

## Autorità Portuale di Augusta

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

A.I. 31/12/2010 Dal: 01/01/2010

Anno di Gestione: 2010

ENTRATE PARTE II

10/05/2011

Capitolo	Descrizione	Gestione dei Residui Attivi			Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riacconti	Dirimconti	Variazioni Rischi		Previsioni Assoluta	
					Variazioni Rischi	Variazioni Renduti		
E1.1.1 TITOLO I - ENTRATE DA TERZI	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	159.327	0	0	0	159.327	0	0
E1.1.1.1 Contributo dello Stato	TOTALE CATEGORIA	159.327	0	0	0	159.327	0	0
E1.2.1 CATEGORIA 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	(Salvo che nella linea 1000 delle entrate imprese e nelle Cap. II, Tributi)	0	0	0	0	0	0	0
E1.2.1.1 L. 163/93 (cod. 201)	Entrate delle Tasse Pontuali, An. 2 D.P.R. 107 del 28/06/2008	1.307.459	1.307.459	0	0	13.307.459	12.188.582	0
E1.2.1.2 L. 17/74 (cod. 92)	Partita I della tassa sui salini (er. 2 c. 1 D.L. 4/77/4 convenuto dalla Gestione delle tasse imponibile) [Capo I, T.I., L. 52/93 a s.m.]	0	0	0	0	0	0	0
E1.2.1.3 Presti fiscali da altre imprese per operazioni finanziarie di cui ill.	92.318	92.318	0	0	2.982.318	2.982.058	342.735	0
E1.2.1.4 M. 16 L. 8/93	Presti fiscali da altri imprese per attività esclusa nei punti di cui ill.	0	0	0	0	76.000	34.166	0
E1.2.1.5 D.L. 165 del C.N.	PRESTI FISCALI AUTORIZZATI PER ATTIVITA' ESCLUSI NEI PUNTI DI CUI ill.	0	0	0	0	26.000	18.900	0
E1.2.3 CATEGORIA 1.2.3 - RENDITE PROVENIENTI PATRIMONIALI	TOTALE CATEGORIA	1.388.777	1.388.777	0	0	15.895.777	15.178.701	342.735
E1.2.3.1 Capitale corrispondente alle somme destinate o delle riserve nel bilancio di bilanciamento	1.450.907	167.556	567.089	784.525	0	4.280.907	2.579.183	0
E1.2.3.2 Riavvisi attiva sui titoli, depositi, conti correnti	122.435	0	122.435	0	0	1.322.435	526.565	0
E1.2.3.3 D.P.R. 13/4/62	TOTALE CATEGORIA	1.613.342	565.581	567.089	0	725.289	5.613.342	3.104.756
E1.2.4 DIPESSE CORRENTI	TOTALE CATEGORIA	12.137	12.137	0	0	37.137	12.465	0
E1.2.4.1 Riavvisi a rimborso diversi	TOTALE CATEGORIA	12.137	12.137	0	0	37.137	12.465	0
E1.2.5 CATEGORIA 1.2.5 - ENTRATE NON CLASIFICABILI IN ALTRE VOCI	TOTALE CATEGORIA	9.960	8.016	1.942	9.960	0	64.960	32.045
E1.2.5.1 Entrate varie ed eventuali	TOTALE CATEGORIA	9.960	8.016	1.942	9.960	0	64.960	32.045
E2 TITOLO II - ENTRATE IN DOKTO CAPITALE	TOTALE CATEGORIA	9.960	8.016	1.942	9.960	0	64.960	32.045
E2.1 CATEGORIA 2.1.1 - TRASFERIMENTI DELL'STATO	TOTALE CATEGORIA	20.833.538	20.833.538	0	0	32.765.630	0	0
E2.1.1 Riavvisi ai titoli di Stato per associazione a opere pubbliche o per il perfezionamento dello Stato per spese di manutenzione strutturale della parte comune in ambito societario (convenzione tra le parti, come in TOTALE CATEGORIA)	TOTALE CATEGORIA	1.291.142	1.291.142	0	0	1.261.142	0	0
E2.1.2 Contributo della Regione Sicilia	TOTALE CATEGORIA	22.124.851	22.124.851	0	0	34.054.673	0	0
E2.2 CATEGORIA 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	TOTALE CATEGORIA	5.652.108	3.163.266	1.788.734	5.652.108	0	5.652.103	3.163.368
E2.2.1 Contributo della Regione Sicilia	TOTALE CATEGORIA	5.652.108	3.163.266	1.788.734	5.652.103	0	5.652.103	3.163.368
E2.2.2 TITOLO III - PARTITE DI PRO	TOTALE CATEGORIA	27.616.164	3.763.368	23.813.415	27.616.164	0	36.006.771	3.763.368
E3.1.1 CATEGORIA 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATA TUTTA DI PARITÀ DI GRADO	TOTALE CATEGORIA	0	0	0	0	0	0	0
E3.1.1.1 Riavvisi annuali	TOTALE CATEGORIA	0	0	0	0	0	0	0
E3.1.1.2 Riavvisi provvisoriali ed esistentiali	TOTALE CATEGORIA	0	0	0	0	0	0	0
E3.1.1.3 Riavvisi diverse	TOTALE CATEGORIA	0	0	0	0	0	0	0
E3.1.1.4 Riavvisi di somme pagate per conto (priz.)	TOTALE CATEGORIA	0	0	0	0	0	0	0



