

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**Andamento della gestione**

L'esercizio 2014 deve intendersi sostanzialmente positivo, tenuto conto del perdurare della crisi internazionale, l'attività dell'Ente è stata indirizzata a limitare i cali di traffico ancorché è riuscita ad attestare la propria posizione leggermente al di sopra dello scorso anno, con conseguente leggero aumento dei ricavi tipici. L'esercizio chiuso al 31/12/2014 riporta un risultato economico positivo pari ad Euro 40.650.102, ed un avanzo finanziario di competenza pari ad Euro 6.678.141, così come meglio analizzato nella presente relazione.

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo.

	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
valore della produzione	20.841.932	20.074.533	19.003.810
margine operativo lordo	18.166.239	16.941.493	16.270.861
Risultato prima delle imposte	40.650.816	37.692.192	(2.363.946)

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato dell'Ente confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Ricavi netti	20.841.932	20.074.533	767.400
Costi materie prime e servizi esterni	1.413.628	1.545.553	131.924
Valore Aggiunto	19.428.304	18.528.980	899.324
Costo del lavoro	1.262.065	1.587.487	325.422
Margine Operativo Lordo	18.166.239	16.941.493	1.224.745
Ammortamenti	320.020	265.496	-54.524
Stanziamenti a fondi rischi e oneri	0	0	0
Preventi ed oneri diversi	(182.070)	(148.892)	-33.688
Risultato Operativo	17.663.548	16.527.015	1.136.533
Proventi e oneri finanziari	245.287	958.127	-712.840
Risultato prima componenti straordinarie	17.908.835	17.485.142	423.693
Componenti straordinarie nette	22.786.981	20.207.050	2.579.931
Risultato prima delle imposte	40.650.816	37.692.192	3.003.624
Imposte sul reddito	(45714)	0	-45.714
Risultato netto	40.650.102	37.692.192	2.957.910

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	1.777.148	1.495.628	281.520
Immobilizzazioni materiali nette	22.736.215	14.299.435	8.436.781
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie			
Capitale immobilizzato	24.513.364	15.795.063	8.718.301
	31/12/2013	31/12/2013	Variazione
Rimanenze di magazzino	6.160	8.730	-2.570

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Crediti verso Clienti	2.656.361	2.579.766	76.595
Altri crediti	810	810	0
Ratei e risconti attivi	218.670	190.256	28.415
Attività d'esercizio a breve termine (a)	2.882.001	2.779.561	102.440
	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Debiti verso fornitori	553.189	747.479	- 194.290
Acconti			
Debili tributari e previdenziali	8	230.477	- 230.469
Altri debiti	0	31.231	- 31.231
Ratei e risconti passivi	0	0	0
Passività d'esercizio a breve termine (b)	553.197	1.009.188	- 455.991
Capitale d'esercizio netto (a - b)	2.328.804	1.770.373	558.431

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	542.054	525.269	16.785
Debti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	131.149.449	50.316.234	80.833.215
Passività a medio lungo termine	131.691.503	50.841.503	80.850.000

Capitale investito	(8.417.893)	(25.473.714)	(17.055.821)
Patrimonio netto	(141.086.838)	(100.436.736)	(40.650.102)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	0	0	0
Posizione finanziaria netta a breve termine	149.504.731	125.910.450	23.594.281
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	8.417.893	25.473.714	(17.055.821)

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale dell'Ente, ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine.

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2014, è la seguente (in Euro):

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Depositi bancari	149.504.731	125.910.450	23.594.281
Denaro e altri valori in cassa			
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	149.504.731	125.910.450	23.594.281
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debti verso banche (entro 12 mesi)			
Debti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Debti finanziari a breve termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	149.504.731	125.910.450	23.594.281
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)

Debiti verso banche (oltre 12 mesi)

Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)

Anticipazioni per pagamenti esteri

Quota a lungo di finanziamenti

Crediti finanziari

Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine

Posizione finanziaria netta 149.504.731 125.910.450 23.594.281

Principali dati di traffico



I dati contenuti nel prospetto di cui sopra confermano, in generale, una leggera flessione dei totali delle merci movimentate dovuta principalmente alla crisi economica su scala mondiale. Da segnalare la diminuzione (- 37,4%) delle rinfuse solide sbarcate, strettamente legate al traffico in ingresso sulle banchine del porto commerciale, a causa dell'interruzione della linea Ro Ro Augusta Salerno.

