

Nessun contributo è stato assegnato per l'anno 2013.

**Trasferimenti della Regione**

Nessun contributo è stato assegnato dalla Regione per l'anno 2013.

**Trasferimenti correnti dai Comuni e dalle Province**

Nessun contributo è stato assegnato dal Comune e dalla Provincia di Palermo per l'anno 2013.

**Trasferimenti correnti da altri Enti**

Nessun contributo è stato assegnato da altri Enti.

**Entrate tributarie**

In questa categoria sono affluiti:

euro 921.229 (419.511 nel 2012) relativi ai proventi derivanti dal gettito delle tasse e dei diritti marittimi versati dalla Agenzia delle Dogane ai sensi del DPR 28 maggio 2009, n. 107;

euro 67.939 (74.038 nel 2012) relativi ai proventi di autorizzazione per le operazioni portuali previsti dall'art. 16 della legge 84/94;

euro 16.740 (20.314 nel 2012) relativi ai proventi delle autorizzazioni per le attività svolte nel porto ai sensi dell'art. 68 del codice della navigazione.

**Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalle prestazioni di servizi.**

La categoria pari a euro 3.857.026 ha registrato complessivamente un decremento del 1,59% rispetto all'anno 2012 (3.919.397).

Sono stati ivi compresi i proventi relativi:

all'uso della passerella mobile, che sono passati da euro 19.740 ad euro 1.890 causa dismissione della Stazione Marittima;

ai servizi generali resi dall'Ente ai passeggeri (diritto fisso sui passeggeri imbarcati/sbarcati e in transito) che rilevano un fatturato globale di euro 3.743.763 (nel 2012 € 3.773.896) con un modestissimo decremento del 0,8%; in particolare si è avuta una diminuzione nel traffico passeggeri traghetti con 1.077.036 rispetto a 1.162.077 del 2012, il traffico crocieristico ha registrato un incremento con 189 approdi rispetto ai 156 dell'esercizio 2012 e si rileva un aumento dei passeggeri tra imbarchi/sbarchi e transiti; alla sosta nei magazzini e negli spazi che sono sensibilmente diminuiti del 64,8% passando da euro 12.885 ad euro 4.534;

alla compartecipazione per le spese afferenti il servizio di ritiro rifiuti solidi, trasporto e smaltimento alla discarica pubblica, da parte dei titolari di concessioni demaniali marittime ( decreto n. 20 del 9/1/02 ) pari ad euro 106.839 leggermente diminuiti rispetto al 2012 (111.724).

**Redditi e proventi patrimoniali**

La categoria ha rilevato accertamenti per complessivi euro 3.474.715, registrando un incremento del 8,30% rispetto al medesimo valore aggregato indicato nel bilancio finanziario 2012 (3.208.143).

Sono stati compresi i proventi relativi:

ai canoni di affitto beni patrimoniali per euro 75.623;

ai canoni di concessione demaniali per euro 3.395.686 (3.099.556 nel 2012), dei quali sono stati incassati euro 2.819.553, mentre rimangono da incassare euro 576.133;

agli interessi attivi (€ 3.405) maturati sulla contabilità maturati sulla contabilità di tesoreria unica presso la Tesoreria Provinciale dello Stato.

Sono compresi pure gli interessi attivi maturati sulle anticipazioni concesse ai dipendenti.

**Poste correttive di spese correnti**

In questa categoria sono affluite esclusivamente le somme relative a recuperi diversi effettuati nei confronti di terzi, utenti, fornitori, per rivalsa di spese già contabilizzate, pari a euro 130.078.

**Entrate non classificabili in altre voci**

In questo capitolo sono affluite le entrate correnti relative a :

canoni suppletivi imprese portuali autorizzate ad espletare operazioni portuali per euro 643.527, diritti mora, entrate varie e canoni su servizi portuali per complessivi euro 27.105.

**ENTRATE C/CAPITALE****Trasferimenti dello Stato**

la categoria contempla il finanziamento di euro 4.335.996 a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, giusta nota 13749 del 12/05/2013, previsto dal comma 983 art. 1 legge 296/06 destinato al potenziamento delle infrastrutture portuali.