16/05/2011

## Autorità Portuale di Augusta

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Anno di Gestione: 2010

Dal: 01/01/2010

Al: 31/12/2010

ENTRATE PARTE II

## Capitolo

## Gestione dei Residui Attivi

Codice Descrizione	Inizio Esercizio	Riaccapito	Da Riscuotere	Totale	Variazioni		Gestione di Cassa			
					Variazioni Residui	Variazioni Riaduci	Previsioni Ammendata	Riaccapito	Differenza previsioni	Differenza
631170 Partite in cassero	184	0	184	184	0	0	100.184	345.347	245.063	7.684
631180 Restituzioni fondo riservato al fine servizio	0	0	0	0	0	0	10.000	1.500	0	8.500
<b>TOTALE CATEGORIA...</b>	<b>184</b>	<b>0</b>	<b>184</b>	<b>184</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1205.184</b>	<b>759.197</b>	<b>245.063</b>	<b>7.684</b>
<b>TOTALE TITOLI...</b>	<b>184</b>	<b>0</b>	<b>184</b>	<b>184</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1205.184</b>	<b>759.197</b>	<b>245.063</b>	<b>7.684</b>
Totali Generali Entrate	30.671.811	\$ 473.282	24.512.810	28.945.902	0	885.809	62.725.503	22.869.753	597.798	40.444.547
										37.961.056

Pag. 2



Autorità Portuale di AugustaRENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Al: 31/12/2010 Anno di Gestione: 2010