Il settore petrolifero ha mantenuto i tonnellaggi totali pur manifestando una leggera flessione delle quantità sbarcate ed imbarcate, mentre sono notevolmente aumentati i traffici del settore chimico, del gas e del bunker fornito alle navi.

Informazioni attinenti al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'Ente come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti il personale.

Nel corso dell'esercizio 2014 non si sono verificati infortuni sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi al personale iscritto al libro unico del lavoro.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui l'Ente è stato dichiarato definitivamente responsabile.

Si segnala, infine, che nel corso del 2014 tutto il personale è stato sottoposto ad

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

accertamenti e analisi in correlazione all'elevato numero di sbarchi di immigrati provenienti dall'Africa.

Rendiconto Finanziario e Situazione Amministrativa

L'esercizio 2014 chiude con un Avanzo Finanziario di competenza pari ad €. 6.678.141. Rispetto all'Esercizio Finanziario 2013 si è verificato un leggero aumento delle entrate correnti accertate nonché l'accertamento di notevoli entrate in conto capitale. Sul fronte delle spese si evidenzia un leggero aumento di quelle correnti e un forte incremento di quelle in conto capitale necessarie alla copertura di alcuni impegni relativi all'avvio delle procedure per l'infrastrutturazione di completamento del porto commerciale, ancorché in parte coperte da finanziamenti in conto capitale sia Statali che Comunitari.

Le Entrate accertate nell'esercizio finanziario 2014, pari ad €. 99.991.513, sono così ripartite:

- euro 14.032.109, quale gettito delle tasse portuali (cod. 927, ex cod. 901 e 921);
- euro 3.374.251, quale gettito delle tasse di ancoraggio;
- euro 3.298.168, quali canoni demaniali;
- euro 245.287, quali interessi attivi maturati nel C/C di Tesoreria Speciale Mista;
- euro 41.670, quali proventi di autorizzazione per operazioni portuali;
- euro 21.400, quali proventi per attività svolte nel porto;
- euro 49.035, quali recuperi e rimborsi diversi;
- euro 25.860, quali diritti di mora e altre entrate;
- euro 78.470.630, quali entrate in c/capitale;
- euro 433.101, quali entrate per partite di giro.

Le Spese impegnate nell'esercizio finanziario 2014, pari ad €. 93.313.372, sono così ripartite:

- euro 206.222, quali uscite per gli Organi dell'Ente;
- euro 1.228.657, quali oneri per il personale in servizio;
- euro 145.934, quali spese per beni di consumo e servizio;
- euro 1.196.053, quali spese per prestazioni istituzionali;
- euro 236.285, quali spese per trasferimenti passivi;
- euro 1.642, quali oneri tributari;
- euro 100, quali rimborsi diversi e/o altre uscite;
- euro 1.988, quali uscite non classificabili in altre voci;
- euro 89.702.683, quali spese di investimento per opere;
- euro 105.825, quali spese per acquisizione di immobilizzazioni tecniche;
- euro 54.882, quali spese per TFR;
- euro 433.101, quali uscite per partite di giro.

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, Residui Attivi, di cui all'allegato elenco, in buona parte ancora da riscuotere, per un totale di €. 101.603.449, e Residui Passivi, di cui all'allegato elenco, per un totale di €. 131.702.646.

La situazione Residui attivi e passivi è illustrata nella relazione del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente, redatta ai sensi dell'art. 43 del R.A.C. dell'Ente ed allegata al presente bilancio.

RENDICONTO FINANZIARIO 2014**Accertamenti**

Entrate correnti	Euro 17.469.431
Altre Entrate	Euro 3.618.351
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro 78.470.630
Entrate per partite di giro	Euro 433.101
Totale	Euro 99.991.513

Impegni

Spese correnti	Euro 3.016.882
Spese in conto capitale	Euro 89.863.389
Spese per partite di giro	Euro 433.101
Totale	Euro 93.313.372
Avanzo Finanziario di competenza	Euro 6.678.141
Totale a pareggio	Euro 99.991.513

La situazione amministrativa al termine dell'esercizio 2014, Mod. SITUAM, evidenzia un avanzo di amministrazione pari ad €. 119.405.534, di cui €. 68.205.779 vincolati ed €. 51.199.735 disponibili da utilizzare nell'esercizio 2015.