Di tale ultimo importo, la quota non impegnata entro il 31/12/2013 è stata accantonata nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

**Trasferimenti della Regione**

La categoria contiene il finanziamento di euro 6.412.304 destinato alle - Opere speciali per la deviazione delle acque del passo di Rigano sboccanti all' Acquasanta entro il porto di Palermo; trattasi di intervento cofinanziato dalle risorse assegnate con il D.M.05/2001 e dalle risorse provenienti dalla Convenzione n.15/87 di cui si è detto sopra.

**Trasferimenti da Comuni, Provincia ed altri Enti**

Nessun trasferimento è stato accertato per l'anno 2013.

**Assunzione di debiti finanziari**

Sono compresi tutti i depositi cauzionali in numerario che trovano contropartita in analogo voce delle uscite.

**Partite di giro**

Le partite di giro sono state pareggiate con quelle indicate in uscita.

**SPESE CORRENTI****Spese per gli organi dell'Ente**

Nella categoria, indicata in complessivi euro 232.091 sono state imputate le seguenti spese:

**Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Ente**- euro 162.384 ;

**Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale** - euro 18.342;

**Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo** - euro 51.365.

**Oneri per il personale in attività di servizio**

La spesa complessiva di euro 82.984 si riferisce agli emolumenti corrisposti al Segretario Generale per il periodo gennaio/marzo 2013 per complessivi euro 82.984, nonché al rimborso per spese di missione sostenute nel medesimo periodo.

Il costo del personale comprensivo degli oneri previdenziali ed assistenziali relativi alla Segreteria Tecnica Operativa, nonché dell'IRAP è stato di euro 3.862.561.

Il costo globale del personale, comprensivo anche della quota di adeguamento al fondo di trattamento di fine rapporto e della quota di quiescenza (238.833 come da conto economico) e della quota di quiescenza, al netto dell'IRAP è stato di euro 3.888.911 con un decremento del 6,71% rispetto al medesimo costo rilevato nel 2012 (4.168.837).

La contrattazione decentrata pari ad euro 795.226 (805.732 nel 2012) ha rappresentato il 19,8% del costo complessivo (3.999.238).

Gli oneri previdenziali e fiscali a carico dell'ente (1.065.803) hanno rappresentato il 26,65 % del costo complessivo (3.999.238) sostenuto per il personale in servizio.

Gli oneri per il personale in attività di servizio pari ad euro 3.862.561 (al netto del TFR) rappresenta il 45,58% della spesa corrente.

L'organico della Segreteria Tecnico operativa prevista in 49 unità oltre il Segretario Generale (occupati 47), al 31/12/13 risulta composta come di seguito indicato:

DIRIGENTI	n. 4
QUADRI	n. 8
IMPIEGATI	n. 35

In merito all'applicazione dell'art.9, comma 1 del D.L. 78/2010, nell'anno 2013, l'Ente ha provveduto a ricondurre le retribuzioni agli importi ordinariamente corrisposti a dicembre 2010.

**Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi**

La categoria pari ad euro 558.712 (712.029 nel 2012) ha registrato tutte le spese relative alla gestione ordinaria degli uffici:

manutenzione autovetture, acquisto di carburanti e lubrificanti, leasing mezzi di trasporto, manutenzioni, acquisto di materiale di consumo, utenze diverse, spese postali, materiale economato, spese legali e giudiziarie, assistenza ai sistemi informatici.

Nella categoria IV sono inoltre comprese le spese relative a premi di assicurazione euro 62.842 (63.055 nel 2012), a pulizia degli uffici e delle pertinenze euro 64.173 (49.116 nel 2012), a manutenzioni dei locali a disposizione dell'Ente euro 14.511 (24.543 nel 2012).

#### **Uscite per interventi diversi**

In questa unità previsionale (UPB) sono compresi gli:

*oneri per prestazioni istituzionali* rese ai sensi dell' art 6 della legge 84/94 pari ad euro 1.313.548 ( nel 2012 € 1.445.180) destinati ai servizi di vigilanza portuale ed al transennamento delle banchine, alla manutenzione delle aree opere edifici demaniali, all'istradamento del traffico portuale, nonché le spese destinate alla promozione, alla propaganda, alla pubblicità a lordo delle spese che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali pari ad euro 77.053 (126.277 nel 2012);

*oneri per prestazioni residuali* relativi ai servizi di interesse generale previsti dal D.M. 14 novembre 1994 pari ad euro 1.765.343 con un decremento del 3,74 rispetto al 2012 (1.854.687). Tale importo è riferito agli oneri sostenuti per le prestazioni di seguito elencati:

servizio di portabagagli e deposito bagagli,  
servizio di illuminazione,  
servizio idrico e di pulizia,  
servizio di apertura e chiusura della stazione marittima,  
servizio di noleggio dei pontoni.

