

**ALLEGATO A**

		<b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA</b>	
		<b>al 31 Dicembre 2015</b>	
Consistenza di cassa all' inizio dell' esercizio			31.071.949
Riscossioni	c/competenze	16.832.390	
	c/residui	<u>6.853.389</u>	23.685.779
Pagamenti	c/competenze	13.349.674	
	c/residui	<u>10.050.305</u>	23.399.979
<b>Consistenza di cassa alla fine dell' esercizio</b>			<b>31.357.749</b>
Residui attivi	degli esercizi precedenti dell' esercizio	45.638.203 <u>21.224.673</u>	66.862.876
Residui passivi	degli esercizi precedenti dell' esercizio	59.449.802 <u>22.048.850</u>	81.498.652
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015</b>			<b>16.721.973</b>
L' utilizzazione dell' avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così prevista			
<b>Parte vincolata</b>			
Trattamento di fine rapporto dei dipendenti			1.533.657
Fondi per rischi ed oneri			153.672
Fondi Legge 413/98 Secondo lotto		748.004	
Fondi Legge 358/2003 Lavori ammodernamento stazione marittima		3.959.699	
Legge 413/98 Fondi destinati ad elevare la sicurezza in porto		682.961	
Fondi legge 413/98 Dm 05/2001		1.256.455	
Fondo perequativo assegnato dal Mit 2013		124.032	
Fondo perequativo assegnato dal Mit 2014 e art.18 bis (2014)		2.041.088	
Fondo perequativo assegnato dal Mit 2015		4.870.808	
Fondo perequativo anni pregressi		<u>1.180.298</u>	
Totale lavori		14.863.345	14.863.345
<b>Totale parte vincolata</b>			<b>16.550.674</b>
<b>Totale parte disponibile</b>			<b>171.299</b>
L'avanzo di amministrazione complessivo di euro 16.734.865sulta così ripartito:			
Parte vincolata già utilizzata nel bilancio di previsione 2016		5.987.172	
Parte disponibile già utilizzata nel bilancio di previsione 2016		68.340	6.055.512
Parte vincolata di cui non si prevede l'utilizzazione			1.233.657

Parte vincolata che si prevede di utilizzare nel bilancio di previsione 2016	9.329.845
Parte disponibile che si prevede di utilizzare nel 2016	70.000
<b>Parte disponibile che si prevede di non utilizzare nel 2016</b>	<b>32.959</b>
	<b>16.721.973</b>

**CONSISTENZA DI CASSA****ALLEGATO B****AL 31 Dicembre 2015**

Saldo di cassa al 1° gennaio 2015	31.071.949
Somme riscosse nel 2015	23.685.779
	54.757.728
Somme pagate nel 2015	- 23.399.979
Saldo di cassa al 31 dicembre 2015	<b><u>31.357.749</u></b>

L'importo di € 31.357.949 è così ripartito:

<b>Presso la Banca d'Italia Tesoreria dello Stato contab. 33163</b>	23.435.767	
		<b>23.435.767</b>
<b>Presso la Banca d'Italia Tesoreria dello Stato contab.speciale 1334</b>		
* Fondi vincolati L.413/98 - 2° lotto	7.921.982	
<b>Totale</b>		<b>7.921.982</b>

### Autorità Portuale di Palermo STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0	0	0 A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	10.504.408	10.504.408
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	III. Riserve di rivalutazione	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	IV. Contributi a fondo perduto	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	V. Contributi per ripiano disavanzi	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
5) Avviamento	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	-8.019.641	-8.225.831
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	15.406.966	11.586.880	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	76.447	206.190
8) altre	1.093.317	1.112.816	<b>Totale A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>2.561.214</b>	<b>2.484.767</b>
<b>Totale</b>	<b>16.500.284</b>	<b>12.699.696</b>	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	0	0
1) Terreni e fabbricati	0	0	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
2) Impianti e macchinari	1.009.576	1.109.504	3) per contributi in natura	0	0
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	214.560	247.434	<b>Totale B) Contributi in conto capitale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4) Automezzi e molomezzi	0	0	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
6) diritti reali di godimento	0	0	2) per imposte	0	81.599
7) altri beni	898.041	683.540	3) per altri rischi ed oneri futuri	148.583	77.491
<b>Totale</b>	<b>2.122.177</b>	<b>2.040.479</b>	4) per ripristino investimenti	0	0
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			<b>Totale C) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>148.583</b>	<b>159.090</b>
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.533.657	1.528.815
a) imprese controllate	0	0	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	0	0	1) obbligazioni	0	0
c) imprese controllanti	0	0	2) verso banche	0	0
d) altre imprese	204.074	114.027	3) verso altri finanziatori	243.744	273.162
e) altri enti	0	0	4) acconti	0	102.844
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	1.709.472	1.680.434
a) verso imprese controllate	0	0	6) rappresentati da titoli di credito	0	0
b) verso imprese collegate	0	0	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	1.484.223	2.074.502	8) debiti tributari	466.447	165.604
d) verso altri	0	0	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	184.193	164.951
3) Altri titoli	0	0	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0	0
4) Crediti finanziati diversi	0	0	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	10.921.267	14.174.238
<b>Totale</b>	<b>1.688.297</b>	<b>2.188.529</b>	12) debiti diversi	347.107	321.324
<b>Totale B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>20.310.758</b>	<b>16.928.704</b>	<b>Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>	<b>13.872.230</b>	<b>16.882.557</b>
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi	0	0
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	5.155	9.515	2) Risconti passivi	112.468.129	105.948.116
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	3) Aggio su prestiti	0	0
3) lavori in corso	0	0	4) Riserve tecniche	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0	<b>Totale F) RATEI E RISCONTI</b>	<b>112.468.129</b>	<b>105.948.116</b>
5) acconti	0	0			
<b>Totale</b>	<b>5.155</b>	<b>9.515</b>			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	2.458.654	3.679.672			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	75.863.580	74.402.493			
4-bis) Crediti tributari	574.242	646.089			
5) Crediti verso altri	0	256.791			
<b>Totale</b>	<b>78.896.476</b>	<b>78.985.045</b>			