16/05/2011

Ai: 31/12/2010

USCITE PARTE II

Codice	Capitolo	Gestione del Residui Passivi				Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui - Variazioni Risconti +	Prevalutazione Assistita	Pagamenti	Differenza Previsioni
									Differenza Previsioni (-)
<b>U1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>									
U1110	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità Portuale	0	0	0	0	0	290.000	213.816	76.384
U11120	Indennità di carica o rimborso spese ai membri del Consiglio	0	0	0	0	0	80.000	12.491	67.509
U11160	Indennità e Commissione consultiva	1.049	1.049	0	0	0	66.049	-20.736	-45.313
U11200	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	1.049	1.049	0	0	0	496.089	246.242	0
<b>TOTALE CATEGORIA</b>									
<b>U1.1.2 - USCITE PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO</b>									
U11210	Emolumenti e funzioni istituzionali Segretario Generale	0	0	0	0	0	180.000	144.752	0
U11220	Emolumenti fissi al personale dipendente	0	0	0	0	0	1.072.001	539.573	0
U11230	Emolumenti variabili al personale dipendente	0	0	0	0	0	18.781	3.637	0
U11240	Indennità e simbolo per risanamenti	0	0	0	0	0	40.000	24.057	0
U11250	Altri oneri per il personale	0	0	0	0	0	20.000	0	20.000
U11260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e servizi soci, sportivi per corso di indiritti da Ente	0	0	0	0	0	60.000	2.026	0
U11270	Oneri previdenziali, assicurativi e fiscali e carico dell'Ente	38.265	38.265	0	0	0	736.949	243.657	0
U11290	Oneri della contrattazione decentrata e aziendale	0	0	0	0	0	363.300	184.563	0
U11300	Oneri derivanti da rimborzi contrattuali	0	0	0	0	0	185.600	9.316	0
U11300	<b>TOTALE CATEGORIA</b>	38.065	38.065	0	0	0	2.624.571	1.155.674	0
<b>U1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO</b>									
U11310	Spese con imprese con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autobus, camion, treni, ecc.)	0	0	0	0	0	9.800	7.607	0
U11320	Spese per la manutenzione ordinaria, adattamento dei locali e dei servizi dell'autorità portuale	0	0	0	0	0	60.000	1.738	0
U11330	Lavori di manutenzione e riparazione dei beni e impiantistica dell'autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza ufficio	4.281	4.281	0	0	0	114.281	23.583	0
U11340	Lazioni passiva	0	0	0	0	0	28.000	200	0
U11350	Spese per consultanze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	1.157	748	6.406	7.167	0	42.659	9.317	0
U11360	Utenza varie	689	689	0	0	0	125.689	10.070	0
U11370	Materiale economico a ferro d'ancarro	0	0	0	0	0	45.000	8.802	0
U11380	Periodici, riviste e pubblicazioni	0	0	0	0	0	8.000	1.025	0
U11390	Spese postali	54	54	0	0	0	10.054	2.188	0
U11390	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	7.201	7.201	0	0	0	213.201	27.601	0
U11390	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0	0	0	0	0	40.000	0	40.000
U11390	Prezzi di assicurazione	0	0	0	0	0	5.435	0	78.565
U11390	Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0	4.081	2.681	0
U11390	Sovvie degli giudici/ure e varie	0	0	0	0	0	300.000	14.280	0
U11390	<b>TOTALE CATEGORIA</b>	19.392	12.974	8.408	19.382	0	1.081.945	315.216	0
<b>U1.2 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>									



## Autorità Portuale di Augusta

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dai: 01/01/2010

A: 31/12/2010

USCITE PARTE II

16/05/2011

Capitolo	Gestione dei Residui Passivi	Gestione di Cassa					
		Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni		
Da Pagare	Totali	Variazioni Residui	Previsione Assistita	Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	
Codice Descrizione							Totali Residui
U12110 Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali	0	0	350.000	78.617	0	271.383	8.664
U12120 Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, sostituzioni delle parti	7.215	7.215	0	15.448	0	311.768	65.231
U12140 Spese promozionali e di propaganda	17.270	17.270	0	280.000	0	168.405	6.345
U12150 Spese per la security portuale	85.838	85.838	0	345.638	115.651	0	230.178
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>110.323</b>	<b>110.323</b>	<b>0</b>	<b>1.383.653</b>	<b>285.318</b>	<b>0</b>	<b>1.002.735</b>
<b>U1.2.2 Categorie 1.2.3 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>							<b>295.817</b>
U12210 Contributi avanti altrui alla svolta dell'attività portuale	0	0	0	0	0	0	0
U12220 Trasferimenti allo Stato in pieno versamento a norme relative al coinvolgimento della spesa pubblica	0	0	0	30.000	12.695	0	17.305
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>68.395</b>	<b>0</b>	<b>31.605</b>
<b>U1.2.3 Categorie 1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>							
U12310 Imprese passive spese e commissioni bancarie	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>U1.2.4 Categorie 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</b>							
U12410 Imposte, tasse e tributi vari	18	18	0	18	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>U1.2.5 Categorie 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE</b>							
U12510 Rettifiche e rimborzi diversi	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>U1.2.6 Categorie 1.2.6 - UScite NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>							
U12610 Spese per litigi, arbitriaggi, risarcimenti ed escussioni	0	0	0	0	0	0	0
U12620 Fondi di riserva	0	0	0	0	50.000	0	50.000
U12630 Oneri vari straordinari	0	0	0	0	10.000	0	10.000
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180.000</b>	<b>0</b>	<b>180.000</b>
<b>U1.4.2 Categorie 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>							
U14210 Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>
<b>U2 URB 2 - TITOLO I - SPESE IN COUTO CARTIALE</b>							
<b>U2.1.1 Categorie 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DURATILO ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI</b>							
U21110 Acquisto, costruzione, rafforzamento o opere portuali ed immobiliari, disporzione di beni immobili, smontaggio delle parti costitututive in articoli portuali, compresa la manifatturiera dei beni immobili di finanza, esclusa l'elaborazione degli strumenti dell'autorità Portuale	27.845.160	481.041	27.844.805	42.545.160	1.427.777	0	41.117.383
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	<b>28.096.160</b>	<b>481.041</b>	<b>28.876.805</b>	<b>43.086.961</b>	<b>1.867.424</b>	<b>0</b>	<b>41.167.164</b>
<b>U2.1.2 Categorie 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>							
U21210 Acquisto di attrezzature e macchinari	0	0	0	0	0	0	0
U21140 Impianti portuali	201.862	10.577	190.400	200.977	0	965	1.670.962
U21240 Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	0	0	0	0	0	0	200.000

