

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA**D) Ratei e risconti**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
377.212	73.057	304.155

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

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2012, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Risconto canone demaniale	126
Risconto assicurazioni autovetture	3.512
Risconto tassa possesso autovetture	470
Risconto spese di pulizia locali	22.913
Risconto polizze assicurative varie	829
Risconto spese di manutenzione ordinaria ascensore sede	294
Risconto spese vigilanza vanchi area portuale	346.373
Risconto canone video sorveglianza	735
Risconto servizio derattizzazione area portuale	1960
TOTALE RISCONTI ATTIVI	377.212

Passività**A) Patrimonio netto**

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

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
65.108.489	50.572.777	14.535.712

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale				
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale				
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa				

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Riserva per rinnovamento impianti e macchinari				
Riserva ammortamento anticipato				
Riserva per acquisto azioni proprie				
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.				
Riserva azioni (quote) della società controllante				
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni				
Versamenti in conto aumento di capitale				
Versamenti in conto futuro aumento di capitale				
Versamenti in conto capitale				
Versamenti a copertura perdite				
Riserva da riduzione capitale sociale				
Riserva avanzo di fusione				
Riserva per utili su cambi				
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro				
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;				
Riserve di cui all'art. 15 d.l. n. 429/1982, convertito nella legge n. 516/1982				
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413.				
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.				
Varie altre riserve				
Fondo contributi in conto capitale				
Fondi riserve in sospensione di imposta				
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)				
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n. 168/1992				
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993				
Riserva non distribuibile ex art. 2426				
Riserva per conversione EURO				
Conto personalizzabile				
Conto personalizzabile				
Conto personalizzabile				
Altre				
Arrotondamento				
Utili (perdite) portati a nuovo	50.572.777	14.535.712	0	65.108.489
Utile (perdita) dell'esercizio	0		(2.363.946)	(2.363.946)
	50.572.777	14.535.712	(2.363.946)	62.744.544

B) Fondi contributi in conto capitale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

	Saldo al 31/12/2012 38.751,159	Saldo al 31/12/2011 38.773.620	Variazioni (22.461)	
Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Contributi a desti. vincolata	38.773.620	0	(22.461)	38.751.159
Contributi per la gestione				
Contributi in natura				
Altri Contributi	38.773.620	0	(22.461)	38.751.159

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

Alla voce "Contributi a destinazione vincolata" sono accantonati finanziamenti dello Stato e della Regione Sicilia vincolati all'esecuzione di opere portuali i cui decrementi sono relativi ad operazione contabile di neutralizzazione degli ammortamenti su beni acquisiti con detti fondi.

Nello specifico detta voce, al 31/12/2012, risulta così composta:

€. 1.291.142,25	Accantonamento relativo a realizzazione sede / acquisto aree
€. 1.023.534,02	Accantonamento relativo a manutenzioni straordinarie parti comuni
€. 3.940.570,13	Accantonamento relativo a realizzazione banchina containers
€. 9.146.115,00	Accantonamento relativo a opere pubbliche a carico dello Stato - legge 166/2002
€. 7.746.853,50	Accantonamento relativo a realizzazione banchina containers
€. 3.122.952,37	Accantonamento relativo a implementazione della Port Security
€. 250.000,00	Accantonamento relativo ad escavazioni fondali
€. 300.000,00	Accantonamento relativo all'aggiornamento del P.R.P.
<u>€. 11.929.991,70</u>	Accantonamento relativo a opere pubbliche a carico dello Stato - legge 296/2006
€. 38.751.158,97	Totale Fondo contributi c/capitale

C) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
60.271.925	41.025.927	19.245.998

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte				
Per rischi e oneri futuri	41.025.927	19.400.000	150.002	60.271.925
Per ripristino investimenti	41.025.927	19.400.000	150.002	60.271.925

Alla voce "Fondo rischi e oneri futuri" risultano indicati due fondi oneri futuri costituiti con le seguenti due specifiche motivazioni:

- €. 45.500.000 sono stati accantonati e vincolati quale quota di competenza del soggetto beneficiario del finanziato (Autorità portuale di Augusta) per le opere di cui alla "Scheda Grande Progetto" PON Reti e Mobilità 2007-2013, attualmente già approvata dalla competente Commissione Europea. Si sottolinea che l'Ente, nel corso del 2012, ha dovuto implementare detto fondo per €. 19.400.000,00 a causa della concessione di una minore percentuale di finanziamento sul totale lavori previsto dalla Scheda;
- €. 15.000.000 sono stati accantonati e vincolati per il programma di manutenzione ordinaria e straordinaria di strutture ed attrezzature esistenti nel porto commerciale di Augusta. Su tale fondo, dalla sua costituzione, sono state impegnate manutenzioni per €. 1.978.425,10, di cui concluse e liquidate €.

