personale competente in materia di bilancio.

11.3.1 Rendiconto finanziario

Prima di procedere all'analisi della situazione economico-finanziaria dell'Ente si deve segnalare che nelle tabelle di seguito riportate il confronto dei dati di bilancio consuntivo è stato limitato al biennio 2002-2003, atteso che l'Ente non è stato operativo nel 2001.

Il rendiconto finanziario per il triennio in esame, determinato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate ed il totale degli impegni effettuati, registra un avanzo finanziario di € 1,9 mln nel 2001, di € 6,1 mln nel 2002 e di € 9,2 mln nel 2003.

Il progressivo incremento dell'avanzo finanziario registrato nei tre anni in esame deriva dal forte squilibrio fra accertamenti ed impegni, come illustrato nella tabella che segue:

RENDICONTO FINANZIARIO

	2001	2002	2003	Δ 03/02
ENTRATE				
- entrate correnti	1.951.674	5.338.173	6.144.699	15,1%
- entrate in c/capitale	-	1.291.142	3.726.790	188,6%
- entrate per partite di giro	-	85.406	118.290	38,5%
Totale Entrate	**1.951.674**	**6.714.721**	**9.989.779**	**48,8%**
SPESE				
- spese correnti	33.256	475.320	642.308	35,1%
- spese in c/capitale	-	(a)		
- spese per partite di giro	-	85.406	118.290	38,5%
Totale Spese	**33.256**	**560.726**	**760.598**	**42,6%**
Avanzo Finanziario	**1.918.418**	**6.153.995**	**9.229.181**	**49,3%**

(a) Nel prospetto originario del rendiconto finanziario era stata inserita la spesa di euro 36.587, successivamente eliminata con la deliberazione commissariale n. 77 del 2003. Di conseguenza, l'avanzo finanziario di competenza dall'importo di euro 6.117.408, indicato nel primo prospetto, sale all'importo di euro 6.153.995.

Il conto consuntivo del 2001, trasmesso all'Amministrazione vigilante accompagnato dalla relazione del Commissario è carente, come del resto rappresentato dallo stesso Commissario nella sua relazione, dei dati relativi agli accertamenti delle riscossioni e della gestione di cassa, principalmente a causa della esiguità del tempo intercorso fra la nomina del Commissario (11 ottobre 2001) e la fine dell'esercizio finanziario 2001.

Le entrate dell'Ente nell'anno 2001 sono rappresentate da tasse portuali e canoni demaniali. In realtà, nel corso del 2001 a causa, come già accennato, del breve tempo trascorso tra la nomina del Commissario e la fine dell'esercizio 2001, l'Ente non ha incassato alcuna somma, ad eccezione dell'importo di € 642.780, relativo alle tasse portuali, pervenuto all'Ente alla fine del mese di gennaio 2002.

Parimenti, per quanto riguarda le spese, si è provveduto ad effettuare solo gli impegni, rinviando i pagamenti all'esercizio successivo. L'Autorità Portuale ha, infatti, affidato il servizio di Tesoreria solo il 28 dicembre 2001.

Quanto alle entrate correnti accertate nel 2002 (€ 5,3 mln), le voci più consistenti sono quelle relative ai canoni demaniali corrisposti dai concessionari di aree e di specchi d'acqua del porto (€ 1,9 mln) e, soprattutto, alla devoluzione delle tasse all'Autorità portuale (€ 3,3 mln).

Si rilevano, inoltre, gli importi relativi agli interessi maturati nel conto corrente tenuto presso la Tesoreria dello Stato (€ 51.646) e a proventi derivanti dalle autorizzazioni concesse alle imprese portuali (€ 24.827).

Un dato significativo è rappresentato dalla presenza nel rendiconto finanziario 2002 delle entrate in conto capitale, che figurano per la prima volta nel bilancio dell'Ente.

Nello stesso periodo gli impegni sono stati principalmente rappresentati dalle spese per gli organi dell'Ente (Commissario e Vice Commissario) e per il personale in servizio (personale dipendente ed in posizione di distacco).

Il confronto dei dati di consuntivo relativi all'anno 2003 con quelli dell'anno precedente evidenzia l'incremento sia dei trasferimenti correnti, riferibile all'aumento delle tasse portuali, (conseguente all'aumento del traffico marittimo di merci, passate da € 3,3 mln del 2002 a circa € 4,1 mln nel 2003), sia delle entrate in conto capitale, derivanti dall'accensione del mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti per € 3,7 mln. Tale mutuo è stato assunto nell'ambito dei fondi assegnati all'Autorità portuale con il decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti in data 2 maggio 2001, che autorizza l'Autorità portuale di Augusta a reperire un finanziamento per complessivi € 12,8 mln, con limiti di impegno annuale, per il periodo 2002-2016, di € 340.861. La delibera presidenziale n. 97/2003, ratificata dal Comitato portuale con propria delibera n. 4 del 13 febbraio 2004, ha stabilito che tale importo venga impiegato per il parziale finanziamento dei lavori di riqualificazione funzionale del pontile "consortile" di Punta Cugno, da adibire alle operazioni di scarico delle acque di zavorra, lavaggio e sentina delle navi entranti nel Porto di Augusta, in attuazione del decreto legislativo 24 giugno 2003, n. 142. L'onere per l'ammortamento (30 semestralità di € 170.430 comprensive del capitale

e dell'interesse) è posto a carico dello Stato, ai sensi dell'art. 9 della legge 30 novembre 1998, n. 413.

Anche le spese correnti mostrano, rispetto al 2002, l'aumento di € 166.988 (pari al + 35%). Tale incremento è la risultante di maggiori spese per complessivi € 175.402 per gli organi dell'Ente (Commissario, Vice Commissario e Presidente), per il personale in servizio e per gli oneri tributari.

11.3.2 Situazione Amministrativa

L'avanzo di amministrazione, come emerge dal prospetto che segue, mostra un progressivo aumento, essendo passato da € 1,9 mln del 2001, a € 8 mln nel 2002 e a € 17,2 mln nel 2003.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2001	2002	2003
Consistenza della cassa ad inizio esercizio			**5.556.085**
Riscossioni		-	
- in C/ competenza		5.353.685	5.548.344
- in C/ residui		642.780	75.362
Totale Riscossioni		**5.996.465**	**5.623.706**
Pagamenti			
- in C/ competenza		407.124	716.517
- in C/ residui		33.326	169.690
Totale Pagamenti		**440.380**	**886.207**
Consistenza della cassa ad fine esercizio			
Residui attivi			
- esercizi precedenti		1.308.895	2.600.036
- dell'esercizio	1.951.674	1.361.036	4.441.435
Totale Residui Attivi	**1.951.674**	**2.669.931**	**7.041.471**
Residui passivi			
- esercizi precedenti		-	
- dell'esercizio	33.256	183.157	82.862
Totale Residui Passivi	**33.256**	**183.157**	**82.862**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	**1.918.418**	**8.042.859**	**17.252.194**

Il progressivo incremento dell'*avanzo di amministrazione* è riconducibile all'aumento sia della consistenza finale di cassa – conseguente alla riscossione delle tasse portuali, dei canoni demaniali e dei proventi derivanti dal rilascio delle autorizzazioni alle imprese portuali– che dei residui attivi. In particolare, l'avanzo di amministrazione registrato al termine dell'esercizio 2003 (€ 17,2 mln), incrementato rispetto a quello dell'anno precedente di € 9,2 mln (+ 115%), riflette la mancanza di programmi e di progetti che avrebbero dovuto impegnare parte delle risorse disponibili nel triennio in riferimento. La mancanza di tali strumenti ha inoltre determinato il rinvio dell'esecuzione di lavori, con il conseguente incremento delle economie.

Nel 2002 emergono residui attivi per un totale di € 2,6 mln, di cui € 1,3 mln si riferiscono a canoni demaniali relativi all'anno 2001 di competenza dell'Autorità portuale di Augusta, riscossi dall'Agenzia del Demanio, ma non accreditati sul c/c di acceso presso la Tesoreria dello Stato, nonostante il riaccredito di tale somma sia stato sollecitato con nota 1872 del 16 settembre 2002, ed € 1,3 mln relativi ad un contributo assegnato con decreto interministeriale del 18 aprile 2002, quale cofinanziamento degli investimenti destinati alla realizzazione della sede dell'Autorità.

Per quanto concerne il 2003, i residui attivi ammontano complessivamente a € 7 mln, di cui € 2,6 mln, relativi agli esercizi precedenti, si riferiscono alle medesime poste appena esaminate che risultano non ancora riscosse al termine dell'esercizio, e € 4,4 mln relativi all'esercizio. Di quest'ultimo importo € 3,7 mln afferiscono ad entrate in conto capitale per l'accensione di un mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti. I residui passivi sono composti da spese correnti impegnate ma non liquidate e ritenute erariali, previdenziali assistenziali non ancora versate.

11.*3.3 Conto Economico*

Ai sensi dell'articolo 35 del regolamento approvato con il D.P.R. n. 696 del 1979, il conto economico degli enti pubblici di cui alla legge n.70 del 1975, doveva essere redatto in conformità dell'allegato G, annesso al regolamento stesso. Secondo tale schema, alla determinazione del risultato economico si perviene sommando algebricamente al saldo finanziario di parte corrente (escluse le entrate e le spese in conto capitale*) le componenti che non danno luogo a movimenti finanziare.* Per le **ENTRATE** sono: A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio; B) Produzioni e movimenti interni; C) Trasferimenti attivi in natura; D) Variazioni patrimoniali straordinarie; E) Spese impegnate di competenza di esercizi successivi. Per le **SPESE** sono: A) Spese di competenza, impegnate in precedenti esercizi; B) Produzioni e movimenti interni: oneri in natura; C) Trasferimenti passivi in natura; D) Ammortamenti e deperimenti; E) Svalutazioni e deprezzamenti; F) Accantonamenti per oneri presunti di competenza; G) Quote dell'esercizio per l'adeguamento del T.F.R.; H) Variazioni patrimoniali straordinarie; I) Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di esercizi successivi.

L'articolo 35 del regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale di Augusta, adottato con delibera commissariale n. 3 del 2001, è di contenuto del tutto analogo a quello dell'articolo 35 del citato D.P.R. n.696 del 1979, rinviando all'allegato G annesso a tale regolamento, per quanto attiene allo schema del conto economico.

Anche il contenuto dello schema richiamato è sostanzialmente analogo a quello del citato D.P.R. n. 696 del 1979, ora sostituito dal D.P.R. n.97/2003.

Entrambi gli schemi escludono dalla determinazione del risultato economico dell'esercizio le entrate e le spese in conto capitale.

Sennonché, alla determinazione del risultato economico degli esercizi 2002 e 2003 hanno concorso, come emerge dal prospetto che segue, sia le entrate e le spese correnti che le entrate in conto capitale. Nell'esercizio 2002, le entrate in conto capitale hanno concorso per l'importo di euro 1.291.142; nell'esercizio 2003 hanno concorso per l'importo di euro 3.726.790.

Per il solo esercizio 2003, risulta inserito, nella voce "rettifiche di valore", (quale risconto passivo) l'importo di euro 3.546.100, per entrate accertate nell'esercizio, ma di competenza dei futuri esercizi.

Il criterio seguito per determinare il risultato economico dei due esercizi in riferimento non corrisponde, pertanto, né ai criteri stabiliti dal regolamento n. 696 del 1979 e né a quelli risultanti dall'allegato G, annesso al regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità stessa.

La Corte non può non segnalare l'esigenza di un puntuale rispetto delle disposizioni del regolamento di amministrazione e contabilità per la redazione dei bilanci consuntivi.

Si segnala inoltre l'esigenza di rivedere il menzionato regolamento alla luce dei principi affermati dalla legge n. 94 del 1994 e dei criteri di redazione dei bilanci stabiliti dal regolamento approvato con il D.P.R. n. 97 del 2003.

Nel prospetto che segue sono contenuti i dati del conto economico degli esercizi in riferimento.

CONTO ECONOMICO

Poste finanziarie	2001	2002	2003
Entrate	**1.951.675**	**6.629.315**	**9.871.489**
Trasferimenti	642.781	3.327.629	4.143.652
Altre entrate correnti	1.308.894	2.010.544	2.001.047
Entrate in c/capitale		1.291.142	3.726.790
Spese	**33.256**	**475.320**	**642.308**
Spese correnti			
Spese per gli organi istituzionali	33.256	165.148	253.843
Oneri per il personale in attività di servizio	-	89.549	163.548
Spese per acquisto di beni e servizi	-	202.024	193.608
Trasferimenti passivi	-	18.076	18.077
Oneri finanziari	-	-	-
Oneri tributari	-	523	31.233
Spese in c/capitale	-	(a)	-
AVANZO FINANZIARIO	**1.918.418**	**6.153.995**	**9.229.181**
Poste che non danno luogo a movimenti finanziari	-	**(5.474)**	**(3.503.159)**
Totale componenti positive	-	-	57.236
Totale componenti negativi	-	(5.474)	(3.560.395)
AVANZO ECONOMICO	**1.918.418**	**6.148.521**	**5.726.022**

(a) Nel prospetto originario era stato inserito l'importo di euro 36.587, successivamente eliminata con la delibera commissariale n. 77/2003. Di conseguenza, l'avanzo economico ammontante originariamente ad euro 6.111.934, è salito ad euro 6.148.521.

L'avanzo economico dell'esercizio 2003 ha subito una riduzione, rispetto a quello dell'esercizio precedente, dell'importo di € 422.500.

Tale diminuzione si è verificata nonostante l'incremento di circa 3 milioni di euro dell'avanzo finanziario, passato da euro 6,1 milioni ad euro 9,1 milioni. Il risultato economico dell'esercizio 2003 è stato notevolmente influenzato dallo storno di una quota delle entrate, pari ad euro 3.546.100, riconosciuta di pertinenza dei futuri esercizi; storno non operato nel precedente esercizio.

11.3.4 Situazione Patrimoniale

La situazione patrimoniale dell'Ente è illustrata nella tabella che segue:

STATO PATRIMONIALE

	2001	2002	2003
ATTIVITA'			
A) IMMOBILIZZAZIONI			
Immobilizzazioni materiali			
Impianti, macchinari e attrezzature	-	-	20.363
Mobili e macchine d'ufficio	-	6.520	56.776
Beni in corso di formazione	-	36.587	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	**-**	**43.107**	**77.139**
B) ATTIVO CIRCOLANTE			
Rimanenze d'esercizio	-	**469**	**377**
Rimanenze di materie prime e materiali di		469	377
Crediti e residui attivi	**1.951.675**	**2.669.884**	**7.041.471**
Crediti verso lo Stato ed altri Enti	1.951.675	2.669.884	7.040.686
Crediti verso acquirenti, utenti, ecc.			785
Disponibilità liquide	-	**5.556.085**	**10.293.585**
C/c contabilità speciale Tesoreria		5.556.085	10.293.585
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	**1.951.675**	**8.226.438**	**17.335.433**
C) RATEI E RISCONTI			**14.769**
TOTALE ATTIVITA' A+B+C	**1.951.675**	**8.269.545**	**17.427.341**
PASSIVITA'			
C) TFR DI LAVORO SUBORDINATO		**1.039**	**5.418**
D) DEBITI			
Debiti e Residui passivi	-	**201.566**	**82.862**
Debiti verso lo Stato			1.540
Debiti verso fornitori		59.516	64.426
Debiti tributari		35.302	8.000
Debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza sociale		733	8.664
Altri debiti		106.015	232
TOTALE DEBITI	**33.256**	**202.605**	**82.862**
E) RATEI E RISCONTI			**3.546.100**
TOTALE PASSIVO	**33.256**	**202.605**	**3.634.381**
PATRIMONIO NETTO	**1.918.418**	**8.066.940**	**13.792.960**
TOTALE E PAREGGIO	**1.951.675**	**8.269.545**	**17.427.341**

Il progressivo incremento del patrimonio netto dell'Ente, passato da € 1,9 mln del 2001 a € 13,8 mln nel 2003, è riconducibile al notevole incremento delle entrate, sia di parte corrente che in conto capitale, non compensato da analogo incremento degli impegni di spesa, specialmente di quelli per la realizzazione di opere infrastrutturali. Infatti, la maggior parte delle attività è rappresentata dalle voci "crediti e residui attivi" (7,0 milioni di euro) e "disponibilità liquide" (10,2 milioni di euro). La voce "debiti e residui passivi" per lavori in corso è del tutto inesistente.

12. Conclusioni

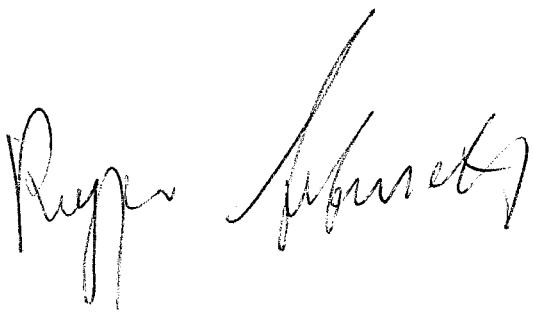
Nonostante la puntuale approvazione del Piano operativo triennale (P.O.T.) e del programma triennale delle opere da realizzare previsto dall'articolo 14 della legge n.109 del 1994, i relativi lavori non sono stati mai iniziati. L'inattività ha determinato lo slittamento in avanti del piano dei lavori e dell'utilizzo delle disponibilità finanziarie reperite a tal fine.

In particolare, il mancato avvio delle opere indicate nel P.O.T. e la mancanza del Piano regolatore portuale, così come previsto dall'art. 5, comma 3, della legge n. 84/94, evidenziano lo stato di difficoltà operativa in cui si trova l'Autorità portuale di Augusta.

Le difficoltà appena richiamate trovano riscontro anche nella situazione finanziaria, caratterizzata da un progressivo incremento dell'avanzo di competenza, passato dall'importo di euro 1,9 milioni del 2001 all'importo di euro 9,2 milioni dell'anno 2003, e dall'avanzo di amministrazione, passato dall'importo di euro 1,9 milioni del 2001, all'importo di euro 8,0 milioni del 2002 e all'importo di 17,2 milioni nel 2003.

In merito ai criteri seguiti per la redazione dei conti consuntivi, l'Autorità, diversamente da quanto stabilito dal regolamento n. 696 del 1979 e dal proprio regolamento di amministrazione e contabilità, ha computato, ai fini della determinazione del risultato economico degli esercizi 2002 e 2003 anche le entrate in conto capitale.

Al riguardo questa Corte segnala l'esigenza di un maggior rispetto delle disposizioni del regolamento di amministrazione e contabilità per la redazione del bilancio consuntivo.



PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

ESERCIZIO 2001

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMMISSARIO

PAGINA BIANCA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO COSUNTIVO 2001 DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Il Consuntivo 2001 di questa Autorità Portuale è carente dei dati relativi agli accertamenti delle riscossioni e della gestione di cassa. Difatti l'Autorità Portuale di Augusta, entrata in funzione durante l'anno 2001 non ha prodotto documenti contabili per l'esiguità del tempo trascorso dalla nomina del Commissario 11.10.2001 alla fine dell'esercizio finanziario 31.12.2001.