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio 2014 non sono state effettuate attività di ricerca e sviluppo.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano fatti rilevanti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2014.

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003, e successive modifiche ed integrazioni, recante Codice in materia di protezione dei dati

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

personalini, gli organi amministrativi danno atto che l'Ente si è adeguato alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003, secondo i termini e le modalità nello stesso indicate.

Verifica dei limiti di spesa

Spese per consulenze (art. 6, comma 7 L. 122/2010)	
Spesa 2009	3.245,00
Limite di spesa 2013 (max 20%)	649,00
Spesa effettuata nel 2013	0
Somma versata al Bilancio dello Stato	2.596,00
Limite di spesa 2014 (max 80% limite 2013)	519,00
Spesa effettiva 2014	Zero

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità rappresentanza (art. 6, comma 8 L. 122/2010)	
Spesa 2009	3.596,00
Limite di spesa 2014 (max 20%)	719,00
Spesa effettuata nel 2014 (1)	719,00
Somma versata al Bilancio dello Stato	2.877,00

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

Spese per sponsorizzazioni (art. 6, comma 9 L. 122/2010)	
Spesa 2009	Zero
Limite di spesa 2014	Zero
Somma versata al Bilancio dello Stato	Zero

Spese per missioni (art. 6, comma 12 L. 122/2010)	
Spesa 2009	13.194,00
Limite di spesa 2014 (max 50%)	6.597,00
Spesa effettuata nel 2014 (2)	25.283,00
Somma versata al Bilancio dello Stato	6.597,00

(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.

Spese per attività di formazione (art. 6, comma 13 L. 122/2010)	
Spesa 2009	600,00
Limite di spesa 2014 (max 50%)	300,00
Spesa effettuata nel 2013	50,00
Somma versata al Bilancio dello Stato	300,00

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Spese per autovetture (art. 6, comma 14 L. 122/2010)	
Spesa 2009	3860,00
Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31.10.2013 (20% Spesa 2009)	772,00
Spesa 2011 al netto di acquisti autovetture	8.910,00
Limite di spesa 2014 (max 50% 4 mesi; max 30% 8 mesi)	3.267,00
Spesa effettuata nel 2013	6.137,00

N.B. A fronte di una spesa indicata ed approvata in previsione per €. 9.800,00, necessaria per carburante e per manutenzioni per la conservazione dell'efficienza delle tre autovetture dell'Ente, di cui una adibita solo ed esclusivamente servizi di security ed esentata dal limite come previsto dall'art 6 comma 14 L. 122/2010, a consuntivo si è effettuata una spesa di €. 6.137,00.

Indennità, compensi, gettoni di presenza Organi Autorità Portuale (art. 6, comma 3 L. 122/2010)	
Riduzione 10% compenso Presidente	22.191,00
Riduzione 10% compenso revisori dei Conti	4.640,00
Riduzione 10% gettoni Comitato Portuale	3.000,00
Somma versata al Bilancio dello Stato	29.831,00

Indennità, compensi, gettoni di presenza Organi Autorità Portuale (art. 5, comma 14 L. 135/2012)	
Riduzione 5% compenso Presidente	11.095,00
Riduzione 5% compenso revisori dei Conti	2.320,00
Riduzione 5% gettoni Comitato Portuale	1.500,00
Somma versata al Bilancio dello Stato	14.915,00

Spese per consumi intermedi (art. 8, comma 3 D.L. convertito con L. 135/12)	
a) Spesa prevista nel 2012	1.497.065,00
b) Spesa sostenuta nel 2010	302.270,00
c) Somma versata al Bil. Stato entro il 30.06.13	45.339,00
d) Limite di spesa 2013 (a – c)	1.451.726,00
e) Spesa effettuata nel 2013	301.373,00