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

228.074,57. Tale importo a consuntivo è stato stornato dal fondo in questione.

I dati esposti sono riepilogati e specificati nelle sottostanti tabelle:

Utilizzo Fondo manutenzioni 2011

DESCRIZIONE	IMPEGNO	UTILIZZO
MANUT. ANTINCENDIO	5.500,00	5.500,00
MANUT. RO-RO	36.456,25	-
MANUT. ELETTRICA RO-RO	37.883,16	37.883,16
MANUT. DARSENA	8.265,00	8.265,00
MANUT. FONDALI	800.000,00	18.138,90
MANUT. BOTOLE IN FERRO	24.225,00	24.225,00
MANUT. AREA SEDE	8.265,00	8.265,00
MANUT. LINEA 20 KV	8.020,00	8.020,00
TOTALI	928.614,41	110.297,06

Utilizzo Fondo manutenzioni 2012

DESCRIZIONE	IMPEGNO	UTILIZZO
PAVIMENTAZIONE AREA	37.620,00	37.620,00
MANUT. SCARICO FOGNARIO	8.200,00	8.200,00
MANUT. EDIFICIO 1	46.263,86	15.656,52
MANUT. EDIFICIO 3	7.367,54	7.367,54
MANUT. NUOVA DAESENA	4.387,44	-
MANUT. EDIFICIO 2	7.974,88	7.974,88
MANUT. IMPAINTO ELETTRICO	34.558,78	34.558,78
MANUT. PONTILE RO-RO	6.399,79	6.399,79
MANUT. ASFALTO AREE	780.157,25	
MANUT. CABINE ELETTRICHE	37.525,00	
MANUT. TORRI FARO	33.170,00	
MANUT. IMP. ANTINCENDIO	10.000,00	
MANUT. PARABORDI	10.300,00	-
MANUT. PONTILE RO-RO	25.913,15	-
TOTALI	1.049.837,69	117.777,51

D) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2012
433.259

Saldo al 31/12/2011
339.951

Variazioni
93.308

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
TFR, movimenti del periodo	339.951	93.308	0	433.259

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2012 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli eventuali anticipi corrisposti.

E) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
2.927.343	936.756	1.990.587

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti				
Debiti verso fornitori	2.719.672			2.719.672
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	122.452			122.452
Debiti verso istituti di previdenza	83.944			83.944
Altri debiti	1.275			1.275
Arrotondamento	2.927.343			2.927.343

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

La ripartizione dei debiti secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	2.719.672				207.671	2.927.343
Totale	2.719.672				207.671	2.927.343

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
4.677	0	4.677

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Nel corso del 2012 sono state eseguite rilevazione contabili:

Descrizione	Importo
Risconto passivo canone demaniale pluriennale	4.060
Risconto passivo canone demaniale pluriennale	616
TOTALE RISCONTI PASSIVI	4.677

Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi			
Sistema Improprio degli impegni	32.141.149	34.228.304	(2.087.155)
Sistema improprio dei rischi			
Raccordo tra norme civili e fiscali			
Impegni per contributi di finanziamento di terzi	1.786.891	1.788.734	(1.843)
Totali	33.928.040	36.017.038	(2.088.998)

Gli impegni dell'Ente (sistema improprio degli impegni) rappresentano impegni assunti con delibere aventi ad oggetto lavori, progetti e acquisizione di beni e servizi per i quali è in corso, oppure è necessario indire gara pubblica, e pertanto, allo stato, privi di creditore certo. Gli impegni di terzi (impegni per contributi di finanziamento di terzi) rappresentano una quota di contributo di finanziamento concesso dalla regione Sicilia in attesa di erogazione.

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

Il loro importo dettagliato è indicato nell'allegato elenco dei residui attivi e passivi. Le sottostanti tabelle indicano i necessari raccordi.