L'importo complessivo dei servizi sopra descritti pari ad euro 3.175.945 rappresenta il 37,48% del valore aggregato della spesa corrente (8.473.157).

#### **Trasferimenti passivi**

Nella categoria sono comprese le quote associative pari ad euro 44.220.

Sono inoltre indicate in complessivi euro 398.725 le riduzioni effettuate per l'anno 2013 ai sensi dell' art. 61, Legge 133/2008, dell'art.6 Legge 122/2010 e dell'art. 8 Legge 135/2012 e 228/12, ivi compresi euro 10.626 provenienti dalla riduzione del 5% della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010.

Riguardo la spesa per le autovetture "BLU" l'importo di euro 12.184 non indicato nel prospetto delle riduzioni si riferisce ad un contratto di noleggio pluriennale in deroga per il solo anno 2013 ai sensi del comma 2 dell'art.5 del D.L.95/2012.

L'importo complessivo delle riduzioni pari ad euro 398.725 rappresenta il 4,7% della spesa corrente globale (+ 0,7%) rispetto al 2012.

#### **Oneri tributari**

Nella categoria, pari ad euro 131.030, è stato imputato il pagamento della tassa regionale IRAP su incarichi esterni pari ad euro 32.116, della tassa sui rifiuti solidi urbani (29.625), della TARES (13.972) nonché il pagamento della q/p dell' acconto Ires (51.160) per l'anno di imposta 2013 e pagamenti diversi per euro 4.157.

#### **Poste correttive di entrate correnti**

Non è stato assunto nessun impegno di spesa.

**Uscite non classificabili in altre voci**

Nella categoria sono state comprese le spese per risarcimenti ed accessori, nonché quelle sostenute per il realizzo delle entrate, complessivamente per euro 42.223.

**Oneri per il personale in quiescenza**

Gli oneri relativi alla previdenza integrativa sono stati quantificati in euro 47.749.

**USCITE IN CONTO CAPITALE****Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti**

La categoria comprende gli oneri impegnati per:

gli interventi di manutenzione straordinaria delle aree e degli edifici ricadenti nell'ambito portuale di Palermo e di Termini Imerese per euro 4.736.764 con l'utilizzo del fondo perequativo previsto dalla Legge 296/06 assegnato nel 2011 e q/p del 2012.

L'importo di euro 6.712.009 riferito all'intero trasferimento del 2013 e alla quota non impegnata del 2012 (vedi tabella dimostrativa dell'Avanzo), è stato accantonato nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

**Acquisizione di immobilizzazioni tecniche** euro 6.356.770 così ripartiti:

euro 6.242.304 (Cap.211/40) destinati alle - Opere speciali per la deviazione delle acque del passo di Rigano sboccanti all' Acquisanta entro il porto di Palermo; trattasi di intervento cofinanziato dalle risorse assegnate con il D.M.05/2001 e dalle risorse provenienti dalla Convenzione n.15/87 ;

euro 35.086 per l' installazione di un pontile nell'emiciclo della Cala;

euro 1.294 per la fornitura e montaggio di apparati VHF nel porto di Termini Imerese;

euro 59.286 per la manutenzione straordinaria della motonave IGEA;

euro 18.799 per l' acquisto di software, mobili e macchine d'ufficio.

**Indennità di anzianità e similari**

Nel capitolo sono state impegnate le somme relative al pagamento del TFR a un dirigente cessato dal servizio e dell'acconto sull' imposta sostitutiva del TFR prevista dal decreto legislativo n. 47 /2000.

**Estinzione debiti diversi**

Nella categoria sono stati indicati i depositi cauzionali che l'Ente ha restituito ai depositanti e quelli che dovrà restituire. Questi ultimi costituiscono un debito, comunque compensato di pari importo nelle entrate.

**Partite di giro**

Trattasi di partite pareggiate con le entrate.