Spese per Mobili e Arredi (art. 1, comma 141 L. 228/2012)	
a) Spesa media sostenuta anni 2010 e 2011	67.095,00
b) Limite di spesa 2013 (max 20%)	13.419,00
c) Spesa effettuata nel 2013	38,00
Somma versata al Bilancio Stato (a – b)	53.676,00

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

Spese per manutenzione immobili utilizzati (art. 2 co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art 8 L. 122/2010)			
Numero immobili	4	Valore Immobili	4.800.000,00
Limite di spesa 2%			96.000,00
Spesa effettuata 2013	per manutenzione ordinaria per manutenzione straordinaria in totale	17.244,00 4.260,00 21.504,00	
Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria per manutenzione straordinaria in totale	0 0 0	
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2013			zero

Totale somme versate al bilancio dello Stato di cui alla Legge 244/2007	0
--	----------

Totale somme da versare al bilancio dello Stato art. 61 L. 133/2008 entro il 31.03.2013	12.695,00
--	------------------

Totale somme versate al bilancio dello Stato di cui alla Legge 135/12 entro il 30.06.2013, 15% dei consumi intermedi 2010	45.339,00
--	------------------

Totale somme versate al bilancio dello Stato di cui alla Legge 228/12 entro il 30.06.2013	53.676,00
--	------------------

Totale somme versate al bilancio dello Stato di cui alla Legge 122/10 entro il 31.10.2013	42.973,00
--	------------------

Totale somme versate al bilancio dello Stato di cui alla Legge 135/12 entro il 31.10.2013	14.915,00
--	------------------

Totale somme versate al bilancio dello Stato anno 2013	169.598,00
---	-------------------

Le riduzioni di spesa come sopra indicate sono state versate al Bilancio dello Stato, come da allegati mandati quietanzati, entro le scadenze previste, eccezion fatta per le ulteriori riduzioni di spesa del 5% sui consumi intermedi, versate alla data del 17.09.2014.
Sono state altresì versate le integrazioni dovute per gli anni 2012 e 2013 pari rispettivamente ad €. 5.964,00, necessaria a soddisfare l'intero versamento dovuto di €. 30.227,00 per annualità.