Durante detto periodo difatti l'Ente, sebbene abbia presentato un Bilancio Preventivo che riportava, sulla scorta di dati reperiti presso la locale Capitaneria (canoni demaniali) e Dogana (tassa portuale), non è riuscito ad incassare alcuna somma ad accezione dell'importo di €. 642.780,53 come da allegato documento trasmesso dalla Banca d'Italia (Mod. 56T) pervenuto a fine gennaio 2002 (all. 1) né ha potuto fare alcun accertamento delle altre somme da riscuotere non avendo ricevuto risposta in merito né dalla Capitaneria né dalla Dogana.

Di conseguenza la relativa reversale di incasso dell'importo di €. 642.780,53 si è potuta emettere solo nel presente esercizio. Parimenti non è stato effettuato alcun pagamento anche perché la scrivente, a seguitc di apposita gara, ha affidato il servizio di Tesoreria solo 28.12.2002 Si è potuto procedere solo ad effettuare impegni di spesa, ma naturalmente pagati anch'essi nel presente esercizio.

Quanto sopra è dovuto a numerosi fattori, il primo dei quali al tempo limitato, che ha consentito alla scrivente di porre le basi propedeutiche ed organizzative alla struttura dell'Ente. Difatti durante il breve periodo dell'anno 2001 sono state avviate:

- La gara per l'affidamento della Tesoreria ad un Istituto Bancario;
- La ricerca dei locali dove inserire la sede dell'Ente;
- La ricerca di personale da impiegare per la gestione della struttura stessa, predisponendo anche uno schema di massima di pianta organizzativa dell'Ente stesso;
- Il reperimento delle carte relative al Piano Regolatore Portuale e delle relative varianti;
- Il reperimento degli investimenti emessi a favore del Porto di Augusta attraverso incontri con i rappresentanti dello Stato e della Regione e dell'ATI.

Augusta, 25.10.2002

IL COMMISSARIO
C.V.(CP) Virgilio MURIANA

DELIBERA N.° 32 /2002 DEL 25 OTTOBRE 2002

OGGETTO: AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA. APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2001.

Vista la legge 28 gennaio 1994, n.84, di riordino della legislazione in mater a portuale, e successive modificazioni ed integrazioni;

Visto il D..P.R. 12/04/2001 istitutivo dell'Autorità portuale del porto di Augusta;

Visto il D.M. 11/10/2001 di nomina del Commissario e del Commissario aggiunto dell'Autorità portuale del porto di Augusta;

Visto la propria delibera n.03/2001 del 10/12/2001 con la quale è stato approvato il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'autorità portuale di Augusta;

Esaminato il bilancio consuntivo 2001 dell'Ente;

Considerato che il documento contabile è stato redatto tenuto conto degli indirizzi contenuti nel Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'autorità portuale di Augusta;

Esaminato in dettaglio le singole categorie e capitoli di entrata e di spesa;

Esaminato che il bilancio consuntivo 2001 chiude con un avanzo di amministrazione di euro 1.918.418,13;

Con i poteri del Comitato Portuale di cui all'articolo 9 comma 3 lettera d) della legge 84/94;

DELIBERA

Di approvare la Relazione ed il Bilancio consuntivo relativo all'anno 2001, documenti che sono allegati al presente provvedimento.

IL COMMISSARIO

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO DEL 2001.

Premesso che il Collegio dei revisori è stato nominato in data 6 giugno 2002, e che pertanto non poteva provvedere all'espletamento degli adempimenti connessi alla approvazione del conto consuntivo 2001, si concorda tuttavia con quanto rappresentato dal Commissario preposto all'Autorità nella 'Relazione illustrativa del conto consuntivo 2001' in data 25 ottobre 2002, alla quale si rinvia.

Si esprime pertanto parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2001 dell'Autorità portuale di Augusta.

Augusta, 15 aprile 2003

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dott. Giuseppe VITELLARO

dott. Mario LA PROVA

dott.ssa Teresa Donatella SANGREGORIO

AUTORITA' PORTUALE
AUGUSTA
PROT. N° 1145 DEL 15 APR. 2003

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

Capitolo anno 2001	Capitolo anno 2002	Denominazione Capitolo	Previsioni definitive	somme accertate riscosse	gestione di competenza da riscuotere	gestione di competenza totali accertati	residui attivi al termine dell'esercizio
		ENTRATA					
		TITOLO I					
		Trasferimenti correnti					
		Cat. I					
		Trasferimenti da parte dello Stato					
10101	10101	CONTRIBUTI DELLO STATO		-	-		
10102	10102	CONTRIBUTI SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI			-		
10103	10103	TASSE PORTUALI	2.114.273,87		642.780,53		642.780,53
		Totale cat.I	2.114.273,87		642.780,53		642.780,53
		Cat. II					
		Trasferimenti da parte della Regione					
10201	10201	CONTRIBUTI DELLA REGIONE	-	-	-	-	
		Totale cat.II	-	-	-	-	-
		Cat. III					
		Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province					
10301	10301	CONTRIBUTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE					

Capitolo anno 2001	Capitolo anno 2002	Denominazione Capitolo	Previsioni definitive	somme accertate riscosse	gestione di competenza da riscuotere	gestione di competenza totali accertati	residui attivi al termine dell'esercizio
		Totale cat.III	-	-	-	-	-
		Cat. IV					
		Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico					
10401	10401	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		-	-	-	
		Totale cat.IV	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO I	2.114.273,87	-	642.780,53	-	642.780,53
		TITOLO II					
		Altre Entrate					
		Cat. I					
		Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi					
20101	20101	PROVENTI SERVIZIO TRAFFICO MERCI		-	-		-
20102	20102	PROVENTI SERVIZIO TRAFFICO PASSEGGERI		-	-		
20103	20103	PROVENTI SERVIZIO TRAFFICO AUTO E CAMIONS		-	-		
20104	20104	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI		-	-		
20105	20105	PROVENTI DIVERSI		-	-		
		Totale cat.I	-	-	-	-	-
		Cat. II					

Capitolo anno 2001	Capitolo anno 2002	Denominazione Capitolo	Previsioni definitive	somme accertate riscosse	gestione di competenza da riscuotere	gestione di competenza totali accertati	residui attivi al termine dell'esercizio
		Redditi e proventi patrimoniali					
20201	20201	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE		-	-		
20202	20202	CANONI DEMANIALI	1.339.795,17		1.308.894,07	1.308.894,07	
20203	20203	INTERESSI ATTIVI			-		
20204	20204	ALTRI REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		-	-		
		Totale cat.II	1.339.795,17	-	1.308.894,07	1.308.894,07	-
		Cat. III ***Poste correttive e compensartive di spese correnti***					
20301	20301	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI		-	-		
		Totale cat. III	-	-	-	-	-
		Cat. IV ***Entrate non classificabili in altre voci***					
20401	20401	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	19.261,78				
20402	20402	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI			-		
			19.261,78	-	-	-	
		TOTALE TITOLO II	1.359.056,95	-	1.308.894,07	1.308.894,07	-

Capitolo				somme accertate	gestione di competenza		
anno 2001	anno 2002	Denominazione Capitolo	Previsioni definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	residui attivi al termine dell'esercizio
		TITOLO III **Entrate per alienazionidi beni patrimoniali e riscossione di crediti**					
		Cat. I ***Alienazione di immobili e diritti reali***					
30101	30101	ALIENAZIONE IMMOBILI		-	-	-	
		Totale cat. I	-	-	-	-	-
		Cat. II ***Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali***					
30201	30201	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		-	-		
30202	30202	CESSIONE DI BENI IMMATERIALI		-	-		
		Totale cat. II	-	-	-	-	-
		Cat. III ***Realizzo di valori mobiliari***					
30301	30301	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI		-	-	-	
		Totale cat. III	-	-	-	-	-

Capitolo anno 2001	Capitolo anno 2002	Denominazione Capitolo		somme accertate	gestione di competenza		
			Previsioni definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	residui attivi al termine dell'esercizio
		Cat. IV					
		Riscossione di crediti					
30401	30401	PRELEVAMENTO DA DEPOSITI BANCARI		-	-	-	
30402	30402	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI		-	-		
30403	30403	RISCOSSIONE DI ALTRI CREDITI		-	-		
		Totale cat. IV	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO III	-	-	-	-	-
		TITOLO IV					
		Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale					
		Cat. I					
		Trasferimenti dallo Stato					
40101	40101	CONTRIBUTO DELLO STATO PER OPERE Art. 001 C - Opere di Grande Infrastrutturazione Art. 002 C - Escavazione Porti			-		
40102	40102	Contributi Manutenzione Straordinaria (Conv. Min. LL.PP. - Art. 6 c. 1b, L. 28.10.1984 n. 84): Art. 001 C - Manutenzione Straordinaria Parti Comuni Art. 002 C - Mantenimento Fondali			-		
		Totale cat. I	-	-	-	-	-

Capitolo anno 2001	Capitolo anno 2002	Denominazione Capitolo	Previsioni definitive	somme accertate riscosse	gestione di competenza da riscuotere	gestione di competenza totali accertati	residui attivi al termine dell'esercizio
		Cat. II					
		Trasferimenti dalla Regione					
40201	40201	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE SICILIANA		-	-	-	
		Totale cat. II	-	-	-	-	-
		Cat.III					
		Trasferimenti da Comuni e Province					
40301	40301	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE		-	-	-	
40302	40302	TRASFERIMENTI DEI COMUNI		-	-	-	
		Totale cat. III	-	-	-	-	-
		Cat. IV					
		Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico					
40401	40401	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		-	-	-	
		Totale cat. IV	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO IV	-	-	-	-	-
		TITOLO V					
		Entrate derivanti da accensione di prestiti					

Capitolo anno 2001	Capitolo anno 2002	Denominazione Capitolo	Previsioni definitive	somme accertate: riscosse	gestione di competenza: da riscuotere	gestione di competenza: totali accertati	residui attivi al termine dell'esercizio
		Cat. I					
		Assunzione di mutui					
50101	50101	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE		-	-	-	
		Totale cat. I	-	-	-	-	-
		Cat. II					
		Assunzione di altri debiti finanaziari					
50201	50201	OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE TERMINE		-	-	-	
50202	50202	DEPOSITI DI TERZI E CAUZIONI		-	-		
		Totale cat. II	-	-	-	-	-
		Cat. III					
		Emissione di obbligazioni					
50301	50301	EMISSIONE OBBLIGAZIONI		-	-	-	
		Totale cat. III	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO V	-	-	-	-	-
		TITOLO VI					
		Entrate per partite di giro					
		Cat. I					

Capitolo				somme accertate	gestione di competenza		
anno 2001	anno 2002	Denominazione Capitolo	Previsioni definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	residui attivi al termine dell'esercizio
		Entrate aventi natura di partite di giro					
60101	60101	RITENUTE ERARIALI	6.483,93				
60102	60102	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	1.009,16				
60103	60103	RITENUTE DIVERSE		-	-		
60104	60104	IVA		-	-		
60105	60105	RECUPERO DI ANTICIPAZIONI CONCESSE DELL'ENTE AL PERSONALE		-	-	-	
60106	60106	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI		-	-		
60108	60107	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI			-		
60109	60108	PARTITE IN SOSPESO			-		
		Totale cat. I	7.493,09		-		-
		TOTALE TITOLO IV	7.493,09	-	-	-	-

Capitolo anno 2001	Capitolo anno 2002	Denominazione Capitolo	Previsioni definitive	somme accertate riscosse	gestione di competenza da riscuotere	gestione di competenza totali accertati	residui attivi al termine dell'esercizio
		RIEPILOGO TITOLI DI ENTRATA					
		TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	2.114.273,87	-	642.780,53	-	642.780,53
		TITOLO II - Altre Entrate	1.359.056,95	-	1.308.894,07	1.308.894,07	-
		TITOLO III - Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	-	-	-	-	-
		TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-
		TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	-	-	-	-	-
		TITOLO VI - Entrate per partite di giro	7.493,09	-	-	-	-
		TOTALE ENTRATA	3.480.823,91	-	1.951.674,60	1.308.894,06	642.780,53

IL COMMISSARIO

Capitolo anno 2001	Denominazione Capitolo	Previsioni 2001	Pagate	da pagare	totali impegnati	maggiori o minori spese	residui passivi al termine dell'esercizi o
	SPESA						
	TITOLO I						
	Spese correnti						
	Cat. I						
	Spese per gli organi dell'Ente						
10101	COMPENSI, ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI ORGANI DELL'AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO						
	Art. 001						
	Commissario	21.298,67	20.605,02				
	Art. 002						
	Commissario Aggiunto	11.165,79	10.302,52				
	Art. 003						
	Presidente			-		-	
	Art. 004						
	Segretario Generale			-		-	
	Art. 005						
	Comitato portuale, Commisione Consultiva			-		-	
	Art. 006						
	Collegio dei Revisori dei Conti			-		-	
	Art. 007						
	Missioni, Trasferte e Rimborsi Vari	2.582,28	1.295,00				
	Totale cat.I	35.046,74	32.202,54	-	-		
	Cat. II						
	Oneri per il personale in attività di servizio						
10201	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE						
10202	EMOLUMENTI VARIABILI						
10203	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE						
10204	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI						

Capitolo anno 2001	Denominazione Capitolo	Previsioni 2001	Pagate	da pagare	totali impegnati	maggiori o minori spese	residui passivi al termine dell'esercizi o
10205	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE						
10206	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI						
10207	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI						
	Totale cat.II	-	-	-	-	-	
	Cat. III[a] ***Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi***						
10301	PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI		-	-			
10302	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI						
10303	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO						
10304	SPESE PER SERVIZI INFORMATICI E TELEMATICI						
10305	UTENZE						
10306	MATERIALE DI ECONOMATO						
10307	VESTIARIO						
10308	RAPPRESENTANZA						
10309	SPESE POSTALI TELEGRAFICHE E TELEFONICHE						
10310	CONSULENZE PER STUDI ED ALTRE	1.549,37	1.053,93				
10311	LOCAZIONI PASSIVE	-		-		-	

Capitolo anno 2001	Denominazione Capitolo	Previsioni 2001	Pagate	da pagare	totali impegnati	maggiori o minori spese	residui passivi al termine dell'esercizi o
10312	SPESE PROMOZIONALI, PUBBLICITA' PROPAGANDA E QUOTE ASSOCIATIVE		-	-			
	Art. 001						
	Spese non Pubblicitarie						
	Art. 002						
	Spese Pubblicitarie						
10313	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE						
10314	PREMI ASSICURAZIONI						
10315	SPESE PER PULIZIA UFFICI						
10316	SPESE DIVERSE						
	Totale cat.III	1.549,37	1.053,93	-	-	-	
	Cat. IV[a] ***Trasferimenti passivi***						
10401	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE			-		-	
	Totale cat.IV	-	-	-	-	-	
	Cat. V[a] ***Oneri finanziari***						
10501	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE						
	Totale cat. V	-	-	-	-	-	
	Cat. VI[a] ***Oneri tributari***						
10601	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	2.840,51					

Capitolo anno 2001	Denominazione Capitolo	Previsioni 2001	Pagate	da pagare	totali impegnati	maggiori o minori spese	residui passivi al termine dell'esercizio
	Totale cat. VI	2.840,51	-	-	-	2.840,51	-
	Cat. VII° ***Poste correttive e compensative di entrate correnti***						
10701	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI						
	Totale cat. VII	-	-	-	-	-	-
	Cat. VIII ª ***Spese non classificabili in altre voci***						
10801	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI E ACCESSORI			-		-	
10802	FONDO RISERVA	1.032,91				1.032,91	
10803	ONERI VARI STRAORDINARI		-	-			
10804	SPESE PER REALIZZO ENTRATE	-	-	-	-	-	
	Totale cat. VIII	1.032,91	-	-	-	1.032,91	-
	TOTALE TITOLO I°	40.469,53	-	33.256,47	33.256,47	7.213,07	33.256,47
	TITOLO II ***Spese in conto capitale***						
	Cat. I ª ***Acquisizione di immobili e opere portuali***						
20101	OPERE E FABBRICATI ACQUISIZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA						

Capitolo anno 2001	Denominazione Capitolo	Previsioni 2001	Pagate	da pagare	totali impegnati	maggiori o minori spese	residui passivi al termine dell'esercizio
20102	OPERE E FABBRICATI (finanziamento Stato) ACQUISIZIONE E/O MANUTENZIONE						
	Art. 001 - Opere di grande infrastrutturazione						
	Art. 002 - Escavazione porti						
	Art. 003 - Manutenzione straord. parti comuni						
	Art. 004 - Mantenimento fondali		-	-			
	Totale cat.I	-	-	-	-	-	
	Cat. II[a]						
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche						
20201	IMPIANTI PORTUALI ACQUISIZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA						
20202	ACQUISTI E/O MANUT. STRAORD. DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI						
20203	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO						
20204	ACQUISTO BENI IMMATERIALI						
	Totale cat.II	-				-	
	Cat. III[a]						
	Partecipazioni e acquisti di valori immobiliari						
20301	SOTTOSCRIZIONE E ACQUISTI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	-	-	-	-	-	
20302	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AD ALTRI ENTI	-	-	-	-	-	
20303	ACQUISTO TITOLI	-	-	-	-	-	
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	
	Cat. IV[a]						

Capitolo anno 2001	Denominazione Capitolo	Previsioni 2001	Pagate	da pagare	totali impegnati	maggiori o minori spese	residui passivi al termine dell'esercizi o
	Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni						
20401	VERSAMENTI SU DEPOSITI BANCARI	-	-	-	-	-	
20402	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI		-	-			
20403	CONCESSIONE E CREDITI DIVERSI	-	-	-	-	-	
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	
	Cat. V^a						
	TFR dovuto al personale cessato dal servizio						
20501	TFR		-	-			
	Totale cat.V	-	-	-	-	-	
	TOTALE TITOLO II°	-	-	-	-	-	
	TITOLO III **Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni**						
	Cat. I^a *Rimborso di mutui*						
30101	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	-	-	-	-	-	
30102	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	-	-	-	-	-	
	Totale cat. I	-	-	-	-	-	

Capitolo anno 2001	Denominazione Capitolo	Previsioni 2001	Pagate	da pagare	totali impegnati	maggiori o minori spese	residui passivi al termine dell'esercizio
	Cat. II^a						
	Rimborso di anticipazioni passive						
30201	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-	-	-	
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	
	Cat. III^a						
	Rimborso di obbligazioni						
30301	RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	
	Cat. IV^a						
	Estinzione di debiti diversi						
30401	RESTITUZIONI DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE		-	-			
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	
	TOTALE TITOLO III°	-	-	-	-	-	
	TITOLO IV°						
	Spese per partite di giro						
	Cat. I°						
	Spese aventi natura di partite di giro						
40101	RITENUTE ERARIALI	6.483,93					
40102	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	1.009,16					
40103	RITENUTE DIVERSE		-	-			

Capitolo anno 2001	Denominazione Capitolo	Previsioni 2001	Pagate	da pagare	totali impegnati	maggiori o minori spese	residui passivi al termine dell'esercizi o
40104	IVA		-	-			
40105	ANTICIPAZIONE DELL'ENTE AL PERSONALE	-	-	-	-	-	
40106	VERSAMENTI TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI		-	-			
40108	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI						
40109	PARTITE IN SOSPESO						
	Totale cat. I°	7.493,09		-		-	
	TOTALE TITOLO IV°	7.493,09	-	-	-	-	
	RIEPILOGO TITOLI DI SPESA						
	TITOLO I° - Spese Correnti	40.469,53	33.256,47	-			
	TITOLO II° - Spese in conto Capitale	-	-	-	-	-	
	TITOLO III° - Spese per estinzione di mutui e di anticipazioni	-	-	-	-	-	
	TITOLO IV° - Spese per partite di giro	7.493,09	-	-	-	-	
	TOTALE SPESA	47.962,62	33.256,47	-	-	-	

IL COMMISSARIO
C.V. (CP) Virgilio MURIANA

TORITÀ PORTUALE AUGUSTA
Casella Postale 209
96011 AUGUSTA (SR)

allegato H

BILANCIO D'ESERCIZIO
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

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

Negativo come da relazione illustrativa

IL COMMISSARIO
C.V. (CP) Virginio MURIANA

AUTORITÀ PORTUALE AUGUSTA
Casella Postale 109
96011 AUGUSTA (SR)

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I -Rimanenze d'esercizio

1.	Rimanenze di prodotti	L.	L. .....
2.	Rimanenze di materie prime e materiali di consumo	L.	L. .....
3.	Rimanenze diverse	L.	L. .....
	TOTALE I	L.	L. .....