### Autorità Portuale di Palermo STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
III. Attività finanziarie che non costituiscono					
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) altre partecipazioni	0	0			
4) altri titoli	0	0			
Totale	0	0			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	31.357.750	31.071.949			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
Totale	31.357.750	31.071.949			
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	110.259.380	110.066.509			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0	0			
2) Risconti attivi	11.675	8.132			
Totale D) RATEI E RISCONTI	11.675	8.132			
Totale Attivo	130.581.813	127.003.345	Totale Passivo netto	130.581.813	127.003.345

CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO			CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO		
1) SISTEMA DEI RISCHI	0	0	1) SISTEMA DEI RISCHI	0	0
2) SISTEMA DEGLI IMPEGNI	10.081.295	9.222.914	2) SISTEMA DEGLI IMPEGNI	10.081.295	9.222.914
3) BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	253.858.067	250.344.365	3) BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	253.858.067	250.344.365
4) BENI DELL'ENTE PRESSO TERZI	82.797.212	86.343.038	4) BENI DELL'ENTE PRESSO TERZI	82.797.212	86.343.038
TOTALE CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO	346.736.574	345.910.317	TOTALE CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO	346.736.574	345.910.317

### Autorità Portuale di Palermo CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

RISULTATI DIFFERENZIALI	2015		2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DI PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	9.668.246		9.514.813	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0		0	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0		0	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0		0	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza				
a) Altri Ricavi e proventi	3.332			
b) Contributi di competenza dell'esercizio	363.472		291.479	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>10.035.050</b>		<b>9.806.292</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	20.521		18.847	
7) per servizi **	4.176.914		3.979.189	
8) per godimento beni di terzi **	42.821		120.120	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	2.692.690		2.489.256	
b) oneri sociali	845.107		833.715	
c) trattamento di fine rapporto	121.380		175.275	
d) trattamento di quiescenza e simili	64.973		0	
e) altri costi	122.387		96.551	
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	363.472		292.737	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	266.084		250.120	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		46.780	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.090		11.406	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.360		-5.427	
12) Accantonamenti per rischi	71.091		14.220	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	0		0	
14) Oneri diversi di gestione	626.330		91.748	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>9.423.220</b>		<b>8.414.536</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>611.830</b>		<b>1.391.756</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni	0		0	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0		0	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0		0	
d) proventi diversi dai precedenti	10.963		12.207	
17) Interessi e altri oneri finanziari	0		0	
17-bis) Utili e perdite su scambi	0		0	
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>10.963</b>		<b>12.207</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni	0		0	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0		0	
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni	0		46.780	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0		0	
<b>Totale rettifiche di valore</b>		<b>0</b>		<b>-46.780</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non	559.538		359.055	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui	489.516		983.902	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0			
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei	0			
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>70.021</b>		<b>-624.847</b>
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		<b>692.814</b>		<b>779.116</b>
Imposte d'esercizio	616.366	616.366	572.926	572.926
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>		<b>76.447</b>		<b>206.190</b>

**Autorità Portuale di Palermo - Porti di Palermo e  
Termini Imerese****Bilancio 2015**

Via Piano dell'Ucciardone, 4  
90139 - Palermo  
Codice fiscale 00117040824

+

**NOTA INTEGRATIVA****Bilancio al 31.12.2015**

(In Euro)

Il conto consuntivo per l'anno 2015 è stato redatto secondo quanto previsto dagli artt.36 e seguenti del regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale di Palermo.

Ai sensi dell'art. 41 del medesimo regolamento, sono mostrati i criteri di valutazione adottati dal dirigente dell'area finanziaria nella redazione del conto consuntivo, dello stato patrimoniale del conto economico. Inoltre si è tenuto conto delle indicazioni contenute nella nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 9774 del 05/04/2016.

La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi e l'integrazione dei dati di bilancio al 31/12/2015. Essa contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c. e dal Decreto Legislativo n. 127/1991 unitamente ad altre leggi in materia societaria.

Inoltre vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

La nota integrativa, il rendiconto finanziario, lo stato patrimoniale e il conto economico, sono stati redatti in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 16, comma 8, Decreto legislativo n. 213/98 e dall'articolo 2423, comma 5, del Codice Civile.

Il Rendiconto Generale è costituito da:

Conto di bilancio

Conto economico

Stato patrimoniale

Rendiconto finanziario (art.2425/terC.C.)

Nota integrativa.