**Risultanze della gestione di competenza**

Le entrate correnti (9.138.358) finanziano le uscite correnti ( 8.473.255), con un avanzo finanziario di parte corrente di euro 665.103.

Le uscite in conto capitale (11.168.775) hanno superato le entrate della medesima UPB (10.585.706) di euro 583.069.

Tale disavanzo finanziario interamente determinato dalle spese di investimento e dal pagamento del TFR , ha trovato copertura nell'avanzo di amministrazione vincolato e nell'avanzo di amministrazione disponibile accertato alla data del 31/12/2012.

Nell'anno 2013 sono stati avviati interventi infrastrutturali utilizzando il 40,27% dello stanziamento iniziale pari ad euro 11.761.673 interamente finanziati dallo Stato.

L'avanzo finanziario complessivo per l'anno 2013 è stato di euro 82.035.

Le entrate accertate e le uscite impegnate nel loro valore di massima aggregazione sono state rispettivamente di euro 24.634.872 e di euro 24.552.837.

Con riferimento alle indicazioni contenute nella nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti prot.1961 del 24/02/2014 si evidenzia quanto segue:

**Verifica del rispetto dei limiti di spesa**

<b>Spese per consulenze</b> (art.6, comma 7, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.07.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	156.088
b) Limite di spesa 2013 (max 20%)	31.217
c) Spesa effettuata nel 2013	0
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2013 (a-b)	124.871

<b>Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza</b> (art.6, comma 8, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	15.630
b) Limite di spesa 2013 (max 20%)	3.126
c) Spesa effettuata nel 2013 <sup>(1)</sup>	3.126
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2013(a-b)	12.504

(1) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali.

<b>Spese per sponsorizzazioni</b> (art.6, comma 9, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	0
b) Limite di spesa 2013	0
c) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2013	0

<b>Spese per missioni nazionali e/o internazionali</b> (art.6, comma 12, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	33.694
b) Limite di spesa 2013 (max 50%)	16.847
c) Spesa effettuata nel 2013 <sup>(2)</sup>	10.367
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2013	16.847

(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso Enti ed organismi internazionali o comunitari.

<b>Spese per attività di formazione</b> (art.6, comma 13, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	30.718
b) Limite di spesa 2013 (max 50%)	15.359
c) Spesa effettuata nel 2013	12.056
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2013	15.359

<b>Spese per autovetture e acquisto buoni taxi</b> (art.6, comma 14, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2013 (20% spesa 2009)	5.852
(art.5, comma 2, decreto-legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7.8.2012, n.135)	
b) Spesa 2011 (al netto delle spese eventualmente sostenute per l'acquisto di autovetture)	23.322
c) Limite di spesa 2013 (max50%)	11.661
d) Spesa effettuata nel 2013	4.866

<b>Indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità portuale</b> (art.6, comma 3, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	20.173
b) Riduzione 10% compensi Revisori dei conti	4.299
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato portuale	2.767
d) Somma da versare al bilancio dello Stato (a+b+c) entro il 31.10.2013	27.239

<b>(art.5, comma 14, decreto-legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7.8.2012, n.135)</b>	
e) Ulteriore riduzione 5% compenso Presidente	10.087
f) Ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei conti	2.277
g) Ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato portuale	1.384
h) Somma versata al bilancio dello Stato (e+f+g) entro il 31.10.2013	13.748

<b>Spese per consumi intermedi</b> <b>(art.8, comma 3, legge 7 agosto 2012, n. 135)</b>	
a) Spesa prevista nel 2012	868.602
b) Spesa sostenuta nel 2010	878.311
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2013 pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 (3)	87.831
d) Limite di spesa nel 2013 (a-c)	780.771
e) Spesa effettuata nel 2013	593.809

(3) Nel calcolo oltre alle voci contenute nella categoria "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi", debbono essere considerate le spese relative alle missioni sia del personale dipendente che degli organi di controllo, le spese di formazione e quelle di promozione a qualsiasi titolo sostenute.