II - Crediti e residui attivi

1.	Crediti verso lo Stato ed altri Enti	L.	L. .....
2.	Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	L.	L. .....
3.	Crediti verso acquirenti, utenti ecc.	L.	L. .....
4.	Crediti per annualità, semestralità	L.	L. .....
5.	Crediti diversi di durata inferiore all'anno	L.	L. .....
	TOTALE II	L.	L. .....

Euro 1.951.674,16

III –Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria)

1.	Partecipazioni societarie	L.	L. .....
2.	Titoli emessi o garantiti dallo Stato	L.	L. .....
3.	Obbligazioni e cartelle fondiarie	L.	L. .....
4.	Buoni postali	L.	L. .....
5.	Altri Titoli	L.	L. .....
	TOTALE III	L.	L. .....

IV - Disponibilità liquide

1.	Denaro e valori di cassa	L.	L. .....
2.	Banche	L.	L. .....
3.	C/C contabilità speciale Tesoreria	L.	L. .....
4.	C/C postali	L.	L. .....
	TOTALE IV	L.	L. .....
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B I - II - III + IV)	L.	L. .....

C) RATEI E RISCONTI TOTALE L. ..... L. .....

TOTALE ATTIVO L. ..... L. .....

IL COMMISSARIO
Dr. Ing. Antonio Di Iriana

E. 1.951.674,16

AUTORITÀ PORTUALE AUGUSTA
Casella Postale 209
96011 AUGUSTA (SR)

D) CONTI D'ORDINE

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

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

1. Fondo di dotazione	L.	L. .....
2. Riserva obbligatoria	L.	L. .....
3. Riserva facoltativa	L.	L. .....
4. Fondo rivalutazione conguaglio monetario	L.	L. .....
5. Avanzo / Disavanzo economico esercizi precedenti	L.	L. .....
6. Avanzo / Disavanzo economico dell'esercizio	L.	L. .....
TOTALE A	L.	L. .....

Euro 1.918.618,13

B) FONDO PER RISCHI ED ONERI

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

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

TOTALE C	L.	L. .....

D) DEBITI

I - Debiti di Tesoreria

1. Scoperti di conto corrente	L.	L. .....
TOTALE I	L.	L. .....

IL COMMISSARIO
C.V. (CP) Virgilio MURIANA

II - Debiti e residui passivi

AUTORITÀ PORTUALE AUGUSTA
Casella Postale 209
96011 AUGUSTA (SR)

1.	Debiti verso lo Stato	L.	L. .....
2.	Debiti verso Enti Pubblici	L.	L. .....
3.	Debiti verso terzi per prestazioni dovute	L.	L. .....
4.	Debiti verso fornitori	L.	L. .....
5.	Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	L.	L. .....
6.	Mutui ed anticipazioni passive	L.	L. .....
7.	Obbligazioni in circolazione	L.	L. .....
8.	Debiti verso il personale per depositi	L.	L. .....
9.	Debiti verso gestioni autonome	L.	L. .....
10.	Debiti tributari	L.	L. .....
11.	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	L.	L. .....
12.	Altri debiti	L.	L. .....
			Euro 33.256,47
	TOTALE II	L.	L. .....
	TOTALE D (I - II)	L.	L. .....
	TOTALE PASSIVITA' (A - B - C - D)	L.	L. .....
			EURO 33256,47

F) CONTI D'ORDINE

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

IL COMMISSARIO
C.V. (CP) Virgilio MURIANA

ITORITÀ PORTUALE AUGUSTA
Casella Postale 209
96011 AUGUSTA (SR)

allegato G

CONTO ECONOMICO GENERALE

	Anno n - 1	Anno n
A) ENTRATE CORRENTI		
1. Trasferimenti correnti	L.	Euro 642.780,53 / L. .....
2. Altre entrate (Canoni demaniali)	L.	L. 1.308.894,07
		1.951.674,6
TOTALE A)	L.	L. .....
B) SPESE CORRENTI		
3. Spese per gli organi istituzionali	L.	Euro 32.202,54
4. Oneri per il personale in attività di servizio	L.	L. .....
5. Spese per acquisti di beni o servizi	L.	L. 1053,93
6. Oneri finanziari	L.	L. .....
7. Oneri diversi gestione	L.	L. .....
		Euro 33.256,47
TOTALE B)	L.	L. .....
DIFFERENZA (A - B)	L.	L. .....
~~PAREGGIO~~ / AVANZO / ~~DISAVANZO~~ FINANZIARIO	L.	Euro 1.918.418,13 / L. .....
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali	L.	L. .....
9. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	L.	L. .....
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	L.	L. .....
11. Svalutazione crediti e titoli	L.	L. .....
12. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo	L.	L. .....
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale	L.	L. .....
14. Accantonamento per rischi	L.	L. .....
15. Accantonamenti per residui perenti	L.	L. .....
16. Altri accantonamenti	L.	L. .....
TOTALE C)	L.	L. .....

Negativo come da relazione illustrativa 20

IL COMMISSARIO
C.V. (CP) Virgilio MURIANA

AUTORITÀ PORTUALE AUGUSTA
Casella Postale 209
96011 AUGUSTA (SR)

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
17. Proventi straordinari		
a. Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni, lasciti, donazioni)	L.	L. .....
b. Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	L.	L. .....
c. Plusvalenze da alienazioni	L.	L. .....
TOTALE D17	L.	L. .....
18. Oneri straordinari		
a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive	L.	L. .....
b. Minusvalenze da alienazioni	L.	L. .....
TOTALE D18	L.	L. .....
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D)	L.	L. .....
E) RETTIFICHE DI VALORE		
19. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	L.	L. .....
20. Costi da capitalizzare	L.	L. .....
21. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	L.	L. .....
22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	L.	L. .....
23. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	L.	L. .....
24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	L.	L. .....
25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	L.	L. .....
TOTALE E)	L.	L. .....
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+/-D+/-E)	L.	L. .....
26. Imposte dell'esercizio	L.	L. .....
27. AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	L.	L. .....

E 1.918.418,13

IL COMMISSARIO
C.V. (CP) Virgilio MURIANA

allegato F

TORITÀ PORTUALE AUGUSTA
Casella Postale 209
96011 AUGUSTA (SR)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa al' inizio dell' esercizio — €.....

Riscossioni	in c/ competenza.....	€.....	
	in c/ residui.....	€.....	€.....
Pagamenti	in c/ competenza.....	€.....	€.....
	in c/ residui.....	€.....	€.....

Consistenza della cassa alla fine dell' esercizio — €.....

Residui attivi	degli esercizi precedenti.....	€.....	
	dell' esercizio.....	€.....	€ 195.674,16
Residui passivi	degli esercizi precedenti.....	€.....	
	dell' esercizio.....	€.....	€ 33.256,47

Avanzo / ~~Disavanzo~~ d' amministrazione alla fine dell' esercizio — € 1.918.418,13

Negativo come da relazione illustrativa 2000

IL COMMISSARIO
C.V. (CP) Virgilio MURIANA

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMMISSARIO

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE AUGUSTA

96011 Augusta, lì 0 4 AGO. 2003

Prot. N. 4053/Amm.

Risposta al foglio del

N.

AL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE
E DEI TRASPORTI –Unità di Gestione
delle infrastrutture per la navigazione
ed il Demanio Marittimo
Viale Asia 2
00144 – R O M A

AL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato
IGF – DIV. V – UFFICIO IV
Via XX SETTEMBRE n. 97
00187 – R O M A

ALLA CORTE DEI CONTI
Sezione del controllo sugli Enti
Via Baimonti n. 25
00195 - ROMA

OGGETTO. TRASMISSIONE BILANCIO CONSUNTIVO 2002

Si trasmette in allegato, in triplice copia, il bilancio consuntivo 2002 e pertinente delibera n. 57/2003 del 21/07/2003 del Commissario ad Acta dell'Autorità Portuale
Si allega la relativa Relazione del Collegio dei Revisori dell'Ente

Il COMMISSARIO
Virgilio MURIANA

SEZIONE CONTROLLO ENTI
0 8 AGO. 2003
Prot. n. 4647
Fax 357

DELIBERA N.° 57 /2003 DEL 21 LUGLIO 2003

OGGETTO: AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA. APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2002.

Vista la legge 28 gennaio 1994, n.84, di riordino della legislazione in materia portuale, e successive modificazioni ed integrazioni;

Visto il D.P.R. 12/04/2001 istitutivo dell'Autorità portuale del porto di Augusta;

Visto il D.M. 11/10/2001 di nomina del Commissario e del Commissario aggiunto dell'Autorità portuale del porto di Augusta;

Visto la propria delibera n.03/2001 del 10/12/2001 con la quale è stato approvato il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'autorità portuale di Augusta;

Esaminato il bilancio consuntivo 2002 dell'Ente;

Considerato che il documento contabile è stato redatto tenuto conto degli indirizzi contenuti nel Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'autorità portuale di Augusta;

Esaminato in dettaglio le singole categorie e capitoli di entrata e di spesa;

Esaminato che il bilancio consuntivo 2002 chiude con un avanzo di amministrazione di euro 8.042.859,23;

Con i poteri del Comitato Portuale di cui all'articolo 9 comma 3 lettera d) della legge 84/94;

DELIBERA

Di approvare la Relazione ed il Bilancio consuntivo relativo all'anno 2002, documenti che sono allegati al presente provvedimento.

IL COMMISSARIO

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO 2002 DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

L'Autorità portuale di Augusta è stata istituita con D.P.R. 12.04.2001 e con D.M. 11.10.2001 è stato nominato il commissario; perdura, attualmente la fase di Commissariamento.

Al riguardo è da segnalare che ai fini di una corretta analisi della situazione economica – finanziaria dell'Ente non può essere fatto un confronto tra i dati del bilancio consuntivo dell'anno 2002 con quello del periodo precedente visto che l'Ente è stato istituito nel corso dell'anno 2001.

Procedendo comunque ad analizzare l'attività svolta dall'Autorità Portuale di Augusta emerge che nel corso dell'anno 2002 si è registrato un avanzo finanziario di €. 4.862.852,40 determinato dalla differenza tra le entrate correnti (€. 5.338.172,83) e le spese correnti (475.320,43)

Le entrate correnti accertate nel 2002 sono composte da €. 3.325.628,60 per tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate dalle navi, €. 1.936.071,42 riguardanti canoni demaniali, €. 51.645,69 relativi agli interessi attivi maturati nel C/C di contabilità speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato e €. 24.827,12 per a proventi derivanti dalle autorizzazioni concesse alle imprese portuali.

Nello stesso periodo sono state impegnate spese correnti per complessivi €. 475.320,43 rispettivamente composti da €. 165.147,95 per spese degli organi dell'Ente (Commissario e Commissario Aggiunto), €. 89.548,94 per oneri per il personale in servizio (personale dipendente ed in avvalimento), €. 202.024,24 per spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, €. 18.075,99 per quote associative (Assoporti)

Dal conto economico generale si evidenzia un avanzo di economico di €. 6.111.934,28 emerso dalla differenza tra l'Avanzo finanziario e gli ammortamenti dei beni materiali acquistati che ammontano €. 3.966,34 , la quota relativa all'accantonamento al Fondo Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato di €. 1.038,66 e la variazione delle rimanenze dei materiali di consumo di €. 468,73

La Situazione Amministrativa presenta un avanzo d'amministrazione a fine esercizio 2002 di €. 8.042.859,23, grazie anche al fatto che la consistenza della cassa a fine periodo è considerevolmente alta visto che durante l'esercizio si è proceduto a riscuotere le tasse portuali, i canoni demaniali ed i proventi derivanti dal rilascio delle autorizzazioni alle imprese portuali, oltre alle entrate per partite di giro, mentre i pagamenti effettuati sono stati limitati per effetto della ridotta attività dell'Ente ancora in fase di organizzazione. Si tratta, per la maggior parte, di spese correnti , quali oneri per il personale dipendente e non dell'Ente e spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi. Le spese in conto capitale, si riferiscono a primi beni mobili acquistati dopo aver reperito sul mercato e preso in locazione l'immobile adibito a sede dell'Autorità avvenuto soltanto nel mese di ottobre 2002 sono di modesta entità.

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, residui attivi per un totale di €. 2.669.930,38 di cui €. 1.308.894,07 sono canoni demaniali relativi all'anno 2001 di Competenza di questa Autorità portuale che sono state riscosse dall'Agenzia del Demanio ma che ancora oggi non sono state accreditate sul C/C di contabilità speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato. Di detta somma è stato sollecitato il riaccredito a favore dell'Ente con nota prot.1872 del 16.09.2002. Inoltre, €. 18.201,52 sono canoni demaniali relativi all'anno 2002 in corso di riscossione comprensivi dei ratei d'interesse maturati, €. 51.645,69 sono relativi ad interessi attivi maturati sul C/C di contabilità speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato non ancora riscossi, €. 1.291.142,25 sono relativi ad un contributo assegnato quale cofinanziamento degli investimenti da realizzare nella sede di questa Autorità con decreto interministeriale 18 aprile 2002 non ancora riscosso e €. 46,85 relativi ad entrate per partite di giro.

I residui passivi, invece risultano essere riferiti solamente all'anno 2002, per complessivi €. 183.156,63, e sono composti rispettivamente da €. 145.504,92 per spese correnti impegnate ma non ancora liquidate, €. 30.616,49 per l'acquisizione di immobilizzazioni tecniche per le quali è stata bandita la gara con le procedure previste dal Regolamento di contabilità, ed €. 7.035.22 per spese per partite di giro.

Per quanto riguarda l'IRAP relativa all'esercizio 2002, si è proceduto ad eseguire apposita variazione nel bilancio 2003 per consentirne il relativo versamento. La delibera di variazione è stata trasmessa agli organi competenti per l'approvazione.

Riguardo alle risultanze del conto economico, può osservarsi che l'ammortamento dei beni di proprietà dell'ente, tutti acquistati nell'anno 2002, per complessivi €. 3.966.34 è stato eseguito applicando i coefficienti previsti dalla normativa fiscale.

Infine con delibera n. 42/2002 del 30 dicembre 2002 in ottemperanza a quanto disposto dal D.M. 29.11.2002 pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 282/2002 si è proceduto ad effettuare la riduzione delle spese di funzionamento dell'Ente previste nel Bilancio preventivo 2002 nella misura del 15%.

IL COMMISSARIO

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2002 DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA.

Il Collegio dei Revisori, esaminato il conto consuntivo 2002 dell'Autorità portuale di Augusta approvato dal Commissario in data 21 luglio 2003 con delibera n.57 e successivamente acquisito con l'annessa relazione illustrativa e i relativi allegati, ha accertato le seguenti risultanze:

RENDICONTO FINANZIARIO

A) **ENTRATE ACCERTATE** (valori espressi in euro)

TITOLO I – Trasferimenti correnti	3.325.628,60
TITOLO II – Altre entrate	2.012.544,23
TITOLO IV – Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	1.291.142,25
TITOLO VI – Partite di giro	85.406,43
TOTALE	**6.714.721,51**

B) **SPESE IMPEGNATE** (valori espressi in euro)

TITOLO I – Spese correnti	475.320,43
TITOLO II – Spese in c/capitale	36.586,64
TITOLO VI – Partite di giro	85.406,43
TOTALE	**597.313,50**

Dalla somma algebrica dei valori indicati per i titoli di parte corrente di entrata e di spesa si perviene ad un avanzo finanziario di competenza di euro 4.862.852,40.

Per l'analisi più dettagliata dei singoli capitoli di entrata e di spesa si rinvia agli appositi quadri del rendiconto finanziario, in cui le riscossioni e i pagamenti sono raffrontati con le previsioni definitive.

Al riguardo, il Collegio dei Revisori evidenzia in generale che non è possibile un raffronto tra i dati consuntivi relativi all'anno 2001 e quelli riportati nel consuntivo 2002 in quanto l'Autorità, istituita nel corso dello stesso anno 2001, è divenuta operativa soltanto nel corso dell'anno 2002 .

ENTRATE.

Sul capitolo 10103 'Tasse portuali' si rileva una diminuzione, rispetto alle previsioni definitive, di euro 289.569,69 imputabile ad un minor traffico commerciale marittimo.
Sul capitolo 20401 'Proventi derivanti da autorizzazioni' si registra un minor accertamento di euro 5.127,38 dovuto al minor numero di autorizzazioni rilasciate alle imprese operanti nel settore.

SPESE

Le diminuzioni più consistenti rispetto alle previsioni sono da ascrivere alle spese per gli organi dell'ente e alle spese per il personale, stante il perdurare della gestione commissariale e la mancata definizione delle assunzioni previste dalla pianta organica.
Le somme stanziate sui capitoli 20101, 20102 20201 relative a acquisizione e manutenzione straordinaria di impianti e fabbricati non si sono concretizzate in impegni. Ciò è dovuto principalmente alla circostanza che l'Autorità si trovava ancora in una fase di avvio dell'attività organizzativa e operativa.
Con delibera n. 38 del 22 maggio 2003 è stata data attuazione all Decreto del Ministro dell'Economia e Finanze 29/11/2002 concernente la riduzione degli impegni di spesa.