Al Rendiconto Generale sono stati allegati la:

Situazione amministrativa

Relazione sulla gestione

Relazione del Collegio dei Revisori.

Ai sensi del comma 4, dell'art.43 del regolamento di amministrazione e contabilità è stata allegata la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per capitolo e per esercizio di provenienza.

Il bilancio di previsione dell'Autorità Portuale per l'esercizio 2015 è stato approvato dal Comitato Portuale nella seduta 14/11/2014 e dal Ministero dei Trasporti con posta certificata 17 febbraio 2015 prot. n. 1766.

Tale bilancio esponeva, nella gestione di competenza, entrate per euro 81.157.260 (oltre l'avanzo di amministrazione presunto pari ad euro 5.366.637) e spese per euro 86.523.897.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2015, con disposizione n.3 e n.4 del Segretario Generale F.F. sono stati apportati storni compensativi di capitoli all'interno della stessa UPB.

Con la manovra di assestamento approvata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n.17517 del 15/09/2015, sono stati adattati gli importi complessivi dei residui attivi e passivi definiti in sede di bilancio consuntivo 2014 (approvato dal Ministero Infrastrutture e Trasporti con nota n.11.454/2015), pari rispettivamente ad euro 53.213.080 ed ad euro 73.805.560.

E' stato adeguato l'importo del fondo di cassa presunto che è passato da euro 22.517.940 ad euro 31.071.949.

E' stato adeguato l'avanzo di amministrazione presunto che è passato da euro 5.366.637 ad euro

**Autorità Portuale di Palermo - Porti di Palermo e  
Termini Imerese****Bilancio 2015**

9.952.701 con un aumento di euro 4.486.064 ed euro 100.000 rispettivamente somme vincolate e disponibili accertate al 31/12/2014.

E' stato utilizzato interamente il fondo di riserva inizialmente previsto in euro 168.318.

Lo stanziamento complessivo delle entrate è risultato di 81.117.260 (oltre l' avanzo di amministrazione pari ad euro 9.952.701).

Lo stanziamento complessivo delle uscite dopo la manovra di assestamento è risultato di euro 91.069.961.

Con disposizione del Segretario Generale dell'ente n. **5/2015** (Allegata al conto consuntivo) sono state predisposte variazioni compensative nell'ambito della stessa UPB.

Con nota di variazione approvata nella seduta del Comitato Portuale del 26 novembre 2015 è stato aumentato di euro 1.395.808 lo stanziamento sia delle entrate che delle uscite in entrambi le gestioni di competenza e di cassa, l'importo più significativo e legato all'incremento delle risorse assegnate dal Fondo Perequativo.

E' stato rimodulato lo stanziamento relativo ai consumi intermedi nei termini previsti dalla L.89/2014.

Lo stanziamento delle entrate e delle uscite passa rispettivamente ad euro 82.513.068 ed ad euro 92.465.768.

Successivamente con le disposizioni del Segretario Generale n.**6/7/8** (Allegate al conto consuntivo)sono state effettuate variazioni compensative nell'ambito della stessa UPB.

Tutti gli accertamenti sono stati effettuati tenendo presente:

la fondatezza e la certezza del credito;

la competenza finanziaria ed economica;

per le entrate provenienti da trasferimenti, le leggi che le regolano o altri provvedimenti autorizzatori;

per le entrate patrimoniali e per quelle che derivano dalla gestione di servizi e di quelli connessi a tariffe o contribuzioni dell'utenza, le emissioni di regolare fattura o altro titolo idoneo;

per le altre entrate di natura variabile, i contratti, i provvedimenti o altri specifici atti amministrativi.

Tutti gli impegni sono stati assunti tenendo conto:

per il pagamento delle indennità al Presidente, nonché dei compensi al Collegio dei Revisori, i relativi provvedimenti ministeriali;

per il pagamento delle retribuzioni, il trattamento economico tabellare attribuito a tutto il personale dipendente comprensivo degli oneri riflessi;

per tutte le altre obbligazioni, i contratti o le specifiche disposizioni di legge.

**ENTRATE CORRENTI*****Trasferimenti dello Stato***

Nessun contributo è stato assegnato per l'anno 2015

***Trasferimenti della Regione***

Nessun contributo è stato assegnato dalla Regione per l'anno 2015.

***Trasferimenti correnti dai Comuni e dalle Province***

Nessun contributo è stato assegnato dal Comune e dalla Provincia di Palermo per l'anno 2015.

***Trasferimenti correnti da altri Enti***

Nessun contributo è stato assegnato da altri Enti.

***Entrate tributarie***

In questa categoria sono affluiti:

euro 571.530 (1.043.985 nel 2014) relativi ai proventi derivanti dal gettito delle tasse e dei diritti marittimi versati dalla Agenzia delle Dogane ai sensi del DPR 28 maggio 2009, n.107;

euro 65.188 (65.188 nel 2014) relativi ai proventi di autorizzazione per le operazioni portuali previsti dall'art.16 della legge 84/94;

euro 15.130 (14.440 nel 2014) relativi ai proventi delle autorizzazioni per le attività svolte nel porto ai sensi dell'art. 68 del codice della navigazione.