**Autorità Portuale di Augusta**  
**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**  
**Anno di Gestione: 2010**

18/05/2011

A: 31/12/2010

Dal 01/01/2010

USCITE PARTE II

Capitolo	Dinanziamento	Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa					
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagine.	Totale	Variazioni Risulta + Variazioni Risulta -	Previsione Aspettativa	Pagamenti	Pagamenti	Differenza previsioni (++)	Differenza previsioni (-)	Differenza previsioni (++)	Differenza previsioni (-)
U21250/Acquisto mobili e macchine d'ufficio	0	0	0	0	0	0	0	127.020	127.020	0	0	972.980	16.100
U21250/Acquisto mobili e macchine d'ufficio	201.662	10.577	150.460	200.977	0	985	3.301.962	207.288	0	0	0	3.054.673	221.730
<b>U21.5 Categorie 2.1.6 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.</b>													
U21500/Indennità di anzianità	0	0	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	15.000	0
<b>TOTALE CATEGORIA</b>								15.000	0	0	0	15.000	0
<b>TOTALE TITOLO</b>								3.446	0	0	0	45.454.340	34.659.605
<b>U20 2 - TITOLO 2: PARTITE DA GES-C</b>								47.197.192	0	0	0	0	
<b>U23.1.1 Categorie 1.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARITETE DI GIORNO</b>													
U311/10 Rientri da variazioni	59.684	0	0	59.684	0	0	659.684	311.680	0	0	0	347.004	67.463
U31120/Rientri da variazioni (ai no assunzioni)	12.441	0	0	12.441	0	0	282.441	78.703	0	0	0	162.377	20.359
U31120/Rientri da variaz.	0	0	0	0	0	0	0	5.224	10.000	0	0	4.776	0
U31160/Somma pagata per conto terzi	0	0	0	0	0	0	0	25.000	44	0	0	24.955	0
U31170/Parite in scaduto	0	0	0	0	0	0	0	370.000	352.747	0	0	17.253	0
U31180/Anticipazione fondo economico	0	0	0	0	0	0	0	10.000	1.500	0	0	8.500	0
<b>TOTALE CATEGORIA</b>	72.125	72.125	0	72.125	0	0	751.068	0	0	0	0	666.205	68.323
<b>TOTALE TITOLO</b>	72.125	72.125	0	72.125	0	0	751.068	0	0	0	0	666.205	68.323
Totali Gennaile Uscite	28.539.145	RG4.614	27.731.081	28.535.095	0	3.446	54.319.249	4.351.325	0	0	0	43.959.819	35.142.120