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

Indice di tempestività dei pagamenti

Anno	N° Rcp	IP Doc	Data Pag	Data Sond	ES	Tipo Crt	Obbligo	Prezzo
2014/20	BV00820255	14/01/2014	04/01/2014	30	M	237,00		161,97
2014/51	BV00827488	20/01/2014	04/01/2014	18	M	540,00		540,00
2014/52	BA01316444	20/01/2014	04/01/2014	16	M	5,50		5,50
2014/92	BV00827484	21/01/2014	04/01/2014	17	M	169,50		169,50
2014/288	3370	28/01/2014	08/12/2013	52	M	769.600,00		769.600,00
2014/507	260008	28/02/2014	15/09/2014	3	M	982,10		982,10
2014/803	5	10/04/2014	01/04/2014	9	M	2.567,00		2.567,00
2014/654	BV00680783	14/03/2014	06/03/2014	4	M	147,50		113,84
2014/655	BV00680508	12/03/2014	06/03/2014	4	M	144,00		111,37
2014/656	BV00680191	12/03/2014	06/03/2014	4	M	540,00		270,38
2014/657	BV00680672	12/03/2014	06/03/2014	4	M	256,00		137,10
2014/658	BV00680484	12/03/2014	06/03/2014	4	M	55,50		55,50
2014/659	BA00123566	12/03/2014	06/03/2014	4	M	5,50		5,50
2014/660	2504760205	13/03/2014	10/05/2014	2	M	14.757,79		14.757,79
2014/661	2504740206	12/03/2014	10/03/2014	2	M	520,44		520,44
2014/720	77	24/03/2014	19/02/2014	33	M	366,00		366,00
2014/518	53	24/03/2014	13/03/2014	33	M	2.236,94		2.236,94
2014/927	4	24/03/2014	06/02/2014	46	M	7.283,40		7.283,40
2014/637	361/V	24/03/2014	7/03/2014	3	M	8.000,00		8.000,00
2014/548	5000000003	27/03/2014	05/03/2014	22	M	3.080,55		3.080,55
2014/574	21/2014	07/04/2014	27/03/2014	8	M	568,52		568,52
2014/588	76	08/04/2014	26/03/2014	13	M	809,00		809,00
2014/1368	2510344206	09/04/2014	07/04/2014	2	M	12.245,14		12.245,14
2014/1469	2510344097	09/04/2014	10/03/2014	40	M	439,79		439,79
2014/1386	187	16/04/2014	09/04/2014	7	M	3.860,00		3.860,00
2014/1205	87/2014	18/04/2014	17/04/2014	1	M	138.542,47		138.542,47
2014/1380	1300000663	19/04/2014	07/03/2014	26	M	28.350,00		28.350,00
2014/1002	29/2014	18/04/2014	17/04/2014	2	M	138.942,47		138.942,47
2014/1544	BV00261650	13/05/2014	07/03/2014	8	M	539,50		539,50
2014/1545	BV00255037	13/05/2014	07/05/2014	5	M	236,00		236,00
2014/1524	BV00391552	13/05/2014	07/05/2014	6	M	5,50		5,50
2014/1525	BV00661154	13/05/2014	07/05/2014	6	M	80,00		80,00
2014/1437	56/2014	15/05/2014	26/04/2014	23	CT	654,10		327,05
		19/05/2014		23				327,05
2014/1592	78/20140576	23/05/2014	19/05/2014	9	M	333,93		333,93
2014/1145	gtr/34	26/05/2014	23/04/2014	33	M	6.205,52		6.205,52
2014/1467	92	11/06/2014	23/05/2014	20	M	536,80		536,80
2014/1469	V1/01710	24/06/2014	30/04/2014	55	M	1.614,06		1.614,06
2014/1470	V1/01709	24/06/2014	4/04/2014	55	M	2.150,86		2.150,86
2014/1477	58/20140214	24/06/2014	27/03/2014	89	M	38.391,38		38.391,38
2014/154	16/14	26/06/2014	21/02/2014	126	CT	4.447,14		4.447,14
2014/2082	BV00407012	04/07/2014	03/07/2014	1	M	249,00		249,00
2014/2093	BV00403386	04/07/2014	07/03/2014	58	M	540,50		540,50
2014/1526	26/2014	07/07/2014	30/05/2014	38	M	3.347,16		3.347,16
2014/1470	23/06/2013	07/07/2014	22/06/2014	15	M	134,20		134,20
2014/2146	78/02155532	08/03/2014	03/07/2014	5	M	341,08		341,08
2014/2147	BV00405083	08/03/2014	03/07/2014	5	M	147,00		147,00
2014/2148	BV00403227	08/03/2014	03/07/2014	5	M	151,50		151,50
2014/2149	BA00616448	08/03/2014	03/07/2014	5	M	5,50		5,50
2014/2150	BV00404176	08/03/2014	03/07/2014	5	M	56,00		56,00
2014/1831	138/14	11/07/2014	10/07/2014	1	M	1.293,00		1.293,00
2014/2207	56	15/07/2014	29/05/2014	47	M	100.859,92		100.859,92
2014/1830	445	16/07/2014	13/06/2014	27	M	1.427,40		1.427,40
2014/1525	15/14	23/07/2014	29/06/2014	22	M	127.134,11		127.134,11
2014/1349	8421839157	23/07/2014	27/07/2013	359	M	96.046,27		96.046,27
2014/1350	7438885669	23/07/2014	29/11/2013	234	M	38.864,34		38.864,34
2014/1006	85/2014	25/07/2014	17/04/2014	99	M	23.314,20		48.677,00
2014/2223	67	29/07/2014	29/05/2014	37	M	215.780,28		215.780,28
2014/2230	2014/0815192	31/07/2014	24/09/2014	7	M	488,00		488,00
2014/2187	250	03/02/2014	23/07/2014	8	M	469,70		469,70
2014/2143	237	06/05/2014	31/07/2014	6	M	386,00		386,00
2014/2208	2037248	18/08/2014	30/07/2014	19	M	860,10		860,10
2014/2054	4	18/08/2014	02/04/2014	338	M	1.752,00		1.752,00
2014/2177	2134	25/07/2014	25/07/2014	31	M	427,00		427,00
2014/2186	2559	26/08/2014	11/07/2014	46	M	847,00		847,00
2014/2527	BV000827932	02/02/2014	03/07/2014	61	M	5,50		5,50
2014/2224	1189/66	05/09/2014	31/08/2014	5	M	36,00		36,00
2014/2330	334	05/09/2014	30/08/2014	6	M	127,33		127,33
2014/1726	265	05/09/2014	05/07/2014	52	M	172,00		172,00
2014/2558	7K03225922	17/06/2014	11/09/2014	4	M	410,26		410,26
2014/2575	a132	24/09/2014	19/07/2014	67	M	7.830,00		7.830,00
2014/2805	34/2014	26/09/2014	10/09/2014	38	M	18.085,34		18.085,34
2014/2339	2500	24/09/2014	28/08/2014	27	M	485,56		485,56
2014/2848	053/2014	02/10/2014	01/10/2014	1	M	2.980,00		2.980,00
2014/2079	96	19/11/2014	25/10/2014	25	M	109,80		109,80
2014/3059	69	03/13/2014	20/11/2014	13	M	7.125,00		7.125,00
2014/3218	24774	03/12/2014	30/11/2014	3	M	273,18		273,18
2014/2811	1237	09/12/2014	28/11/2014	11	M	2.620,66		2.620,66
2014/3207	6970	11/12/2014	30/11/2014	11	M	3.038,78		3.038,78
2014/3095	7C/2014	15/12/2014	29/11/2014	27	M	27.951,00		416,31
		15/12/2014		17				27.537,69
2014/3060	299	16/12/2014	26/11/2014	20	M	3.400,00		3.400,00
2014/3295	126	23/12/2014	17/12/2014	6	M	1.666,00		1.666,00
2014/5119	1174	30/12/2014	26/11/2014	34	M	168,85		168,85
2014/1596	310	30/12/2014	28/05/2014	216	M	5.882,18		5.882,18