**Autorità Portuale di Palermo - Porti di Palermo e  
Termini Imerese****Bilancio 2015*****Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalle prestazioni di servizi.***

La categoria pari a euro 4.670.977 ha registrato complessivamente un incremento del 6,9% rispetto all'anno 2014 (4.371.093).

Sono stati ivi compresi i proventi relativi:

ai servizi generali resi dall'Ente ai passeggeri (diritto fisso sui passeggeri imbarcati/sbarcati e in transito) che rilevano un fatturato globale di euro 4.523.885 (nel 2014 €. 4.267.945) con un incremento del 6%; in particolare si è avuto un modesto aumento nel traffico passeggeri traghetti con 1.153.661 rispetto a 1.147.919 del 2014, il traffico crocieristico ha registrato un piccolo decremento con 200 approdi rispetto ai 221 dell'esercizio 2014 e si rileva un aumento di 546.884 passeggeri tra imbarchi/sbarchi e transiti rispetto ai 531.712 del 2014;

alla sosta nei magazzini e negli spazi che sono diminuiti del 40,5% passando da euro 2.694 ad euro 39.672;

alla compartecipazione per le spese afferenti il servizio di ritiro rifiuti solidi, trasporto e smaltimento alla discarica pubblica, da parte dei titolari di concessioni demaniali marittime pari ad euro 107.419 aumentati rispetto al 2014 (2.694).

***Redditi e proventi patrimoniali***

La categoria ha rilevato accertamenti per complessivi euro 3.710.864, registrando un incremento del 18,9% (3.121.794 nel 2014).

Sono stati compresi i proventi relativi:

ai canoni di affitto beni patrimoniali per euro 54.290;

ai canoni di concessione demaniali per euro 3.654.525 (3.073.017 nel 2014), dei quali sono stati incassati euro 3.037.449, ne restano da incassare euro 617.076;

agli interessi attivi (€ 2.049) maturati sulla contabilità di tesoreria unica presso la Tesoreria Provinciale dello Stato ed agli interessi attivi maturati sulle anticipazioni concesse ai dipendenti.

***Poste correttive di spese correnti***

In questa categoria sono affluite esclusivamente le somme relative a recuperi diversi effettuati nei confronti di terzi, utenti, fornitori, per rivalsa di spese già contabilizzate, pari a euro 42.451.

***Entrate non classificabili in altre voci***

In questo capitolo (euro 959.406) sono affluite le entrate correnti relative a :

canoni suppletivi imprese portuali autorizzate ad espletare operazioni portuali per euro 683.314, diritti mora euro 8.907, entrate varie euro 406, incentivo produzione impianto fotovoltaico euro 9.316, tariffa incentivante omnicomprensiva trasferita da GSE euro 247.259.

**ENTRATE C/CAPITALE*****Alienazione di immobilizzazione tecniche diverse e di beni immobili***

Nella categoria sono stati compresi i proventi derivanti dalla cessioni di beni patrimonializzati per euro 1.020.

***Trasferimenti dello Stato***

Nella categoria è stato iscritto il finanziamento di euro 4.870.808 a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, giusta nota 18033 del 22 settembre 2015, previsto dal comma 983 art.1 legge 296/06 destinato al potenziamento delle infrastrutture portuali. L'importo di cui sopra è stato interamente accantonato nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

Si rappresenta che con riferimento al fondo ex art.18 bis della legge 84/94, il ministero non ha assegnato alcun finanziamento (vedi nota Mit 10755/2016).

***Trasferimenti della Regione***

Nessun trasferimento è stato rilevato nel 2015.

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

Nessun trasferimento è stato accertato per l'anno 2015.

***Assunzione di debiti finanziari***

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

***Partite di giro***

**Autorità Portuale di Palermo - Porti di Palermo e  
Termini Imerese****Bilancio 2015**

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

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

Nella categoria, indicata in complessivi euro 239.944 sono state imputate le seguenti spese:

**Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Ente** - euro 178.847;

**Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale** - euro 11.605;

**Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo** - euro 49.492.

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

La spesa complessiva sostenuta per il personale, comprensivo degli oneri previdenziali ed assistenziali relativi alla Segreteria Tecnica Operativa, nonché dell'IRAP è stata di euro 3.870.203.

Il costo globale del personale, comprensivo anche della quota di adeguamento al fondo di trattamento di fine rapporto (121.380 come da conto economico) e della quota di quiescenza (26.591, al netto dell'IRAP è stato di euro 3.778.912 con un incremento del 4,2% rispetto al medesimo costo rilevato nel 2014 (3.628.214).

La contrattazione decentrata ammontante ad euro 665.884 (728.740 nel 2014) ha rappresentato il 17,6% del costo complessivo (3.778.912).

Gli oneri previdenziali e fiscali a carico dell'ente euro 1.151.000 (1.089.776 nel 2014) hanno rappresentato il 30,4% del costo complessivo (3.778.912) sostenuto per il personale in servizio.

Gli oneri per il personale in attività di servizio pari ad euro 3.857.410 (al lordo degli oneri previdenziali e di IRAP ed al netto del TFR e degli oneri di quiescenza) rappresentano il 40,9% della spesa corrente (9.439.491).