<b>Spese per mobili e arredi</b> <b>(Art. 1, comma 141, legge 24 dicembre 2012 n. 228-Legge di stabilità 2013)</b>	
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010-2011	16.704
b) Limite di spesa 2013 (max 20%)	3.341
c) Spesa effettuata nel 2013	320
d) Somma da versare al bilancio dello stato entro il 30.6.2013(a-b)	13.363

<b>Spese per manutenzione degli immobili utilizzati</b> <b>(art. 2, co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)</b>			
a) Numero degli immobili	2	b) Valore degli immobili	6.000.000
c) Limite di spesa (2%)			120.000
d) Spesa effettuata nel 2013	Per manutenzione ordinaria		14.511
	Per manutenzione straordinaria		10.640
	in totale		25.151
e) Spesa effettuata nel 2007	Per manutenzione ordinaria		8.761
	Per manutenzione straordinaria		-
	in totale		8.761
Eventuale differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30.6.2014 (e-c)			

**Riepilogo dei versamenti all'Erario:**

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello art.61, co. 17, Legge n.133/2008, entro il <u>31/03/2013</u> .	70.486	-
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello art.2, co. 618-623, Legge n.244/2007, come modificato dallo art.8, legge 30 luglio 2010, n.122, entro il <u>30/06/2013</u>		
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.8, co.3, Legge n.135/2012, pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il <u>30/06/2013</u>	101.579	
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.1, co. 142, Legge n.228/2012, entro il <u>30/06/2013</u> .	13.363	
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello art. 6. co. 21, Legge n. 122/2010, entro il <u>31/10/2013</u> .	202.671	-
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello art. 5. co. 14, Legge n. 135/2012, entro il <u>31/10/2013</u> .		

**Situazione dei Residui Attivi e Passivi**

Da una puntuale ricognizione effettuata i residui attivi pregressi alla fine dell'esercizio finanziario 2013 ammontano a complessivi euro €. 51.067.249.

Residui all'1/1/13	€ 72.947.602
- variazioni negative	€ 9.863.160
- riscossioni	€ 12.017.193
Totale al 31/12 residui esercizi precedenti	€ 51.067.249
+ Residui anno 2013	€ 9.689.478
Totale complessivo al 31/12/2013	€ 60.756.727

Si evidenzia che di tale importo soltanto euro 3.027.922 è riferito ad entrate accertate e non incassate di parte corrente, euro 54.380.374 è riferito a trasferimenti dello Stato accertati e destinati alla realizzazione di opere già ultimate o ancora in corso, euro 1.918.730 è riferito a somme anticipate per conto di terzi, (Regione Siciliana Assessorato Attività Produttive, LL.PP. per finanziamenti che saranno trasferiti mediante apertura di credito), Bacino 5 in Liquidazione.

Da una puntuale ricognizione i residui passivi pregressi alla fine dell'esercizio finanziario 2013 ammontano a complessive euro 73.770.323.

Residui all'1/1/13	€ 103.760.545
- variazioni nei residui	€ 9.775.629
- pagamenti	€ 20.214.593
Totale al 31/12 residui esercizi precedenti	€ 73.770.324
+ Residui anno 2013	€ 7.942.884
Totale complessivo al 31/12/2013	€ 81.713.208

Si evidenzia che di tale importo globale euro 1.127.006 è riferito ad uscite impegnate e non pagate di parte corrente, euro 79.867.462 è riferito ad uscite impegnate e non pagate relative ad interventi infrastrutturali aggiudicati ed ancora in corso.

Si sottolinea che nel corso del 2013 sono stati liquidati stati di avanzamento per euro 18.013.381 pari al 17,79% dell'importo iniziale dei residui passivi relativi ad interventi infrastrutturali di euro 101.212.886

#### **RESIDUI ATTIVI**

Per quanto riguarda l'operazione di riaccertamento dei residui attivi sono stati mantenuti in bilancio quei residui per i quali sussistono ancora i presupposti della esigibilità.

Si è provveduto invece a cancellare i crediti inesigibili specificati nelle categorie sotto esposte.

**Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalle prestazioni di servizio** – variazione complessiva di **euro 43.449** di cui:

Soc.Hapag Lloyd GMBH presso Barbaro relativa alla nota di credito 22 di euro 274 che ha annullato la ft.251 dell'anno 2012 per errata intestazione;

Marina Villa Igiea Spa ipotesi di accordo transattivo per fatture diverse relative alla fornitura di energia elettrica anni pregressi per euro 42.904;

Soc.Cooperativa La Voce nota credito n. 3 per compartecipazione alle spese di pulizia e ritiro immondizia euro 175;

Soc. Adelfio V.zo e F.llo Srl note di credito n.14 per compartecipazione alle spese di pulizia e ritiro immondizia euro 96.