Indice di tempestività dei pagamenti 63,68%

Numeratore 1.885.289,79

Denominatore 1.859.016,96

Numero Totale Fatture pagate in un determinato intervallo			
< 30 Giorni	30-60	60-90	ultimi 90 Giorni
60	14	5	6

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

La superiore tabella rappresenta il calcolo per l'indicatore di tempestività dei pagamenti. Il DPCM 22 settembre 2014, artt. 9 e 10, specifica come calcolare l'indicatore di tempestività dei pagamenti definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:

- al numeratore, la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;
- al denominatore, la somma degli importi di tutte le fatture pagate nel periodo di riferimento.

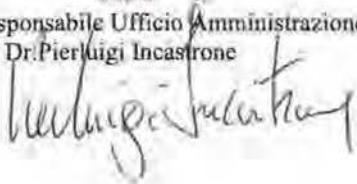
Il risultato di tale operazione indicherà il ritardo medio dei pagamenti rispetto alla scadenza delle relative fatture (espresso in giorni).

L'indice sarà un numero negativo in caso di pagamenti avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla data di scadenza delle fatture e positivo in caso contrario. Ovviamente, essendo una media ponderata, nella determinazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti hanno maggior peso le fatture di importo più elevato.

Come si evince dal calcolo, eseguito secondo le disposizioni della Circolare MEF n. 3 del 14.01.2015, l'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'Ente, per l'anno 2014, è pari a 62,684.

Augusta, 15.05.2015

Il Responsabile Ufficio Amministrazione
Dr. Pierluigi Incastrone



Il Commissario Straordinario
Avv. Alberto Cozzo



19/05/2015 Pag. 1

COSTI PER NATURA - ANNO 2014 CONSUNTIVO



Autorità Portuale di Augusta

CENTRO DI RESPONSABILITÀ (C.R.)		
COSTI PER NATURA - ANNO 2014 CONSUNTIVO		
	TOTALE C.R.	AMMINISTRAZIONE
	Importi in euro	% sul totale Amministrazione
COSTO DEGLI ORGANI		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	206.222	14,88
COSTO DEL PERSONALE		
Oneri per il personale in attività di servizio	982.822	70,93
Oneri per il personale in quiescenze		
COSTO DI GESTIONE		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	117.930	8,51
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI		
Trasferimenti passivi		
Oneri finanziari		
Oneri tributari		
Poste correttive e compensative delle spese correnti		
Spese non classificabili in altre voci		
AMMORTAMENTI	78.737	5,68
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITÀ (C.R.)	1.585.711	100