L'organico della Segreteria Tecnica operativa prevista in 49 unità oltre il Segretario Generale (occupati 45), al 31/12/15 risulta composta come di seguito indicato:

DIRIGENTI	n. 4
QUADRI	n. 8
IMPIEGATI	n. 33

In merito all'applicazione dell'art.9, comma 1 del D.L. 78/2010, l'ente l'ha provveduto a mantenere le riduzioni previste fino 6 agosto 2015. Successivamente alla sentenza della consulta (7 agosto 2015) che ha ritenuto illegittime le riduzioni imposte dal D.L.78/2010, le retribuzioni sono state adeguate, senza corresponsione di emolumenti arretrati, agli importi previsti dal contratto nazionale sottoscritto in data 08 aprile 2014 (decorrenza 01/01/2013- 31/12/2015).

La spesa complessiva per le missioni è stata quantificata in euro 18.677, di cui euro 16.847 rientra nel limite previsto dalla Legge 122/2010, la differenza di euro 1.830 è prevista nella deroga, ai limiti di cui sopra, autorizzata nella seduta del 26/11/2015 dal Comitato Portuale con delibera n.15.

La spesa per l'organizzazione dei corsi è stata quantificata in euro 29.714, di cui euro 15.054 rientra nei limiti previsti dalla Legge 122/2010 e la differenza di euro 14.660 è riferita ai corsi finalizzati alla formazione obbligatoria.

***Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (al netto delle spese di missione sia per gli organi che per il personale dipendente, di formazione e di promozione)***

La categoria 1.1.3. pari ad euro 465.162 ha registrato un decremento rispetto alla spesa del 2014 (488.811) e comprende tutte le spese relative alla gestione ordinaria degli uffici:

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

Nella categoria IV sono inoltre comprese le spese relative a premi di assicurazione euro 108.127 (108.766 nel 2014), a pulizia degli uffici e delle pertinenze euro 55.291 (51.131 nel 2014), a manutenzioni dei locali a disposizione dell'Ente euro 12.774 (14.383 nel 2014).

Per l'analisi dei consumi intermedi, comprese le spese di missione ed al netto delle spese legali, si rimanda al prospetto allegato al presente bilancio.

***Uscite per interventi diversi***

In questa unità previsionale (UPB) sono compresi gli:

*oneri per prestazioni istituzionali* rese ai sensi dell'art 6 della legge 84/94 pari ad euro 1.646.273 (nel 2014 € 1.487.961) destinati ai servizi di vigilanza portuale ed al transennamento delle banchine, alla manutenzione delle aree opere edifici demaniali, all'istradamento del traffico

**Autorità Portuale di Palermo - Porti di Palermo e  
Termini Imerese****Bilancio 2015**

portuale, nonché le spese destinate alla promozione, alla propaganda, alla pubblicità a lordo delle spese che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali pari ad euro 88.444 (104.223 nel 2014);

*oneri per prestazioni residuali* relativi ai servizi di interesse generale previsti dal D.M. 14 novembre 1994 pari ad euro 2.002.045 sono rimasti quasi invariati rispetto al 2014 (2.000.324). Tale importo è riferito agli oneri sostenuti per le prestazioni di seguito elencati:

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

L'importo complessivo dei servizi sopra descritti pari ad euro 3.648.318 rappresenta il 38,6% del valore aggregato della spesa corrente (9.439.491).

***Trasferimenti passivi***

Nella categoria sono comprese le quote associative pari ad euro 47.679.

Sono inoltre indicate in complessivi euro 436.278 le riduzioni effettuate per l'anno 2015 ai sensi dell'art. 61, co. 17, Legge 133/2008, dell'art. 6, Legge 122/2010, e dell'art. 8 Legge 135/2012 ed dell'art. 50, Legge 89/2014, dell'art. 1, co. 142, Legge 228/12, ivi compreso la somma di euro 4.391 relata alla differenza dei consumi intermedi anno 2014.

Riguardo la spesa di euro 1.809 sostenuta per la manutenzione e l'esercizio di autoveicoli l'importo è ampiamente contenuto nel limite previsto dalla Legge 66/2014.

L'importo complessivo delle riduzioni pari ad euro 436.278 rappresenta il 4,63% della spesa corrente globale.

***Oneri tributari***

Nella categoria, pari ad euro 464.956, è stato imputato il pagamento della tassa regionale IRAP su incarichi esterni pari ad euro 21.206, il pagamento del saldo Ires per l'anno di imposta 2014, il pagamento dell'acconto Ires per l'anno di imposta 2015.

***Poste correttive di entrate correnti***

Non è stato assunto nessun impegno di spesa.

***Uscite non classificabili in altre voci***

Nella categoria sono state comprese le spese per risarcimenti ed accessori, nonché quelle sostenute per il realizzo delle entrate, complessivamente per euro 5.894.

***Oneri per il personale in quiescenza***

Gli oneri relativi alla previdenza integrativa sono stati quantificati in euro 13.798.

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

La categoria comprende gli oneri impegnati per:

gli interventi di manutenzione straordinaria delle aree e degli edifici ricadenti nell'ambito portuale di Palermo e di Termini Imerese per euro 2.364.533 con l'utilizzo del fondo perequativo previsto dalla Legge 296/06 (q/p residuale del 2013 e q/p del fondo assegnato per 2014).