C) **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA** (valori espressi in euro)

Consistenza della cassa ad inizio esercizio		**0**
Riscossioni		
• In C/competenza	5.353.685,20	
• In C/residui	642.780,53	5.996.465,73
Pagamenti		
• In C/competenza	407.123,78	
• In C/residui	33.256,47	440.380,25
Consistenza della cassa a fine esercizio		**5.556.085,48**

segue

Residui attivi		
• esercizi precedenti	1.308.894,07	
• dell'esercizio	1.361.036,31	2.669.930,38
Residui passivi		
Pagamenti		
• esercizi precedenti	0	
• dell'esercizio	183.156,63	183.156,63
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		**8.042.859,23**

La situazione amministrativa presenta un avanzo di amministrazione pari a euro 8.042.859,23.
Emergono inoltre residui attivi per euro 2.669.930,38, che per euro 1.308.894,07 sono da imputare al mancato introito di somme relative a canoni demaniali di competenza dell'Autorità per l'anno 2001, già riscosse dall'Agenzia del Territorio. Al riguardo il Collegio raccomanda di provvedere nuovamente al sollecito al competente ufficio per l'acquisizione di dette somme.
I residui passivi, ammontanti nel complesso ad euro 183.156,63, sono relativi ad impegni assunti a fine 2002 per obbligazioni e prestazioni maturate in prossimità della scadenza dell'esercizio.
E' stata compilata la situazione dei residui attivi provenienti dall'esercizio 2001 distinti per capitolo, sulla quale il Collegio ha espresso il proprio assenso.

SITUAZIONE PATRIMONIALE (valori espressi in euro)

ATTIVO

Mobili e macchine d'ufficio	6.519,62
Rimanenze materie prime	468,73
Crediti v/Stato ed altri enti	2.669.883,53
C/C contabilità speciale	5.556.085,48
TOTALE ATTIVO	**8.238.458,45**

segue

PASSIVO

Patrimonio netto	8.030.352,41
TFR	1.038,66
Debiti v/fornitori	59.515,76
Debiti tributari	35.302,39
Debiti previdenziali	732,83
Altri debiti	106.015,31
TOTALE PASSIVO	**8.238.458,45**

Anche la situazione patrimoniale riflette un impianto organizzativo non ancora completamente definito.

CONTO ECONOMICO GENERALE (valori espressi in euro)

ENTRATE CORRENTI	5.338.172,83
SPESE CORRENTI	475.320,43
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.291.142,25
SPESE IN CONTO CAPITALE	36.586,64
AVANZO FINANZIARIO	6.177.408,01
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	5.473,73
AVANZO ECONOMICO	6.111.934,01

Il Collegio dei Revisori, ritenuto che la gestione dell'Autorità si è svolta in modo regolare e verificato che i dati esposti in bilancio corrispondono a quelli risultanti dalle scritture contabili regolarmente tenute, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2002 dell'Autorità portuale di Augusta, e invita a rispettare le scadenze dei termini previste dalla normativa vigente per la presentazione del conto consuntivo e del bilancio preventivo alle Amministrazioni vigilanti.

Augusta, 31 luglio 2003

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dott. Giuseppe VITELLARO

dott. Mario LA PROVA

dott.ssa Teresa Donatella SANGREGORIO

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza							Gestione residui attivi					Gestione di cassa				
		Previsioni definitive	Somme accertate		Totali accertati	differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		residui attivi a termine esercizio
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere		in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	ENTRATA																	
	TITOLO I																	
	Trasferimenti correnti																	
	Cat. I																	
	Trasferimenti da parte dello Stato																	
10101	CONTRIBUTI DELLO STATO	-			-			-			-			-				
10102	CONTRIBUTI SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI	159.326,95					159.326,95							159.326,95			159.326,95	
10103	TASSE PORTUALI	3.615.198,29	3.325.628,60		3.325.628,60		289.569,69	642.780,53	642.780,53		642.780,53			5.729.472,17	3.968.409,13		1.761.063,04	
	Totale cat.I	3.774.525,24	3.325.628,60	-	3.325.628,60	-	448.896,64	642.780,53	642.780,53	-	642.780,53	-	-	5.888.799,12	3.968.409,13	-	1.920.389,99	-
	Cat. II																	
	Trasferimenti da parte della Regione																	
10201	CONTRIBUTI DELLA REGIONE	-			-			-			-			-				
	Totale cat.II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. III																	
	Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province																	
10301	CONTRIBUTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	-			-			-			-			-				
	Totale cat.III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. IV																	
	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico																	
10401	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-			-			-			-			-				
	Totale cat.IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO I	3.774.525,24	3.325.628,60	-	3.325.628,60	/	448.896,64	642.780,53	642.780,53	-	642.780,53	-	-	5.888.799,12	3.968.409,13	-	1.920.389,99	-

ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				Totale residui attivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui all'inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	TITOLO II																	
	Altre Entrate																	
	Cat. I																	
	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi																	
20101	PROVENTI SERVIZIO TRAFFICO MERCI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20102	PROVENTI SERVIZIO TRAFFICO PASSEGGERI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20103	PROVENTI SERVIZIO TRAFFICO AUTO E CAMIONS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20104	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20105	PROVENTI DIVERSI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. II																	
	Redditi e proventi patrimoniali																	
20201	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20202	CANONI DEMANIALI	1.861.568,89	1.917.869,90	18.201,52	1.936.071,42	74.502,53	-	1.308.894,07	-	1.308.894,07	1.308.894,07	-	-	3.201.364,07	1.917.869,90	-	1.283.494,17	1.327.095,59
20203	INTERESSI ATTIVI	51.645,69	-	51.645,69	51.645,69	-	-	-	-	-	-	-	-	51.645,69	-	-	51.645,69	51.645,69
20204	ALTRI REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.II	1.913.214,58	1.917.869,90	69.847,21	1.987.717,11	74.502,53	-	1.308.894,07	-	1.308.894,07	1.308.894,07	-	-	3.253.009,76	1.917.869,90	-	1.335.139,86	1.378.741,28
	Cat. III																	
	Poste correttive e compensative di spese correnti																	
20301	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				totale residui attivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. IV																	
	Entrate non classificabili in altre voci																	
20401	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	29.954,50	24.827,12	-	24.827,12	-	5.127,38	-	-	-	-	-	-	49.216,28	24.827,12	-	24.389,16	-
20402	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	10.329,14	-	-	-	-	10.329,14	-	-	-	-	-	-	10.329,14	-	-	10.329,14	-
	Totale cat. IV	40.283,64	24.827,12	-	24.827,12	-	15.456,52	-	-	-	-	-	-	59.545,42	24.827,12	-	34.718,30	-
	TOTALE TITOLO II	1.953.498,22	1.942.697,02	69.847,21	2.012.544,23	74.502,53	15.456,52	1.308.891,07	-	1.308.894,07	1.308.894,07	-	-	3.312.555,18	1.942.697,02	-	1.369.858,16	1.378.741,28
	TITOLO III																	
	Entrate per alienazionidi beni patrimoniali e riscossione di crediti																	
	Cat. I *Alienazione di immobili e diritti reali*																	
30101	ALIENAZIONE IMMOBILI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. II *Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali*																	
30201	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30202	CESSIONE DI BENI IMMATERIALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				Totale residui attivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. III																	
	Realizzo di valori mobiliari																	
30301	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. IV																	
	Riscossione di crediti																	
30401	PRELEVAMENTO DA DEPOSITI BANCARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30402	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30403	RISCOSSIONE DI ALTRI CREDITI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV **Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale**																	
	Cat. I *Trasferimenti dallo Stato*																	
40101	CONTRIBUTO DELLO STATO PER OPERE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Art. 001 C - Opere di Grande Infrastrutturazione	4.767.930,09	-	-	-	-	4.767.930,09	-	-	-	-	-	-	3.476.787,84	-	-	3.476.787,84	-
	Art. 002 C - Escavazione Porti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40102	Contributi Manutenzione Straordinaria (Conv. Min. LL.PP. - Art. 6 c. 1b, L. 28.10.1984 n. 84);	1.704.307,77	-	1.291.142,25	1.291.142,25	-	413.165,52	-	-	-	-	-	-	413.165,52	-	-	413.165,52	1.291.142,25
	Art. 001 C - Manutenzione Straordinaria Parti Comuni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Art. 002 C - Mantenimento Fondali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. I	6.472.237,86	-	1.291.142,25	1.291.142,25	-	5.181.095,61	-	-	-	-	-	-	3.889.953,36	-	-	3.889.953,36	1.291.142,25
	Cat. II																	
	Trasferimenti dalla Regione																	
40201	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE SICILIANA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				totale residui attivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat.III																	
	Trasferimenti da Comuni e Province																	
40301	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40302	TRASFERIMENTI DEI COMUNI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. IV Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico																	
40401	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO IV	6.472.237,86	-	1.291.142,25	1.291.142,25	-	5.181.095,61	-	-	-	-	-	-	3.889.953,36	-	-	3.889.953,36	1.291.142,25
	TITOLO V Entrate derivanti da accensione di prestiti																	
	Cat. I Assunzione di mutui																	
50101	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. II																	
	Assunzione di altri debiti finanziari																	
50201	OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE TERMINE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50202	DEPOSITI DI TERZI E CAUZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. III																	
	Emissione di obbligazioni																	
50301	EMISSIONE OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO V	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				Totale residui attivi a fine esercizio
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni		differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	TITOLO VI																	
	Entrate per partite di giro																	
	Cat. I																	
	Entrate aventi natura di partite di giro																	
60101	RITENUTE ERARIALI	103.291,38	74.860,86		74.860,86	-	28.430,52	-	-	-	-	-	-	103.291,38	74.860,86	-	28.430,52	-
60102	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	72.303,97	6.895,33	46,85	6.942,18	-	65.361,79	-	-	-	-	-	-	72.303,97	6.895,33	-	65.408,64	46,85
60103	RITENUTE DIVERSE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60104	IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60105	RECUPERO DI ANTICIPAZIONI CONCESSE DELL'ENTE AL PERSONALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60106	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60107	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	20.658,28	3.103,39	-	3.103,39	-	17.554,89	-	-	-	-	-	-	20.658,28	3.103,39	-	17.554,89	-
60108	PARTITE IN SOSPESO	41.316,56	500,00	-	500,00	-	40.816,56	-	-	-	-	-	-	30.987,41	500,00	-	30.487,41	-
	Totale cat. I	237.570,19	85.359,58	46,85	85.406,43	-	152.163,76	-	-	-	-	-	-	227.241,04	85.359,58	-	141.881,46	46,85
	TOTALE TITOLO VI	237.570,19	85.359,58	46,85	85.406,43	-	152.163,76	-	-	-	-	-	-	227.241,04	85.359,58	-	141.881,46	46,85
	RIEPILOGO TITOLI DI ENTRATA																	
	TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	3.774.525,24	3.325.628,60	-	3.325.628,60	-	448.896,64	642.780,53	642.780,53	-	642.780,53	-	-	5.888.799,12	3.968.409,13	-	1.920.389,99	-
	TITOLO II - Altre Entrate	1.953.498,22	1.942.697,02	69.847,21	2.012.544,23	74.502,53	15.456,52	1.308.894,07	-	1.308.894,07	1.308.894,07	-	-	3.312.555,18	1.942.697,02	-	1.369.858,16	1.378.741,28
	TITOLO III - Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	6.472.237,86	-	1.291.142,25	1.291.142,25	-	5.181.095,61	-	-	-	-	-	-	3.889.953,36	-	-	3.889.953,36	1.291.142,25
	TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO VI - Entrate per partite di giro	237.570,19	85.359,58	46,85	85.406,43	-	152.163,76	-	-	-	-	-	-	227.241,04	85.359,58	-	141.881,46	46,85
	TOTALE ENTRATA	12.437.831,51	5.353.685,20	1.361.036,31	6.714.721,51	74.502,53	5.797.612,53	1.951.674,60	642.780,53	1.308.894,07	1.951.674,60	-	-	13.318.548,70	5.996.465,73	-	7.322.082,97	2.669.930,38

SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui passivi						Gestione di cassa				totale residui passivi a fine esercizio
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	SPESA																	
	TITOLO I																	
	Spese correnti																	
	Cat. I																	
	Spese per gli organi dell'Ente																	
10101	COMPENSI, ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI ORGANI DELL'AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO																	
	Art. 001																	
	Commissario	49.253,46	99.370,84	513,42	99.884,26	50.630,80	-	20.605,02	20.605,02	-	20.605,02	-	-	70.552,13	119.975,86	49.423,73	-	513,42
	Art. 002																	
	Commissario Aggiunto	24.626,73	49.685,36	256,71	49.942,07	25.315,34	-	10.302,52	10.302,52	-	10.302,52	-	-	35.792,52	59.987,88	24.195,36	-	256,71
	Art. 003																	
	Presidente	67.206,54	-	-	-	-	67.206,54	-	-	-	-	-	-	67.206,54	-	-	67.206,54	-
	Art. 004																	
	Segretario Generale	63.446,73	-	-	-	-	63.446,73	-	-	-	-	-	-	63.446,73	-	-	63.446,73	-
	Art. 005																	
	Comitato portuale, Commissione Consultiva	19.831,94	-	-	-	-	19.831,94	-	-	-	-	-	-	19.831,94	-	-	19.831,94	-
	Art. 006																	
	Collegio dei Revisori dei Conti	19.856,73	149,82	10.324,45	10.474,27	-	9.382,46	-	-	-	-	-	-	19.856,73	149,82	-	19.706,91	10.324,45
	Art. 007																	
	Missioni, Trasferte e Rimborsi Vari	20.658,28	4.659,55	187,80	4.847,35	-	15.810,93	1.295,00	1.295,00	-	1.295,00	-	-	23.240,56	5.954,55	-	17.286,01	187,80
	Totale cat.I	264.880,41	153.865,57	11.282,38	165.147,95	75.946,14	175.678,60	32.202,54	32.202,54	-	32.202,54	-	-	299.927,15	186.068,11	73.619,09	187.478,13	11.282,38
	Cat. II																	
	Oneri per il personale in attività di servizio																	
10201	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	43.126,81	14.025,30	1.864,12	15.889,42	-	27.237,39	-	-	-	-	-	-	98.126,81	14.025,30	-	84.101,51	1.864,12
10202	EMOLUMENTI VARIABILI	13.427,88	-	-	-	-	13.427,88	-	-	-	-	-	-	13.427,88	-	-	13.427,88	-
10203	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE	70.493,71	64.959,21	5.476,09	70.435,30	-	58,41	-	-	-	-	-	-	15.493,71	64.959,21	49.465,50	-	5.476,09
10204	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI	5.164,57	-	-	-	-	5.164,57	-	-	-	-	-	-	5.164,57	-	-	5.164,57	-
10205	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	10.845,59	95,69	-	95,69	-	10.749,90	-	-	-	-	-	-	10.845,59	95,69	-	10.749,90	-
10206	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI	5.164,57	-	-	-	-	5.164,57	-	-	-	-	-	-	5.164,57	-	-	5.164,57	-
10207	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	39.250,72	2.287,48	841,05	3.128,53	-	36.122,19	-	-	-	-	-	-	39.250,72	2.287,48	-	36.963,24	841,05
	Totale cat.II	187.473,85	81.367,68	8.181,26	89.548,94	-	97.924,91	-	-	-	-	-	-	187.473,85	81.367,68	49.465,50	155.571,67	8.181,26

SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui passivi						Gestione di cassa				Totale residui passivi a termine
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto a previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. III° Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi																	
10301	PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10302	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	262.518,33	29.418,74	93.500,00	122.918,74	-	139.699,59	-	-	-	-	-	-	206.582,76	29.418,74	-	177.164,02	93.500,00
10303	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	16.526,62	-	1.033,00	1.033,00	-	15.493,62	-	-	-	-	-	-	16.526,62	-	-	16.526,62	1.033,00
10304	SPESE PER SERVIZI INFORMATICI E TELEMATICI	15.493,71	-	-	-	-	15.493,71	-	-	-	-	-	-	15.493,71	-	-	15.493,71	-
10305	UTENZE	15.493,71	-	211,68	211,68	-	15.282,03	-	-	-	-	-	-	15.493,71	-	-	15.493,71	211,68
10306	MATERIALE DI ECONOMATO	18.075,99	3.697,41	26,25	3.723,66	-	14.352,33	-	-	-	-	-	-	18.075,99	3.697,41	-	14.378,58	26,25
10307	VESTIARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10308	RAPPRESENTANZA	5.164,57	375,47	226,67	602,14	-	4.562,43	-	-	-	-	-	-	5.164,57	375,47	-	4.789,10	226,67
10309	SPESE POSTALI TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	20.658,28	2.691,40	649,39	3.340,79	-	17.317,49	-	-	-	-	-	-	20.658,28	2.691,40	-	17.966,88	649,39
10310	CONSULENZE PER STUDI ED ALTRE	67.139,40	16.492,00	26.877,16	43.369,16	-	23.770,24	1.053,93	1.053,93	-	1.053,93	-	-	68.688,77	17.545,93	-	51.142,84	26.877,16
10311	LOCAZIONI PASSIVE	46.481,12	8.844,02	-	25.676,18	-	20.804,94	-	-	-	-	-	-	46.481,12	8.844,02	-	37.637,10	-
10312	SPESE PROMOZIONALI, PUBBLICITA' PROPAGANDA E QUOTE ASSOCIATIVE					-	-											
	Art. 001 Spese non Pubblicitarie	25.822,84	278,89	-	278,89	-	25.543,95	-	-	-	-	-	-	25.822,84	278,89	-	25.543,95	-
	Art. 002 Spese Pubblicitarie	25.822,84	-	-	-	-	25.822,84	-	-	-	-	-	-	25.822,84	-	-	25.822,84	-
10313	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	15.493,71	-	-	-	-	15.493,71	-	-	-	-	-	-	15.493,71	-	-	15.493,71	-
10314	PREMI ASSICURAZIONI	20.658,28	150,00	-	150,00	-	20.508,28	-	-	-	-	-	-	20.658,28	150,00	-	20.508,28	-
10315	SPESE PER PULIZIA UFFICI	12.394,97	720,00	-	720,00	-	11.674,97	-	-	-	-	-	-	12.394,97	720,00	-	11.674,97	-
10316	SPESE DIVERSE	15.493,71	6.281,94	3.517,13		-	15.493,71	-	-	-	-	-	-	15.493,71	6.281,94	-	9.211,77	3.517,13
	Totale cat.III	583.336,08	69.949,87	126.041,28	202.024,24	-	381.313,84	1.053,93	1.053,93	-	1.053,93	-	-	526.851,86	70.003,80	-	456.848,06	126.041,28

SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Residui ad inizio esercizio	Gestione residui passivi					Gestione di cassa				Totale residui passivi a termine
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni			pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. IV° Trasferimenti passivi																	
10401	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	18.075,99	18.075,99	-	18.075,99	-	-	-	-	-	-	-	-	18.075,99	18.075,99	-	18.075,99	-
	Totale cat.IV	18.075,99	18.075,99	-	18.075,99	-	-	-	-	-	-	-	-	18.075,99	18.075,99	-	18.075,99	-
	Cat. V° Oneri finanziari																	
10501	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	1.549,37	-	-	-	-	1.549,37	-	-	-	-	-	-	1.549,37	-	-	18.075,99	-
	Totale cat. V	1.549,37	-	-	-	-	1.549,37	-	-	-	-	-	-	1.549,37	-	-	18.075,99	-
	Cat. VI° Oneri tributari																	
10601	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	38.734,27	523,31	-	523,31	-	38.210,96	-	-	-	-	-	-	41.574,78	523,31	-	41.051,47	-
	Totale cat. VI	38.734,27	523,31	-	523,31	-	38.210,96	-	-	-	-	-	-	41.574,78	523,31	-	41.051,47	-
	Cat. VII° Poste correttive e compensative di entrate correnti																	
10701	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	5.164,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.164,57	-	-	5.164,57	-
	Totale cat. VII	5.164,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.164,57	-	-	5.164,57	-
	Cat. VIII° Spese non classificabili in altre voci																	
10801	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI E ACCESSORI	5.164,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.164,57	-	-	5.164,57	-
10802	FONDO RISERVA	20.658,28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21.691,19	-	-	21.691,19	-
10803	ONERI VARI STRAORDINARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10804	SPESE PER REALIZZO ENTRATE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. VIII	25.822,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26.855,76	-	-	26.855,76	-
	TOTALE TITOLO I°	1.125.039,39	322.782,42	146.504,92	475.320,43	75.946,14	694.677,68	33.256,47	33.256,47	-	33.256,47	-	-	1.109.473,33	356.038,89	123.084,59	911.121,66	146.504,92

SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui passivi						Gestione di cassa				Totale residui passivi a termine
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto a previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	TITOLO II																	
	Spese in conto capitale																	
	Cat. I°																	
	Acquisizione di immobili e opere portuali																	
20101	OPERE E FABBRICATI ACQUISIZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA	1.364.799,33	-	-	-	-	1.364.799,33	-	-	-	-	-	-	516.456,90	-	-	516.456,90	-
20102	OPERE E FABBRICATI (finanziamento Stato) ACQUISIZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA																	
	Art. 001 - Opere di grande infrastrutturazione	4.767.930,09	-	-	-	-	4.767.930,09	-	-	-	-	-	-	2.065.827,60	-	-	2.065.827,60	-
	Art. 002 - Escavazione porti	-																
	Art. 003 - Manutenzione straord. porti comuni	413.165,52	-	-	-	-	413.165,52	-	-	-	-	-	-	232.405,60	-	-	232.405,60	-
	Art. 004 - Mantenimento fondali	-																
	Totale cat.I	6.545.894,94	-	-	-	-	6.545.894,94	-	-	-	-	-	-	2.814.690,10	-	-	2.814.690,10	-
	Cat. II°																	
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche																	
20201	IMPIANTI PORTUALI ACQUISIZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA	3.098.741,39	-	-	-	-	3.098.741,39	-	-	-	-	-	-	619.748,28	-	-	619.748,28	-
20202	ACQUISTI E/O MANUT. STRAORD. DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI	36.151,98	153,00	-	153,00	-	35.998,98	-	-	-	-	-	-	36.151,98	153,00	-	35.998,98	-
20203	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	51.645,69	5.817,15	30.616,49	36.433,64	-	15.212,05	-	-	-	-	-	-	51.645,69	5.817,15	-	45.828,54	30.616,49
20204	ACQUISTO BENI IMMATERIALI	51.645,69	-	-	-	-	51.645,69	-	-	-	-	-	-	51.645,69	-	-	51.645,69	-
	Totale cat.II	3.238.184,75	5.970,15	30.616,49	36.586,64	-	3.201.598,11	-	-	-	-	-	-	759.191,64	5.970,15	-	753.221,49	30.616,49
	Cat. III°																	
	Partecipazioni e acquisti di valori immobiliari																	
20301	SOTTOSCRIZIONE E ACQUISTI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20302	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AD ALTRI ENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Residui ad inizio esercizio	Gestione residui passivi					Gestione di cassa				Totale residui passivi a termine
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni			pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto a previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
20303	ACQUISTO TITOLI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. IV° Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni																	
20401	VERSAMENTI SU DEPOSITI BANCARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20402	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20403	CONCESSIONE E CREDITI DIVERSI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. V° TFR dovuto al personale cessato dal servizio																	
20501	TFR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.V	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO II°	9.784.079,69	5.970,15	30.616,49	36.586,64	-	9.747.493,05	-	-	-	-	-	-	3.573.881,74	5.970,15	-	3.567.911,59	30.616,49
	TITOLO III																	
	Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni																	
	Cat. I° Rimborso di mutui																	
30101	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30102	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. II° Rimborso di anticipazioni passive																	
30201	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. III° Rimborso di obbligazioni																	
30301	RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Residui ad inizio esercizio	Gestione residui passivi					Gestione di cassa				Totale residui passivi a fine esercizio
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni			pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto a previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. IV°																	
	Estinzione di debiti diversi																	
30401	RESTITUZIONI DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO III°	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV° Spese per partite di giro																	
	Cat. I° *Spese aventi natura di partite di giro*																	
40101	RITENUTE ERARIALI	103.291,38	68.558,47	6.302,39	74.860,86	-	28.430,52	-	-	-	-	-	-	98.126,81	68.558,47	-	29.568,34	6.302,39
40102	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	72.303,97	6.209,35	732,83	6.942,18	-	65.361,79	-	-	-	-	-	-	64.557,11	6.209,35	-	58.347,76	732,83
40103	RITENUTE DIVERSE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40104	IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40105	ANTICIPAZIONE DELL'ENTE AL PERSONALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40106	VERSAMENTI TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40107	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	20.658,28	3.103,39	-	3.103,39	-	17.554,89	-	-	-	-	-	-	20.658,28	3.103,39	-	17.554,89	-
40108	PARTITE IN SOSPESO	41.316,55	500,00	-	500,00	-	40.816,55	-	-	-	-	-	-	30.987,41	500,00	-	30.487,41	-
	Totale cat. I°	237.570,18	78.371,21	7.035,22	85.406,43	-	152.163,75	-	-	-	-	-	-	214.329,61	78.371,21	-	135.958,40	7.035,22
	TOTALE TITOLO IV°	237.570,18	78.371,21	7.035,22	85.406,43	-	152.163,75	-	-	-	-	-	-	214.329,61	78.371,21	-	135.958,40	7.035,22
	RIEPILOGO TITOLI DI SPESA																	
	TITOLO I° - Spese Correnti	1.125.039,39	322.782,42	145.504,92	475.320,43	75.946,14	694.677,68	33.256,47	33.256,47	-	33.256,47	-	-	1.109.473,33	356.038,89	123.084,59	911.121,66	145.504,92
	TITOLO II° - Spese in conto Capitale	9.784.079,69	5.970,15	30.616,49	36.586,64	-	9.747.493,05	-	-	-	-	-	-	3.573.881,74	5.970,15	-	3.567.911,59	30.615,49
	TITOLO III° - Spese per estinzione di mutui e di anticipazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV° - Spese per partite di giro	237.570,18	78.371,21	7.035,22	85.406,43	-	152.163,75	-	-	-	-	-	-	214.329,61	78.371,21	-	135.958,40	7.035,22
	TOTALE SPESA	11.146.689,26	407.123,78	183.156,63	597.313,50	75.946,14	10.594.334,48	33.256,47	33.256,47	-	33.256,47	-	-	4.897.684,68	440.380,25	123.084,59	4.614.991,65	183.156,63

BILANCIO D'ESERCIZIO

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

A) IMMOBILIZZAZIONI	ANNO 2001	ANNO 2002
I - Immobilizzazioni immateriali		
1. Spese d'impianto ampliamento e riorganizzazione	€ -	€ -
2. Ricerca sviluppo e pubblicità	€ -	€ -
3. Diritti di brevetto industriale	€ -	€ -
4. Altri costi pluriennali	€ -	€ -
TOTALE I	€ -	€ -
II - Immobilizzazioni materiali		
1. Edifici e terreni	€ -	€ -
2. Costruzioni in corso	€ -	€ -
3. Diritti reali	€ -	€ -
4. Impianti, macchinari e attrezzature	€ -	€ -
5. Automezzi	€ -	€ -
6. Mobili e macchine d'ufficio		€ 6.519,62
7. Beni in corso di formazione	€ -	€ 36.586,64
TOTALE II	€ -	€ 43.106,26
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1. Partecipazioni in Società	€ -	€ -
2. Conferimenti e quote in altri Enti	€ -	€ -
3. Depositi vincolati	€ -	€ -
4. Mutui ed anticipazioni	€ -	€ -
5. Prestiti al personale	€ -	€ -
6. Crediti verso gestioni autonome	€ -	€ -
7. Depositi cauzionali	€ -	€ -
8. Crediti diversi di durata superiore all'anno	€ -	€ -
TOTALE III	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	€ -	€ 43.106,26



B) ATTIVO CIRCOLANTE

	ANNO 2001	ANNO 2002
I - Rimanenze d'esercizio		
1. Rimanenze di prodotti	€ -	€ -
2. Rimanenze di materie prime e materiali di consumo	€ -	€ 468,73
3. Rimanenze diverse	€ -	€ -
TOTALE I	€ -	€ 468,73
II - Crediti e residui attivi		
1. Crediti verso lo Stato ed altri Enti	€ -	€ 2.669.883,53
2. Crediti verso altri iscritti, soci e terzi contribuenti	€ -	€ -
3. Crediti verso acquirenti, utenti ecc.	€ -	€ -
4. Crediti per annualità, semestralità	€ -	€ -
5. Crediti diversi di durata inferiore all'anno	€ -	€ -
TOTALE II	€ 1.951.674,60	€ 2.669.883,53
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria)		
1. Partecipazioni societarie	€ -	€ -
2. Titoli emessi o garantiti dallo Stato	€ -	€ -
3. Obbligazioni e cartelle fondiarie	€ -	€ -
4. Buoni postali	€ -	€ -
5. Altri Titoli	€ -	€ -
TOTALE III	€ -	€ -
IV - Disponibilità liquide		
1. Denaro e valori in cassa	€ -	€ -
2. Banche	€ -	€ -
3. C/C contabilità speciale Tesoreria	€ -	€ 5.556.085,48
4. C/C postali	€ -	€ -
TOTALE IV	€ -	€ 5.556.085,48
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE(B)	€ 1.951.674,60	€ 8.226.437,74
C) RATEI E RISCONTI TOTALE	€ -	€ -
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	€ 1.951.674,60	€ 8.269.544,00
CONTI D'ORDINE		
1. Sistema dei rischi	€ -	€ -
2. Sistema degli impegni	€ -	€ -
3. Beni di terzi presso l'Ente	€ -	€ -
4. Beni dell'Ente presso terzi	€ -	€ -
TOTALE	€ -	€ -



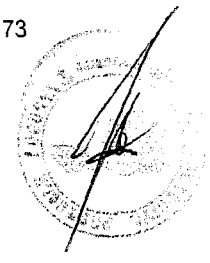
PASSIVITA'

	ANNO 2001	ANNO 2002
A) PATRIMONIO NETTO		
1. Fondo di dotazione	€ -	€ -
2. Riserva obbligatoria	€ -	€ -
3. Riserva facoltativa	€ -	€ -
4. Fondo rivalutazione conguaglio monetario	€ -	€ -
5. Avanzo economico esercizio precedente	€ -	€ 1.918.418,13
6. Avanzo / Disavanzo economico dell'esercizio	€ 1.918.418,13	€ 6.148.520,92
TOTALE A	€ 1.918.418,13	€ 8.066.939,05
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI		
1. Fondo imposte e tasse	€ -	€ -
2. Fondo rischi	€ -	€ -
3. Altri accantonamenti	€ -	€ -
4. Fondo residui perenti	€ -	€ -
TOTALE B	€ -	€ -
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
TOTALE C	€ -	€ 1.038,66
D) DEBITI		
I - DEBITI DI TESORERIA		
1. Scoperti di conto corrente	€ -	€ -
TOTALE I	€ -	€ -
II - DEBITI E RESIDUI PASSIVI		
1. Debiti verso lo Stato	€ -	€ -
2. Debiti verso gli Enti Pubblici	€ -	€ -
3. Debiti verso terzi per prestazioni dovute	€ -	€ -
4. Debiti verso fornitori	€ -	€ 59.515,76
5. Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	€ -	€ -
6. Mutui ed anticipazioni passive	€ -	€ -
7. Obbligazioni in circolazione	€ -	€ -
8. Debiti verso il personale per depositi	€ -	€ -
9. Debiti verso gestioni autonome	€ -	€ -
10. Debiti tributari	€ -	€ 35.302,39
11. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ -	€ 732,83
12. Altri debiti	€ -	€ 106.015,31
TOTALE II	€ 33.256,47	€ 201.566,29
TOTALE D (I+II)	€ 33.256,47	€ 201.566,29
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D)	€ 1.951.674,60	€ 8.269.544,00
CONTI D'ORDINE		
1. Sistema dei rischi	€ -	€ -
2. Sistema degli impegni	€ -	€ -
3. Beni di terzi presso l'Ente	€ -	€ -
4. Beni dell'Ente presso terzi	€ -	€ -
TOTALE	€ -	€ -

IL COMMISSARIO
C.V. (CP) Virgilio MURIANA

CONTO ECONOMICO GENERALE

	ANNO 2001	ANNO 2002
A) ENTRATE CORRENTI		
1. Trasferimenti correnti	€ 642.780,53	€ 3.325.628,60
2. Altre entrate		
a) Redditi e proventi patrimoniali	€ 1.308.894,07	€ 1.987.717,11
b) Entrate non classificabili in altre voci	€ -	€ 24.827,12
TOTALE A)	€ 1.951.674,60	€ 5.338.172,83
B) SPESE CORRENTI		
3. Spese per gli organi istituzionali	€ 32.202,54	€ 165.147,95
4. Oneri per il personale in attività di servizio	€ -	€ 89.548,94
5. Spese per acquisti di beni e servizi	€ 1.053,93	€ 202.024,24
6. Trasferimenti passivi	€ -	€ 18.075,99
7. Oneri finanziari	€ -	€ -
8. Oneri tributari	€ -	€ 523,31
9. Oneri diversi di gestione	€ -	€ -
TOTALE B)	€ 33.256,47	€ 475.320,43
DIFFERENZA (A-B)	€ 1.918.418,13	€ 4.862.852,40
C) ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ -	€ 1.291.142,25 all. 57
D) SPESE IN CONTO CAPITALE	€ -	€ 0 - → 36.586,6
DIFFERENZA (C-D)	€ -	€ 1.291.142,25 → 1.254.555
AVANZO FINANZIARIO	€ 1.918.418,13	€ 6.153.994,65 → 6.117.408,0
E) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ -	€ 3.966,34
9. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ -	€ -
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ -	€ -
11. Svalutazione dei crediti e titoli	€ -	€ -
12. Variazioni delle rimanenze di materiali di consumo	€ -	€ 468,73
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale	€ -	€ 1.038,66
14. Accantonamento per rischi	€ -	€ -
15. Accantonamento per residui perenti	€ -	€ -
16. Altri accantonamenti	€ -	€ -
TOTALE E)	€ -	€ 5.473,73



	ANNO 2001	ANNO 2002
F) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
17. Proventi straordinari		
a. Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni)	€ -	€ -
b. Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	€ -	€ -
c. Plusvalenze da alienazioni	€ -	€ -
TOTALE F 17	€ -	€ -
18. Oneri straordinari		
a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive	€ -	€ -
b. minusvalenze da alienazioni	€ -	€ -
TOTALE F 18	€ -	€ -
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (F)	€ -	€ -
G) RETTIFICHE DI VALORE		
19. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	€ -	€ -
20. Costi da capitalizzare	€ -	€ -
21. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	€ -	€ -
22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	€ -	€ -
23. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	€ -	€ -
24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€ -	€ -
25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€ -	€ -
TOTALE G)	€ -	€ -
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 1.918.418,13	€ 6.148.520,92 → 6.111.934,2
Imposte dell'esercizio	€ -	€ -
AVANZO ECONOMICO	€ 1.918.418,13	€ 6.148.520,92 → 6.111.934,2

IL COMMISSARIO
C.V. (CP) Virgilio MURIANA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ -
Riscossioni	in C/ competenza	€ 5.353.685,20	
	in C/ residui	€ 642.780,53	€ 5.996.465,73
Pagamenti	in C/ competenza	€ 407.123,78	
	in C/ residui	€ 33.256,47	€ 440.380,25
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 5.556.085,48
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 1.308.894,07	
	dell'esercizio	€ 1.361.036,31	€ 2.669.930,38
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ -	
	dell'esercizio	€ 183.156,63	€ 183.156,63
Avanzo d'amministrazione a fine dell'esercizio			€ 8.042.859,23

IL COMMISSARIO
C.A. (CP) Virgilio MURIANA

SITUAZIONE RESIDUI ANNO 2002

RESIDUI ATTIVI

CAPITOLO	DEBITORE	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO
20202	AGENZIA DEL DEMANIO	2001	€ 1.308.894,07
20202	ME. IN SRL	2002	€ 14.129,39
20202	CONSORZIO ITALOFFSHORE	2002	€ 4.072,13
20203	TESORERIA UNICA	2002	€ 51.645,69
40102	MINISTERO INFRASTRUTTURE	2002	€ 1.291.142,25
60102	ZITO SALVATORE	2002	€ 46,85
	TOTALE RESIDUI ATTIVI		€ 2.669.930,38

RESIDUI PASSIVI

CAPITOLO	CREDITORE	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO
10101/001	C.V. (CP) MURIANA VIRGILIO	2002	€ 513,42
10101/002	C.F. (CP) MARTINEZ GAETANO	2002	€ 256,71
10101/006	Dott. VITELLARO GIUSEPPE	2002	€ 115,35
10101/006	Banco di Sicilia - Servizio di cassa della Regione Siciliana - Sez. di Siracusa	2002	€ 3.066,07
10101/006	Dott. LA PROVA MARIO	2002	€ 2.764,49
10101/006	Dott.sa SANGREGORIO TERESA DONATELLA	2002	€ 2.743,31
10101/006	Dott. CRISCI ENNIO	2002	€ 511,01
10101/006	Dott. CHIAULA GIORGIO	2002	€ 511,01
10101/006	Rag. VITALE GIROLAMO	2002	€ 613,21
10101/007	C.V. (CP) MURIANA VIRGILIO	2002	€ 187,80
10201	ZITO SALVATORE	2002	€ 568,96
10201	BIANCA MARIO	2002	€ 1.176,48
10201	BLANDINO SEBASTIANO	2002	€ 118,68
10203	IURIANELLO GIUSEPPE	2002	€ 1.008,90
10203	PIAZZA GIUSEPPE	2002	€ 1.356,41
10203	SANTORO SALVATORE	2002	€ 851,96
10203	TOSCANO VENERANDO	2002	€ 1.378,83
10203	ROMANO CARMELO	2002	€ 879,99
10207	INPS SIRACUSA	2002	€ 823,04
10207	INAIL SIRACUSA	2002	€ 18,01
10302	EDICOS SRL	2002	€ 65.000,00
10302	SERAFINI GIANNI PAOLO	2002	€ 28.500,00
10303	KUWAIT PETROLEUM ITALIA SPA	2002	€ 1.033,00
10305	ENEL DISTRIBUZIONE SPA	2002	€ 211,68
10306	SISTEMCART	2002	€ 26,25
10308	TRATTORIA DONNA INA	2002	€ 226,67
10309	TELECOM ITALIA SPA	2002	€ 644,00
10309	BANCA POPOLARE DI AUGUSTA	2002	€ 5,39
10310	AJILON SRL	2002	€ 6.000,00
10310	DOTT. FRANCESCO LEONE	2002	€ 8.147,85
10310	DOTT. LUCIANO MOCCI	2002	€ 12.729,31