Descrizione	31/12/2012
Crediti in bilancio	37.700.570
Impegni per contributi di finanziamento di terzi	1.786.891

Totale Residui attivi

Descrizione	31/12/2012
Debiti in bilancio	2.927.343
Sistema imponendo degli Impogni	32.141.149

Total Residual passiv

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA**Conto economico****A) Valore della produzione**

	Saldo al 31/12/2012 19.003.810	Saldo al 31/12/2011 16.241.392	Variazioni 2.762.418
--	-----------------------------------	-----------------------------------	-------------------------

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	18.982.605	16.226.238	2.756.367
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	21.205	15.154	6.051
	19.003.810	16.241.392	2.762.418

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2012 22.341.014	Saldo al 31/12/2011 2.630.488	Variazioni 19.710.526
--	-----------------------------------	----------------------------------	--------------------------

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	18.380	14.763	3.167
Servizi	979.734	986.422	(6.708)
Godimento di beni di terzi	200	200	0
Salari e stipendi	1.035.629	1.024.890	10.739
Oneri sociali	282.687	201.476	81.211
Trattamento di fine rapporto	93.308	108.542	(15.234)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	123.424	110.326	13.098
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	77.801	63.272	14.329
Ammortamento immobilizzazioni materiali	130.233	111.452	18.781
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	- 6.203	- 4.291	(10.494)
Accantonamento per rischi			
Accantonamento per oneri	19.400.000	0	19.400.000
Oneri diversi di gestione	206.022	192.586	4.013
	22.341.014	2.630.488	19.710.526

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati al materiale di consumo necessario al funzionamento degli uffici.

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA**Costi per il personale**

La voce comprende l'intera spesa per il personale sulla base del vigente CCNL di categoria, gli accantonamenti di legge al fondo TFR, gli oneri contributivi sociali ed assistenziali, l'IRAP a carico dell'Ente sul costo del lavoro.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespote e del suo sfruttamento nella fase produttiva, ritenendo congrue le aliquote fiscali in vigore.

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2012 858.724	Saldo al 31/12/2011 855.491	Variazioni 3.233
--	--------------------------------	--------------------------------	---------------------

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (interessi attivi su c/c di tesoreria unica) (interessi e altri oneri finanziari)	858.724	855.491	3.233
Utili (perdite) su cambi	858.724	855.491	3.233

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2012 non sono state eseguite rettifiche di valore di attività finanziarie.

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Saldo al 31/12/2012 (114.534)	Saldo al 31/12/2011 (69.317)	Variazioni (807.600)
----------------------------------	---------------------------------	-------------------------

Descrizione	31/12/2012	Anno precedente	31/12/2011
Plusvalenze da alienazioni	7.844	Plusvalenze da alienazioni	
Varie	188.566	Varie	109.030
Totale proventi	196.410	Totale proventi	109.030
Minusvalenze		Minusvalenze	
Imposte esercizi		Imposte esercizi	
Varie	81.875	Varie	39.713
Totale oneri	81.875	Totale oneri	39.713
Totali	114.534		69.317

I proventi straordinari relativi all'esercizio 2012 per €. 196.410 sono costituiti in maggior parte da quote figurative di ricavi idonei a neutralizzare le quote di

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

ammortamento dei cespiti realizzati con finanziamenti statali e regionali e da quote figurative di ricavi idonei a neutralizzare il fondo manutenzioni per la quota parte di lavori ultimati e liquidati. Detti proventi sono rilevati in bilancio a fronte della relativa diminuzione (per utilizzo) del fondo contributi in conto capitale e del fondo manutenzioni. Gli oneri straordinari relativi all'esercizio 2012 sono costituiti da versamenti al bilancio dello stato per un importo pari ad €. 64.816,00,e da oneri vari straordinari per €. 17.059,00.

Imposte sul reddito d'esercizio

L'Ente non è assoggettato ad imposte dirette sul reddito dell'esercizio ai sensi della legge 84/94.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori ed ai membri del Collegio dei revisori (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

I compensi come sotto indicati sono ridotti del 10% per disposizioni di legge.