L'importo di euro 4.870.808 riferito all'intero trasferimento del 2015 e alla quota non impegnata del 2014 (vedi tabella dimostrativa dell'Avanzo), è stato accantonato nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

***Acquisizione di immobilizzazioni tecniche***

Nella categoria pari a euro 317.633 sono compresi:

euro 284.650 (Cap. 212/10 acquisto pontone galleggiante ed ampliamento impianto di videosorveglianza);

euro 32.983 per l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio.

***Indennità di anzianità e similari***

**Autorità Portuale di Palermo - Porti di Palermo e  
Termini Imerese****Bilancio 2015**

Nel capitolo sono state impegnate le somme relative all'anticipazione del TFR a n.3 dipendenti che ne hanno fatto richiesta e all'acconto sull'imposta sostitutiva del TFR prevista dal decreto legislativo n.47 /2000.

**Estinzione debiti diversi**

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

**Partite di giro**

Trattasi di partite pareggiate con le entrate.

**Risultanze della gestione di competenza**

Le entrate correnti (10.035.545) hanno finanziato le uscite correnti ( 9.439.491), con un avanzo finanziario di parte corrente di euro 596.054.

Le uscite in conto capitale (2.809.342 al netto dei depositi di terzi a cauzione) sono state interamente finanziate dalla quota parte delle somme vincolate contenute nell'avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2014 (fondo perequativo 2013/2014) e (fondo di TFR).

Le entrate in conto capitale pari ad euro 4.870.808 (fondo perequativo anno 2015) sono state interamente accantonate nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2015.

I depositi di terzi a cauzione sono correttamente bilanciati in entrata ed in uscita.

Nell'anno 2015 sono stati avviati interventi infrastrutturali per euro 2.377.693, interamente finanziati dallo Stato.

Le entrate accertate e le uscite impegnate nel loro valore di massima aggregazione sono state rispettivamente di euro 38.057.064 e di euro 35.398.524.

E' stato rilevato un avanzo finanziario complessivo di euro 2.658.540.

Con riferimento alle indicazioni contenute nella nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti prot.9774 del 05.04.2016 si evidenzia quanto segue:

**Verifica del rispetto dei limiti di spesa**

<b>Spese per consulenze</b> (art.6, comma 7, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.07.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	156.088
b) Limite di spesa 2013 (max 20%)	31.217
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	<b>124.871</b>
[art. 1, comma 5, Decreto - Legge 31.08.2013 n°101, convertito dalla L. 125/2013]	
d) Limite di spesa 2015 (max 75% del limite di spesa del 2014)	21.071
e) Spesa effettuata nel 2015	-

<b>Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza</b> (art.6, comma 8, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	15.630
b) Limite di spesa 2015 (max 20%)	3.126
c) Spesa effettuata nel 2015 (1)	3.050
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	<b>12.504</b>

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

<b>Spese per sponsorizzazioni</b> (art.6, comma 9, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
---	--

**Autorità Portuale di Palermo - Porti di Palermo e  
Termini Imerese****Bilancio 2015**

a) Spesa 2009	0
b) Limite di spesa 2015	0
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a - b)	0

<b>Spese per missioni nazionali e/o internazionali</b> (art.6, comma 12, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	33.694
b) Limite di spesa 2015 (max 50%)	16.847
c) Spesa effettuata nel 2015 (2)	22.431
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2015	<b>16.847</b>

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

<b>Spese per attività di formazione</b> (art.6, comma 13, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	30.718
b) Limite di spesa 2015 (max 50%)	15.359
c) Spesa effettuata nel 2015	15.054
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2015	<b>15.359</b>

<b>Indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità Portuale</b> (art. 6, comma 3, Decreto - Legge 31.05.2010 n° 78, convertito dalla L. 122/2010) (Art. 10, comma 5, Decreto Legge 30.12.2015 n° 2010)	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	20.173
b) Riduzione 10% compensi Revisori dei Conti	4.299
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	2.767
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a+b+c)	<b>27.239</b>
(art. 5, comma 14, Decreto Legge 06.07.2012 n° 95, convertito dalla L. 135/2012)	
e) Ulteriore riduzione 5% compenso Presidente	10.087
f) Ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei Conti	2.149
g) Ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale	1.384
h) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (e+f+g)	<b>13.620</b>

<b>Spese per autovetture ed acquisto buoni taxi</b> (art.6, comma14, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	29.259
b) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (20% spesa 2009)	<b>5.852</b>
(art. 5 comma 2, Decreto - Legge 95/2012 convertito in L. 135/2012)	
(art. 15, comma 1, decreto - legge 24.4.2014, n° 66 convertito dalla legge 23.6.2014 n°89)	
c) Spesa 2011	23.322
d) Limite di spesa 2015 (max 30%)	6.997
e) Spesa effettuata nel 2015	1.809

**Autorità Portuale di Palermo - Porti di Palermo e  
Termini Imerese****Bilancio 2015**

<b>Spese per consumi intermedi</b> (art.8, comma 3, legge 7 agosto 2012, n. 135) (Art. 50, comma 3, Decreto - Legge 66/2014, convertito in L. 89/2014)	
a) Spesa prevista nel 2012	867.602
b) Spesa sostenuta nel 2010	878.311
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2015 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (3)	<b>131.746</b>
d) Limite di spesa nel 2015 (a-c)	735.856
e) Spesa effettuata nel 2015	573.949