Autorità Portuale di Augusta

Costi per natura	Spese per la funzione pubblica								Spese per la funzione pubblica
	Spese per la funzione pubblica								
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Pugliese	208.222	162.266							43.956
Oneri per il personale in attività di servizio	982.822	8.547	102.400	26.282	362.173	82.450	301.637	84.262	15.051
Oneri per il personale in quiete/sonno									
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	117.930	7.798	31.243	5.625	20.588	11.134	25.539	8.695	7.322
Trasferimenti passivi									
Oneri finanziari									
Oneri tributari									
Poste correttive e compensative delle spese correnti									
Spese non classificabili in altre voci									
Spese per la funzione pubblica	78.737	3.739	16.041	1.704	19.234	7.509	20.351	5.849	4.071
TOTALE COSTI	1.370.881	102.006	300.647	43.277	663.630	122.906	560.250	104.786	63.978



Autorità Portuale di Augusta

MISSIONI ISTITUZIONALI	COSTI PER NATURA											
	Salvo	Salvo	Salvo	Salvo	Salvo	Salvo	Salvo	Salvo	Salvo	Salvo		
INDIRIZZO POLITICO	162.266	89,99	8.547	4,69	7.798	4,28			3.739	2,05	182.359	13,16
PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE			102.400	68,41	31.243	20,87			16.041	10,72	148.684	10,80
PROMOZIONE			26.282	78,19	5.625	16,74			1.704	5,07	33.612	2,43
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA			362.173	90,09	28.584	5,12			19.234	4,78	401.990	29,81
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI			82.450	81,56	11.134	11,01			7.509	7,43	101.894	7,30
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI			301.657	86,74	23.539	7,34			26.591	3,92	347.786	25,18
SECURITY		43.955,55	15.051	85,29	7.322	8,79			4.071	5,92	98.796	7,13
CONTROLLO AMMINISTRATIVO			62,44		21,38		10,40			5,78	78.460	5,08
TOTALE COSTI PER Natura		400.010	131,80	100.838	10,82	33.030	3,67	10.000	17.027	10.000	100.011	10,00


COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ANNO 2014
(ALLEGATA AL VERBALE N. 96 DEL 03 - 04 GIUGNO 2015)**

Il Collegio dei Revisori ha proceduto all'esame del conto consuntivo 2014 dell'Autorità portuale di Augusta, redatto sulla base di quanto dispone il Regolamento di Amministrazione e Contabilità (artt. 36 e seguenti) e che, operando la distinzione tra il bilancio politico (consuntivo finanziario decisionale) e il bilancio amministrativo per la gestione (consuntivo finanziario gestionale), consente di effettuare a consuntivo le analisi sul grado di realizzazione degli obiettivi inizialmente formulati.

Il conto consuntivo è composto dai seguenti documenti:

- a) il conto di bilancio, che si articola nel rendiconto finanziario decisionale e nel rendiconto finanziario gestionale;
- b) il conto economico;
- c) lo stato patrimoniale;
- d) la nota integrativa;
- e, in allegato, contiene:
 - a) la situazione amministrativa;
 - b) la relazione sulla gestione;
 - c) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Dall'esame dei suddetti documenti sono state rilevate le risultanze di seguito indicate.

Rendiconto Finanziario Decisionale
Titolo I – Entrate Correnti – UPB 1.2 – entrate diverse (euro)

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>
1.2.1	Entrate tributarie	17.469.431	16.962.313
1.2.3	Redditi e proventi patrimoniali	3.543.456	4.029.874
1.2.4	Poste correttive e compensative di spese correnti	49.9035	2.942
1.2.5	Entrate non classificabili in altre voci	25.860	34.986
	TOTALE TITOLO I	21.087.781	21.030.114

Titolo II – entrate in Conto Capitale – UPB 2.2 – trasferimenti in Conto Capitale

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>
2.2.1	Trasferimenti dello Stato	78.470.630	0
2.2.2	Trasferimenti della Regione Siciliana	0	0
	TOTALE TITOLO II	78.470.830	0