Qualifica	Compenso
Presidente / Commissario	199.716
Commissario Aggiunto	0
Collegio dei Revisori	41.759
Comitato Portuale	12.263
TOTALE	253.738

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Augusta, 16.05.2013



Il Responsabile Ufficio Amministrazione
Dr. Pierluigi Incastrone



Il Segretario Generale
Amm. Ferdinando Lavaggi



AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI ANNO 2012

CAPITOLO	DEBITORE	COMPETENZA	IMPORTO
121/15	Dogana di Siracusa	2012	€. 1.414.584,40
121/30	Dogana di Siracusa	2012	€. 160.226,35
123/10	Agenzia del Demanio	2001	€. 582.625,34
123/10	Patania Concetta	2009	€. 130,17
123/10	Cantiere Noè Divisione Yatching srl	2009	€. 11.132,85
123/10	Intravaia Giovanni	2011	€. 1.273,12
123/10	Golden Bay srl	2012	€. 60.395,89
123/10	Esso Italiana Srl	2012	€. 0,20
123/10	Intravaia Giovanni	2012	€. 1.891,48
123/10	Consorzio Italoffshore	2012	€. 197.285,47
123/10	Syndial Spa	2012	€. 214.017,69
123/10	Versalis Spa	2012	€. 1.073.541,39
123/10	Mar Edil Spa	2012	€. 252,64
123/30	Banca D'Italia - Tesoreria dello Stato	2012	€. 675.793,41
124/10	Telecom Italia Spa	2012	€. 230,94
124/10	Enel Energia S.p.A.	2012	€. 114,07
124/10	I.N.A.I.L Siracusa	2012	€. 1.226,71
125/20	Cantiere Noè Divisione Yatching srl	2012	€. 133,20
125/20	Consorzio Italoffshore	2012	€. 8.619,47
125/20	Patania Concetta	2009	€. 50,00
125/20	Intravaia Giovanni	2011	€. 50,00
125/20	Consorzio Italoffshore	2011	€. 49,99
125/20	Golden Bay srl	2012	€. 150,00
125/20	Intravaia Giovanni	2012	€. 50,00
125/20	SE.PA.MAR Srl	2012	€. 3.400,00
125/20	Syndial Spa	2012	€. 50,00
125/20	Mar Edil Spa	2012	€. 50,00
221/10	Cassa Depositi e Prestiti	2003	€. 3.726.790,00
221/10	Cassa Depositi e Prestiti	2005	€. 213.780,13
221/10	Banca intesa San Paolo già B.I.I.S. SPA	2005	€. 8.377.004,33
221/10	Banca intesa San Paolo già B.I.I.S. SPA	2005	€. 7.746.853,50
221/10	Cassa Depositi e Prestiti	2010	€. 11.929.991,70
221/20	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti	2002	€. 1.291.142,25
222/10	Regione Sicilia (Sistema degli impegni)	2009	€. 1.786.890,34
311/70	Garozzo Aldo	2010	€. 2.500,00
311/70	Lavaggi Ferdinando	2010	€. 2.500,00
311/70	Toscano Venerando	2010	€. 2.500,00
311/70	Tesoreria Provinciale Stato Siracusa	2008	€. 183,96
TOTALE RESIDUI ATTIVI			€. 39.487.460,99

RESIDUI ANNO 2012	€. 3.812.013,31
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€. 35.675.447,68



AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

SITUAZIONE RESIDUI PASSIVI ANNO 2012

Capitolo	CREDITORE	COMPETENZA	IMPORTO
111/10	Garozzo Aldo	2012 €	347,88
111/10	Strabilla viaggi snc	2012 €	537,04
111/30	INPS - Ist. Naz. Prev. Sociale	2012 €	725,88
112/10	Strabilla viaggi snc	2012 €	276,19
112/40	ALITALIA - Compagnia Aerea Italiana S.p.a.	2012 €	1.190,70
112/40	Strabilla viaggi snc	2012 €	1.435,64
112/50	Milluzzo Gaetano	2012 €	1.530,00
112/70	Ente Bilaterale Nazionale	2012 €	134,47
112/70	INPS - Ist. Naz. Prev. Sociale	2012 €	59.613,22
112/70	Agenzia Entrate	2012 €	14.160,50
113/10	A.C.A.T. SRL	2012 €	1.738,00
113/25	Monti Servizi Ascensori spa	2011 €	584,43
113/25	Monti Servizi Ascensori spa	2012 €	948,64
113/25	E.S.A Elecompi Servizi Ascensori spa	2012 €	359,37
113/25	EMALL SNC di Lombardo & Monticciolo	2012 €	3.569,38
113/25	sistema degli impegni (man.impianti tecnologici sede))	2012 €	13.000,00
113/30	Mondopulito di Dino Sopprimere	2012 €	25.777,54
113/30	Sistemi Antincendio srl	2012 €	869,54
113/60	Telecom Italia Spa	2012 €	1.054,46
113/60	Sogees Ato Idrico 8 spa	2012 €	1.447,00
113/60	Telecom Italia Spa	2012 €	605,58
113/80	Edicola stazione servizio esso di casalaina	2012 €	650,80
113/90	Banca Agricola Popolare di Ragusa	2012 €	79,76
113/100	sistema degli impegni (riunioni scheda grandi prog.)	2011 €	1.934,12
113/100	Inturri Giuseppe	2012 €	12.600,00
113/100	Torrisi Salvatore	2011 €	1.000,00
113/100	Metroservice srl	2011 €	735,68
113/100	sistema degli impegni (apertura pubblico forte vittoria)	2012 €	1.000,00
113/170	avv. De Portu Claudio	2012 €	3.146,00
113/170	avv. Rossitto Gianluca	2012 €	5.414,87
121/10	Mondopulito di Dino Sopprimere	2012 €	2.323,20
121/10	sistema degli impegni (pulizia specchio acqueo)	2012 €	130.000,00
121/10	Eni Spa	2012 €	1.592,64
121/10	Enel Energia Spa	2012 €	2.375,96
121/20	Sesal srl	2012 €	2.000,00
121/20	Sicula Sea Service srl	2012 €	12.160,00
121/20	Autotrasporti Pasqua D & G. sas	2012 €	1.000,00
121/20	Precon srl	2012 €	14.520,00
121/20	Industria Serigrafica Siciliana Augusta srl	2012 €	1.126,51
121/20	GC Technical Service srl	2012 €	1.586,31
121/40	Ediservice srl	2012 €	6.050,00
121/40	Studio Giovanni Latino	2012 €	2.894,32
121/40	Industria Serigrafica Siciliana Augusta srl	2012 €	423,50
121/40	Politalia srl	2012 €	4.235,00
121/40	Video Siracusa srl	2012 €	3.872,00
121/40	Reporter Mantova srl	2012 €	2.541,00
121/40	A. Manzoni & C. spa	2012 €	3.872,00
121/40	Emotional Advertising srl	2012 €	4.840,00
121/40	Publikompass spa	2012 €	16.074,84