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

<b>Spese per mobili ed arredi</b> (Art. 1, comma 141 L. 228/2012) (art. 10, comma 3 Decreto - Legge 210/2015)	
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010 - 2011	16.704
b) Limite di spesa 2015 (max 20%)	3.341
c) Spesa effettuata nel 2015	1.861
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2015 (a-b)	<b>13.363</b>

<b>Spese per manutenzione degli immobili utilizzati</b> (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)			
a) Numero degli immobili	2	b) Valore degli immobili	6.000.000
c) Limite di spesa (2%)			120.000
d) Spesa effettuata nel 2015	Per manutenzione ordinaria		12.774
	Per manutenzione straordinaria		
	in totale		12.774
e) Spesa effettuata nel 2007	Per manutenzione ordinaria		8.761
	Per manutenzione straordinaria		-
	in totale		8.761
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2015 (e-c)			

**Riepilogo dei versamenti all'Erario:**

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello
--

**Autorità Portuale di Palermo - Porti di Palermo e Termini Imerese**
**Bilancio 2015**

art.61, co. 17, Legge n.133/2008, entro il <u>31/03/2015</u> .	<b>70.486</b>
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello art.2, co. 618-623, Legge n.244/2007, come modificato dallo art.8, legge 30 luglio 2010, n.122, entro il <u>30/06/2015</u>	
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.8, co.3, Legge n.135/2012 e dell'art. 50, c. 3, L. 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il <u>30/06/2015</u>	<b>131.746</b>
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, c. 142 L. 228/2012 entro il <u>30.06.2015</u>	<b>13.363</b>
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello art. 6. co. 21, Legge n. 122/2010, entro il <u>31/10/2015</u> .	<b>202.672</b>
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello dell'art. 5, c. 14 L. 135/2012 entro il <u>31.10.2015</u>	<b>13.620</b>

**Gestione dei Residui Attivi e Passivi**

Alla chiusura dell'esercizio 2015, così come previsto dall'art.43 del regolamento di amministrazione e contabilità vigente ed in vista dalla imminente introduzione del bilancio armonizzato ai sensi del decreto legislativo 91/2011, prima dell'inserimento nel conto di bilancio dei residui attivi e passivi, si è provveduto all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistenti nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto o in parte dei residui.

**Residui attivi**

Alla fine dell'esercizio finanziario 2015 i residui attivi pregressi sono stati pari complessivamente euro€. 45.638.203 ed i residui di competenza ad euro 21.224.673.

Residui all'1/1/15	€ 53.213.080
- variazioni negative	€721.489
- riscossioni	€ 6.853.389
Totale al 31/12 residui esercizi precedenti	€ 45.638.203
+ Residui anno 2015	€ 21.224.673
Totale complessivo al 31/12/2015	€ 66.862.876

Si evidenzia che di tale importo aggregato soltanto euro 2.352.777 è riferito ad entrate accertate e non incassate di parte corrente, euro 43.504.019 è riferito a trasferimenti dello Stato accertati e destinati alla realizzazione di opere già ultimate o ancora in corso, euro 21.006.079 è riferito a somme anticipate per conto di terzi, (Regione Siciliana Assessorato Attività Produttive, Assessorato Infrastrutture e Mobilità per finanziamenti che saranno trasferiti mediante apertura di credito) ed a crediti iva anni 2014/2015.

**Residui passivi**

**Autorità Portuale di Palermo - Porti di Palermo e Termini Imerese****Bilancio 2015**

Alla fine dell'esercizio finanziario 2015 i residui passivi pregressi sono stati complessivamente euro €. 59.449.802 ed i residui di competenza euro 22.048.850.

Residui all'1/1/15	€73.805.560
- variazioni nei residui	€4.305.453
- pagamenti	€10.050.305
Totale al 31/12 residui esercizi precedenti	€ 59.449.802
+ Residui anno 2015	€ 22.048.850
Totale complessivo al 31/12/2015	€ 81.498.652

Si evidenzia che di tale importo aggregato euro 1.165.797 è riferito ad uscite impegnate e non pagate di parte corrente, euro 61.077.164 è riferito ad uscite impegnate e non pagate relative ad interventi infrastrutturali aggiudicati ed ancora in corso, euro 19.255.691 è riferito a partite di giro. Tale ultimo importo comprende le somme impegnate per lavori finanziati dalla regione siciliana gestiti mediante apertura di credito.

Si evidenzia che nel corso del 2015 sono stati liquidati stati di avanzamento relativi ad interventi infrastrutturali per euro 8.362.799 pari al 11,64% dell'importo iniziale dei residui passivi relativi ad interventi infrastrutturali di euro 71.846.569.

**RESIDUI ATTIVI**

Per quanto riguarda l'operazione di riaccertamento dei residui attivi sono stati mantenuti in bilancio quei residui per i quali sussistono i requisiti della certezza, liquidità ed esigibilità.

Si è provveduto invece a cancellare i crediti superiori a sei mesi con importo inferiore a 2.500 e quelli ritenuti assolutamente inesigibili.

L'importo complessivo delle variazioni passive nei residui attivi è stato di euro 721.489.

**Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalle prestazioni di servizio** - variazione complessiva di euro **71.962** (utenti diversi);

**Redditi e proventi patrimoniali** radiati residui per complessivi euro **260.837** (Comune di Palermo, Commissionaria Petroli, TCP srl);

**Poste correttive e compensative di spese correnti** radiato residuo di euro **6.475** relative a note di credito KSM.

**Entrate non classificabili in altre voci** radiati residui per complessivi euro **61.608** (Portitalia srl e TCP srl).

**Trasferimenti da comuni e province** radiato residuo per complessivi euro **142.500** (Comune di Palermo).

**Depositi di terzi a cauzione** radiato residuo di euro **1.676**.

**Entrate aventi natura di partite di giro** variazione complessiva di euro **176.431** di cui:

euro 90.047 è riferito ad anticipazioni concesse alla società Bacino 5 in liquidazione, che ai sensi dell'art. 2467 si identifica come finanziamento alla società e non come anticipo;

euro 14.500 radiato residuo ritenuto inesigibile;

euro 71.884 è riferito sia al credito iva 2014 per la quota istituzionale indeducibile calcolata ai sensi dell'art. 144 del Testo Unico, sia alle variazioni di residui cui si è detto nei precedenti capitoli.

**RESIDUI PASSIVI**

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

- variazione complessiva di euro **4.651** è riferita a prestazioni non eseguite (Asp ed O.S.P. srl) ed alla duplicazione di impegno (Me. di con. studio associato medicina del lavoro);

**Uscite per prestazioni istituzionali:**

**Autorità Portuale di Palermo - Porti di Palermo e Termini Imerese****Bilancio 2015**

-variazione complessiva è stata di **euro 45.965**, di tale voce gli importi più significativi derivano da minori impegni rilevati in sede di chiusura di lavori riferiti ad interventi di manutenzione ordinaria.

**Uscite per prestazioni residuali:**

- variazione complessiva è stata di **euro 37.007**, relativa all'annullamento di un impegno OSP s.r.l. erroneamente travasato nella gestione successiva.

**Acquisizioni beni di uso durevole** - la variazione complessiva è stata di **euro 3.355.608** come di seguito specificato:

**Riqualificazione molo sud** - fondi Legge 413/98 D.M.05/2001 Incarico di progettazione molo sottoflutto al Molo Sud decreto 268/2008 di euro 748.004, somme accantonate nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione (vd. mail del 22 marzo 2016 inviata dall'area tecnica).

**Potenziamento infrastrutture portuali - fondi dell'ente** sono state rilevate economie di euro 46.818 tra le somme a disposizione dell'intervento "sostituzione e sistemazione dei parabordi" decreto chiusura 118/2009 (fondi ente).

**Consolidamento cassoni banchina Riva e molo trapezoidale porto di Termini Imerese** - fondi Legge 413/98 D.M. 05/2001 - sono stati rilevati minori impegni di euro 1.256.443 considerato che il Consiglio Superiore LL.PP. ha concordato sul rigetto delle riserve risultanti dal decreto di chiusura (vd. nota inviata dall'ufficio tecnico n. 3161 del 32/03/2016); le somme di cui sopra sono accantonate nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

**Interventi di manutenzione straordinaria** - fondo perequativo comma 983, L.296/2006 sono state rilevate economie per complessivi 1.304.330 come di seguito indicato:

decreto 187/2015 e 197/2015 Aggiudicazione definitiva affidamento "lavori ristrutturazione edificio banchina Sannuzzo (euro 287.000 fondo perequativo anno 2012) ;

decreto 215/15 Aggiudicazione definitiva affidamento "lavori manutenzione straordinaria impianto videosorveglianza alla Cala" (euro 62.124 fondo perequativo anno 2013) ;

decreto 71/2016 Aggiudicazione definitiva gara affidamento "lavori manutenzione di edifici, viabilità ed impianti del porto di Palermo" ( euro 551.531 fondo perequativo anno 2012);

decreto 208/15 e 221/15 aggiudicazione definitiva "lavori manutenzione straordinaria banchina MT/BT Acquasanta" (euro 24.159 fondo perequativo 2013);

decreto 280/2015 aggiudicazione definitiva gara "realizzazione progetto bitte soffolte" euro 37.749 fondo perequativo anno 2013;

Inoltre è stata rilevata una economia per complessivi euro 341.767 per chiusura lavori di manutenzione straordinaria porti di Palermo e Termini Imerese (vedi nota del 2 aprile 2016 area tecnica).

**ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE - variazione di euro 860.935.**

Di tale importo euro 682.961 si riferisce a minori impegni relativi ad un intervento di realizzazione impianto di security (finanziamento Legge 413/98) non assoggettato ad iva, il relativo importo è stato accantonato nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

La differenza di euro 177.974 risulta da decreti di chiusura relative ad acquisizioni ultimate ed a minori impegni per acquisti non evasi. Trattasi di economie registrate su fondi dell'ente.

**USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO variazioni di euro 1.285.**

La riduzione è da ricondurre ad economie su impegni di spesa.

**Situazione amministrativa (Allegato A)**

L'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 è stato di **Euro 16.721.973** del quale sono risultati indisponibili le seguenti somme:

1) Lavori di grandi infrastrutture	€ 14.863.345
2) Trattamento di fine rapporto per i dipendenti	€ 1.533.657
3) Fondi per rischi e oneri	€ 153.672

Per complessivi **€ 16.550.674**