**Redditi e proventi patrimoniali** variazione complessiva di **euro 35.297** di cui.:

Sud Charter rettifica credito a seguito subentro della società Telimar nella titolarità della concessione demaniale euro 6.278;

Marina Villa Igiea Spa rettifica credito accertato nel 2012 di euro 41.406 in euro 6.109, con una variazione passiva di euro 35.297;

**Poste correttive e compensative di spese correnti** radiato residuo di **euro 4** relativo alle spese di bollo delle fatture annullate di cui sopra;

**Trasferimenti della Regione** variazione di **euro 9.774.000** radiato accertamento relativo ad un finanziamento regionale assegnato con decreto assessoriale 1467/tur del 27/11/2003 in seguito alla rescissione del contratto con l'impresa aggiudicatrice dei lavori (Decreto 66/2013);

**Entrate aventi natura di partite di giro** variazione complessiva di **euro 10.411** di cui:

**Ritenute erariali** radiato accertamento di euro 762 relativo a nota di credito su parcella Ing. Barone;

**Rimborso di somme pagate per conto terzi** variazione di **euro 9.649** radiato accertamento per mancato riconoscimento da parte dell'Assessorato Turismo q/p della perizia suppletiva relativa ai lavori di rifacimento dell' emiciclo Cala.

#### **RESIDUI PASSIVI**

**Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi** variazione complessiva di **euro 7.328** di cui:

**Utenze telefoniche** minore impegno di **euro 237** per riduzione temporale del servizio;

**Spese diverse** minore impegno di **euro 2.541** per duplicazione costo aut.56/2012, ed economia su aut.395/12 e decreto 295/12;

**spese legali, giudiziarie e varie** variazione di **euro 3.744** per eliminazione impegno relativo alla chiusura di un contenzioso tra l'Ente ed un dipendente;

**manutenzione, riparazione, locali a disposizione** variazione di **euro 805** per eliminazione impegni 9035 e 9036 relativi a prestazioni non eseguite e per rettifica impegno 9037 in seguito a rilevazione di economia di spesa.

**USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI** variazione complessiva di **euro 35.465** di cui:

**Manutenzione aree, opere, edifici demaniali** variazione di **euro 35.465**.

Trattasi di minori spese registrate alla chiusura di due interventi di manutenzione ordinaria eseguiti nei porti di Palermo e Termini con l'utilizzo del fondo perequativo assegnato per l'anno 2010 dal Ministero delle Infrastrutture dei Trasporti.

Pertanto tale economia è stata opportunamente accantonata nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2013.

**USCITE PER PRESTAZIONI RESIDUALI** variazione di **euro 900**.

L'importo si riferisce a ad un servizio di movimentazione dei carrelli portabagagli erroneamente rilevato due volte.

**ACQUISIZIONI DI BENI DI USO DUREVOLE** variazione complessiva di **EURO 9.726.354** di cui:

**Realizzazione del porto turistico di S. Erasmo** rilevato minore impegno di **euro 9.641.857** in seguito alla rescissione del contratto di "concessione per la progettazione definitiva ed esecutiva per la costruzione e per la gestione della darsena turistica di S. Erasmo" giusto decreto 66 del 28 giugno 2013;

**Lavori di manutenzione straordinaria** variazione di **euro 84.497**.

La chiusura di interventi diversi nel porto di Palermo ha fatto registrare una economia di **euro 55.869**; con i decreti 245/2012 e 42/2013 è stata decretata la chiusura dei lavori di manutenzione strada di accesso al molo Aldisio e dei lavori alla recinzione del porto di Termini Imerese rilevando una economia complessiva di **euro 19.872**;

con decreto 61/12 è stata decretata la chiusura dei lavori di impianto di climatizzazione degli edifici sede dell'ente con una economia sui lavori e sulle somme a disposizione rispettivamente di **euro 1.190** ed **euro 7.566**.

**ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE** variazione di **euro 4.820**

Tale riduzione si riferisce a minori impegni di forniture non più effettuate relative all'acquisto di attrezzature e macchinari e macchine di ufficio.

**USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO** variazione di **euro 762**

Eliminato impegno sul capitolo **Ritenute erariali** di euro 762 relativo alla nota di credito sulla parcella dell'Ing. Barone.

#### **Situazione amministrativa (Allegato A)**

L'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2013 è stato di **Euro 13.524.722** del quale sono risultati indisponibili le seguenti somme:

- |  |              |
|--|--------------|
| 1) Lavori di grandi infrastrutture               | € 11.034.571 |
| 2) Trattamento di fine rapporto per i dipendenti | € 1.654.299  |

3) Fondi per rischi e oneri	€	155.825
Per complessivi	€	<b>12.844.695</b>

La parte disponibile dell' avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2013 è stata di **euro 680.027**. Di tale avanzo la somma di euro 136.637 è già stata destinata, nel bilancio di previsione 2014, all' acquisto di immobilizzazioni tecniche.

La somma di **euro 300.000** sarà destinata al potenziamento delle infrastrutture portuali ai sensi dell'art.45 del DPR 27/02/2003 n.97.

#### **GESTIONE CASSA**

La consistenza di cassa al 31/12/2013 (Allegato **B**) è stata quantificata in euro 34.481.203.

La gestione della cassa presenta, per ogni singola UPB, le risultanze dell'allegato **C**.

#### **RISULTATO ECONOMICO**

Il bilancio di esercizio 2013 registra una perdita complessiva di euro 210.887 al netto delle relative imposte Ires e Irap.

Tale risultato è da imputare ad una perdita derivante dall'attività istituzionale di euro 1.195.189 e ad un utile derivante dalla gestione delle attività commerciali di euro 984.302.

Da una comparazione con il risultato economico registrato nel 2012 di euro 1.677.582 si evidenzia una importante riduzione della perdita rilevata nell'esercizio 2013 di euro 210.887.

Si è avuto un incremento nei ricavi della produzione ed una riduzione dei costi della produzione con un saldo differenziale tra i due valori di euro 772.347.

Si è registrato un saldo positivo di euro 3.405 nei proventi finanziari.

Si è rilevato un saldo negativo di euro 410.333 tra i proventi e gli oneri straordinari derivante dal versamento delle riduzioni dei consumi nel bilancio dello Stato, da variazioni passive nei residui attivi e dall'accantonamento nel fondo rischi per cause legali in corso.

E' stata rilevata inoltre una svalutazione di euro 61.024 in quanto è stato adeguato il valore della ns. partecipazione nella soc. SIS alla quota di patrimonio netto posseduto alla data del 31/12/2012 .

#### **INDICI**

Si passa all'esame dei risultati della gestione finanziaria per l'esercizio 2013, con l'ausilio di appositi **indici**, rappresentando i fatti di gestione più significativi.

**Personale al 31/12/2013**

La consistenza della pianta organica è stata di 47 unità (- 1 rispetto alla pianta organica) oltre il Segretario Generale, il numero medio dei dipendenti ripartito per categoria è stato il seguente:

**Segreteria Tecnica Operativa**

Dirigenti n. 4

Quadri n. 8

Impiegati n. 35

**Costo globale del personale**

<b>A - Oneri per il personale in attività di servizio</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>Emolumenti fissi</b>	<b>2.074</b>	<b>1.888</b>
<b>Emolumenti variabili</b>	<b>891</b>	<b>874</b>
<b>Indennità rimborso missioni</b>	<b>15</b>	<b>10</b>
<b>Altri oneri personale</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
<b>Spese partecipazione a corsi</b>	<b>14</b>	<b>12</b>
<b>Oneri previdenz. ed assistenz. e fiscali</b>	<b>1.137</b>	<b>1.066</b>
<b>Totale</b>	<b>4.144</b>	<b>3.863</b>
<b>B - Accantonamento al TFR e Trattamento di quiescenza</b>	<b>209</b>	<b>239</b>
<b>Totale A + B</b>	<b>4.353</b>	<b>4.102</b>

Il valore del totale A + B comprende i costi relativi alle retribuzioni del Segretario Generale, della Segreteria Tecnica comprensivo dell'accantonamento al fondo di TFR e al fondo di previdenza integrativa.