121/40	sistema degli impegni (visita istituzionale Cina)	2012	€	14.600,70
121/40	Agenzia per la Cina	2012	€	399,30
121/50	Istituto di Vigilanza La Sicurezza Srl	2011	€	124.668,27
121/50	Istituto di Vigilanza La Sicurezza Srl	2012	€	240.132,96
121/50	Studio Demar di Giurdanella	2012	€	601,81
122/20	Provincia regionale di Siracusa	2012	€	128.000,00
122/30	Tesoreria Provinciale dello Stato	2012	€	3.100,00
126/40	R.C.S. MediaGroup spa	2012	€	968,00
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(approf. fondali)	2006	€	250.000,00
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(Ristr. Vecchia Darsena)	2007	€	455.045,21
211/10	La ferla Domenico	2007	€	1.311,30
211/10	Ing. Gaetano Miceli - StUdio associatio TECNASS	2007	€	37.258,07
211/10	Impresa Costruzione Ing. Filippo Colombrita & C. srl	2007	€	428.213,66
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(1 stralcio funz. terminal)	2009	€	19.708.431,20
211/10	avv. Rossitto Gianluca	2009	€	5.950,00
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(1 stralcio 3 fase banchina)	2008	€	1.289.127,40
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(progetto acquisiz. aree)	2008	€	1.543.914,71
211/10	Via Ingegneria srl	2008	€	298.386,06
211/10	Technital Spa	2008	€	298.386,06
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(Ristr Banchina S.Andrea.)	2008	€	61.717,74
211/10	CO.GEN SRL	2008	€	525.061,92
211/10	Creditori Diversi - Sist.Imp.(adeg.banchina mega cont)	2010	€	6.667.497,81
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(supporto rup scheda gran)	2011	€	257,05
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(acquisto new jersey)	2009	€	28.392,87
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(RUP PRP)	2007	€	38.238,29
211/10	Acquatecno srl	2009	€	70.502,40
211/10	Lemar srl	2011	€	18.600,00
211/10	Acquatecno srl	2011	€	91.500,00
211/10	Geog. Ferrante Andrea	2008	€	984,46
211/10	Navalcantere Mediterraneo srl	2011	€	36.456,25
211/10	Sicula Sea Service srl	2012	€	8.200,00
211/10	Nuova Indago srl	2012	€	36.179,00
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(acquisto new jersey)	2012	€	169.535,46
211/20	Creditori Diversi - Sist. Imp.(manutenzioni fondali)	2011	€	781.861,10
211/20	Creditori Diversi - Sist. Imp.(supporto rup scheda gran)	2011	€	1.028,20
211/20	Creditori Diversi - Sist. Imp.(reali. Pavimentazione st.)	2009	€	131.402,55
211/20	Creditori Diversi - Sist. Imp.(manutenzione ed1)	2012	€	8.386,44
211/20	Colnisa Costruzioni srl	2012	€	22.220,90
211/20	Autotrasporti Pasqua D & G. sas	2012	€	4.387,44
211/20	Coemi spa	2012	€	37.525,00
211/20	CON.PRI SRL	2012	€	9.020,25
211/20	Aurora Impianti srl	2012	€	33.170,00
211/20	N.P.A. SRL	2012	€	10.000,00
211/20	Creditori Diversi - Sist. Imp.(Lav Pavimentazione aere)	2012	€	780.157,25
211/20	COMAP	2012	€	10.300,00
211/20	Creditori Diversi - Sist. Imp.(lavori ripristino cordoli)	2012	€	25.913,15
212/10	Climiti forniture Industriali srl - Sist.Imp.(attrez.da ric.)	2012	€	508,20
212/10	I.SI.P Prefabbricati srl	2012	€	4.343,90
212/45	TECSA SPA	2009	€	75.600,00
212/45	Creditori Diversi - Sist. Imp.(Imp videosorveglianza)	2009	€	39.200,00
212/50	meridionale impianti snc	2012	€	4.356,00
212/50	Fujitsu Tecnology Solution spa	2012	€	3.777,67
311/10	Agenzia Entrate	2012	€	108.291,34
311/20	I.N.P.S. Ist. Naz. Previdenza Sociale	2012	€	23.424,90
311/20	I.N.A.I.L. Siracusa	2012	€	45,89
311/70	SE.PA.MAR SRL	2012	€	500,00

311/70	Ekotransa srl	2012	€.	500,00
311/70	Econova Corporate S.p.a	2012	€.	500,00
311/70	Cantieri Navali Aprile Srl	2011	€.	500,00
TOTALE RESIDUI PASSIVI				€. 35.068.492,11

RESIDUI ANNO 2012	€. 2.054.745,30
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€. 33.013.746,81

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI – AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA'
PORTUALE DI AUGUSTA DI CUI ALL'ART.43 DEL REGOLAMENTO DI
AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA'
(ALLEGATA AL VERBALE N. 79 DEL 27 MAGGIO 2013)**

L'articolo 43 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale di Augusta prevede che annualmente alla chiusura dell'esercizio dovrà essere compilata la situazione dei residui attivi e passivi proveniente dagli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo.

Al comma 4 del medesimo articolo si evidenzia che le variazioni dei residui attivi e passivi e l'inesigibilità dei crediti devono formare oggetto di apposita e motivata deliberazione del comitato portuale, sentito il collegio dei revisori che in proposito manifesta il proprio parere.

Al comma 5, infine, si specifica che una nota illustrativa del Collegio dei revisori dovrà essere allegata al rendiconto generale con la quale si analizzano le ragioni della persistenza dei residui di maggiore anzianità e consistenza, nonché sulla fondatezza degli stessi.

Alla data del 1° gennaio 2012 alla voce RESIDUI ATTIVI risultano appostati in bilancio Euro 38.444.519,60.

Parimenti alla data del 1° gennaio 2012 alla voce RESIDUI PASSIVI risultano appostati Euro 35.192.060,09.