Pag 6



## Autorità Portuale di Augusta

## STATO PATRIMONIALE

pag. 1 / 2

dal 01/01/2010 al 31/12/2010

ATTIVITÀ	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITÀ	ANNO 2010	ANNO 2009
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi III. Riserve di rivalutazione IV. Contributi a fondo perduto V. Contributi per ripiano disavanzi VI. Riserva statutaria VII. Altre riserve distintamente indicate VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio		
I.Immobilizzazioni immateriali 1) Costi d'impianto e di ampliamento 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili 5) Avviamento 6) Immobilizzazioni in corso e acconti 7) Manutenzioni straordinarie e migliorie sui beni di terzi 8) altre	130.962	130.962	X. Totale Patrimonio netto (A)	35.805.177	50.391.230
Totali	576.056	623.199		14.162.300	12.551.876
				50.372.777	11.141.303
II.Immobilizzazioni materiali 1) Terreni e fabbricati 2) Impianti e macchinari 3) Attrezzature Industriali e Commerciali 4) Automobili e motomezzi 5) Immobilizzazioni in corso e acconti 6) diritti reali di godimento 7) altri beni	129.819	102.418	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	31.790.081	26.687.164
Totali	7.188.056	5.643.399	I) per contributi a destinazione vincolata 2) per contributi indistinti per la gestione 3) per contributi in natura	18.796.381	26.687.164
			Totale contributi in conto capitale (B)		
III.Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
I) Partecipazioni in: a) imprese controllate b) imprese collegate c) imprese controllanti d) altre imprese e) altri enti f) Crediti g) verso imprese controllate h) verso imprese collegate i) verso lo Stato e altri soggetti pubblici j) verso altri j) Altri titoli k) Crediti finanziari diversi			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili 2) per imposte 3) per altri rischi ed oneri futuri 4) per ripristino investimenti	41.100.000	
Totali			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	41.100.000	
			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	211.439	163.171
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) obbligazioni 2) verso banche 3) verso altri finanziatori 4) acconti 5) debiti verso fornitori 6) rappresentati da titoli di credito 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti 8) debiti tributari 9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale 10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici 12) debiti diversi					
Totali immobilizzazioni (B)	7.784.120	6.266.597	1) obbligazioni 2) verso banche 3) verso altri finanziatori 4) acconti 5) debiti verso fornitori 6) rappresentati da titoli di credito 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti 8) debiti tributari 9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale 10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici 12) debiti diversi	189.113	655.879
F) ATTIVO CIRCOLANTE					
I) Rimanenze 1) materie prime, sussidiarie e di consumo 2) prodotti in corso di lavorazione 3) semilavorati 3) lavori in corso 4) prodotti finiti e merci 5) acconti	706	2.126	8) debiti tributari 9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale 10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici 12) debiti diversi	80.247	67.087
Totali	706	2.126	Totale Debiti (E)	936.176	756.312
. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
I) Crediti verso utenti, clienti ecc. 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi 3) Crediti verso imprese controllate e collegate 4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici -b) Crediti tributari -c) Crediti verso altri	2.675.307	1.581.150	F) RATEI E RISCONTI		
Totali	1.873.952	2.759.547	1) Ratei passivi 2) Risconti passivi 3) Aggio su prestiti 4) Riserve tecniche	2.427	
			Totale ratei e risconti (F)	2.427	



## Autorità Portuale di Augusta

## STATO PATRIMONIALE

pag. 2 / 2

dal 01/01/2010 al 31/12/2010

ATTIVITÀ	ANNO		PASSIVITÀ	ANNO	
	2010	2009		2010	2009
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	37.864.447	69.355.819			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	37.864.447	69.355.819			
Totale attivo circolante (C)	122.737.275	94.677.352			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	137.474	15.802			
Totale ratei e risconti (D)	137.474	15.802			
Totale attivo	131.638.869	100.959.752	Totale passivo netto	131.638.869	100.959.752