Titolo III - partite di giro - UPB 3.1 – entrate a venti natura di partite di giro

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2013</i>	<i>2013</i>
3.1.1	Entrate a venti natura di partite di giro	433.101	672.547
	TOTALE TITOLO III	433.101	672.547



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Riepilogo Entrate per categorie

- Entrate tributarie	€ 17.469.431
- Redditi e proventi patrimoniali	€ 3.543.456
- Poste correttive e compensative di spese correnti	€ 49.035
- Entrate non classificabili in altre voci	€ 25.860
- Trasferimenti dello Stato	€ 78.470.630
- Trasferimenti della Regione Siciliana	€ 0
- Entrate per partite di giro	€ 433.101
Totale generale delle entrate	€ 99.991.513

UPB 1 - Titolo I - Uscite Correnti

1.1 Funzionamento

Categoria	Descrizione	2014	2013
1.1.1	Uscite per gli organi dell'Ente	206.222	262.006
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	1.228.657	1.506.467
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	145.934	232.713

1.2 Interventi diversi

Categoria	Descrizione	2014	2013
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	1.196.053	557.144
1.2.2	Trasferimenti passivi	236.285	210.775
1.2.3	Oneri finanziari	0	0
1.2.4	Oneri tributari	1.642	979
1.2.5	Poste correttive e compensative di entrate correnti	100	0
1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci	1.988	0

1.4 Trattamenti di quiescenza

1.4.2	Accantonamento al TFR	0	0
1.5	Accantonamento a fondi rischi e oneri	0	0
	TOTALE TITOLO I	3.016.882	2.768.892

UPB 2 - Titolo II - Spese in conto capitale

2.1 Investimenti

Categoria	Descrizione	2014	2013
2.1.1	Acquisizione beni di uso durevole	89.702.683	20.124.068
2.1.2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	105.825	5.128.744
2.1.5	Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato	0	0
	TOTALE TITOLO II	89.863.880	25.252.812



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

UPB 3 - Titolo III - partite di giro

3.1 uscite aenti natura di partite di giro

Categoria	Descrizione	2014	2013
3.1.1	Uscite aenti natura di partite di giro	433.101	672.547
	TOTALE TITOLO III	433.101	672.547

Riepilogo Spese

- Uscite correnti	€ 3.016.882
- Uscite in conto capitale	€ 89.863.389
- Uscite per partite di giro	€ 433.101

Totale generale Uscite	€ 93.313.372
------------------------	--------------

RENDICONTO FINANZIARIO

Accertamenti	2014	2013
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€ 17.469.431	€ 16.962.313
Altre Entrate	€ 3.618.351	€ 4.067.801
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	€ 78.470.630	€ 0
Entrate per partite di giro	€ 433.101	€ 672.547
Totale	€ 99.991.513	€ 21.702.661
Impegni		
Spese correnti	€ 3.016.882	€ 2.768.892
Spese in conto capitale	€ 89.863.389	€ 25.252.812
Spese per partite di giro	€ 433.101	€ 672.547
Totale	€ 93.313.372	€ 28.694.251
Avanzo/Disavanzo Finanziario di competenza	€ 6.678.141	€ 6.991.590

Dall'esame dei valori sopra indicati, per il cui dettaglio si rinvia alle apposite tabelle del consuntivo, si desume un avanzo finanziario di competenza per l'anno 2014 pari a €. 6.678.141.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2014

Consistenza della cassa ad inizio esercizio	€ 125.910.450
Riscossioni	
In C/competenza	€ 32.876.215
In C/residui	€ 3.559.860
	€ 36.436.075
Pagamenti	
In C/competenza	€ 9.081.493
In C/residui	€ 3.760.301
	€ 12.841.794
Consistenza della cassa a fine esercizio	€ 149.504.731
Residui attivi	
esercizi precedenti	€ 34.488.151
dell'esercizio	€ 67.115.298
	€ 101.603.449
Residui passivi	
esercizi precedenti	€ 47.470.767
dell'esercizio	€ 84.231.879
	€ 131.702.646
Avanzo di amministrazione a fine esercizio	€ 119.405.534