**Costo unitario medio del personale**

<b>2012</b>			<b>2013</b>		
<b>Costo globale</b>	<b>Unità person.</b>	<b>C.M.I Costo medio individuale</b>	<b>Costo globale</b>	<b>Unità person.</b>	<b>C.M.I Costo medio individuale</b>
<b>4.353</b>	<b>49</b>	<b>89</b>	<b>4.102</b>	<b>47</b>	<b>87</b>

Il costo medio individuale nel suo valore assoluto 4102/47 (compreso il Segretario Generale), risulta inferiore al costo medio sostenuto nell'anno precedente.

	<b>2012</b>	<b>%</b>	<b>2013</b>	<b>%</b>
<b>Spese personale</b>	<b>4.353</b>	<b>47</b>	<b>4.102</b>	<b>48</b>
<b>Spese correnti</b>	<b>9.232</b>		<b>8.473</b>	

<b>Spese personale</b>	<b><u>4.353</u></b>	<b>52</b>	<b><u>4.102</u></b>	<b>44</b>
<b>Entrate correnti</b>	<b>8.342</b>		<b>9.138</b>	

L'incidenza degli oneri del personale (comunque diminuiti) sulle spese correnti è aumentata rispetto l'anno precedente (causa riduzione spese correnti). La percentuale di rapporto fra spese per il personale e le entrate correnti è diminuita.

	<b>2012</b>	<b>%</b>	<b>2013</b>	<b>%</b>
<b>Spese beni e servizi</b>	<b><u>712</u></b>	<b>8</b>	<b><u>558</u></b>	<b>7</b>
<b>Spese correnti</b>	<b>9.232</b>		<b>8.473</b>	
<b>Spese beni e servizi</b>	<b><u>712</u></b>	<b>8</b>	<b><u>558</u></b>	<b>6</b>
<b>Entrate correnti</b>	<b>8.342</b>		<b>9.138</b>	

Questo indice mette in evidenza l'incidenza delle spese per beni e servizi (7 %) sulle spese correnti e sulle entrate correnti (6 %).

Per il 2013 non sono stati conferiti incarichi per consulenze e studi a soggetti esterni all'amministrazione.

	<b>2012</b>	<b>%</b>	<b>2013</b>	<b>%</b>
<b>Spese consulenze studi ecc</b>	<b><u>0</u></b>		<b><u>0</u></b>	
<b>Spese correnti</b>	<b>9.232</b>		<b>8.473</b>	
<b>Spese consulenze studi ecc.</b>	<b><u>0</u></b>		<b><u>0</u></b>	
<b>Entrate correnti</b>	<b>8.342</b>		<b>9.138</b>	

#### Spese organi dell'Ente

	<b>2012</b>	<b>%</b>	<b>2013</b>	<b>%</b>
<b>Spese organi dell'Ente</b>	<b><u>300</u></b>	<b>3</b>	<b><u>232</u></b>	<b>3</b>
	<b>9.232</b>		<b>8.473</b>	

<b>Spese correnti</b>				
<b>Spese organi dell'Ente</b>	<b>300</b>	<b>3</b>	<b>232</b>	<b>2</b>
<b>Entrate correnti</b>	<b>8.342</b>		<b>9.138</b>	

L'incidenza degli oneri relativi agli organi dell'Ente sulle spese correnti è rimasta costante rispetto al 2012, mentre è diminuita quella sulle entrate correnti.

#### Indice di scostamento delle previsioni assestate di spesa

	2012	2013
<b>Della parte corrente</b>	<u>9.716</u> 1,05 9.232	<u>9.282</u> 1,09 8.473
<b>Della parte in conto capitale</b>	<u>67.760</u> 1,12 60.241	<u>18.811</u> 1,68 11.169

L'indice sullo scostamento tra previsioni assestate di spesa mostrano uno scostamento di 1,09 e di 1,04 fra le previsioni stesse e gli impegni dell'esercizio finanziario 2013.

#### Autonomia finanziaria

	2012	2013
<b>Entrate correnti - trasferimenti correnti</b>	<u>8.342</u> 100 000	<u>9.138</u> 100 000
Entrate correnti		

L'indice di cui sopra evidenzia il costante grado di indipendenza dell'Ente da fonti di finanziamento esterne.

#### Velocità di riscossione delle entrate correnti

	2012	2013
<b>Riscossione entrate correnti</b>	<u>6.263</u> 0,7	<u>7.120</u> 0,8
Accertamento entrate correnti	8.342	9.138