**Autorità Portuale di Augusta**  
CONTO ECONOMICO

MODELLO C/E

dal 01/01/2010 al 31/12/2010

<b>RISULTATI DIFFERENZIALI</b>	2010		2009	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DI PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	17.248.495		13.822.281	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio				
a) Altri ricavi e proventi				
b) Contributi di competenza dell'esercizio				
Totalle valore della produzione (A)	39.716		26.347	
		17.288.211		13.848.628
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	16.964		6.149	
7) per servizi **	692.621		697.498	
8) per godimento beni di terzi **	7.151		23.262	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	873.530		677.065	
b) oneri sociali	213.053		163.524	
c) trattamento di fine rapporto	68.239		46.903	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	159.624		61.448	
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	73.234		61.859	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	86.409		48.238	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.421		1.281	
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione				
Totalle costi (B)	9.423		26.582	
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		2.201.668		1.807.937
		15.086.543		12.040.792
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti				
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totalle proventi e oneri finanziari (15+16-17)	556.123		579.864	
		556.123		579.864
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totalle rettifiche di valore				
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavati non sono iscrivibili al n.5)				
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)	898.304		79.454	
22) sopravvenienze attive ed insussistenza del passivo derivanti dalla gestione dei residui	21.938		10.678	
23) sopravvenienze passive ed insussistenza dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totalle delle partite straordinarie		-876.366		-69.776
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		19.766.300		12.551.878
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		14.766.300		12.551.878



**Autorità Portuale di Augusta**

MODELLO RICLASSECO

**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**

dal 01/01/2010 al 31/12/2010

	<b>2010</b>	<b>2009</b>	<b>Diff</b>
<b>A. RICAVI</b> Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	17.288.211 (1)	13.848.628 (1)	3.439.583
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE 'TIPICA'</b>	27.288.211	13.848.628	3.439.583
Consumi di materie prime e servizi esterni	(727.828)	(748.506)	21.079
<b>C. VALORE AGGIUNTIVO</b>	16.560.784	13.100.122	3.460.662
Costo del lavoro	(1.314.846)	(948.971)	+365.875
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	15.246.338	12.151.151	3.095.187
Ammortamenti	(159.643)	(110.097)	-49.547
Stanziamimenti a fondi rischi ed oneri	(1)	(1)	
Saldo proventi ed oneri diversi	(12.847)	(79.117)	66.260
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	15.073.848	11.961.942	3.111.906
Proventi ed oneri finanziari	536.123	579.864	-23.741
Rettifiche di valore di attività	(1)	(1)	
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	15.629.971	12.541.806	3.088.165
Proventi ed oneri straordinari	(863.870)	(10.073)	-873.743
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	14.766.300	12.551.878	2.214.422
Imposte di esercizio	(1)	(1)	
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	14.766.300	12.551.878	2.214.422



AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA



**AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA**

Sede: Palazzina ED1 PORTO COMMERCIALE AUGUSTA C.da PUNTA CUGNO - 96011 AUGUSTA (SR)

**Nota integrativa al bilancio al 31/12/2010**

**Premessa**

**Attività svolte**

L'Autorità Portuale di Augusta svolge la propria attività per quanto disciplinato dalla Legge 84/94

**Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Nel corso dell'esercizio 2010 non si sono verificati particolari fatti di rilievo da riportare nella presente nota integrativa.

**Criteri di formazione**

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

**Criteri di valutazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2010 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.



**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

**Deroghe**

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile,

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

**Immobilizzazioni****Immateriali**

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

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

**Materiali**

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.



**AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA**

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

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risultì una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

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

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risultì una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

**Crediti**

Sono esposti al loro valore nominale.

**Debiti**

Sono esposti al loro valore nominale.

**Ratei e risconti**

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

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

**Rimanenze magazzino**

Essenzialmente composte da materiali di consumo, sono iscritte al costo di acquisto, applicando il metodo FIFO

**Fondi per rischi e oneri**

Nel corso dell'anno sono stati stanziati due fondi oneri futuri, e più precisamente un fondo relativo ad accantonamenti per la realizzazione di opere di cui alla "Scheda Grandi Progetti", quale quota parte di competenza dell'amministrazione beneficiaria del finanziamento, e un fondo per il programma di manutenzione ordinaria e straordinaria di alcune strutture ed attrezzature esistenti nel Porto Commerciale di Augusta. Questi fondi si aggiungono al già esiste fondo oneri



**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**

relativo a finanziamenti dello stato e della regione finalizzati e vincolati alla realizzazione di opere.