Nella seduta odierna lo Scrivente analizza lo schema di gestione dei residui attivi e passivi per l'anno 2012, nel quale è possibile monitorare i residui provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza distintamente per esercizio di provenienza e capitolo e la situazione riassuntiva che fa parte integrante del presente verbale (allegato A).

ESAME RESIDUI ATTIVI

Nel rendiconto di gestione 2012 sono evidenziate le somme riscosse nel corso dell'anno e i nuovi crediti sulla base dei quali si perviene ad un saldo al 31/12/2012 pari ad euro 39.487.460,99

Durante l'esercizio 2012 si è verificata la condizioni tale da poter affermare che uno dei residui attivi iscritti in bilancio può considerarsi "non esigibile". Nello specifico, così come già evidenziato nel verbale di questo Collegio n. 74 del 03.12.2012, il credito di € 1.891,62 vantato nei confronti di Arena Domenico di Augusta, afferente all'anno 2009, quale indennizzo per occupazione abusiva di suolo demaniale è divenuto inesigibile a seguito di esito negativo della procedura di pignoramento eseguita, a mezzo ufficiale giudiziario, al domicilio del debitore in data 23.08.2012 atto prot. 4435/DEM. In ragione di quanto sopra, poiché l'atto ingiuntivo eseguito rappresenta l'ultima delle azioni che l'Ente può esperire al fine del recupero del credito, questo collegio approva l'operazione di stralcio del suddetto residuo attivo per € 1.891,62.

Per il resto la composizione dei residui attivi vede la formazione nell'anno 2012 per € 3.812.013,31, in buona parte formati da tasse portuali e di ancoraggio già riscosse nei primi tre mesi del 2013, mentre quelli afferenti agli esercizi precedenti ammontano ad € 35.675.447,68.

Dall'esame degli atti, il Collegio esprime, per quanto concerne i RESIDUI ATTIVI, parere favorevole sulla persistenza dei residui di maggiore anzianità e consistenza, nonché sulla fondatezza degli stessi.

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI – AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA**ESAME RESIDUI PASSIVI**

Nel rendiconto di gestione 2012 sono evidenziate le somme pagate nel corso dell'anno e i nuovi impegni sulla base dei quali si perviene ad un saldo al 31/12/2012 pari ad euro 35.068.492,11.

Durante l'esercizio 2012 non si sono verificate condizioni tali da poter affermare che risultano residui passivi "non dovuti".

La loro composizione vede la formazione di residui attivi nell'anno 2012 per €. 2.054.745,30, in buona parte formati da debiti verso fornitori, debiti per ritenute alla fonte e debiti previdenziali già saldati nei primi tre mesi del 2013, mentre quelli afferenti agli esercizi precedenti ammontano ad €. 33.013.746,81.

Dall'esame degli atti, il Collegio esprime, per quanto concerne i RESIDUI PASSIVI, parere favorevole sulla persistenza dei residui di maggiore anzianità e consistenza, nonché sulla fondatezza degli stessi.

Infine, si dà atto che quanto sopra riportato risulta ampiamente riscontrabile dalla documentazione storica agli atti dell'Ente verificato, e che è stato applicato correttamente quanto previsto per queste voci dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente medesimo.

COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Antonia SALSONE

Dott. Nicola ALTOMARE

Dott. Guglielmo DRAGO

Augusta, 27 Maggio 2013

**DELIBERA N. 02/2013 del 10.06.2013****OGGETTO:** Riaccertamento residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio 2012.**Seduta del:** 10.06.2013**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 Titolo II, Capo VI, art 43 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, approvato con delibera n. 10/07 in data 03/08/2007;
- PRESO ATTO** della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, relativa all'esame dei residui attivi e passivi al termine dell'esercizio 2012;
- ESAMINATI** in dettaglio i valori dei singoli residui attivi e la relativa documentazione a supporto;

ALL'UNANIMITÀ**DELIBERA**

- lo stralcio del residuo attivo di €. 1.891,62, afferente all'anno 2009, quale indennizzo per occupazione abusiva di suolo demaniale, poiché divenuto inesigibile a seguito di procedura di pignoramento conclusasi definitivamente con esito negativo;
- il riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi finanziari anteriori al 2012;
- l'accertamento dei residui attivi e passivi formatisi nel corso dell'esercizio finanziario 2012;