CAPITOLO	CREDITORE	ANNO DI COMPETENZA		IMPORTO
10316	L'ARETUSA	2002	€	694,62
10316	ENEL DISTRIBUZIONE SPA	2002	€	62,51
10316	Impresa edile VALENTI A.	2002	€	2.760,00
20203	IBM ITALIA SPA	2002	€	2.018,52
20203	SYSTEMCART	2002	€	224,00
20203	CORBINO S.R.L.	2002	€	364,37
20203	TUTTIUFFICIO SNC	2002	€	19.479,60
20203	TECNO ELECTRIC SRL	2002	€	8.530,00
40101	Banco di Sicilia - Servizio di cassa della Regione Siciliana - Sez. di Siracusa	2002	€	6.302,39
40102	INPS Istituto Nazionale Previdenza Sociale	2002	€	732,83

TOTALE RESIDUI PASSIVI € 183.156,63

IL COMMISSARIO
C.V. (CP) Virgilio MURIANA

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

DELIBERA N. 10/2004 del 20.07.2004

OGGETTO: Approvazione Bilancio consuntivo esercizio 2003

Seduta del: 20.07.2004

IL COMITATO PORTUALE

VISTA la legge 28.01.1994 n. 84 relativa al riordino della legislazione in materia portuale, e successive modifiche;

VISTO l' articolo 9 comma 3 lettera d) della legge 84/94;

VISTO il Capo VI del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, approvato con delibera n. 03/2001 del 10.12.2001;

VISTO il Regolamento interno adottato dal Comitato Portuale di questa Autorità Portuale;

VISTI gli allegati che accompagnano il conto consuntivo, quali parti integranti dello stesso, ed accertata la corrispondenza con quanto richiesto dal suddetto Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

PRESA visione della relazione del Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti e della relazione del Presidente dell'Autorità Portuale;

ALL'UNANIMITA'

D E L I B E R A

1) di approvare il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2003 nelle seguenti risultanze:

RENDICONTO FINANZIARIO (competenza)

Accertamenti			
Entrate derivanti da trasferimenti correnti		Euro	4.143.652,08
Altre Entrate		Euro	2.001.046.98
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale		Euro	3.726.790,00
Entrate per partite di giro		Euro	118.290,12
	Totale	Euro	9.989.779,18
Impegni			
Spese correnti		Euro	642.308,42
Spese in conto capitale		Euro	38.780,88
Spese per partite di giro		Euro	118.290,12
	Totale	Euro	799.379,42
Avanzo finanziario di competenza		Euro	9.190.399,76

RENDICONTO DI CASSA

Riscossioni			
Riscossioni in conto competenza		Euro	5.548.344,07
Riscossioni in conto residui		Euro	75.362,20
	Totale	Euro	5.623.706,27
Pagamenti			
Pagamenti in conto competenza		Euro	716.516,99
Pagamenti in conto residui		Euro	169.689,60
	Totale	Euro	886.206,59
Avanzo di cassa		Euro	4.737.499,68

2) di approvare gli elenchi dei residui attivi e passivi allegati al presente atto a norma dell'art. 37 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, nelle seguenti cifre complessive:

Residui attivi	Euro	7.041.471,43
Residui passivi	Euro	82.862,43

3) di accertare in **Euro 10.293.584,84** la consistenza della cassa al 31.12.2003 ed in **Euro 17.252.193,84** l'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2003;
4) di inviare la presente delibera, per la prescritta approvazione, al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti unitamente alla relazione del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi del comma 2, punta a) dell'articolo 12 della Legge 28/01/1994 n. 84, e di inviarne copia anche al Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed alla Corte dei Conti.

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe SPANO'

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO 2003 DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA NOTA INTEGRATIVA

L'Autorità Portuale di Augusta è stata istituita con D.P.R. 12.04.2001, con D.M. 11.10.2001 è stato nominato il Commissario, la fase di commissariamento è terminata con la nomina del Presidente avvenuta con D.M. 03.10.2003.

Procedendo ad analizzare l'attività svolta dall'Autorità Portuale di Augusta emerge che nel corso dell'anno 2003 si è registrato un avanzo finanziario di €. 9.229.180,64 che evidenzia, rispetto all'avanzo finanziario 2002, un incremento di €. 3.075.185,99 determinato dall'aumento delle entrate correnti e delle entrate in conto capitale rispetto all'esercizio precedente

Le entrate correnti accertate nel 2003 sono composte da:

- euro 159.326,95 derivanti dai contributi relativi alle spese per manutenzioni parti comuni,
- euro 3.984.325,13 per tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate dalle navi,
- euro 1.840.301,57 riguardanti canoni demaniali,
- euro 128.922,85 relativi agli interessi attivi maturati nel C/C di contabilità speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato,
- euro 6.610,64 per recuperi compensativi di spese correnti,
- euro 25.211,92 per proventi derivanti dalle autorizzazioni concesse alle imprese portuali.

Nello stesso periodo sono state impegnate spese correnti per complessivi €. 642.308,42 con un incremento rispetto all'esercizio 2002 di €. 166.987,99. Tale aumento deriva dall'incremento delle spese relative agli organi dell'Ente (Commissario, Commissario Aggiunto e Presidente), dall'incremento degli oneri per il personale in servizio, passato da n. 3 unità nel 2002 a n. 6 unità nel 2003 e dall'incremento degli oneri tributari. Rispetto all'esercizio 2002 le spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi hanno subito un diminuzione di €. 8.416,37 derivanti soprattutto dalla riduzione delle spese di manutenzione affidata a terzi e delle spese per consulenze, studi ed altre; i trasferimenti passivi, costituiti dalla quota associativa corrisposta all'Assoporti, sono rimasti invariati.

Nell'anno 2003 si è registrato un incremento delle entrate in conto capitale per complessivi €. 2.435.647,75 derivante dalla accensione di un mutuo, con la Cassa Depositi e Prestiti sulla base dei i fondi ottenuti da questa Autorità Portuale con D.M. 2 Maggio 2001 del Ministero dei Trasporti e della navigazione, ex art. 9 della legge 30 novembre 1998 n. 413. Tale mutuo da impiegare per l'esecuzione dei lavori di riqualificazione funzionale del pontile "Consortile" di Punta Cugno, da adibire alle operazioni di scarico delle acque di zavorra, lavaggio e sentina in attuazione del Decreto Legislativo 24.06.2003 n. 142 e come stabilito dalla delibera Presidenziale n. 97/2003 già ratificata dal Comitato Portuale con propria delibera n. 4/2004 del 13.02.2004.

Dal Conto Economico generale emerge che nella sezione E), relativa agli ammortamenti e svalutazioni, si è registrato un aumento di €. 8.821,44 derivante:

- dall'incremento dell'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, calcolato con l'utilizzo dei coefficienti previsti dalla normativa fiscale,
- dalla variazione delle rimanenze,
- dall'incremento dell'accantonamento al Fondo Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato.

Dal Conto Economico generale nella sezione F) relativa ai proventi ed oneri straordinari si rilevano sopravvenienze attive per complessivi €. 42.467,03 relative a variazioni in diminuzione nei residui passivi dell'anno 2002 così distinte:

- capitolo "spese per prestazioni di terzi per manutenzioni" per €. 28.989,87,
- capitolo "acquisto materiale di consumo" per €. 72,30,
- capitolo "consulenze per studi ed altre" per€. 4878.98
- capitolo "Imposte, tasse e tributi vari" per €. 8.525,88.

Dal Conto Economico generale risultano nella sezione G) rettifiche di valore per complessivi -€. 3.531.331,23 determinate da:

- €. 14768,77 per la quota di risconto attivo relativo al canone di locazione della sede dell'Autorità Portuale,

- € 3.546.100,00 per la quota di risconto passivo relativo al mutuo acceso con la Cassa Depositi e Prestiti.

Dall'analisi finale del Conto Economico generale emerge un avanzo di economico di €. 5.726.021,27 che, rispetto all'esercizio precedente, evidenzia un decremento di €. 422.499,65.

La Situazione Amministrativa presenta un avanzo d'amministrazione a fine esercizio 2003 di €. 17.252.193,84 con un incremento di €. 9.209.334,61 rispetto all'anno 2002 grazie anche al fatto che la consistenza della cassa a fine periodo è considerevolmente alta in quanto durante l'esercizio si è proceduto a riscuotere le tasse portuali, i canoni demaniali ed i proventi derivanti dal rilascio delle autorizzazioni alle imprese portuali, oltre alle entrate per partite di giro, mentre i pagamenti effettuati sono stati limitati per effetto della stasi dell'attività dell'Ente ancora in fase di decollo.
Si tratta, per la maggior parte, di spese correnti , quali oneri per il personale dipendente, spese per gli organi istituzionali dell'Ente e spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi. Le spese in conto capitale, che risultano di modesta entità, si riferiscono a beni mobili acquistati per dotare l'immobile adibito a sede, e condotto in locazione, degli arredi e delle attrezzature indispensabili per l'attività dell'Ente.

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, residui attivi per un totale di €. 7.041.471,43 di cui:

- euro 1.308.894,07 sono costituti da canoni demaniali relativi all'anno 2001, già riscossi dall'Agenzia del Demanio ma non ancora accreditate sul C/C di contabilità speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato. Si evidenzia che è già stata prodotta richiesta di riaccredito a favore dell'Ente, prima con nota prot.1872 del 16.09.2002 e, poi, con nota prot. 6047 del 03.10.2003.

- euro 785,28 sono costituiti da canoni demaniali relativi all'anno 2003 in corso di riscossione e comprensivi dei ratei d'interesse maturati,

- euro 127.627,60 sono costituiti da interessi attivi maturati sul C/C di contabilità speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato non ancora riscossi,

- euro 1.291.142,25 sono costituiti da un contributo assegnato, quale cofinanziamento degli investimenti da realizzare nella sede di questa Autorità, con decreto interministeriale 18 aprile 2002 e non ancora riscosso,

- euro 426.905,28 sono costituti dalle tasse portuale sulle merci imbarcate e sbarcate nel porto di Augusta di competenza 2003 e non ancora riscosse,

-euro 159.326,95 sono costituite dal contributo spese per manutenzioni parti comuni,

-euro 3.726.790,00 sono costituiti da entrate in conto capitale per accensione di mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti.

I residui passivi, invece, tutti afferenti all'anno 2003, per complessivi €. 82.862,43, sono composti rispettivamente da:

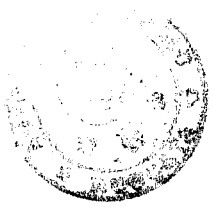
- euro 76.719,36 per spese correnti impegnate ma non ancora liquidate,
- euro 6.143,07 per ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali non ancora versate.

Infine si rileva e si fa rilevare che:

- Con delibera n. 55 del 14.07.2003 si è proceduto ad eseguire una variazione di bilancio per poter assicurare la copertura finanziaria relativa agli emolumenti da corrispondere al Commissario e al Commissario Aggiunto; detta delibera è stata approvata con dispaccio ministeriale prot. DEM1/1989 del 19.11.2003.

- Con delibera n. 60 del 31.07.2003 si è proceduto ad eseguire una variazione di bilancio per la necessaria rielaborazione dovuta e resasi necessaria a seguito del recupero delle competenze, relative all'incarico di collaborazione di cui delibera 12 del 12.04.2002, non dovute. Detta delibera di variazione è stata approvata con dispaccio ministeriale prot. DEM1/2088 del 21.11.2003.

- Con delibera n. 91 del 27.11.2003 si è proceduto ad effettuare una variazione di bilancio per maggiori entrate di €. 384,80 e maggiori oneri di €. 12.649,21. La copertura della stessa è stata assicurata dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione 2002. La stessa delibera è stata approvata con dispaccio ministeriale prot. DEM1/0493 del 16.03.2004.



Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe SPANO'

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Il Collegio dei Revisori, premesso che il conto consuntivo 2003 dell'Autorità portuale di Augusta è stato sottoposto al suo esame con ritardo rispetto alle previsioni di legge, dall'esame dello stesso, ha accertato le seguenti risultanze:

RENDICONTO FINANZIARIO

A) **ENTRATE ACCERTATE** (valori espressi in euro)

TITOLO I – Trasferimenti correnti	4.143.652,08
TITOLO II – Altre entrate	2.001.046,98
TITOLO IV – Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	3.726.790,00
TITOLO VI – Partite di giro	118.290,12
TOTALE	**9.989.779,18**

B) **SPESE IMPEGNATE** (valori espressi in euro)

TITOLO I – Spese correnti	642.308,42
TITOLO II – Spese in c/capitale	38.780,88
TITOLO IV – Partite di giro	118.290,12
TOTALE	**799.379,42**

Dalla somma algebrica dei valori indicati per i titoli di parte corrente di entrata (titolo I e titolo II) e di spesa (titolo I) si perviene ad un avanzo finanziario di competenza pari a € 5.502.390,64.

L'avanzo indicato in € 9.229.180,64 riportato nella nota integrativa, tiene conto delle entrate in conto capitale (titolo IV) pari a € 3.726.790,00.

Per l'analisi più dettagliata dei singoli capitoli di entrata e di spesa si rinvia agli appositi quadri del rendiconto finanziario, in cui le somme accertate in entrata e le somme impegnate in uscita sono raffrontate con le previsioni definitive.

In sintesi, si evidenzia quanto segue:

20 LUG. 2004

4421

ENTRATE.

Sul capitolo 10103 'Tasse portuali' si rileva un aumento, rispetto alle previsioni definitive, pari a € 384.325.13 imputabile ad un maggiore traffico marittimo di merci.
Sul capitolo 20203 'Interessi attivi' si rileva un aumento, rispetto alle previsioni definitive, pari a € 31.922,85 derivante dagli interessi attivi maturati sul c/c di contabilità speciale intrattenuto presso la Tesoreria dello Stato.

SPESE

Nel titolo I delle Spese correnti si rilevano differenze negative rispetto alle previsioni soprattutto nelle 'Spese per gli organi dell'ente' e negli 'Oneri per il personale in servizio', a causa della mancata copertura dei posti vacanti nella pianta organica, e del passaggio dalla gestione commissariale alla nomina del Presidente, avvenuta con D.M. del 3 ottobre 2003.
Rispetto al 2002 le spese sopra indicate sono comunque aumentate, come specificato in dettaglio nella nota illustrativa.
La diminuzione rispetto alle previsioni definitive, e rispetto allo stesso consuntivo 2002, delle voci della categoria III 'spese per acquisto di beni di consumo e di servizi' è imputabile alla riduzione delle spese di manutenzione affidate a terzi e delle spese per consulenze e studi.

Le somme stanziate sui capitoli 20101, 20102 20201 relative a acquisizione e manutenzione straordinaria di impianti e fabbricati non si sono concretizzate in impegni. Ciò è dovuto principalmente alla circostanza che l'Autorità, a causa della gestione commissariale protrattasi oltre le previsioni, solo recentemente ha sollecitato l'ASI di Siracusa a consegnare le progettazioni infrastrutturali.

C) **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA** (valori espressi in euro)

Consistenza della cassa ad inizio esercizio		**5.556.085,16**
Riscossioni		
• In C/competenza	5.548.344,07	
• In C/residui	75.362,20	5.623.706,27

Pagamenti		
• In C/competenza	716.516,99	
• In C/residui	169. 689,60	886.206,59
Consistenza della cassa a fine esercizio		**10.293.584,84**

Residui attivi		
• esercizi precedenti	2.600.036,32	
• dell'esercizio	4.441.435,11	7.041.471,43
Residui passivi		
• esercizi precedenti	0	
• dell'esercizio	82.862,43	82.862,43
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		**17.252.193,84**

La situazione amministrativa presenta un avanzo di amministrazione pari a euro 17.252.193,84. L'incremento rispetto al 2002 è pari a € 9.209.334,61.

Ciò è dovuto all'avvenuta riscossione delle tasse portuali, dei canoni demaniali e dei proventi derivanti dal rilascio delle autorizzazioni alle imprese portuali, a fronte di limitate operazioni di pagamento, in quanto l'attività dell'Ente non è ancora a pieno regime.

In merito all'avanzo di amministrazione, pari a € 17.252.193,84, esso è stato originato dalla mancata programmazione e progettazione negli esercizi 2001 e 2002 ed in parte nel 2003. La mancanza di progetti ha avuto come conseguenza il rinvio dell'esecuzione e quindi della liquidazione delle spese con ripercussioni sulla gestione amministrativa.

L'elevato ammontare dei residui attivi e passivi è la naturale conseguenza delle difficoltà operative dell'Autorità portuale, priva del Segretario generale e del Comitato portuale fino al dicembre 2003.

E' auspicabile che, senza ulteriori indugi, si proceda alla fase attuativa dei programmi e dei progetti esecutivi degli stanziamenti in c/capitale e che, per la spesa di parte corrente, siano attuati tutti gli adempimenti dovuti al fine di evitare ulteriori incrementi di residui passivi e attivi, con gravi ripercussioni sulla gestione amministrativa.

Si prende atto che per la spesa corrente i residui passivi sono diminuiti da € 183.156,63 del 2002 a € 82.862,43 del 2003 e che nel primo quadrimestre 2004 sono stati quasi interamente liquidati.

Per i residui attivi, al contrario, si è passati da € 2.669.930,38 del 2002, a € 7.041.471,43 del 2003.

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, residui attivi per un totale di €. 7.041.471,43 di cui € 1.308.894,07 sono costituti da canoni demaniali relativi all'anno 2001, già riscossi dall'Agenzia del Demanio ma non ancora accreditati sul C/C di contabilità speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato. Al riguardo si evidenzia che l'Ente ha provveduto ad avanzare richiesta di riaccredito, prima con nota prot.1872 del 16.09.2002 e, poi, con nota prot. 6047 del 03.10.2003.

E' stata compilata la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi 2001, 2002 e 2003, distinti per capitolo, sulla quale il Collegio ha espresso il proprio assenso.

SITUAZIONE PATRIMONIALE (valori espressi in euro)

ATTIVO

	ANNO 2002	ANNO 2003
Impianti, macchinari, attrezzature	-	20.362,91
Mobili e macchine d'ufficio	6.519,62	56.776,34
Beni in corso di formazione	36.586,64	-
Rimanenze materie prime	468,73	376,50
Crediti v/Stato ed altri enti	2.669.883,53	7.040.686,15
Crediti v/acquirenti, utenti, ecc.	-	785,28
C/C contabilità speciale	5.556.085,48	10.293.585,16
RATEI E RISCONTI	**-**	**14.768,77**
TOTALE ATTIVITA'	**8.269.544,00**	**17.427.341,11**

PASSIVO

	ANNO 2002	ANNO 2003
Patrimonio netto	8.066.939,05	13.792.960,32
TFR	1.038,66	5.418,36
Debiti v/Stato	-	1.540,00
Debiti v/fornitori	59.515,76	64.426,16
Debiti tributari	35.302,39	8.000,10
Debiti previdenziali	732,83	8.664,02
Altri debiti	106.015,31	232,15

RATEI E RISCONTI	**-**	**3.546.100,00**
TOTALE PASSIVO	**8.269.544,00**	**17.427.341,11**

Anche nel 2003 la situazione patrimoniale riflette un impianto organizzativo dell'ente non ancora completamente definito.