**Fondo TFR**

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

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli eventuali acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

**Riconoscimento ricavi**

I ricavi, essenzialmente per tasse di ancoraggio, imbarco e sbarco merci ed erariali sono riconosciuti al momento del trasferimento da parte della Dogana di Siracusa, che normalmente si identifica con avviso di bonifico bancario. Si precisa che con l'art. 2 del D.P.R. n. 107/09 del 28.05.2009, la tassa di imbarco e sbarco delle marci e la tassa erariale sono state accorpate con la dizione "gettito delle tasse portuali".

I ricavi di natura finanziaria, i canoni demaniali e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

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

**Sistema degli impegni**

Il sistema degli impegni è costituito da impegni assunti con delibere aventi ad oggetto lavori e progetti per i quali è stata indetta, o è necessario indire gara pubblica per cui allo stato risultano privi di creditore certo. Detti impegni sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare alle spese previste e deliberate. Tra essi risulta anche un impegno di finanziamento della regione Sicilia per €. 1.788.734,14.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

**Dati sull'occupazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.



AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

	Organico	31/12/2010	31/12/2009	Variazioni
Dirigenti	2	1	+1	
Impiegati	16	15	+1	
Operai	0	0	0	
Altri	0	0	0	

L'incremento di due unità lavorative è dovuto all'assunzione con contratto da Dirigente del Segretario Generale, la cui nomina è avvenuta data 26/01/2010, giusta delibera n. 02/10 del Comitato Portuale, ed all'assunzione a tempo determinato per anni uno, con contratto dei Lavoratori dei Porti e delle Autorità Portuali, di un dipendente con qualifica di quadro B, collocato nell'area Affari Generali.

## Attività

## A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
0	0	0

Non esistono crediti verso soci per versamenti dovuti a titolo di capitale sociale, data la natura di Ente Pubblico non Economico di cui alla legge 84/9

## B) Immobilizzazioni

## I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
576.054	623.198	(47.144)

## Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

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

Descrizione costi	Valore 31/12/2009	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2010
Impianto e ampliamento					
Ricerca, sviluppo e pubblicità					
Diritti brevetti software e studi	21.668	14.250		9.296	26.622
Concessioni, licenze, marchi					
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti	430.962				430.962
Altre	170.568	11.840		63.938	118.470
Arrotondamento	623.198	26.090		73.234	576.054



AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**Spostamenti da una ad altra voce**

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

Nel bilancio al 31/12/2010 non si è effettuata alcuna riclassificazione delle immobilizzazioni immateriali rispetto al precedente bilancio.

**Rivalutazioni e svalutazioni effettuate nel corso dell'anno**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio 2010 non sono state eseguite né rivalutazioni né svalutazioni delle immobilizzazioni immateriali.

**Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di ricerca, di sviluppo e costi di pubblicità**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

Voce non presente in bilancio.

**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2010 7.188.066	Saldo al 31/12/2009 5.643.399	Variazioni 1.544.667
----------------------------------	----------------------------------	-------------------------

**Terreni, fabbricati e relative manutenzioni straordinarie**

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

	Descrizione	Importo
Costo storico		
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti		
Svalutazione esercizi precedenti		
<b>Saldo al 31/12/2009</b>		
Acquisizione dell'esercizio		131.798
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica dell'esercizio		
Svalutazione dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Giroconti positivi (riclassificazione)		
Giroconti negativi (riclassificazione)		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio		(1.977)
<b>Saldo al 31/12/2010</b>		<b>129.819</b>



AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

## Costruzioni leggere e barriere

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

Descrizione	Importo
Costo storico	77.826
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(20.708)
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2009</b>	<b>57.118</b>
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(10.827)
<b>Saldo al 31/12/2010</b>	<b>46.191</b>

## Impianti e macchinari

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

Descrizione	Importo
Costo storico	116.303
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(33.584)
Svalutazione esercizi precedenti	
<b>Saldo al 31/12/2009</b>	<b>82.719</b>
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(23.270)
<b>Saldo al 31/12/2010</b>	<b>109.839</b>