CONTO ECONOMICO GENERALE (valori espressi in euro)

	ANNO 2002	ANNO 2003
A) ENTRATE CORRENTI	5.338.172,83	6.144.699,06
B) SPESE CORRENTI	475.320,43	642.308,42
C) ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.291.142,25	3.726.790,00
D) SPESE IN CONTO CAPITALE		
1) AVANZO FINANZIARIO (A-B+C-D)	***6.177.408,01***	***9.229.180,64***
E) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	5.473,73	14.295,17
F) PROVENTI STRAORDINARI	-	42.467,03
G) RETTIFICHE DI SPESE E ENTRATE	-	- 3.531.331,23
2) AVANZO ECONOMICO (1-E+F-G)	**6.148.520,92**	**5.726.021,27**

Il Collegio dei Revisori assicura di aver esercitato il riscontro amministrativo-contabile delle delibere e degli atti gestionali, ritiene che la gestione dell'Autorità si è svolta in modo regolare, e verificato che i dati esposti in bilancio corrispondono a quelli risultanti dalle scritture contabili regolarmente tenute, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2003 dell'Autorità portuale di Augusta.

Augusta, 20 luglio 2004

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dott. Giuseppe VITELLARO

dott. Mario LA PROVA

dott.ssa Teresa Donatella SANGREGORIO

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				totale residui attivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	ENTRATA																	
	TITOLO I Trasferimenti correnti																	
	Cat. I *Trasferimenti da parte dello Stato*																	
10101	CONTRIBUTI DELLO STATO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10102	CONTRIBUTI SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI	159.326,95	-	159.326,95	159.326,95	-	-	-	-	-	-	-	-	318.653,90	-	-	318.653,90	159.326,95
10103	TASSE PORTUALI	3.600.000,00	3.557.419,85	426.905,28	3.984.325,13	384.325,13		-	-	-	-			3.765.000,00	3.557.419,85	-	207.580,15	426.905,28
	Totale cat.I	3.759.326,95	3.557.419,85	586.232,23	4.143.652,08	384.325,13	-	-	-	-	-	-	-	4.083.653,90	3.557.419,85	-	526.234,05	586.232,23
	Cat. II *Trasferimenti da parte della Regione*																	
10201	CONTRIBUTI DELLA REGIONE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. III *Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province*																	
10301	CONTRIBUTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. IV *Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico*																	
10401	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO I	3.759.326,95	3.557.419,85	586.232,23	4.143.652,08	384.325,13	-	-	-	-	-	-	-	4.083.653,90	3.557.419,85	-	526.234,05	586.232,23

ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				totale residui attivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenza rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	TITOLO II																	
	Altre Entrate																	
	Cat. I																	
	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi																	
20101	PROVENTI SERVIZIO TRAFFICO MERCI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20102	PROVENTI SERVIZIO TRAFFICO PASSEGGERI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20103	PROVENTI SERVIZIO TRAFFICO AUTO E CAMIONS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20104	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20105	PROVENTI DIVERSI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. II																	
	Redditi e proventi patrimoniali																	
20201	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20202	CANONI DEMANIALI	1.916.189,57	1.839.516,29	785,28	1.840.301,57	-	75.888,00	1.327.095,59	18.201,52	1.308.894,07	-	-	-	1.940.781,23	1.857.717,81	-	83.063,42	1.309.679,35
20203	INTERESSI ATTIVI	97.000,00	1.295,25	127.627,60	128.922,85	31.922,85	-	57.113,83	57.113,83	-	-	-	-	154.113,83	58.409,08	-	95.704,75	127.627,60
20204	ALTRI REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	-												-		-	-	-
	Totale cat.II	2.013.189,57	1.840.811,54	128.412,88	1.969.224,42	31.922,85	75.888,00	1.384.209,42	75.315,35	1.308.894,07	-	-	-	2.094.895,06	1.916.126,89	-	178.768,17	1.437.306,95
	Cat. III																	
	Poste correttive e compensartive di spese correnti																	
20301	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	6.610,64	6.610,64	-	6.610,64	-	-	-	-	-	-	-	-	6.610,64	6.610,64	-	-	-
	Totale cat. III	6.610,64	6.610,64	-	6.610,64	-	-	-	-	-	-	-	-	6.610,64	6.610,64	-	-	-

ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				totale residui attivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. IV																	
	Entrate non classificabili in altre voci																	
20401	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	25.211,92	25.211,92	-	25.211,92	-	-	-	-	-	-	-	-	25.211,92	25.211,92	-	-	-
20402	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-	-	5.000,00	-
	Totale cat. IV	30.211,92	25.211,92	-	25.211,92	-	5.000,00	-	-	-	-	-	-	30.211,92	25.211,92	-	5.000,00	-
	TOTALE TITOLO II	2.050.012,13	1.872.634,10	128.412,88	2.001.046,98	31.922,85	80.888,00	1.384.209,42	75.315,35	1.308.894,07	-	-	-	2.131.717,62	1.947.949,45	-	183.768,17	1.437.306,95
	TITOLO III																	
	Entrate per alienazionidi beni patrimoniali e riscossione di crediti																	
	Cat. I *Alienazione di immobili e diritti reali*																	
30101	ALIENAZIONE IMMOBILI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. II *Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali*																	
30201	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30202	CESSIONE DI BENI IMMATERIALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				totale residui attivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. III																	
	Realizzo di valori mobiliari																	
30301	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. IV																	
	Riscossione di crediti																	
30401	PRELEVAMENTO DA DEPOSITI BANCARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30402	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30403	RISCOSSIONE DI ALTRI CREDITI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV																	
	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale																	
	Cat. I																	
	Trasferimenti dallo Stato																	
40101	CONTRIBUTO DELLO STATO PER OPERE		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Art. 001 C - Opere di Grande Infrastrutturazione	5.267.860,37	-	3.726.790,00	3.726.790,00	-	1.541.070,37	-	-	-	-	-	-	3.476.787,84	-	-	3.476.787,84	3.726.790,00
	Art. 002 C - Escavazione Porti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40102	Contributi Manutenzione Straordinaria (Conv. Min. LL.PP. - Art. 6 c. 1b, L. 28.10.1984 n. 84):	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Art. 001 C - Manutenzione Straordinaria Parti Comuni	413.165,52	-	-	-	-	-	1.291.142,25	-	1.291.142,25	-	-	-	826.331,04	-	-	-	1.291.142,25
	Art. 002 C - Mantenimento Fondali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. I	5.681.025,89	-	3.726.790,00	3.726.790,00	-	1.541.070,37	1.291.142,25	-	1.291.142,25	-	-	-	4.303.118,88	-	-	3.476.787,84	5.017.932,25
	Cat. II																	
	Trasferimenti dalla Regione																	
40201	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE SICILIANA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi					Gestione di cassa			totale residui attivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui al Inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni	previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni	
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento diminuz.			aumento diminuz.	
	Cat.III															
	Trasferimenti da Comuni e Province															
40301	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
40302	TRASFERIMENTI DEI COMUNI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
	Cat. IV															
	Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico															
40401	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
	TOTALE TITOLO IV	5.681.025,69	-	3.726.790,00	3.726.790,00	-	1.541.070,37	1.291.142,25	-	1.291.142,25	-	- -	4.303.118,88	-	- 3.476.787,84	5.017.932,25
	TITOLO V															
	Entrate derivanti da accensione di prestiti															
	Cat. I															
	Assunzione di mutui															
50101	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
	Totale cat. I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
	Cat. II															
	Assunzione di altri debiti finanziari															
50201	OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE TERMINE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
50202	DEPOSITI DI TERZI E CAUZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
	Cat. III															
	Emissione di obbligazioni															
50301	EMISSIONE OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
	TOTALE TITOLO V	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-

ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				totale residui attivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		riscosse	rimaste da *riscuotere*	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	TITOLO VI																	
	Entrate per partite di *giro*																	
	Cat. I																	
	Entrate aventi natura di partite di giro																	
60101	RITENUTE ERARIALI	210.000,00	99.053,82	-	99.053,82	-	110.946,18	-	-	-	-	-	-	217.000,00	99.053,82	-	117.946,18	-
60102	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	95.000,00	17.236,30	-	17.236,30	-	77.763,70	48,85	48,85	-	-	-	-	95.800,00	17.283,15	-	78.516,85	-
60103	RITENUTE DIVERSE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60104	IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60105	RECUPERO DI ANTICIPAZIONI CONCESSE DELL'ENTE AL PERSONALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60106	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60107	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	21.000,00	-	-	-	-	21.000,00	-	-	-	-	-	-	21.000,00	-	-	21.000,00	-
60108	PARTITE IN SOSPESO	41.316,55	2.000,00	-	2.000,00	-	39.316,55	-	-	-	-	-	-	41.316,55	2.000,00	-	39.316,55	-
	Totale cat. I	367.316,55	118.290,12	-	118.290,12	-	249.026,43	46,85	46,85	-	-	-	-	375.116,55	118.336,97	-	256.779,58	-
		-																
	TOTALE TITOLO VI	367.316,55	118.290,12	-	118.290,12	-	249.026,43	46,85	46,85	-	-	-	-	375.116,55	118.336,97	-	256.779,58	-
	RIEPILOGO TITOLI DI ENTRATA																	
	TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	3.759.326,95	3.557.419,85	586.232,23	4.143.652,08	384.325,13	-	-	-	-	-	-	-	4.083.653,90	3.557.419,85	-	526.234,05	586.232,23
	TITOLO II - Altre *Entrate*	2.050.012,13	1.872.634,10	128.412,88	2.001.046,98	31.922,85	80.888,00	1.384.209,42	75.315,35	1.308.894,07	-	-	-	2.131.717,62	1.947.949,45	-	183.768,17	1.437.306,95
	TITOLO III - Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in *conto capitale*	5.681.025,89	-	3.726.790,00	3.726.790,00	-	1.541.070,37	1.291.142,25	-	1.291.142,25	-	-	-	4.303.118,88	-	-	3.476.787,84	5.017.932,25
	TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO VI - Entrate per partite di giro	367.316,55	118.290,12	-	118.290,12	-	249.026,43	46,85	46,85	-	-	-	-	375.116,55	118.336,97	-	256.779,58	-
	TOTALE ENTRATA	11.857.681,52	5.548.344,07	4.441.435,11	9.989.779,18	416.247,98	1.870.984,80	2.675.398,52	75.362,20	2.600.036,32	-	-	-	10.893.606,95	5.623.706,27	-	4.442.569,64	7.041.471,43

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui passivi						Gestione di cassa				totale residui passivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	SPESA																	
	TITOLO I Spese correnti																	
	Cat. I Spese per gli organi dell'Ente																	
10101	COMPENSI, ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI ORGANI DELL'AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO																	
	Art. 001																	
	Commissario	110.535,09	110.535,09	-	110.535,09	-	-	513,42	513,42	-	513,42	-	-	57.464,27	111.048,51	53.584,24	-	-
	Art. 002																	
	Commissario Aggiunto	55.244,12	55.244,12	-	55.244,12	-	-	256,71	256,71	-	256,71	-	-	28.734,63	55.500,83	26.766,20	-	-
	Art. 003																	
	Presidente	37.000,00	32.735,04	1.040,30	33.775,34	-	3.224,66	-	-	-	-	-	-	82.485,00	32.735,04	-	49.749,96	1.040,30
	Art. 004																	
	Segretario Generale	31.160,00	-	-	-	-	31.160,00	-	-	-	-	-	-	63.450,00	-	-	63.450,00	-
	Art. 005																	
	Comitato portuale, Commisione Consultiva	19.835,00	1.720,00	-	1.720,00	-	18.115,00	-	-	-	-	-	-	19.835,00	1.720,00	-	18.115,00	-
	Art. 006																	
	Collegio dei Revisori dei Conti	19.860,00	22.767,38	411,61	23.178,99	3.318,99	-	10.324,45	10.324,45	-	10.324,45	-	-	39.716,73	33.091,83	-	6.624,90	411,61
	Art. 007																	
	Missioni, Trasferte e *Rimborsi Vari*	20.660,00	11.388,99	-	11.388,99	-	9.271,01	187,80	187,80	-	187,80	-	-	41.318,28	11.576,79	-	29.741,49	-
	Totale cat.I	294.294,21	234.390,62	1.451,91	235.842,53	3.318,99	61.770,67	11.282,38	11.282,38	-	11.282,38	-	-	333.003,91	245.673,00	80.350,44	167.681,35	1.451,91
	Cat. II Oneri per il personale in attività di servizio																	
10201	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	326.275,00	114.045,51	-	114.045,51	-	212.229,49	1.864,12	1.864,12	-	1.864,12	-	-	329.275,00	115.909,63	-	213.365,37	-
10202	EMOLUMENTI VARIABILI	30.000,00	-	-	-	-	30.000,00	-	-	-	-	-	-	30.000,00	-	-	30.000,00	-
10203	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE	30.000,00	17.173,27	-	17.173,27	-	12.826,73	5.476,09	5.476,09	-	5.476,09	-	-	35.000,00	22.649,36	-	12.350,64	-
10204	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI	9.000,00	1.590,14	-	1.590,14	-	7.409,86	-	-	-	-	-	-	9.000,00	1.590,14	-	7.409,86	-
10205	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	6.500,00	4.885,38	947,86	5.833,24	-	666,76	-	-	-	-	-	-	5.000,00	4.885,38	-	114,62	947,86
10206	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-	-	5.000,00	-
10207	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	100.000,00	20.379,52	4.526,63	24.906,15	-	75.093,85	841,05	841,05	-	841,05	-	-	100.000,00	21.220,57	-	78.779,43	4.526,63
	Totale cat.II	506.775,00	158.073,82	5.474,49	163.548,31	-	343.226,69	8.181,26	8.181,26	-	8.181,26	-	-	513.275,00	166.255,08	-	347.019,92	5.474,49

SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui passivi						Gestione di cassa				totale residui passivi a termine
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. III° Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi																	
10301	PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10302	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	350.000,00	63.344,52	49.407,49	112.752,01	-	237.247,99	93.500,00	64.510,13	-	93.500,00	-	28.989,87	520.000,00	127.854,65	-	392.145,35	49.407,49
10303	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	16.530,00	2.785,77	-	2.785,77	-	13.744,23	1.033,00	960,70	-	1.033,00	-	72,30	33.056,62	3.746,47	-	29.310,15	-
10304	SPESE PER SERVIZI INFORMATICI E TELEMATICI	15.500,00	258,68	10,05	268,73	-	15.231,27	-	-	-	-	-	-	30.993,71	258,68	-	30.735,03	10,05
10305	UTENZE	15.500,00	1.726,31	168,71	1.895,02	-	13.604,98	211,68	211,68	-	211,68	-	-	17.500,00	1.937,99	-	15.562,01	168,71
10306	MATERIALE DI ECONOMATO	20.000,00	8.173,04	-	8.173,04	-	11.826,96	26,25	26,25	-	26,25	-	-	21.000,00	8.199,29	-	12.800,71	-
10307	VESTIARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10308	RAPPRESENTANZA	10.000,00	631,21	68,00	699,21	-	9.300,79	226,67	226,67	-	226,67	-	-	14.789,10	857,88	-	13.931,22	68,00
10309	SPESE POSTALI TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	20.660,00	6.248,87	1.218,18	7.467,05	-	13.192,95	649,39	649,39	-	649,39	-	-	22.160,00	6.898,26	-	15.261,74	1.218,18
10310	CONSULENZE PER STUDI ED ALTRE	165.000,00	12.380,27	12.679,41	25.059,68	-	139.940,32	26.877,16	21.998,18	-	26.877,16	-	4.878,98	225.432,05	34.378,45	-	191.053,60	12.679,41
10311	LOCAZIONI PASSIVE	46.500,00	24.197,78	749,27	24.947,05	-	21.552,95	-	-	-	-	-	-	58.500,00	24.197,78	-	34.302,22	749,27
10312	SPESE PROMOZIONALI, PUBBLICITA' PROPAGANDA E QUOTE ASSOCIATIVE					-	-											
	Art. 001 Spese non Pubblicitarie	27.000,00	-	-	-	-	27.000,00	-	-	-	-	-	-	27.000,00	-	-	27.000,00	-
	Art. 002 Spese Pubblicitarie	27.000,00	-	-	-	-	27.000,00	-	-	-	-	-	-	27.000,00	-	-	27.000,00	-
10313	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	15.500,00	-	-	-	-	15.500,00	-	-	-	-	-	-	15.500,00	-	-	15.500,00	-
10314	PREMI ASSICURAZIONI	20.660,00	150,00	-	150,00	-	20.510,00	-	-	-	-	-	-	20.660,00	150,00	-	20.510,00	-
10315	SPESE PER PULIZIA UFFICI	8.000,00	5.231,50	1.046,30	6.277,80	-	1.722,20	-	-	-	-	-	-	9.200,00	5.231,50	-	3.968,50	1.046,30
10316	SPESE DIVERSE	15.000,00	3.050,01	82,50	3.132,51	-	11.867,49	3.517,13	3.517,13	-	3.517,13	-	-	30.414,80	6.567,14	-	23.847,66	82,50
	Totale cat.III	772.850,00	128.177,96	65.429,91	193.607,87	-	579.242,13	126.041,28	92.100,13	-	126.041,28	-	33.941,15	1.073.206,28	220.278,09	-	852.928,19	65.429,91

SPESE

Capitolo		Previsioni definitive	Gestione di competenza					Residui ad inizio esercizio	Gestione residui passivi				Gestione di cassa				totale residui passivi a termine
			Somme impegnate		totali impegnati	differenza rispetto a previsioni			pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni	previsioni	pagamenti	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare		in aumento	in diminuz.					aumento diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. IV°																
	Trasferimenti passivi																
10401	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	20.000,00	18.077,00	-	18.077,00	-	-	-	-	-	-	-	20.000,00	18.077,00	-	1.923,00	-
	Totale cat.IV	20.000,00	18.077,00	-	18.077,00	-	-	-	-	-	-	-	20.000,00	18.077,00	-	1.923,00	-
	Cat. V°																
	Oneri finanziari																
10501	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	500,00	-	-	-	-	500,00	-	-	-	-	-	500,00	-	-	500,00	-
	Totale cat. V	500,00	-	-	-	-	500,00	-	-	-	-	-	500,00	-	-	500,00	-
	Cat. VI°																
	Oneri tributari																
10601	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	38.750,00	26.869,66	4.363,05	31.232,71	-	7.517,29	29.000,00	20.474,12	-	29.000,00	- 8.525,88	38.750,00	47.343,78	8.593,78	-	4.363,05
	Totale cat. VI	38.750,00	26.869,66	4.363,05	31.232,71	-	7.517,29	29.000,00	20.474,12	-	29.000,00	- 8.525,88	38.750,00	47.343,78	8.593,78	-	4.363,05
	Cat. VII°																
	Poste correttive e compensative di entrate correnti																
10701	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	5.200,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.200,00	-	-	5.200,00	-
	Totale cat. VII	5.200,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.200,00	-	-	5.200,00	-
	Cat. VIII°																
	Spese non classificabili in altre voci																
10801	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI E ACCESSORI	5.200,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.200,00	-	-	5.200,00	-
10802	FONDO RISERVA	20.660,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.660,00	-	-	20.660,00	-
10803	ONERI VARI STRAORDINARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10804	SPESE PER REALIZZO ENTRATE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. VIII	25.860,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.860,00	-	-	25.860,00	-
	TOTALE TITOLO I°	1.654.229,21	565.589,06	76.719,36	642.308,42	3.318,99	992.256,78	174.504,92	132.037,89	-	174.504,92	- 42.467,03	2.009.795,19	697.626,85	86.944,22	1.401.112,46	76.719,36

SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui passivi						Gestione di cassa				totale residui passivi a termine
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	TITOLO II																	
	Spese in conto capitale																	
	Cat. I°																	
	Acquisizione di immobili e opere portuali																	
20101	OPERE E FABBRICATI ACQUISIZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA	800.000,00	-	-	-	-	800.000,00	-	-	-	-	-	-	800.000,00	-	-	800.000,00	-
20102	OPERE E FABBRICATI (finanziamento Stato) ACQUISIZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA																	
	Art. 001 - Opere di grande infrastrutturazione	5.267.860,37	-	-	-	-	5.267.860,37	-	-	-	-	-	-	3.476.787,84	-	-	3.476.787,84	-
	Art. 002 - Escavazione porti	-						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Art. 003 - Manutenzione straord. parti comuni	413.165,52	-	-	-	-	413.165,52	-	-	-	-	-	-	826.331,04	-	-	826.331,04	-
	Art. 004 - Mantenimento fondali	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.I	6.481.025,89	-	-	-	-	6.481.025,89	-	-	-	-	-	-	5.103.118,88	-	-	5.103.118,88	-
	Cat. II°																	
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche																	
20201	IMPIANTI PORTUALI ACQUISIZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA	3.000.000,00	-	-	-	-	3.000.000,00	-	-	-	-	-	-	3.000.000,00	-	-	3.000.000,00	-
20202	ACQUISTI E/O MANUT. STRAORD. DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI	36.200,00	10.324,40	-	10.324,40	-	25.875,60	-	-	-	-	-	-	36.200,00	10.324,40	-	25.875,60	-
20203	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	65.000,00	28.456,48	-	28.456,48	-	36.543,52	30.616,49	30.616,49	-	30.616,49	-	-	110.828,54	59.072,97	-	51.755,57	-
20204	ACQUISTO BENI IMMATERIALI	32.000,00	-	-	-	-	32.000,00	-	-	-	-	-	-	32.000,00	-	-	32.000,00	-
	Totale cat.II	3.133.200,00	38.780,88	-	38.780,88	-	3.094.419,12	30.616,49	30.616,49	-	30.616,49	-	-	3.179.028,54	69.397,37	-	3.109.631,17	-
	Cat. III°																	
	Partecipazioni e acquisti di valori immobiliari																	
20301	SOTTOSCRIZIONE E ACQUISTI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
20302	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AD ALTRI ENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui passivi						Gestione di cassa				totale residui passivi a termine
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
20303	ACQUISTO TITOLI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. IV° *Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni*																	
20401	VERSAMENTI SU DEPOSITI BANCARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20402	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20403	CONCESSIONE E CREDITI DIVERSI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. V° *TFR dovuto al personale cessato dal servizio*																	
20501	TFR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.V	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO II°	9.614.225,89	38.780,88	-	38.780,88	-	9.575.445,01	30.616,49	30.616,49	-	30.616,49	-	-	8.282.147,42	69.397,37	-	8.212.750,05	-
	TITOLO III																	
	Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni																	
	Cat. I° *Rimborso di mutui*																	
30101	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30102	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. II° *Rimborso di anticipazioni passive*																	
30201	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. III° *Rimborso di obbligazioni*																	
30301	RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI	-		-				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui passivi						Gestione di cassa				totale residui passivi a termine
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. IV° *Estinzione di debiti diversi*																	
30401	RESTITUZIONI DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO III°	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV° Spese per partite di giro																	
	Cat. I° *Spese aventi natura di partite di giro*																	
40101	RITENUTE ERARIALI	210.000,00	95.184,89	3.868,93	99.053,82	-	110.946,18	6.302,39	6.302,39	-	6.302,39	-	-	217.000,00	101.487,28	-	115.512,72	3.868,93
40102	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	95.000,00	14.962,16	2.274,14	17.236,30	-	77.763,70	732,83	732,83	-	732,83	-	-	95.800,00	15.694,99	-	80.105,01	2.274,14
40103	RITENUTE DIVERSE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40104	IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40105	ANTICIPAZIONE DELL'ENTE AL PERSONALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40106	VERSAMENTI TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40107	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	21.000,00	-	-	-	-	21.000,00	-	-	-	-	-	-	21.000,00	-	-	21.000,00	-
40108	PARTITE IN SOSPESO	41.320,00	2.000,00	-	2.000,00	-	39.320,00	-	-	-	-	-	-	41.320,00	2.000,00	-	39.320,00	-
	Totale cat. I°	367.320,00	112.147,05	6.143,07	118.290,12	-	249.029,88	7.035,22	7.035,22	-	7.035,22	-	-	375.120,00	119.182,27	-	255.937,73	6.143,07
	TOTALE TITOLO IV°	367.320,00	112.147,05	6.143,07	118.290,12	-	249.029,88	7.035,22	7.035,22	-	7.035,22	-	-	375.120,00	119.182,27	-	255.937,73	6.143,07
	RIEPILOGO TITOLI DI SPESA																	
	TITOLO I° - Spese Correnti	1.664.229,21	565.589,06	76.719,36	642.308,42	3.318,99	992.256,78	174.504,92	132.037,89	-	174.504,92	-	42.467,03	2.009.795,19	697.626,95	88.944,22	1.401.112,46	76.719,36
	TITOLO II° - Spese in conto Capitale	9.614.225,89	38.780,88	-	38.780,88	-	9.575.445,01	30.616,49	30.616,49	-	30.616,49	-	-	8.282.147,42	69.397,37	-	8.212.750,05	-
	TITOLO III° - Spese per estinzione di mutui e di anticipazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV° - Spese per partite di giro	367.320,00	112.147,05	6.143,07	118.290,12	-	249.029,88	7.035,22	7.035,22	-	7.035,22	-	-	375.120,00	119.182,27	-	255.937,73	6.143,07
	TOTALE SPESA	11.645.775,10	716.516,99	82.862,43	799.379,42	3.318,99	10.816.731,67	212.156,63	169.689,60	-	212.156,63	-	42.467,03	10.667.062,61	886.206,59	88.944,22	9.869.800,24	82.862,43

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spand

BILANCIO D'ESERCIZIO

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

A) IMMOBILIZZAZIONI	ANNO 2002	ANNO 2003
I - Immobilizzazioni immateriali		
1. Spese d'impianto ampliamento e riorganizzazione	€ -	€ -
2. Ricerca sviluppo e pubblicità	€ -	€ -
3. Diritti di brevetto industriale	€ -	€ -
4. Altri costi pluriennali	€ -	€ -
TOTALE I	€ -	€ -
II - Immobilizzazioni materiali		
1. Edifici e terreni	€ -	€ -
2. Costruzioni in corso	€ -	€ -
3. Diritti reali	€ -	€ -
4. Impianti, macchinari e attrezzature	€ -	€ 20.362,91
5. Automezzi	€ -	€ -
6. Mobili e macchine d'ufficio	€ 6.519,62	€ 56.776,34
7. Beni in corso di formazione	€ 36.586,64	€ -
TOTALE II	€ 43.106,26	€ 77.139,25
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1. Partecipazioni in Società	€ -	€ -
2. Conferimenti e quote in altri Enti	€ -	€ -
3. Depositi vincolati	€ -	€ -
4. Mutui ed anticipazioni	€ -	€ -
5. Prestiti al personale	€ -	€ -
6. Crediti verso gestioni autonome	€ -	€ -
7. Depositi cauzionali	€ -	€ -
8. Crediti diversi di durata superiore all'anno	€ -	€ -
TOTALE III	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	€ 43.106,26	€ 77.139,25



B) ATTIVO CIRCOLANTE

	ANNO 2002	ANNO 2003
I - Rimanenze d'esercizio		
1. Rimanenze di prodotti	€ -	€ -
2. Rimanenze di materie prime e materiali di consumo	€ 468,73	€ 376,50
3. Rimanenze diverse	€ -	€ -
TOTALE I	€ 468,73	€ 376,50
II - Crediti e residui attivi		
1. Crediti verso lo Stato ed altri Enti	€ 2.669.883,53	€ 7.040.686,15
2. Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	€ -	€ -
3. Crediti verso acquirenti, utenti ecc.	€ -	€ 785,28
4. Crediti per annualità, semestralità	€ -	€ -
5. Crediti diversi di durata inferiore all'anno	€ -	€ -
TOTALE II	€ 2.669.883,53	€ 7.041.471,43
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria)		
1. Partecipazioni societarie	€ -	€ -
2. Titoli emessi o garantiti dallo Stato	€ -	€ -
3. Obbligazioni e cartelle fondiarie	€ -	€ -
4. Buoni postali	€ -	€ -
5. Altri Titoli	€ -	€ -
TOTALE III	€ -	€ -
IV - Disponibilità liquide		
1. Denaro e valori in cassa	€ -	€ -
2. Banche	€ -	€ -
3. C/C contabilità speciale Tesoreria	€ 5.556.085,48	€ 10.293.585,16
4. C/C postali	€ -	€ -
TOTALE IV	€ 5.556.085,48	€ 10.293.585,16
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE(B)	€ 8.226.437,74	€ 17.335.433,09
C) RATEI E RISCONTI TOTALE	€ -	€ 14.768,77
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	**€ 8.269.544,00**	**€ 17.427.341,11**

CONTI D'ORDINE

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

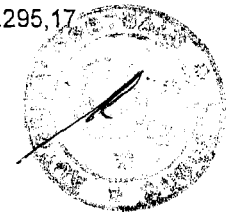


PASSIVITA'

	ANNO 2002	ANNO 2003
A) PATRIMONIO NETTO		
1. Fondo di dotazione	€ -	€ -
2. Riserva obbligatoria	€ -	€ -
3. Riserva facoltativa	€ -	€ -
4. Fondo rivalutazione conguaglio monetario	€ -	€ -
5. Avanzo economico esercizi precedenti	€ 1.918.418,13	€ 8.066.939,05
6. Avanzo / Disavanzo economico dell'esercizio	€ 6.148.520,92	€ 5.726.021,27
TOTALE A	€ 8.066.939,05	€ 13.792.960,32
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI		
1. Fondo imposte e tasse	€ -	€ -
2. Fondo rischi	€ -	€ -
3. Altri accantonamenti	€ -	€ -
4. Fondo residui perenti	€ -	€ -
TOTALE B	€ -	€ -
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
TOTALE C	€ 1.038,66	€ 5.418,36
D) DEBITI		
I - DEBITI DI TESORERIA		
1. Scoperti di conto corrente	€ -	€ -
TOTALE I	€ -	€ -
II - DEBITI E RESIDUI PASSIVI		
1. Debiti verso lo Stato	€ -	€ 1.540,00
2. Debiti verso gli Enti Pubblici	€ -	€ -
3. Debiti verso terzi per prestazioni dovute	€ -	€ -
4. Debiti verso fornitori	€ 59.515,76	€ 64.426,16
5. Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	€ -	€ -
6. Mutui ed anticipazioni passive	€ -	€ -
7. Obbligazioni in circolazione	€ -	€ -
8. Debiti verso il personale per depositi	€ -	€ -
9. Debiti verso gestioni autonome	€ -	€ -
10. Debiti tributari	€ 35.302,39	€ 8.000,10
11. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 732,83	€ 8.664,02
12. Altri debiti	€ 106.015,31	€ 232,15
TOTALE II	€ 201.566,29	€ 82.862,43
TOTALE D (I+II)	€ 201.566,29	€ 82.862,43
E) RATEI E RISCONTI TOTALE	€ -	€ 3.546.100,00
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	**€ 8.269.544,00**	**€ 17.427.341,11**
CONTI D'ORDINE		
1. Sistema dei rischi	€ -	€ -
2. Sistema degli impegni	€ -	€ -
3. Beni di terzi presso l'Ente	€ -	€ -
4. Beni dell'Ente presso terzi	€ -	€ -
TOTALE	€ -	€ -

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

CONTO ECONOMICO GENERALE	**ANNO 2002**	**ANNO 2003**
A) ENTRATE CORRENTI		
1. Trasferimenti correnti	€ 3.325.628,60	€ 4.143.652,08
2. Altre entrate		
a) Redditi e proventi patrimoniali	€ 1.987.717,11	€ 1.969.224,42
b) Entrate non classificabili in altre voci	€ 24.827,12	€ 31.822,56
TOTALE A)	€ 5.338.172,83	€ 6.144.699,06
B) SPESE CORRENTI		
3. Spese per gli organi istituzionali	€ 165.147,95	€ 235.842,53
4. Oneri per il personale in attività di servizio	€ 89.548,94	€ 163.548,31
5. Spese per acquisti di beni e servizi	€ 202.024,24	€ 193.607,87
6. Trasferimenti passivi	€ 18.075,99	€ 18.077,00
7. Oneri finanziari	€ -	€ -
8. Oneri tributari	€ 523,31	€ 31.232,71
9. Oneri diversi di gestione	€ -	€ -
TOTALE B)	€ 475.320,43	€ 642.308,42
DIFFERENZA (A-B)	€ 4.862.852,40	€ 5.502.390,64
C) ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 1.291.142,25	€ 3.726.790,00
D) SPESE IN CONTO CAPITALE		
DIFFERENZA (C-D)	€ 1.291.142,25	€ 3.726.790,00
AVANZO FINANZIARIO	€ 6.153.994,65	€ 9.229.180,64
E) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 3.966,34	€ 9.823,24
9. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ -	€ -
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ -	€ -
11. Svalutazione dei crediti e titoli	€ -	€ -
12. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo	€ 468,73	€ 92,23
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale	€ 1.038,66	€ 4.379,70
14. Accantonamento per rischi	€ -	€ -
15. Accantonamento per residui perenti	€ -	€ -
16. Altri accantonamenti	€ -	€ -
TOTALE E)	€ 5.473,73	€ 14.295,17



	ANNO 2002	ANNO 2003
F) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
17. Proventi straordinari		
a. Proventi per trasferimenti attivi in natura (lasciti, donazioni, obbligazioni.)	€ -	€ -
b. Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	€ -	€ 42.467,03
c. Plusvalenze da alienazioni	€ -	€ -
TOTALE F 17	€ -	€ 42.467,03
18. Oneri straordinari		
a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive	€ -	€ -
b. minusvalenze da alienazioni	€ -	€ -
TOTALE F 18	€ -	€ -
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (F)	€ -	€ 42.467,03
G) RETTIFICHE DI VALORE		
19. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	€ -	€ -
20. Costi da capitalizzare	€ -	€ -
21. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	€ -	€ 14.768,77
22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	€ -	-€ 3.546.100,00
23. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	€ -	€ -
24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€ -	€ -
25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€ -	€ -
TOTALE G)	€ -	-€ 3.531.331,23
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 6.148.520,92	€ 5.726.021,27
Imposte dell'esercizio	€ -	€ -
AVANZO ECONOMICO	€ 6.148.520,92	€ 5.726.021,27

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 5.556.085,16
Riscossioni	in C/ competenza	€ 5.548.344,07	
	in C/ residui	€ 75.362,20	€ 5.623.706,27
Pagamenti	in C/ competenza	€ 716.516,99	
	in C/ residui	€ 169.689,60	€ 886.206,59
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 10.293.584,84
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 2.600.036,32	
	dell'esercizio	€ 4.441.435,11	€ 7.041.471,43
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ -	
	dell'esercizio	€ 82.862,43	€ 82.862,43
Avanzo d'amministrazione a fine dell'esercizio			€ 17.252.193,84

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

SITUAZIONE RESIDUI ANNO 2003

RESIDUI ATTIVI

CAPITOLO	DEBITORE	ANNO DI COMPETENZA		IMPORTO
10102	Ministero delle Infrastrutture e dei Traporti	2003	€	159.326,95
10103	Dogana di Siracusa	2003	€	426.905,28
20202	Agenzia del Demanio	2001	€	1.308.894,07
20202	Gestione Pontoni SRL	2003	€	124,74
20202	GESPI SRL	2003	€	268,71
20202	Ditta Tringali C.& Mercurio D.	2003	€	391,83
20203	Tesoreria Unica	2003	€	127.627,60
40101	Cassa Depositi e Prestiti	2003	€	3.726.790,00
40102	Ministero delle Infrastrutture e dei Traporti	2002	€	1.291.142,25
	TOTALE RESIDUI ATTIVI		**€**	**7.041.471,43**

RESIDUI PASSIVI

CAPITOLO	CREDITORE	ANNO DI COMPETENZA		IMPORTO
10101/003	I.N.P.S. - Ist. Naz. Previd. Sociale	2003	€	1.040,30
10101/006	I.N.P.S. - Ist. Naz. Previd. Sociale	2003	€	411,61
10203	Sodexho Pass S.R.L.	2003	€	947,86
10207	I.N.P.S. - Ist. Naz. Previd. Sociale	2003	€	3.158,61
10207	I.N.A.I.L. - SIRACUSA	2003	€	1.368,02
10302	Italtronic di Bandiera Andrea	2003	€	22.240,01
10302	Serafini Gianni Paolo	2003	€	14.608,33
10302	Enel Distribuzione S.P.A.	2003	€	2.649,06
10302	Edicos S.R.L.	2003	€	8.370,09
10302	Ministero delle Infrastrutture e dei Traporti Ufficio Genio Civile OO. MM. Palermo	2003	€	1.540,00
10304	Istituto Poligrafico e Zecco dello Stato	2003	€	10,05
10305	Enel Distribuzione S.P.A.	2003	€	168,71
10308	Point Service S.R.L.	2003	€	68,00
10309	Bar Tabacchi Lotto - Fazzino Adalgisa	2003	€	69,44
10309	Poste Italiane Spa	2003	€	26,86
10309	Telecom Italia Spa	2003	€	1.100,38
10309	Banca Agricola Popolare di Ragusa	2003	€	21,50
10310	I.N.P.S. - Ist. Naz. Previd. Sociale	2003	€	411,61
10310	Dott. Francesco Leone	2003	€	12.000,00
10310	Veneziano Francesco	2003	€	52,84
10310	Conti Alfio	2003	€	214,96
10311	Olivetti Tecnost spa	2003	€	749,27
10315	Ecosplendor Sas di Garracca F.sco	2003	€	1.046,30
10316	Bar Tabacchi Lotto - Fazzino Adalgisa	2003	€	82,50
10601	Regione Sicilia	2003	€	4.363,05
40101	Banco di Sicila - Servizio di Cassa della Regione Siciliana - Sez. SR	2003	€	3.637,05
40101	Bianca Mario	2003	€	231,88
40102	Maccarone Massimiliano	2003	€	0,27
40102	I.N.P.S. - Ist. Naz. Previd. Sociale	2003	€	2.273,87
	TOTALE RESIDUI PASSIVI		**€**	**82.862,43**

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò