

# SENATO DELLA REPUBBLICA

———— XVIII LEGISLATURA ————

**Doc. XV**  
**n. 88**

## **RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI**

### **AL PARLAMENTO**

**sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo  
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259**

**AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA**

**(Esercizio 2016)**

————  
**Comunicata alla Presidenza il 4 dicembre 2018**  
————

PAGINA BIANCA

**INDICE**

Determinazione della Corte dei conti n. 110/2018 del 22 novembre 2018 .....	<i>Pag.</i>	V
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità Portuale di Au- gusta per l'esercizio 2016 .....	»	VII

**DOCUMENTI ALLEGATI***Esercizio 2016:*

Bilancio consuntivo .....	»	31
Relazione del Collegio dei revisori .....	»	74
Relazione del Presidente .....	»	83

PAGINA BIANCA



## CORTE DEI CONTI

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

# DETERMINAZIONE E RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

Relatore: Consigliere Patrizia Coppola Bottazzi

Ha collaborato  
per l'istruttoria e l'elaborazione dei dati:  
la Signora Ilaria Verduchi

), Determinazione n. 110/2018



## CORTE DEI CONTI

### SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 22 novembre 2018;

visto l'art 100, comma 2, della Costituzione;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934 n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto l'art. 6, comma 8, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, che prevede la possibilità di istituire ulteriori autorità portuali nei porti di categoria II, classi prima e seconda;

visto l'art. 6, comma 4, della citata legge n. 84, del 1994, come sostituito con l'art. 8-bis, comma 1, lettera c) del decreto-legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 febbraio 1998, n. 30, che assoggetta il rendiconto della gestione finanziaria delle Autorità portuali al controllo della Corte dei conti;

vista la determinazione di questa Sezione n. 21 del 20 marzo 1998 secondo la quale il controllo della Corte dei conti sulle autorità portuali, disposto dal citato art. 8-bis del decreto-legge n. 457 del 1997, è riconducibile alla previsione normativa dell'art. 2 della indicata legge n. 259 del 1958;

visto il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169;

visto il decreto del Presidente della Repubblica 12 aprile 2001 che istituisce l'Autorità portuale di Augusta;

visto il conto consuntivo dell'Autorità suddetta, relativo all'esercizio finanziario 2016, nonché le annesse relazioni del presidente e del collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'art. 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;



## CORTE DEI CONTI

udito il relatore Consigliere Patrizia Coppola Bottazzi e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria 2016 dell'Autorità portuale di Augusta;

ritenuto che, assolti così gli adempimenti di legge, possa, a norma dell'art. 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che del conto consuntivo - corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione - della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2016 - corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione - dell'Autorità portuale di Augusta, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso per il detto esercizio.

ESTENSORE

*Patrizia Coppola Bottazzi*

PRESIDENTE

*Enrica Laterza*

IL DIRIGENTE  
(Dot. Roberto Zito)

Depositata in Segreteria - 3 DIC. 2018

PER COPIA CONFORME

CORTE DEI CONTI



## SOMMARIO

PREMESSA .....	1
1. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO .....	2
2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO .....	7
3. PERSONALE .....	9
4. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE .....	11
5. ATTIVITÀ .....	13
5.1 Attività promozionale .....	13
5.2 Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione .....	13
5.3 Operazioni e servizi portuali. Attività autorizzatoria .....	14
5.4 Gestione del demanio marittimo .....	15
5.5 Traffico portuale .....	16
6. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE .....	18
6.1. Dati significativi della gestione .....	19
6.2 Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate ...	20
6.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui .....	22
6.4 Conto economico .....	25
6.5 Situazione patrimoniale .....	26
7. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE .....	30

## INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1 - Spesa per gli organi.....	8
Tabella 2 - Pianta organica.....	9
Tabella 3 - Pianta organica e personale in servizio al 31 dicembre .....	9
Tabella 4 - Costo complessivo per il personale .....	9
Tabella 5 - Programma triennale opere pubbliche - Quadro risorse disponibili .....	12
Tabella 6 - Spese di manutenzione ordinaria.....	13
Tabella 7 - Numero concessioni demaniali distinte per funzioni.....	15
Tabella 8 - Canoni per le concessioni demaniali .....	16
Tabella 9 - Traffico merci .....	16
Tabella 10 - Tasse portuali e di ancoraggio.....	17
Tabella 11 - Provvedimenti di approvazione rendiconti consuntivi.....	18
Tabella 12 - Principali saldi contabili della gestione.....	19
Tabella 13 - Rendiconto finanziario dati aggregati.....	20
Tabella 14 - Rendiconto finanziario - Parte entrata.....	21
Tabella 15 - Rendiconto finanziario - Parte uscita.....	21
Tabella 16 - Situazione amministrativa .....	23
Tabella 17 - Residui attivi .....	24
Tabella 18 - Residui passivi .....	24
Tabella 19 - Conto economico .....	25
Tabella 20 - Situazione patrimoniale (Attività) .....	27
Tabella 21 - Situazione patrimoniale (Passività) .....	28

## **PREMESSA**

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento, ai sensi dell'art. 7 della legge 21 marzo 1958 n. 259, sul risultato del controllo eseguito, in base all'art. 2 della predetta legge, sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Augusta relativa all'esercizio 2016 e sulle successive vicende di maggior rilievo, intervenute fino a data corrente.

Sulla gestione finanziaria per l'esercizio 2015 la Corte dei conti ha riferito al Parlamento con determinazione n. 87 del 26 settembre 2017 (Atti parlamentari Leg. XVII, Doc. XV, n.570).

## 1. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

L'Autorità portuale di Augusta è stata istituita dal d.p.r. 12 aprile 2001, a norma dell'art. 6, comma 8, della legge 28 gennaio 1994, n. 84 (*Riordino della legislazione in materia portuale*) quale ente pubblico non economico i cui principali compiti sono quelli di programmazione, di indirizzo e controllo, coordinamento, promozione delle operazioni portuali e delle altre attività commerciali ed industriali esercitate nell'ambito della circoscrizione territoriale di competenza

L'Autorità portuale è sottoposta alla vigilanza del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti (Mit) e del Ministero dell'economia e delle finanze (Mef).

Il quadro normativo di riferimento entro il quale l'Ente ha operato nel periodo di riferimento della presente relazione è costituito dalla sopra citata legge n. 84 del 1994 e sue successive modifiche ed integrazioni, nonché dalle altre disposizioni di interesse per il settore dei porti.

Nel 2016, come già accennato nel precedente referto, è stato adottato il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169, recante "Riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità portuali di cui alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, in attuazione dell'articolo 8, comma 1, lettera f), della legge 7 agosto 2015, n. 124". Detto decreto - illustrato nella precedente relazione, cui si rinvia - è stato pubblicato nella G.U., Serie generale n. 203 del 31 agosto 2016 ed è entrato in vigore il successivo 15 settembre, ad eccezione delle disposizioni di cui all'articolo 22, comma 2, entrate in vigore il 31 agosto.

In seguito, il d.lgs. 13 dicembre 2017 n. 232 ha apportato alcune disposizioni integrative e correttive al d.lgs. n. 169 del 2016, ai sensi dell'art. 8, c. 6 della l. n. 124 del 2015, al fine di determinare ulteriori semplificazioni nella classificazione dei porti, nell'erogazione dei servizi di interesse generale, nella definizione del Piano regolatore di sistema portuale e in materia di somministrazione di lavoro portuale<sup>1</sup>.

L'Autorità portuale di Augusta, sulla base delle disposizioni di riforma, con l'insediamento del Presidente dell'Autorità di sistema portuale del mare di Sicilia Orientale, nominato con d.m. in data 4 Aprile 2017, n.126, è confluita nella predetta AdSP, unitamente all'Autorità portuale di Catania.

Si riassumono, di seguito, le ulteriori disposizioni di interesse, che completano il sistema

---

<sup>1</sup> Il decreto è stato pubblicato nella Gazzetta ufficiale n. 33 del 9 febbraio 2018 ed entrato in vigore il 24 febbraio 2018.

- normativo di riferimento nel periodo in esame.

In tema di pianificazione strategica della portualità e della logistica, il Consiglio dei ministri, su proposta del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, ha dichiarato fine *“di migliorare la competitività del sistema portuale e logistico, di agevolare la crescita dei traffici delle merci e delle persone e la promozione dell' intermodalità nel traffico merci, anche in relazione alla razionalizzazione, al riassetto e all'accorpamento delle Autorità portuali esistenti”*, ha approvato, il 2 settembre 2015<sup>2</sup>, il Piano strategico della portualità e della logistica.

La Corte costituzionale, con sentenza n. 261 del 17 novembre 2015, ha dichiarato l'illegittimità costituzionale dell'articolo 29, comma 1, del d.l. n. 133 del 2014 convertito dalla legge n. 164 del 2014 *“(...) nella parte in cui non prevede che il piano strategico nazionale della portualità e della logistica sia adottato in sede di Conferenza Stato-Regioni”*. L'intesa, in sede di Conferenza Stato-Regioni, è stata raggiunta nella seduta del 31 marzo 2016.

A tal riguardo, giova anche evidenziare che il d.lgs. n. 50 del 18 aprile 2016 e s.m.i., Codice dei contratti pubblici, ha disposto il superamento del modello di programmazione e scelta delle infrastrutture con l'introduzione di una più rigorosa valutazione degli investimenti relativi alle opere pubbliche. Nell'ottica della razionalizzazione, trasparenza, efficienza ed efficacia della spesa destinata alla realizzazione di opere pubbliche, gli interventi in ambito portuale devono ora essere inseriti organicamente nella pianificazione, programmazione e progettazione delle infrastrutture a livello nazionale - che assume a riferimento il Piano generale dei trasporti e della logistica (PGTL) di cui al d.p.r. 14 marzo 2001<sup>3</sup> - ed essere contemplati nel Documento pluriennale di pianificazione (DPP). Quest'ultimo, adottato dal CIPE, costituisce lo strumento unitario di programmazione triennale delle risorse per gli investimenti pubblici e di raccolta aggregata degli interventi e delle opere da realizzare, nonché dei progetti di fattibilità meritevoli di finanziamento.

Ai fini dell'inserimento nel Documento pluriennale di pianificazione, i vari enti portuali devono inviare al MIT le proposte di intervento infrastrutturale ritenute di preminente

---

<sup>2</sup> Con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri del 2 settembre 2015, n. 2104.

<sup>3</sup> Il PGTL definisce obiettivi e strategie nazionali delineando una visione di medio-lungo periodo (2030) del sistema della mobilità e della logistica sulla base del quale saranno individuati i fabbisogni di infrastrutture attraverso strumenti quantitativi di valutazione della domanda di mobilità e del livello di effettivo utilizzo delle infrastrutture. Nelle more dell'aggiornamento del PGTL gli obiettivi della politica nazionale sono desunti dal documento tecnico del MIT allegato al Documento di programmazione economica e finanziaria. In particolare, per il 2017 si rinvia al testo *“Connettere l'Italia: fabbisogni e progetti di infrastrutture”*.

interesse nazionale, corredate dal progetto di fattibilità e valutate *ex ante* secondo le modalità ed i criteri definiti nelle linee guida adottate dal MIT, su proposta del Consiglio superiore dei lavori pubblici, nel giugno 2017<sup>4</sup>, ai sensi del d.lgs. n. 228 del 2011.

In proposito, la Corte dei conti europea ha sottolineato la necessità di effettuare gli investimenti solo a seguito di valutazioni tecniche adeguate e coerenti con la pianificazione e programmazione del sistema portuale nazionale ed europeo, in stretta connessione con le reali esigenze del mercato al fine di evitare sprechi di risorse pubbliche<sup>5</sup>.

Il comma 611 della legge di stabilità 2015 (l. 23 dicembre 2014, n.190) prevedeva che le A.P. avviassero, a decorrere dal 1° gennaio 2015, un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, in modo da conseguire la riduzione delle stesse entro il 31 dicembre 2015, fissandone i criteri. A tal fine, il comma 612 prevedeva l'approvazione da parte degli organi di vertice delle amministrazioni interessate, entro il 31 marzo 2015, di un piano operativo di razionalizzazione delle stesse, con le modalità e i tempi di attuazione, nonché l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire. Tale piano, corredato di un'apposita relazione tecnica, era trasmesso alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicato nel sito *internet* istituzionale dell'amministrazione interessata. Entro il 31 marzo 2016, le medesime amministrazioni avrebbero dovuto predisporre una relazione sui risultati conseguiti, da trasmettere alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicare nel sito *internet* istituzionale.

Rafforzando la previgente normativa, l'art. 5 c. 4 del Testo unico sulle società a partecipazione pubblica, d.lgs. 19 agosto 2016, n. 175 modificato dal d.lgs 16 giugno 2017, n. 100, ha disposto che gli atti deliberativi di costituzione da parte di pubbliche amministrazioni di una società a partecipazione pubblica o di acquisto di partecipazioni, anche indirette, in società già

---

<sup>4</sup> Le Linee guida sono state adottate con decreto MIT n. 300 del 16 giugno 2017. A tal fine, si evidenzia che con decreto MIT n. 194 del 2015 è stata istituita la nuova Struttura tecnica di missione cui sono attribuiti compiti di indirizzo strategico, sviluppo delle infrastrutture e supporto alle funzioni di alta sorveglianza. La Struttura, subentrata alla precedente del 2003, ha compiti di indirizzo strategico pianificazione e programmazione del sistema nazionale dei trasporti e della logistica, *project review*, monitoraggio sulla realizzazione delle opere prioritarie e sull'utilizzo delle risorse, valutazione della sostenibilità trasportistica e economica delle opere, implementazione della banca dati dei progetti strategici in connessione con le amministrazioni coinvolte, predisposizione di ricerche e analisi. Al Ministero dei trasporti spetta la funzione di gestione amministrativa.

<sup>5</sup> La Corte dei conti europea, nella Relazione speciale del 23 settembre 2016 resa ai sensi dell'art. 287, paragrafo 4, secondo comma, del TFUE, ha rilevato che: "il trasporto marittimo dell'UE è in cattive acque e che molti investimenti risultano inefficaci e insostenibili".

costituite, devono essere analiticamente motivati, con riferimento, in particolare, alla necessità strumentale della società per il perseguimento delle finalità istituzionali, evidenziando, altresì, le ragioni e le finalità che giustificano tale scelta, anche sul piano della convenienza economica e della sostenibilità finanziaria. Tali documenti devono essere inviati, a fini conoscitivi, alla Corte dei conti corredati dal parere espresso dal Collegio dei revisori dei conti<sup>6</sup>.

L'art. 24 del medesimo d.lgs. n.175 del 2016 ha inoltre previsto, a carico degli enti, l'obbligo di effettuare entro il 30 settembre 2017, con provvedimento motivato, una ricognizione straordinaria di tutte le partecipazioni possedute con le conseguenti determinazioni e a trasmetterla, oltreché alla Banca dati delle amministrazioni pubbliche del MEF - BDAP<sup>7</sup>, anche alla Corte dei conti. Inoltre, ai sensi dell'art. 20 del ripetuto d.lgs. n. 175, le AdSP, entro il 31 dicembre di ogni anno a partire dal 2018, devono compiere un'analisi dell'assetto complessivo delle società partecipate, predisponendo, ove occorra, il Piano di razionalizzazione, corredato dell'apposita relazione tecnica da inviare alla Corte dei conti.

Di rilievo strategico appare, poi, l'approvazione del decreto MIT del 13 luglio 2017, con il quale si autorizzano gli Enti portuali all'organizzazione amministrativa e alla gestione di Zone economiche speciali (ZES) con l'intento di favorire lo sviluppo delle imprese collegate alla logistica marittima. Tali zone possono rivelarsi strumento idoneo a sostenere lo sviluppo economico, la produzione, gli investimenti, l'importazione e l'esportazione e a contrastare i periodi di recessione economica.

Recentemente la Commissione europea ha ribadito le perplessità da tempo espresse, riguardo al regime fiscale da applicare alle attività svolte dagli Enti portuali<sup>8</sup>.

---

<sup>6</sup> Per quel che riguarda la Sezione della corte competente a ricevere tali comunicazioni, si precisa che, ai sensi dell'art. 5, comma 4 del D.lgs. n. 175/2016, "(...) per gli atti degli enti assoggettati a controllo della Corte dei conti ai sensi della legge 21 marzo 1958, n. 259, è competente la Sezione del controllo sugli enti medesimi".

<sup>7</sup> Art. 17 dl n. 90 del 2014 convertito dalla l. n. 114 del 2014.

<sup>8</sup> Da ultimo si veda la nota Commissione europea, Direzione generale *Competition* del 3 aprile 2018 concernente: Aiuti di Stato SA.38399 (2018/E) - Sistema di tassazione nei porti italiani. Al riguardo il MIT, Direzione generale per la vigilanza sulle Autorità portuali, le infrastrutture portuali ed il trasporto marittimo e per vie d'acqua interne, in sede istruttoria ha comunicato che nel 2013 la Commissione europea DG Concorrenza ha avviato un'indagine mediante questionario per l'acquisizione di alcune informazioni sul funzionamento dei porti italiani e sulla tassazione ad essi applicabile. In particolare l'attenzione si è soffermata su proprietà, gestione pubblica o privata delle infrastrutture, autonomia finanziaria del gestore del porto, tipologia di traffico; se forniscono servizi portuali o questi sono forniti da privati; quali siano le fonti delle entrate degli enti di gestione dei porti e la quota tipica rappresentata dai diritti d'uso dell'infrastruttura portuale rispetto alle entrate dei porti; le modalità di rilascio delle concessioni demaniali e le modalità di calcolo dei canoni concessori; i tipi di diritti, imposte, tasse applicate dagli enti di gestione dei porti e le modalità in cui tali diritti, imposte, tasse sono fissati, modificati, aggiornati o se siano previste deroghe al pagamento degli stessi, tasse; le modalità di finanziamento pubblico degli investimenti nelle infrastrutture e le relative fonti di finanziamento; la descrizione completa del regime di tassazione del

Lo Stato italiano ha sempre ritenuto esenti tali attività e ciò anche in linea con quanto stabilito dall'art. 13 della Direttiva 2006/112/CE, che considera esenti le operazioni che gli enti di diritto pubblico esercitano come pubbliche autorità, anche quando per tali attività percepiscono canoni o contributi e che, diversamente, dette attività sono soggette ad imposta negli altri casi, ovvero quando le attività siano svolte dagli Enti portuali come soggetti privati<sup>9</sup>.

Gli Enti portuali, in definitiva, in quanto pubbliche autorità preposte alla regolazione e tutela di interessi pubblici,<sup>10</sup> non sarebbero soggetti a imposta sul reddito come previsto dalla normativa nazionale (art.74 del TUIR) ma alla sola IRAP.

La Commissione europea, nonostante questa consolidata posizione, ha affermato l'incompatibilità del regime in esenzione fiscale con la disciplina dell'Unione Europea in materia di aiuti di stato e, in particolare, con l'art. 107 TFUE: la Commissione ritiene, infatti, che tutte le attività svolte dagli Enti portuali siano attività di natura economica e, pertanto, siano soggette a tassazione ordinaria. Essa intende, quindi, acquisire ulteriori informazioni. Appare di tutta evidenza che il consolidarsi della posizione della Commissione europea inciderebbe negativamente sulle spese degli Enti portuali e sui loro bilanci.

Nel prosieguo della relazione i richiami fatti agli articoli della legge n.84 del 1994 si intendono riferiti al testo precedente alle introdotte disposizioni normative di cui al citato d.lgs n.169 del 2016.

Va evidenziato infine, con riguardo ai referti di questa Corte, che nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito internet dell'Ente è stata pubblicata la Relazione dell'esercizio precedente, a norma dell'art. 31 del d.lgs. n.33 del 2013.

---

reddito delle società e se gli enti di gestione dei porti e i fornitori di servizi portuali siano assoggettati al regime generale di tassazione del reddito delle società o se esista un regime di tassazione delle società specifico per i porti.

<sup>9</sup> Si veda anche Corte di Cassazione, sez. tributaria civile, sentenza 4926 del 27 febbraio 2013.

<sup>10</sup> Ai sensi della più volte richiamata l. n.84 del 1994 così come riformulata dal d.lgs. n. 169 del 2016 e dal d.lgs. n. 232 del 2017.



## 2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO

Ai sensi dell'art. 7 della legge n. 84 del 1994 sono organi delle autorità portuali il presidente, il comitato portuale, il segretariato generale (composto, come recita l'art 10 della legge medesima, dal segretario generale e dalla segreteria tecnico-operativa) e il collegio dei revisori dei conti.

L'incarico del presidente, del segretario generale e dei componenti degli organi collegiali è di quattro anni ed è rinnovabile una sola volta.

### **Il presidente/commissario**

L'Ente, già commissariato dal 3 dicembre 2013, è stato sottoposto ad ulteriori commissariamenti in date: 4 giugno 2014; 13 novembre 2014; 14 maggio 2015; 13 novembre 2015 e 16 maggio 2016. Infine, con decreto n. 126 del 4 aprile 2017, è stato nominato il presidente dell'AdSP.

La spesa impegnata nel 2016 per il commissario è stata pari ad euro 191.244.

### **Il comitato portuale**

Il comitato portuale, in carica nell'anno di riferimento, si è insediato con i decreti commissariali del 19 febbraio 2016 e del 4 marzo 2016 ed ha svolto le funzioni di competenza fino all'insediamento del Comitato di gestione di cui alle richiamate disposizioni di riforma. Il precedente comitato era stato nominato con il decreto commissariale del 22 febbraio 2012 per il quadriennio 2012/2016.

Con decreto presidenziale n.1 del 29 giugno 2017 è stato costituito il summenzionato Comitato di gestione ai sensi dell'art. 11 del d. lgs. n. 169/2016.

Per il comitato portuale è stata impegnata nel 2016 la somma di euro 8.819.

### **Il segretariato generale**

Tra gli organi dell'Autorità portuale rientra il segretariato generale, al cui vertice è posto il segretario generale.

L'ultimo segretario in carica, nominato nel 2010 (delibera del comitato portuale del 26 gennaio 2010) ha concluso il mandato il 26 gennaio 2014 e da tale data l'Autorità portuale è priva di segretario generale.

In data 31 luglio 2017 il Comitato di gestione ha nominato il segretario generale dell'AdSP.

**Il collegio dei revisori**

Il collegio dei revisori - composto da tre membri effettivi e da tre supplenti - per l'anno di riferimento è stato nominato con decreto ministeriale del 27 ottobre 2014 per il quadriennio 2014/2018. Il collegio dei revisori dei conti dell'AdSP è stato nominato con d.m del 20 giugno 2017.

La spesa impegnata nel 2016 per il collegio dei revisori è stata di euro 47.177.

La tabella che segue riporta la spesa complessivamente impegnata (indennità di carica e rimborsi spese) per i componenti degli organi di amministrazione e di controllo nell'esercizio 2016.

L'Ente ha attestato, nella tabella sul rispetto dei limiti di spesa allegata al rendiconto 2016, la riduzione del 10 per cento (al netto dei rimborsi spese) dei compensi degli organi prevista dall'art.6, comma 3 della legge n. 122 del 2010 e l'ulteriore riduzione del 5 per cento prevista, a decorrere dal 2013, dall'art.5, comma 14, della legge n.135 del 2012.

**Tabella 1 - Spesa per gli organi**

	2015	2016
Commissario	177.434	191.244
Comitato portuale	11.479	8.819
Collegio dei revisori	45.171	47.177
<b>TOTALI</b>	<b>234.084</b>	<b>247.240</b>

Fonte: bilancio AP

### 3. PERSONALE

#### Pianta organica e consistenza del personale

Con delibera del comitato portuale del 29 ottobre 2004 e conseguente nota del Mit la dotazione organica era stata fissata in 27 unità di personale compreso il segretario generale. Nel 2015, con delibera del comitato portuale del 23 aprile e successiva nota del Mit, è stata portata a 40 unità. La tabella che segue riporta l'attuale pianta organica e la distinzione per qualifiche del personale.

**Tabella 2 - Pianta organica**

Dirigenti	Quadri		Impiegati					Totale
	A	B	1° livello	2° livello	3° livello	4° livello	5° livello	
4	4	4	3	11	3	7	4	40

Fonte: bilancio AP

La tabella che segue riporta per ciascuna qualifica la pianta organica e le unità di personale; in servizio nell'esercizio 2016 che sono rimaste invariate rispetto al precedente.

**Tabella 3 - Pianta organica e personale in servizio al 31 dicembre**

Qualifica	Pianta organica	Personale in servizio 2015	Personale in servizio 2016
Dirigenti	4	1	1
Quadri	8	6	6
Impiegati	28	10	10
<b>Totali</b>	<b>40</b>	<b>17</b>	<b>17</b>

Fonte: bilancio AP

#### Costo del personale

La tabella che segue riporta la spesa per il personale nel 2016, posta a raffronto con quella impegnata nel 2015.

Ai fini della individuazione del costo complessivo, a tale spesa è stata aggiunta la quota accantonata per il t.f.r. nell'importo risultante dal conto economico.

**Tabella 4 - Costo complessivo per il personale**

	2015	2016	Var. %
Emolumenti al segretario generale	0	0	
Rimborso missioni segretariato generale	0	0	
Emolumenti fissi al personale dipendente	731.024	748.199	2,35
Emolumenti variabili al personale dipendente	4.636	4.595	-0,88
Indennità e rimborso spese di missione	17.232	16.894	-1,96
Altri oneri per il personale	1.281	1.991	55,43
Spese per l'organizzazione di corsi	150	0	
Oneri previdenziali a carico dell'Ente	284.490	352.668	23,96
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	158.551	329.862	108,05
Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0	0	
<b>TOTALE</b>	<b>1.197.364</b>	<b>1.454.209</b>	<b>21,45</b>
Accantonamento t.f.r.	70.279	79.307	12,85
<b>Costo del personale</b>	<b>1.267.643</b>	<b>1.533.516</b>	<b>20,97</b>

Fonte: bilancio AP

Nel 2016 il costo complessivo per il personale presenta un aumento (20,97 per cento) rispetto al 2015. Circa gli aumenti più significativi, in valore assoluto, si evidenziano quelli relativi agli emolumenti fissi al personale, agli oneri previdenziali a carico dell'Ente e agli oneri della contrattazione decentrata.

L'Autorità non ha attribuito nel 2016 incarichi di studio e consulenza.

## 4. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

L'art. 9, comma 3 della legge n. 84 del 1984 prevede che il comitato portuale, entro novanta giorni dal suo insediamento e su proposta del presidente, approvi il Piano regolatore portuale (Prp)<sup>11</sup> e adotti il Piano operativo triennale (Pot).

Inoltre, ai sensi dell'art. 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 e successive modificazioni ed integrazioni (ora art. 21 del decreto legislativo n. 50/2016), è prevista l'adozione del Programma triennale delle opere pubbliche (Pto).

### **Piano regolatore portuale**

Il Piano regolatore portuale, oltre a costituire l'atto di pianificazione fondamentale delle opere necessarie per l'assetto funzionale del porto, rappresenta anche lo strumento di raccordo con gli altri documenti di pianificazione territoriali e nazionali e con l'ordinamento europeo.

Il Piano regolatore portuale vigente per il porto di Augusta fa ancora riferimento al progetto redatto a suo tempo dall'Ufficio del genio civile opere marittime di Palermo risalente al 1968.

### **Piano operativo triennale (Pot)**

Il Piano operativo triennale, soggetto a revisione annuale, delinea le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati. Il Piano, che deve essere coerente con la pianificazione impostata con il Piano regolatore portuale, consente di proporre al Ministero vigilante e alle amministrazioni locali il programma delle opere da realizzare per lo sviluppo e il miglioramento del porto, con la quantificazione della spesa prevista.

Il comitato portuale ha approvato il Pot 2013/2015 (delibera del comitato portuale del 10 dicembre 2012), il Pot 2016/2018 (delibera del 30 novembre 2015), il Pot 2017/2019 (delibera del comitato portuale del 19 dicembre 2016) e il Pot dell'AdSP 2018/2020 (delibera del comitato di gestione n.7 del 26 settembre 2017).

---

<sup>11</sup> Da precisare che il d.lgs. n. 169 del 2016 all'articolo 6 identifica, in luogo del Piano regolatore portuale (PRP), previsto dall'art. 5, comma 1, L. n. 84/1994, il Piano regolatore di sistema Portuale (PRdSP) quale nuovo strumento di pianificazione strategica e territoriale a medio lungo termine delle AdSP.

**Programma triennale delle opere (Pto)**

La realizzazione delle opere dell'AP si svolge sulla base di una programmazione triennale e di aggiornamenti annuali e deve essere posta in stretta correlazione con la programmazione finanziaria dell'Ente e con gli interventi inseriti nel richiamato Piano operativo triennale. Gli interventi inseriti nel Pto sono quelli di importo superiore a 100 mila euro, di cui si prevede l'avvio nel periodo.

L'Autorità portuale è tenuta a predisporre il Programma triennale e l'elenco annuale dei lavori, sulla base delle schede tipo di cui al decreto ministeriale 9 giugno 2006. Tali schede sono allegate al bilancio preventivo dell'esercizio e ne costituiscono parte integrante.

Il comitato portuale ha approvato regolarmente ed aggiornato annualmente il Programma triennale delle opere.

Nella tabella che segue si riporta il quadro delle risorse disponibili per gli anni dal 2014 al 2017.

**Tabella 5 - Programma triennale opere pubbliche - Quadro risorse disponibili**

(in milioni di euro)

	2014	2015	2016	2017
	2014-2016	2015-2017	2016-2018	2017-2019
Entrate con destinaz. vincol. per legge	97,3	97,3	76,7	71,87
Entrate per contraz. mutui	130,6	126,0	72,9	0
Stanziamiento bilancio	163,6	155,9	100,2	171,22
<b>Totali</b>	<b>391,5</b>	<b>379,2</b>	<b>249,8</b>	<b>243,09</b>

Fonte: i dati sono stati tratti dai bilanci di previsione dell'Autorità portuale

## 5. ATTIVITÀ

I paragrafi che seguono illustrano le principali attività svolte dall'AP nell'esercizio in esame.

### 5.1 Attività promozionale

In seguito all'inserimento del porto di Augusta nella rete europea TEN-T a livello *Core*, l'attività promozionale è stata incentrata principalmente su una strategia volta all'aumento della conoscibilità del porto e del suo territorio di riferimento a *stakeholders* europei. L'Ente ha partecipato a fiere di settore quali il Break Bulk di Anversa, dove si riuniscono le società interessate al trasporto di carichi pesanti, *project cargo* e carico tradizionale e il Black Sea di Costanza in Romania, i cui lavori sono volti all'implementazione di una linea Ro-Ro a seguito della firma di un protocollo d'intesa tra le Autorità portuali di Augusta e quella di Costanza (accordo firmato nel 2015). Nell'ambito dell'attività promozionale, l'A.p. ha organizzato un convegno dal titolo "Ideas Laboratory dei Porti Core del Corridoio Scan Med" a Copenaghen; ha infine aderito ad iniziative decise in sinergia tra le A.P. siciliane di Augusta, Catania, Messina e Palermo, con lo scopo di svolgere una promozione comune nei confronti di operatori e paesi internazionali; ha partecipato (e patrocinato) alla manifestazione "Trofeo San Domenico IX regata velica di altura della Stella Maris".

Le spese per le attività promozionali sono state pari ad euro 23.620 (51.605 nel 2015).

### 5.2 Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione

La tabella che segue riporta la spesa sostenuta dall'Autorità portuale per la manutenzione ordinaria nell'esercizio 2016 posta a raffronto con quella impegnata nel 2015.

Tabella 6 - Spese di manutenzione ordinaria

	Energia elettrica	Manutenzione ordinaria aree comuni	Pulizia aree comuni e specchi acquei	Totale
2015	188.567	334.030	156.734	679.331
2016	129.243	14.843	17.530	161.616

Fonte: bilancio AP

Per la manutenzione straordinaria delle parti comuni la spesa sostenuta nel 2016 è stata di euro 189.128 (euro 105.815 nel 2015), di cui 104.019 per la recinzione e delimitazione delle aree logistiche del porto commerciale dedicate ai traffici Ro-Ro.

Quanto alle opere di grande infrastrutturazione si riportano di seguito le principali opere finanziate, i relativi costi di realizzazione, le fonti di finanziamento e lo stato di avanzamento:

- a) lavori di adeguamento delle banchine del porto commerciale, finanziati per 6,80 milioni di euro ai sensi della legge 166/02, per 21,70 milioni di euro con fondi PON 2007-2013, per 10,20 milioni di euro con fondi propri. Lo stato di avanzamento dei lavori è pari al 75 per cento;
- b) lavori per la realizzazione di un terminal (*Terminal Container*) attrezzato per traffici containerizzati il cui progetto unificato del primo e del secondo stralcio funzionale è così finanziato: primo stralcio, fondi statali per 11,93 milioni di euro circa, assegnati con decreto del Mit, fondi per 8,78 milioni di euro acquisiti mediante stipula di mutui e fondi per 3,66 milioni di euro a valere sulle risorse FAS di cui alla delibera Cipe 35/05. Secondo stralcio, 29,45 milioni di euro con fondi PON 2007-2013 e 23,05 milioni di euro con fondi propri. I lavori avviati sono sospesi;
- c) ampliamento dei piazzali retrostanti il porto commerciale il cui finanziamento per la progettazione relativa al primo stralcio (28,30 milioni di euro) è stato di euro 1.891.590,80 a valere sulle risorse FAS di cui alla delibera Cipe 35/05, di 15,87 milioni di euro attinenti ai fondi PON 2007/2013 e di 10,54 milioni di euro attinenti a fondi propri. La gara di appalto è stata completata e i lavori sono stati provvisoriamente aggiudicati.

Nel 2016 l'Autorità portuale di Augusta non ha ricevuto finanziamenti statali per l'esecuzione di opere infrastrutturali.

### **5.3 Operazioni e servizi portuali. Attività autorizzatoria**

Le operazioni portuali (carico, scarico, trasbordo, deposito, movimento in genere delle merci e di ogni altro materiale nell'ambito portuale) sono esercitate esclusivamente dalle imprese autorizzate dalla Autorità portuale, la quale determina anche il numero massimo di autorizzazioni che possono essere rilasciate e che nel 2016 è stato di 10. Per lo svolgimento delle operazioni portuali nel 2016 sono stati autorizzati 9 soggetti ai sensi dell'art.16 della legge



n. 84 del 1994. Con ordinanza commissariale del 20 aprile 2016 è stato approvato il “Regolamento per la tutela della sicurezza del lavoro durante le operazioni portuali”.

Tra i compiti svolti dalle Autorità portuali rientra anche l’attività di rilascio di autorizzazioni/concessioni di servizi complementari ed accessori a favore dei soggetti abilitati a svolgere le operazioni portuali. L’art. 1 del DM del 14 novembre 1994, modificato dall’art. 1 del successivo decreto del Ministro dei trasporti e della navigazione riporta l’elenco dei predetti servizi: illuminazione, idrici, informatici e telematici, stazioni marittime passeggeri ed i servizi comuni ai settori industriali e commerciali del porto, di manutenzione e riparazione, servizio ferroviario, di pulizia, raccolta rifiuti e disinquinamento del porto.

I soggetti autorizzati allo svolgimento dei servizi portuali ai sensi dell’art. 16 della legge n. 84, del 1994 sono stati 10, quelli autorizzati ai sensi dell’art.68 del codice della navigazione sono stati 116.

#### 5.4 Gestione del demanio marittimo

Alle imprese autorizzate all’espletamento delle operazioni/servizi portuali le Autorità portuali possono dare in concessione le aree demaniali e le banchine comprese nell’ambito portuale. Per tali concessioni è previsto il pagamento di un canone annuo.

La tabella che segue riporta il numero delle concessioni demaniali rilasciate dal porto di Augusta distinte per funzioni negli esercizi 2015-2016.

**Tabella 7 - Numero concessioni demaniali distinte per funzioni**

Funzioni e categorie	2015	2016
COMMERCIALE (Terminal operators, attività commerciali, magazzini portuali)	31	31
SERVIZIO PASSEGGERI	0	0
INDUSTRIALE (attività industriale, depositi costieri, cantieristica)	43	43
TURISTICA E DA DIPORTO (attività turistico ricreative, nautica da diporto)	1	1
PESCHERECCIA	0	0
INTERESSE GENERALE (servizi tecnico nautici, infrastrutture, imprese esecutrici di opere)	12	8
TOTALE	87	83

Fonte: relazione del commissario dell’Autorità portuale

La tabella che segue riporta i canoni accertati per il rilascio delle concessioni demaniali, i canoni riscossi, il tasso di riscossione, le entrate correnti accertate e la percentuale dei canoni accertati sulle entrate correnti.

**Tabella 8 - Canoni per le concessioni demaniali**

	Canoni accertati	Canoni riscossi	Tasso di riscossione	Entrate correnti accertate	Incidenza perc. canoni accertati su entrate correnti accertate
<b>2015</b>	3.692.354	3.200.024	86,7	23.748.694	15,55
<b>2016</b>	3.980.475	3.451.982	86,7	24.299.342	16,38

Fonte: bilancio AP

I canoni accertati nel 2016, che costituiscono il 16,38 per cento delle entrate correnti accertate, sono pari ad euro 3.980.475 (euro 3.692.354 nel 2015); il tasso di riscossione nel 2016 rimane invariato rispetto al dato del 2015.

## 5.5 Traffico portuale

Il porto di Augusta è tra i primi porti italiani per il volume del traffico delle merci liquide movimentate, le quali sono costituite prevalentemente dal petrolio e suoi derivati.

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati relativi al volume del traffico registrato nel porto di Augusta nell'esercizio 2016 posto a raffronto con l'esercizio 2015.

**Tabella 9 - Traffico merci**

(tonnellate)

Descrizione	2015	2016	Var. %
Merci secche movimentate	954	816	-14,47
Merci liquide movimentate	25.389	25.691	1,19
<b>Totale merci movimentate</b>	<b>26.343</b>	<b>26.507</b>	0,62

Fonte: bilancio AP

Nell'insieme il volume del traffico merci registra un lieve incremento connesso essenzialmente all'incremento delle merci liquide.

**Tabella 10 - Tasse portuali e di ancoraggio**

	<b>TASSE PORTUALI</b>	<b>TASSE DI ANCORAGGIO</b>	<b>TOTALE</b>
<b>2015</b>	15.533.918	4.274.669	<b>19.808.587</b>
<b>2016</b>	15.304.328	4.861.598	<b>20.165.926</b>

Fonte: bilancio AP

Nel 2016 le entrate derivanti dalle tasse portuali (calcolate sulle merci imbarcate e su quelle sbarcate) e di ancoraggio (commisurate alla dimensione delle navi) registrano un contenuto aumento (1,80 per cento).

## 6. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

L'ordinamento contabile delle Autorità portuali si attiene alla disciplina ed ai modelli contabili previsti dal d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97 e alle disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione e contabilità.

Il rendiconto si compone di tre parti: a) i dati delle risultanze finanziarie e di cassa, delle risultanze economico patrimoniali, della situazione amministrativa e dei risultati delle contabilità per centri di costo e per missioni; b) la nota integrativa, che contiene i criteri di valutazione e l'analisi di dettaglio dei bilanci e delle contabilità; c) la relazione sulla gestione del presidente dell'Autorità, che evidenzia l'andamento complessivo della gestione nell'esercizio.

Al rendiconto si accompagna la relazione del collegio dei revisori dei conti, che esprime il parere di competenza in merito all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio.

Il collegio dei revisori prende atto che sono stati rispettati gli adempimenti previsti con le direttive del Ministero delle infrastrutture e trasporti circa la formazione dei rendiconti dell'esercizio 2016.

Relativamente all'allegato 6, riepilogativo delle spese per missioni e programmi previsto dall'art.8 del D.M. 1° ottobre 2013, sia il Mef che il Mit hanno osservato che il *format* del prospetto trasmesso dall'Autorità non è conforme a quello previsto dal predetto d.m..

Risulta che l'Autorità abbia ottemperato agli adempimenti previsti dal d.p.r. 132 del 2013, secondo cui occorre provvedere al prescritto raccordo tra i capitoli e gli articoli della base gestionale con le voci del piano dei conti integrato.

I complessivi risparmi di spesa conseguiti nel rispetto delle norme di contenimento - pari ad euro 169.598 - sono stati versati al Bilancio dello Stato.

La spesa sostenuta per le autovetture, euro 4.737, come evidenziato dal collegio dei revisori, sfiora i limiti previsti dalla legge (euro 2.673). Peraltro, lo sfioramento è riferibile unicamente all'autovettura destinata ai servizi di *security*.

Al documento contabile è stato allegato il prospetto con il quale viene determinato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, che evidenzia un anticipo medio di 2,98 giorni.

Nella tabella che segue è indicata la data del provvedimento di approvazione del conto consuntivo 2016 da parte del comitato portuale e dei Ministeri vigilanti.

**Tabella 11 - Provvedimenti di approvazione rendiconti consuntivi**

ESERCIZI	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
2016	Delibera n. 2 del 30/05/2017	Nota n.26240 del 28/09/2017	Nota n.128047 del 08/06/2017

Si rileva che il rendiconto è stato approvato in ritardo rispetto al termine di legge del 30 aprile.

### 6.1. Dati significativi della gestione

La tabella che segue riporta i saldi contabili più significativi nell'esercizio in esame posti a raffronto con i dati del 2015.

**Tabella 12 - Principali saldi contabili della gestione**

	2015	2016
a) Avanzo/Disavanzo finanziario	19.555.196	4.950.370
- saldo corrente	20.581.900	17.102.237
- saldo in c/capitale	-1.026.705	-12.151.867
b) Avanzo d'amministrazione	133.791.701	138.870.402
c) Avanzo/Disavanzo economico	20.508.278	20.740.627
d) Patrimonio netto	161.595.116	182.335.744

Fonte: Elaborazione Corte dei Conti su dati di bilancio

Dai dati riportati, che saranno esaminati più dettagliatamente nel prosieguo, emerge una situazione finanziaria ed economico-patrimoniale caratterizzata da risultati di segno positivo. Tuttavia, il risultato finanziario si riduce notevolmente rispetto al precedente esercizio passando da 19.555.196 euro del 2015 ad euro 4.950.370 del 2016, ciò principalmente per effetto del decremento del saldo in conto capitale.

Il risultato di amministrazione nel 2016 è pari ad euro 138.870.402 (euro 133.791.701 nel 2015). L'avanzo economico non mostra variazioni significative rispetto al precedente esercizio (euro 20.508.278 nel 2015 ed euro 20.740.627 nel 2016).

Il patrimonio netto è in crescita (161,6 milioni di euro nel 2015, 182,3 milioni di euro nel 2016).

## 6.2 Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario dell'esercizio 2016, posti a raffronto con quelli dell'esercizio precedente.

**Tabella 13 - Rendiconto finanziario dati aggregati**

	2015	2016
<b>ENTRATE</b>		
- Correnti	23.748.694	24.299.342
- In conto capitale	0	0
- Per partite di giro	477.656	553.063
<b>Totale entrate</b>	<b>24.226.350</b>	<b>24.852.405</b>
<b>SPESE</b>		
- Correnti	3.166.794	7.197.105
- In conto capitale	1.026.705	12.151.867
- Per partite di giro	477.656	553.063
<b>Totale spese</b>	<b>4.671.155</b>	<b>19.902.035</b>
<b>Avanzo/Disavanzo finanziario di competenza</b>	<b>19.555.195</b>	<b>4.950.370</b>

Fonte: Bilancio AP

Circa le entrate, quelle in conto capitale sono azzerate come nel precedente esercizio e sull'incremento registrato sul totale incide prevalentemente l'incremento delle entrate correnti passate da euro 23.748.694 ad euro 24.299.342. Le spese complessive aumentano sensibilmente per l'incremento sia delle poste di parte corrente che di quelle in conto capitale.

Nei prospetti che seguono vengono analizzate, più nel dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate negli esercizi in esame.

Tabella 14 - Rendiconto finanziario - Parte entrata

	2015	2016	Var. %
<b>ENTRATE CORRENTI</b>			
Entrate tributarie	19.868.983	20.293.321	2,14
Redditi e proventi patrimoniali	3.840.694	3.981.688	3,67
Poste correttive e compensative di spese correnti	20.066	6.353	-68,34
Entrate non classificabili in altre voci	18.951	17.980	-5,12
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>23.748.694</b>	<b>24.299.342</b>	<b>2,32</b>
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>			
Trasferimenti dallo Stato	0	0	
Trasferimenti dalle Regioni	0	0	
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>477.656</b>	<b>553.063</b>	<b>15,79</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>24.226.350</b>	<b>24.852.405</b>	<b>2,58</b>

Fonte: Bilancio A P

Tabella 15 - Rendiconto finanziario - Parte uscita

	2015	2016	Var. %
<b>USCITE CORRENTI</b>			
Uscite per gli organi dell'ente	234.084	247.239	5,62
Oneri per il personale in attività di servizio	1.197.364	1.454.209	21,45
Uscite per l'acquisto di beni e servizi	175.961	259.237	47,33
Uscite per prestazioni istituzionali	1.329.368	5.002.039	276,27
Trasferimenti passivi	226.452	232.921	2,86
Oneri tributari	2.028	694	-65,78
Poste correttive e compensative di entrate correnti	0	766	
Uscite non classificabili in altre voci	1.537	0	-100,00
<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>3.166.794</b>	<b>7.197.105</b>	<b>127,27</b>
<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>			
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immob e investim.	969.291	12.126.199	
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	57.414	9.933	-82,70
Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio	0	15.735	
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>1.026.705</b>	<b>12.151.867</b>	
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>477.656</b>	<b>553.063</b>	<b>15,79</b>
<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>4.671.155</b>	<b>19.902.035</b>	<b>326,06</b>

Fonte: Bilancio AP

Le entrate aumentano complessivamente del 2,58 per cento. Le entrate correnti, in aumento del 2,32 per cento, sono costituite prevalentemente da quelle tributarie (tasse portuali, tasse di ancoraggio, proventi derivanti dalle autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art. 16 della legge 84/94), le quali nell'esercizio in esame crescono complessivamente del 2,14 per

cento (da euro 19.868.983 del 2015 ad euro 20.293.321 del 2016), e dalle entrate derivanti dai proventi patrimoniali (canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale) che nel 2016 aumentano del 3,67 per cento.

Come già evidenziato, anche in questo esercizio si sono azzerate le entrate in conto capitale.

Le uscite nell'anno oggetto di referto aumentano notevolmente. Tale consistente incremento è da attribuire alle spese di parte corrente, la cui principale voce è costituita dalle spese per prestazioni istituzionali (spese manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale, *security*, spese promozionali e di gestione delle utenze portuali) che da euro 1.329.368 registrate nel 2015 passano ad euro 5.002.039 nel 2016; anche gli oneri per il personale, altra voce significativa, pari a 1.197.364 euro nel 2015, nel 2016 ammonta ad euro 1.454.209.

Le spese in conto capitale, come già esposto, sono in sensibile aumento, euro 1.026.705 nel 2015 ed euro 12.151.867 nel 2016.

### **6.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui**

I prospetti che seguono riportano la situazione amministrativa e l'andamento dei residui nell'esercizio 2016 posti a raffronto con il 2015.



Tabella 16 - Situazione amministrativa

	2015	2016
<b>CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>149.504.731</b>	<b>156.150.533</b>
<b>RISCOSSIONI</b>		
In c/competenza	21.065.488	21.901.712
In c/ residui	7.093.471	7.661.745
<b>Totale riscossioni</b>	<b>28.158.959</b>	<b>29.563.457</b>
<b>PAGAMENTI</b>		
In c/competenza	3.645.972	3.253.975
In c/ residui	17.867.185	6.645.499
<b>Totale pagamenti</b>	<b>21.513.157</b>	<b>9.899.474</b>
<b>CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO</b>	<b>156.150.533</b>	<b>175.814.516</b>
<b>RESIDUI ATTIVI</b>		
Degli esercizi precedenti	89.284.550	84.783.668
Dell'esercizio	3.160.863	2.950.693
<b>Totale residui attivi</b>	<b>92.445.413</b>	<b>87.734.361</b>
<b>RESIDUI PASSIVI</b>		
Degli esercizi precedenti	113.779.061	108.030.415
Dell'esercizio	1.025.184	16.648.060
<b>Totale residui passivi</b>	<b>114.804.245</b>	<b>124.678.475</b>
<b>AVANZO AMMINISTRAZIONE</b>	<b>133.791.701</b>	<b>138.870.402</b>

Fonte: bilancio AP

Nel 2016 l'avanzo di amministrazione registra una lieve crescita, da 133.791.701 euro nel 2015 ad euro 138.870.402 di cui euro 69.842.592 quale avanzo vincolato.

L'aumento della giacenza di cassa a fine esercizio (da 156.150.533 euro del 2015 a 175.814.516) è principalmente il risultato della notevole contrazione dei pagamenti (21.513.157 euro nel 2015 e 9.899.474 euro nel 2016). I residui attivi, che nel totale sono pari ad euro 87.734.361 (euro 92.445.413 nel 2015), si riducono per effetto del decremento sia dei residui attivi degli esercizi precedenti (da euro 89.284.550 ad euro 84.783.668) sia della competenza (da euro 3.160.863 ad euro 2.950.693).

Aumentano invece sensibilmente i residui passivi (da euro 114.804.245 del 2015 ad euro 124.678.475) principalmente per effetto dell'incremento dei residui dell'esercizio (da euro 1.025.184 del 2015 ad euro 16.648.060).

Tabella 17 - Residui attivi

ENTRATE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
<b>Residui all'1/1/2015</b>	<b>3.485.084</b>	<b>98.115.681</b>	<b>2.684</b>	<b>101.603.449</b>
riscossioni nell'anno	2.884.772	4.206.199	2.500	7.093.471
variazioni	15.994	5.209.434	0	5.225.428
rimasti da riscuotere	584.319	88.700.048	184	89.284.551
residui dell'esercizio	3.160.862	0	0	3.160.862
<b>totale residui al 31/12/2015</b>	<b>3.745.181</b>	<b>88.700.048</b>	<b>184</b>	<b>92.445.413</b>
ENTRATE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
<b>Residui all'1/1/2016</b>	<b>3.745.181</b>	<b>88.700.048</b>	<b>184</b>	<b>92.445.413</b>
riscossioni nell'anno	3.158.419	4.503.326	0	7.661.745
variazioni	0	0	0	0
rimasti da riscuotere	586.763	84.196.721	184	84.783.668
residui dell'esercizio	2.950.693	0	0	2.950.693
<b>totale residui al 31/12/2016</b>	<b>3.537.456</b>	<b>84.196.721</b>	<b>184</b>	<b>87.734.361</b>

Fonte: bilancio AP

Tabella 18 - Residui passivi

SPESE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
<b>Residui all'1/1/2015</b>	<b>726.782</b>	<b>130.966.066</b>	<b>9.798</b>	<b>131.702.646</b>
pagamenti nell'anno	479.912	17.382.225	5.048	17.867.185
variazioni	3.006	53.394	0	56.400
rimasti da pagare	243.865	113.530.447	4.749	113.779.061
residui dell'esercizio	875.128	150.005	51	1.025.184
<b>totale residui al 31/12/2015</b>	<b>1.118.993</b>	<b>113.680.452</b>	<b>4.800</b>	<b>114.804.245</b>
SPESE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
<b>Residui all'1/1/2016</b>	<b>1.118.993</b>	<b>113.680.452</b>	<b>4.800</b>	<b>114.804.245</b>
pagamenti nell'anno	573.823	6.066.876	4.800	6.645.499
variazioni	-90.714	-37.617	0	-128.331
rimasti da pagare	454.456	107.575.959	0	108.030.415
residui dell'esercizio	4.649.072	11.997.921	1.067	16.648.060
<b>totale residui al 31/12/2016</b>	<b>5.103.528</b>	<b>119.573.880</b>	<b>1.067</b>	<b>124.678.475</b>

Fonte: bilancio AP

Dall'esame dei residui attivi (in totale alla fine del 2016 pari a 87.734.361 euro) emerge che quelli afferenti agli esercizi precedenti e rimasti da riscuotere ammontano a 84.783.668. Tale importo risulta composto in gran parte da accertamenti per mutui e finanziamenti a carico dello Stato concessi per opere di grande infrastrutturazione; i restanti 2.950.693 euro riguardano il 2016. I residui riscossi nel 2016 assommano ad euro 7.661.745.

- I residui passivi (in totale alla fine del 2016 pari ad euro 124.678.475) sono composti dai residui dell'esercizio per 16.648.060 euro (in gran parte formati da impegni assunti per piccoli lavori e manutenzioni) e dai residui pregressi per 108.030.415 euro. I pagati sono pari ad euro 6.645.499. Circa la mole dei residui si invita la nuova Autorità di Sistema a verificare con continuità la presenza delle condizioni che ne giustificano la permanenza nelle scritture contabili.

## 6.4 Conto economico

Di seguito si riporta il conto economico relativo all'esercizio 2016, posto a raffronto con quello del 2015.

Tabella 19 - Conto economico

	2015	2016	Var. %
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Proventi prod. prest./serv.	23.567.337	24.275.346	3,00
5) Altri ricavi e proventi	33.017	22.782	-31,00
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>23.600.354</b>	<b>24.298.128</b>	<b>2,96</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Per materie prime, suss. consumo e merci	10.337	8.015	-22,46
7) Per servizi	1.367.629	1.433.583	4,82
8) Per godimento di beni di terzi	6.565	200	-96,95
9) Per il personale*	1.214.528	1.480.756	21,92
10) Ammortamenti e svalutazioni	395.397	418.125	5,75
11) Variaz. materie prime, di con. e merci	97	321	230,93
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	0	0	
14) Oneri diversi di gestione	6.483	11.534	77,91
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>3.001.036</b>	<b>3.352.534</b>	<b>11,71</b>
<b>Differenza tra valore e costo della produzione (A-B)</b>	<b>20.599.318</b>	<b>20.945.594</b>	<b>1,68</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
16) Altri proventi finanziari	148.340	1.213	-99,18
<b>Totale proventi ed oneri finanziari</b>	<b>148.340</b>	<b>1.213</b>	<b>-99,18</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>			
20) Proventi con sep. indic. plus.valenze da alienaz.	809	1	-99,88
21) Oneri straord. sep. indic. minus. da alienaz.	171.135	170.364	-0,45
22) Sopravv. attive ed insuss. pass. gest. residui	0	25.924	
23) Sopravv. passive ed insuss. attivo gest. residui	15.994	0	-100,00
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>-186.320</b>	<b>-144.439</b>	<b>-22,48</b>
Risultato prima delle imposte	20.561.338	20.802.368	1,17
Imposte dell'esercizio	53.060	61.741	16,36
<b>Avanzo/Disavanzo economico</b>	<b>20.508.278</b>	<b>20.740.627</b>	<b>1,13</b>

\*costi comprensivi dell'accantonamento del t.f.r. (euro 70.279 per il 2015 ed euro 79.307 per il 2016).

Fonte: bilancio AP

Il conto economico registra un avanzo di 20.740.627 euro (20.508.278 euro nel 2015) derivante dalla somma algebrica tra il risultato della gestione caratteristica di euro 20.945.594 (valore della produzione 24.298.128 euro meno i costi della produzione 3.352.534 euro), i proventi finanziari pari a 1.213 euro, il saldo delle partite straordinarie pari a -144.439 euro e le imposte dell'esercizio.

In particolare, la gestione caratteristica presenta i seguenti dati di rilievo:

- il valore della produzione nel 2016 presenta un aumento (da 23.600.354 euro a 24.298.128 euro) alla cui determinazione concorrono essenzialmente i proventi derivanti da prestazioni e servizi;
- i costi della produzione, rappresentati principalmente dalle voci "per servizi" e "per il personale", registrano un aumento (11,71 per cento).

Le gestioni finanziaria e straordinaria presentano le seguenti risultanze:

- il saldo "proventi e oneri finanziari" decresce nei proventi, passando da 148.340 euro nel 2015 a 1.213 euro nel 2016;
- il saldo "proventi ed oneri straordinari" dell'esercizio è negativo (-144.439 euro), come nel precedente esercizio (-186.320 euro).

Si invita la nuova AdSP ad eliminare le partite straordinarie secondo quanto previsto dall'art. n. 2425 del Codice Civile, così come modificato dal d.p.r. n. 97 del 2003.

## 6.5 Situazione patrimoniale

Nella tabella che segue sono esposti i dati relativi alla situazione patrimoniale dell'esercizio 2016, raffrontati con quelli dell'esercizio precedente.

Tabella 20 - Situazione patrimoniale (Attività)

ATTIVITA'	2015	2016	Var. %
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>			
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	855.152	983.851	15,05
7) Manut. str.e migliorie su beni di terzi	782.226	769.747	-1,60
8) Altre	66.855	69.031	3,25
<b>Totale</b>	<b>1.704.233</b>	<b>1.822.629</b>	<b>6,95</b>
<b>Immobilizzazioni materiali</b>			
1) Terreni e fabbricati	980.985	869.255	-11,39
2) Impianti e macchinari	195.702	264.265	35,03
3) Attrezzature industriali e comm.li	28.288	20.401	-27,88
4) Automezzi e motomezzi	6.270	2.090	-66,67
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	39.416.860	45.885.532	16,41
7) Altri beni	79.558	62.536	-21,40
<b>Totale</b>	<b>40.707.663</b>	<b>47.104.079</b>	<b>15,71</b>
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>42.411.896</b>	<b>48.926.708</b>	<b>15,36</b>
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<b>I Rimanenze</b>			
<b>Totale</b>	<b>6.062</b>	<b>5.741</b>	<b>-5,30</b>
<b>II Residui att. con sep. ind. imp. esig.</b>			
1) Crediti verso utenti, clienti ecc	3.008.838	2.948.470	-2,01
4) Crediti/ Stato/enti pubbl.	1.873.952	1.873.952	0,00
4bis) Crediti tributari			
5) Crediti verso altri	23.771.133	23.623.775	-0,62
<b>Totale residui attivi</b>	<b>28.653.923</b>	<b>28.446.197</b>	<b>-0,72</b>
<b>IV Disponibilità liquide</b>			
1) Depositi bancari e postali	156.150.533	175.814.516	12,59
<b>Totale</b>	<b>156.150.533</b>	<b>175.814.516</b>	<b>12,59</b>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>184.810.518</b>	<b>204.266.454</b>	<b>10,53</b>
<b>RATEI E RISCONTI</b>			
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>501.302</b>	<b>132.612</b>	<b>-73,55</b>
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>501.302</b>	<b>132.612</b>	<b>-73,55</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>227.723.716</b>	<b>253.325.774</b>	<b>11,24</b>

Fonte: bilancio AP

Tabella 21 - Situazione patrimoniale (Passività)

<b>PASSIVITA'</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Var. %</b>
<b>PATRIMONIO NETTO</b>			
VIII Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	141.086.839	161.595.117	14,54
IV Avanzi (disavanzi)economici di esercizio	20.508.278	20.740.627	1,13
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>161.595.117</b>	<b>182.335.744</b>	<b>12,83</b>
<b>CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>	46.884.803	51.388.129	9,61
<b>Totale</b>	<b>46.884.803</b>	<b>51.388.129</b>	<b>9,61</b>
<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
3) per altri rischi ed oneri futuri	17.778.558	17.778.558	0,00
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>17.778.558</b>	<b>17.778.558</b>	<b>0,00</b>
<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	612.334	675.905	10,38
<b>RESIDUI PASS. con sep.ind. degli imp.ti es.bili oltre l'esercizio</b>			
5) debiti verso fornitori	851.998	1.146.238	34,54
8) debiti tributari	373	655	
9) debiti verso istituti di prev e sicurezza sociale	191	545	185,34
11) debiti diversi	342	0	
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	<b>852.904</b>	<b>1.147.438</b>	<b>34,53</b>
<b>RATEI E RISCONTI</b>			
2) Risconti passivi	0	0	
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>66.128.599</b>	<b>70.990.030</b>	<b>7,35</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>227.723.716</b>	<b>253.325.774</b>	<b>11,24</b>

Fonte: bilancio AP

Nel 2015 il valore del patrimonio netto presenta un incremento di euro 20.740.627 euro rispetto all'esercizio precedente, pari al risultato di esercizio evidenziato dal conto economico. Le attività sono in crescita e ammontano a 253.325.744 euro (227.723.716 euro nel 2015); le immobilizzazioni immateriali aumentano del 6,95 per cento, quelle materiali presentano un incremento più consistente (15,71 per cento), da 40.707.663 euro del 2015 ad euro 47.104.079, per effetto soprattutto dell'aumento delle immobilizzazioni in corso e acconti, che da 39.416.860 euro si portano a 45.885.532 euro.

La consistenza dell'attivo circolante registra un incremento (10,53 per cento); la voce che presenta la più rilevante variazione è data dai depositi bancari e postali, che aumentano del 12,59 per cento.

Le passività aumentano (70.990.030 euro nel 2016 e 66.128.599 euro nel 2015) per l'incremento di tutte le voci: i "contributi in conto capitale" riguardano contributi a destinazione vincolata per i quali sono accantonati finanziamenti dello Stato/Europa e della Regione Sicilia, vincolati all'esecuzione di opere portuali. I suddetti assommano ad euro 46.884.803 nel 2015 e ad euro 51.388.129 nel 2016. L'aumento è dovuto all'incasso di quota parte del finanziamento PON Reti e Mobilità 2007-2013 per stato avanzamento lavori.

Alla voce "Fondo rischi e oneri futuri" sono presenti due stanziamenti relativi alla realizzazione di opere concernenti la scheda "Grande Progetto" (euro 4.698.508,03) e al programma di manutenzione ordinaria e straordinaria di alcune strutture del porto (euro 13.080.049,83).

## 7. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'Autorità portuale di Augusta istituita dal d.p.r. 12 aprile 2001, a norma dell'art. 6, comma 8, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, è confluita per effetto della riforma di cui al decreto legislativo n.169 del 2016 nell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale.

Con decreto ministeriale del 4 aprile 2017, n.126, è stato nominato il presidente della predetta AdSP. Con decreto presidenziale n.1 del 29 giugno 2017 è stato costituito il Comitato di gestione ai sensi dell'art. 11 del d. lgs. n. 169/2016. Il collegio dei revisori dei conti dell'AdSP è stato nominato con d.m del 20 giugno 2017.

I dati che seguono, che costituiscono i principali saldi contabili della gestione 2016 posta a raffronto con quella del 2015, rappresentano la situazione finanziaria ed economico-patrimoniale dell'Autorità portuale da cui si evidenziano risultati di segno positivo.

	2015	2016
Avanzo finanziario	19.555.196	4.950.370
Avanzo d'amministrazione	133.791.701	138.870.402
Avanzo economico	20.508.278	20.740.627
Patrimonio netto	161.595.116	182.335.744

I canoni demaniali accertati nel 2016, che costituiscono il 16,38 per cento delle entrate correnti accertate, sono pari ad euro 3.980.745 (euro 3.692.354 nel 2015); il tasso di riscossione nel 2016 rimane invariato rispetto al dato del 2015 ed è pari all' 86,7 per cento.

Nell'insieme il volume del traffico merci registra un lieve incremento connesso essenzialmente all'incremento delle merci liquide (da 26.343 a 26.507 tonnellate).

La consistenza dei residui attivi e passivi (euro 87.734.361 e euro 124.678.475), sebbene quelli attivi siano in diminuzione, resta elevata.

A riguardo si invita la nuova all'Autorità Portuale di Sistema a verificare con continuità la presenza delle condizioni che ne giustificano la permanenza nelle scritture contabili.







# Autorità Portuale di Augusta

## **BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**

Contiene CD in formato PDF



## Autorità Portuale di Augusta

### **BILANCIO CONSUNTIVO 2016**

(Redatto in data 28.04.2017)

(Approvato dal Comitato Portuale in data 30.05.2017)

#### **DOCUMENTI:**

1. Rendiconto Finanziario Decisionale (Mod. REFINDE)
2. Rendiconto Finanziario Gestionale ( Mod. REFINGES)
3. Quadro Generale Riassuntivo
4. Stato Patrimoniale (Mod. C/P)
5. Conto Economico (Mod. C/E – RICLASSECO)
6. Nota Integrativa
7. Elenco Residui Attivi e Passivi

#### **ALLEGATI:**

1. Situazione Amministrativa
2. Relazione sulla Gestione
3. Prospetto dei Costi per natura
4. Prospetti Finalità dei costi
5. Prospetto Raccordo Missioni delle P.A. (D.P.C.M 12.12.2012)
6. Prospetto Raccordo Nuovo Piano dei Conti Integrato (D.P.R 132/2013)
7. Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti
8. Versamenti al Bilancio dello Stato
9. Delibera di approvazione del Comitato Portuale



Responsabile Ufficio Amministrazione  
Dott. Pierluigi Incastrone



Il Presidente

Avv. Andrea Annunziata

## Autorità Portuale di Augusta

### RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE



ENTRATE	Codice	Descrizione	2016			2015		
			Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
<b>E1</b>		<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>						
E1.1		UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
		<b>TOTALE UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
<b>E1.2</b>		<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>						
E1.2.1		Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	2.507.434	20.233.321	20.380.780	2.289.602	19.868.983	19.651.151
E1.2.3		Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.223.295	3.981.688	4.092.652	1.134.705	3.840.694	3.752.103
E1.2.4		Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	9.511	6.353	10.718	43.283	20.066	53.838
E1.2.5		Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.941	17.990	22.918	1.500	18.951	15.510
		<b>TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>	<b>3.745.181</b>	<b>24.299.342</b>	<b>24.507.068</b>	<b>3.469.090</b>	<b>23.748.894</b>	<b>23.472.603</b>
		<b>TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.745.181</b>	<b>24.299.342</b>	<b>24.507.068</b>	<b>3.469.090</b>	<b>23.748.894</b>	<b>23.472.603</b>
<b>E2</b>		<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
E2.1		UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
		<b>TOTALE UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>						
<b>E2.2</b>		<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>						
E2.2.1		Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	86.913.158		4.503.326	91.119.357		4.206.199
E2.2.2		Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	1.786.890			1.786.890		
		<b>TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	<b>88.700.048</b>		<b>4.503.326</b>	<b>92.906.247</b>		<b>4.206.199</b>
<b>E2.3</b>		<b>UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>						
		<b>TOTALE UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>						
		<b>TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>88.700.048</b>		<b>4.503.326</b>	<b>92.906.247</b>		<b>4.206.199</b>
<b>E3</b>		<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
E3.1		UPB 3.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
E3.1.1		Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	184	553.063	553.063	2.684	477.657	480.157
		<b>TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>	<b>184</b>	<b>553.063</b>	<b>553.063</b>	<b>2.684</b>	<b>477.657</b>	<b>480.157</b>
		<b>TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>184</b>	<b>553.063</b>	<b>553.063</b>	<b>2.684</b>	<b>477.657</b>	<b>480.157</b>
		<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>92.445.413</b>	<b>24.852.405</b>	<b>29.563.457</b>	<b>96.375.022</b>	<b>24.226.350</b>	<b>28.158.959</b>

RIEPILOGO ENTRATE										
Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	3.745.181	24.299.342	24.507.068	3.469.090	23.748.694	23.472.603			
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	88.700.048		4.503.326	92.906.247		4.206.199			
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	184	553.063	553.063	2.684	477.657	480.157			
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>92.445.413</b>	<b>24.852.405</b>	<b>29.563.457</b>	<b>96.376.022</b>	<b>24.226.350</b>	<b>28.158.959</b>			
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>92.445.413</b>	<b>24.852.405</b>	<b>29.563.457</b>	<b>96.376.022</b>	<b>24.226.350</b>	<b>28.158.959</b>			

## Autorità Portuale di Augusta

### RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE



Autorità Portuale  
di Augusta

USCITE		2016			2015		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
<b>U1</b>	<b>UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>						
	<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>						
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE		247.239	247.239	544	234.084	234.627
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	1.645	1.454.209	1.453.946	66.363	1.197.364	1.262.082
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	54.090	259.237	165.902	87.807	175.961	201.731
	<b>TOTALE 1.1 - FUNZIONAMENTO</b>	<b>55.734</b>	<b>1.960.685</b>	<b>1.867.087</b>	<b>154.714</b>	<b>1.607.409</b>	<b>1.698.441</b>
<b>U1.2</b>	<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>						
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	972.544	5.002.039	1.025.387	569.062	1.329.368	843.120
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI		232.921	227.921		226.452	
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI						
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI		694	694		2.028	2.028
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		766	766		1	1
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					1.537	1.537
	<b>TOTALE 1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>	<b>972.544</b>	<b>5.236.420</b>	<b>1.254.768</b>	<b>569.062</b>	<b>1.559.385</b>	<b>1.073.137</b>
<b>U1.3</b>	<b>1.3 - ONERI COMUNI</b>						
	<b>TOTALE 1.3 - ONERI COMUNI</b>						
<b>U1.4</b>	<b>1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>						
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
	<b>TOTALE 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>						
<b>U1.5</b>	<b>1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						
	<b>TOTALE 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						
	<b>TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>1.028.278</b>	<b>7.197.105</b>	<b>3.121.855</b>	<b>723.776</b>	<b>3.166.794</b>	<b>2.771.578</b>
<b>U2</b>	<b>UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>U2.1</b>	<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>						
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	111.949.789	12.126.199	4.948.411	128.520.290	969.291	18.121.873
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2.293.046	9.933	1.256.676	2.392.382	57.414	137.052
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.		15.736	15.736			

U2.2	TOTALE 2.1 - INVESTIMENTI		113.642.835	12.151.868	6.220.823	130.912.672	1.026.705	18.258.925
	2.2 - ONERI COMUNI							
	TOTALE 2.2 - ONERI COMUNI							
	TOTALE UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE		113.642.835	12.151.868	6.220.823	130.912.672	1.026.705	18.258.925
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
U3.1	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO							
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		4.801	553.063	556.796	9.798	477.657	482.654
	TOTALE 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO		4.801	553.063	556.796	9.798	477.657	482.654
	TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO		4.801	553.063	556.796	9.798	477.657	482.654
	TOTALE GENERALE USCITE		114.675.914	19.902.035	9.899.474	131.646.246	4.671.155	21.513.157
	RIEPILOGO USCITE							
Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.028.278	7.187.105	3.121.855	723.776	3.166.794	2.771.578	
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	113.642.835	12.151.868	6.220.823	130.912.672	1.026.705	18.258.925	
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.801	553.063	556.796	9.798	477.657	482.654	
	TOTALE GENERALE USCITE	114.675.914	19.902.035	9.899.474	131.646.246	4.671.155	21.513.157	

**Autorità Portuale di Augusta**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE  
Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016  
Anno di gestione: 2016

## ENTRATE PARTE I



Codice	Descrizione	Capitolo					Gestione di Competenza					Differenze rispetto alle previsioni		
		Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)				
<b>E1</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>													
<b>E1.2.1</b>	<b>Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE</b>													
E121/15-01	Gettito delle Tasse Portuali (cod. 927 ex cod. 901 - 921)	14.300.000	0	0	14.300.000	13.337.606	1.966.722	15.304.328	1.004.328	0	0	0	0	
E121/15	Gettito delle Tasse Portuali, Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009	14.300.000	0	0	14.300.000	13.337.606	1.966.722	15.304.328	1.004.328	0	0	0	0	
E121/30-01	Gettito delle tasse ancoraggio ( cod. 928 ex cod. 922)	3.400.000	0	0	3.400.000	4.408.347	453.252	4.861.598	1.461.598	0	0	0	0	
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.)	3.400.000	0	0	3.400.000	4.408.347	453.252	4.861.598	1.461.598	0	0	0	0	
E121/40-01	Canone concessione lavoro in porto art.16	75.000	0	0	75.000	44.717	0	44.717	0	-30.283	0	0	0	
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	75.000	0	0	75.000	44.717	0	44.717	0	-30.283	0	0	0	
E121/50-01	Proventi registro ex art.68	25.000	0	0	25.000	23.000	0	23.000	0	-2.000	0	0	0	
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	25.000	0	0	25.000	23.000	0	23.000	0	-2.000	0	0	0	
E121/60-01	Canoni per Servizi di Interesse Generale	40.000	0	0	40.000	59.677	0	59.677	19.677	0	0	0	0	
E121/60	Canoni per Servizi di Interesse Generale	40.000	0	0	40.000	59.677	0	59.677	19.677	0	0	0	0	
E12.3	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	17.840.000	0	0	17.840.000	17.873.347	2.419.974	20.293.321	2.485.603	-32.283	0	0	0	
E123/10-01	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.500.000	0	0	3.500.000	3.451.982	528.493	3.980.475	480.475	0	0	0	0	
E123/10	Canoni concessioni aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale	3.500.000	0	0	3.500.000	3.451.982	528.493	3.980.475	480.475	0	0	0	0	
E123/30-01	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	400.000	0	0	400.000	0	1.213	1.213	0	-398.787	0	0	0	
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	400.000	0	0	400.000	0	1.213	1.213	0	-398.787	0	0	0	
E12.4	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	3.900.000	0	0	3.900.000	3.451.982	529.706	3.981.688	480.475	-398.787	0	0	0	
E124/10-01	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	25.000	0	0	25.000	5.340	1.013	6.353	0	-18.647	0	0	0	
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	25.000	0	0	25.000	5.340	1.013	6.353	0	-18.647	0	0	0	
E12.5	TOTALE CATEGORIA E1.2.4	25.000	0	0	25.000	5.340	1.013	6.353	0	-18.647	0	0	0	
E125/20-01	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	20.000	0	0	20.000	3.021	0	3.021	0	-16.979	0	0	0	
E125/20-04	Diritti di mora	35.000	0	0	35.000	14.959	0	14.959	0	-20.041	0	0	0	
E129/20	Entrate varie ed eventuali	55.000	0	0	55.000	17.980	0	17.980	0	-37.020	0	0	0	
E2	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	55.000	0	0	55.000	17.980	0	17.980	0	-37.020	0	0	0	
E2.1	TOTALE TITOLO E1	21.820.000	0	0	21.820.000	21.348.649	2.950.693	24.299.342	2.966.078	-486.736	0	0	0	
<b>E2</b>	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>													
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO													
E221/10-01	Contributo dello Stato per esecuzione opere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E221/10-02	Contributo dello Stato L. 166/2002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E221/10-03	Contributo dello Stato L.413/1998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere infrastrutturali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E221/20-01	Contributo dello Stato per straordinaria manutenzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E2.2.2	TOTALE CATEGORIA E2.2.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE													
E222/10-01	Contributo della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E222/10	Contributo della Regione Sicilia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E2.2.2	TOTALE CATEGORIA E2.2.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E2.2.2	TOTALE TITOLO E2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

**Autorità Portuale di Augusta**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE  
Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016  
Anno di gestione: 2016

ENTRATE PARTE I



Capitolo		Gestione di Competenza																			
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Previsioni			Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni												
			Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)											
<b>E3</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>																				
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
E311/10-01	Ritenute erariali	800.000	0	0	800.000	410.833	0	410.833	0	410.833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-389.167	
E311/10	Ritenute erariali	800.000	0	0	800.000	410.833	0	410.833	0	410.833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-389.167	
E311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	700.000	0	0	700.000	120.508	0	120.508	0	120.508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-579.492	
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	700.000	0	0	700.000	120.508	0	120.508	0	120.508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-579.492	
E311/30-01	Ritenute diverse	20.000	0	0	20.000	16.627	0	16.627	0	16.627	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.373	
E311/30	Ritenute diverse	20.000	0	0	20.000	16.627	0	16.627	0	16.627	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.373	
E311/60-01	Rimborso di somme pagate per conto terzi	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-25.000	
E311/60	Rimborso di somme pagate per conto terzi	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-25.000	
E311/70-01	Partite in sospeso	100.000	0	0	100.000	2.095	0	2.095	0	2.095	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-97.905	
E311/70	Partite in sospeso	100.000	0	0	100.000	2.095	0	2.095	0	2.095	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-97.905	
E311/80-01	Restituzione fondo economito a fine esercizio	10.000	0	0	10.000	3.000	0	3.000	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.000	
E311/80	Restituzione fondo economito a fine esercizio	10.000	0	0	10.000	3.000	0	3.000	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.000	
	<b>TOTALE CATEGORIA E3.1.1</b>	<b>1.655.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.655.000</b>	<b>553.063</b>	<b>0</b>	<b>553.063</b>	<b>0</b>	<b>553.063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.101.937</b>	
	<b>TOTALE TITOLO E3</b>	<b>1.655.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.655.000</b>	<b>553.063</b>	<b>0</b>	<b>553.063</b>	<b>0</b>	<b>553.063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.101.937</b>	
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>23.475.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.475.000</b>	<b>21.901.712</b>	<b>2.950.693</b>	<b>24.852.405</b>	<b>2.950.693</b>	<b>24.852.405</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>-1.588.673</b>
<b>RIPILOGO ENTRATE</b>																					
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	21.820.000	0	0	21.820.000	21.348.649	0	21.348.649	0	21.348.649	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-486.736	
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.655.000	0	0	1.655.000	553.063	0	553.063	0	553.063	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.101.937	
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>23.475.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.475.000</b>	<b>21.901.712</b>	<b>2.950.693</b>	<b>24.852.405</b>	<b>2.950.693</b>	<b>24.852.405</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>2.950.693</b>	<b>-1.588.673</b>



**Autorità Portuale di Augusta**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE  
Anno di gestione: 2016  
Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016

ENTRATE PARTE II



Codice	Descrizione	Gestione dei residui attivi				Gestione di Cassa				Differenza previsioni(+/-)	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui	
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni				Differenza previsioni(+)
<b>E1</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>												
E1.2.1	<b>Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE</b>												
E121/15-01	Gettito delle Tasse Portuali (cod. 927 ex cod. 901 - 921)	2.060.259	2.060.259	0	2.060.259	0	0	16.360.259	15.397.865	0	962.394	1.966.722	
E121/15	<b>Gettito delle Tasse Portuali, Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009</b>	2.060.259	2.060.259	0	2.060.259	0	0	16.360.259	15.397.865	0	962.394	1.966.722	
E121/30-01	Gettito delle tasse ancoraggio (cod. 928 ex cod. 922)	447.175	447.175	0	447.175	0	0	3.847.175	4.855.522	1.008.347	0	453.252	
E121/30	<b>Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.)</b>	447.175	447.175	0	447.175	0	0	3.847.175	4.855.522	1.008.347	0	453.252	
E121/40-01	Canone concessione lavoro in porto art.16	0	0	0	0	0	0	75.000	44.717	0	30.283	0	
E121/40	<b>Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94</b>	0	0	0	0	0	0	75.000	44.717	0	30.283	0	
E121/50-01	Proventi registro ex art.68	0	0	0	0	0	0	25.000	23.000	0	2.000	0	
E121/50	<b>Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.</b>	0	0	0	0	0	0	25.000	23.000	0	2.000	0	
E121/60-01	Canoni per Servizi di Interesse Generale	0	0	0	0	0	0	40.000	59.677	19.677	0	0	
E121/60	<b>Canoni per Servizi di Interesse Generale</b>	0	0	0	0	0	0	40.000	59.677	19.677	0	0	
E1.2.3	<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.1</b>	2.507.434	2.507.434	0	2.507.434	0	0	20.347.434	20.380.780	1.028.024	994.677	2.419.974	
E1.2.3	<b>Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>												
E123/10-01	Canoni concessioni aree	1.074.955	492.330	582.625	1.074.955	0	0	4.574.955	3.944.312	0	630.643	1.111.118	
E123/10	<b>Canoni concessioni aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale</b>	1.074.955	492.330	582.625	1.074.955	0	0	4.574.955	3.944.312	0	630.643	1.111.118	
E123/30-01	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	148.340	148.340	0	148.340	0	0	548.340	148.340	0	400.000	1.213	
E123/30	<b>Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti</b>	148.340	148.340	0	148.340	0	0	548.340	148.340	0	400.000	1.213	
E1.2.4	<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.3</b>	1.223.295	640.670	582.625	1.223.295	0	0	5.123.295	4.092.652	0	1.030.643	1.112.332	
E1.2.4	<b>Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI</b>												
E124/10-01	Recuperi e rimborsi diversi	9.511	5.377	4.134	9.511	0	0	34.511	10.718	0	23.794	5.146	
E124/10	<b>Recuperi e rimborsi diversi</b>	9.511	5.377	4.134	9.511	0	0	34.511	10.718	0	23.794	5.146	
E1.2.5	<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.4</b>	9.511	5.377	4.134	9.511	0	0	34.511	10.718	0	23.794	5.146	
E1.2.5	<b>Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>												
E125/20-01	Dritti di mora	4.337	4.337	0	4.337	0	0	24.337	7.359	0	16.979	0	
E125/20-04	Entrate varie	604	604	4	604	0	0	35.604	15.559	0	20.044	4	
E125/20	<b>Entrate varie ed eventuali</b>	4.941	4.941	4	4.941	0	0	59.941	22.918	0	37.023	4	
E2	<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.5</b>	3.745.181	3.158.419	586.763	3.745.181	0	0	25.565.181	24.507.068	1.028.024	2.086.137	3.537.455	
E2.2.1	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>												
E2.2.1	<b>Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO</b>												
E221/10-01	Contributo dello Stato per esecuzione opere	73.934.592	4.503.326	69.431.265	73.934.592	0	0	73.934.592	4.503.326	0	69.431.265	69.431.265	
E221/10-02	Contributo dello Stato L.166/2002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E221/10-03	Contributo dello Stato L.413/1998	11.687.424	11.687.424	11.687.424	11.687.424	0	0	11.687.424	11.687.424	0	11.687.424	11.687.424	
E221/10	<b>Finanziamento dello stato per esecuzione di opere infrastrutturali</b>	85.622.015	4.503.326	81.118.689	85.622.015	0	0	85.622.015	4.503.326	0	81.118.689	81.118.689	
E221/20-01	Contributo dello Stato per straordinaria manutenzione	1.291.142	0	1.291.142	1.291.142	0	0	1.291.142	0	0	1.291.142	1.291.142	
E221/20	<b>Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)</b>	1.291.142	0	1.291.142	1.291.142	0	0	1.291.142	0	0	1.291.142	1.291.142	
E2.2.2	<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.1</b>	86.913.158	4.503.326	82.409.831	86.913.158	0	0	86.913.158	4.503.326	0	82.409.831	82.409.831	
E2.2.2	<b>Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE</b>												
E222/10-01	Contributo della Regione	1.786.890	0	1.786.890	1.786.890	0	0	1.786.890	0	0	1.786.890	1.786.890	
E222/10	<b>Contributo della Regione Sicilia</b>	1.786.890	0	1.786.890	1.786.890	0	0	1.786.890	0	0	1.786.890	1.786.890	
E2.2.2	<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.2</b>	88.700.048	4.503.326	84.196.721	88.700.048	0	0	88.700.048	4.503.326	0	84.196.721	84.196.721	

**Autorità Portuale di Augusta**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE  
Anno di gestione: 2016  
Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016

ENTRATE PARTE II



Autorità Portuale  
di Augusta

Capitolo		Gestione dei residui attivi				Gestione di Cassa				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
<b>E3</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>											
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
E311/10-01	Ritenute erariali	0	0	0	0	0	0	800.000	410.833	0	389.167	0
E311/10	Ritenute erariali	0	0	0	0	0	0	800.000	410.833	0	389.167	0
E311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0	0	0	0	0	0	700.000	120.508	0	579.492	0
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0	0	0	0	0	0	700.000	120.508	0	579.492	0
E311/30-01	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	20.000	16.627	0	3.373	0
E311/30	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	20.000	16.627	0	3.373	0
E311/60-01	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0	0	0	0	0	0	25.000	0	0	25.000	0
E311/60	Rimborso di somme pagate per conto terzi	184	0	184	184	0	0	100.184	2.095	0	98.089	184
E311/70-01	Partite in sospeso	184	0	184	184	0	0	100.184	2.095	0	98.089	184
E311/70	Partite in sospeso	184	0	184	184	0	0	100.184	2.095	0	98.089	184
E311/80-01	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	0	0	0	0	0	10.000	3.000	0	7.000	0
E311/80	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	0	0	0	0	0	10.000	3.000	0	7.000	0
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	184	0	184	184	0	0	1.655.184	553.063	0	1.102.121	184
	TOTALE TITOLO E3	184	0	184	184	0	0	1.655.184	553.063	0	1.102.121	184
	TOTALE GENERALE	92.445.413	7.661.745	84.783.668	92.445.413	0	0	115.920.413	29.563.457	1.028.024	87.384.979	87.734.361
<b>RIPIEGO ENTRATE</b>												
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	3.745.181	3.158.419	586.763	3.745.181	0	0	25.565.181	24.507.068	1.028.024	2.086.137	3.537.455
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	88.700.048	4.503.326	84.196.721	88.700.048	0	0	88.700.048	4.503.326	0	84.196.721	84.196.721
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	184	0	184	184	0	0	1.655.184	553.063	0	1.102.121	184
	TOTALE GENERALE	92.445.413	7.661.745	84.783.668	92.445.413	0	0	115.920.413	29.563.457	1.028.024	87.384.979	87.734.361

**Autorità Portuale di Augusta**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE  
Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016  
Anno di gestione: 2016

USCITE PARTE I



Capitolo		Gestione di Competenza						Somme da Impegnare		Differenze rispetto alle previsioni	
Code	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)	
<b>UI</b>	<b>UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>										
<b>UI.1.1</b>	<b>Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>										
U111/10-01	Indennità di carica e rimborsi al Presidente dell'Autorità Portuale	315.000	0	33.286	281.714	191.244	0	191.244	0	-90.470	
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	315.000	0	33.286	281.714	191.244	0	191.244	0	-90.470	
U111/20-01	Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale e Comm. Consultiva	65.000	0	4.500	60.500	8.819	0	8.819	0	-51.681	
U111/20	Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale e Commissione consultiva	65.000	0	4.500	60.500	8.819	0	8.819	0	-51.681	
U111/30-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	76.000	0	6.959	69.041	47.177	0	47.177	0	-21.864	
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	76.000	0	6.959	69.041	47.177	0	47.177	0	-21.864	
	<b>TOTALE CATEGORIA UI.1.1</b>	<b>456.000</b>	<b>0</b>	<b>44.745</b>	<b>411.255</b>	<b>247.239</b>	<b>0</b>	<b>247.239</b>	<b>0</b>	<b>-164.016</b>	
U112/10-01	Emolumenti Segretario Generale	160.000	0	0	160.000	0	0	0	0	-160.000	
U112/10-02	Rimborso missioni Segretario Generale	30.000	0	0	30.000	0	0	0	0	-30.000	
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	190.000	0	0	190.000	0	0	0	0	-190.000	
U112/20-01	Emolumenti fissi personale dipendente	1.715.000	0	0	1.715.000	748.199	0	748.199	0	-966.801	
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	1.715.000	0	0	1.715.000	748.199	0	748.199	0	-966.801	
U112/30-01	Compensi per lavoro straordinario	18.650	0	0	18.650	4.595	0	4.595	0	-14.055	
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	18.650	0	0	18.650	4.595	0	4.595	0	-14.055	
U112/40-01	Indennità e rimborso per missioni	6.597	40.000	0	46.597	16.894	0	16.894	0	-29.703	
U112/40	Indennità e rimborso per missioni	6.597	40.000	0	46.597	16.894	0	16.894	0	-29.703	
U112/50-01	Altri oneri per il personale	20.000	0	0	20.000	1.879	0	1.879	0	-18.121	
U112/50-02	Formazione obbligatoria del personale	20.000	0	0	20.000	1.113	0	1.113	0	-19.887	
U112/50	Altri oneri per il personale	40.000	0	0	40.000	1.879	113	1.991	0	-38.009	
U112/60-01	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecip. a spese per corsi indetti da altri Enti	300	0	0	300	0	0	0	0	-300	
U112/60	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecip. a spese per corsi indetti da altri Enti	300	0	0	300	0	0	0	0	-300	
U112/70-01	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	905.240	0	0	905.240	298.754	491	299.245	0	-605.995	
U112/70-03	Irap	142.252	0	0	142.252	52.650	0	52.650	0	-89.602	
U112/70-04	Imposta sostitutiva su TFR	2.400	0	0	2.400	119	655	774	0	-1.626	
U112/70	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	1.049.892	0	0	1.049.892	351.523	1.145	352.669	0	-697.223	
U112/80-01	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	633.300	0	0	633.300	329.862	0	329.862	0	-303.438	
U112/80	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	633.300	0	0	633.300	329.862	0	329.862	0	-303.438	
U112/90-01	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	78.100	0	0	78.100	0	0	0	0	-78.100	
U112/90	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	78.100	0	0	78.100	0	0	0	0	-78.100	
	<b>TOTALE CATEGORIA UI.1.2</b>	<b>3.731.839</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>3.771.839</b>	<b>1.452.951</b>	<b>1.258</b>	<b>1.454.209</b>	<b>0</b>	<b>-2.317.630</b>	
U113/10-01	Manutenzione, leasing auto	3.800	0	0	3.800	1.459	313	1.772	0	-2.028	
U113/10-02	Acquisto carburanti e lubrificanti auto	6.000	0	0	6.000	2.966	0	2.966	0	-3.034	
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	9.800	0	0	9.800	4.424	313	4.737	0	-5.063	
U113/25-01	Spese di manutenzione edifici aree ed opere (autovetture, ciclomotori ecc.)	40.000	0	0	40.000	12.786	15.098	27.884	0	-12.116	
U113/25	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale	40.000	0	0	40.000	12.786	15.098	27.884	0	-12.116	
U113/30-02	Spese di pulizia uffici e pertinenze	70.000	0	0	70.000	18.261	41.072	59.333	0	-10.667	
U113/30-03	Manutenzione mobili, macchine ed arredi per ufficio	60.000	0	0	60.000	8.977	0	8.977	0	-51.023	
U113/30-04	Spese riscaldamento	40.000	0	0	40.000	4.838	0	4.838	0	-35.162	

**Autorità Portuale di Augusta**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE  
Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016  
Anno di gestione: 2016

## USCITE PARTE I



Codice	Descrizione	Capitolo				Gestione di Competenza				Somme da Impagare		Differenze rispetto alle previsioni	
		Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni(+)	Differenze Previsioni(-)			
U113/30	Lavori di manutenzione e riparazione dei beni a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	170.000	0	0	170.000	32.076	41.072	73.148	0	0	0	-96.852	
U113/60	Locazioni passive	15.000	0	0	15.000	200	0	200	0	0	0	-14.800	
U113/50-11	Consulenze diverse	649	0	0	649	0	0	0	0	0	0	-649	
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	649	0	0	649	0	0	0	0	0	0	-649	
U113/60-02	Utenze telefoniche	50.000	0	0	50.000	6.674	0	6.674	0	0	0	-43.326	
U113/60-03	Energia elettrica agli uffici	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0	-25.000	
U113/60-04	Acqua per uffici	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0	-25.000	
U113/60-07	Utenze telefoniche mobili	25.000	0	0	25.000	1.786	0	1.786	0	0	0	-23.214	
U113/60	Utenze varie	125.000	0	0	125.000	8.460	0	8.460	0	0	0	-116.540	
U113/70-01	Materiale economato e facile consumo	55.000	0	0	55.000	5.049	0	5.049	0	0	0	-49.951	
U113/70	Periodici, riviste e pubblicazioni	11.000	0	0	11.000	1.622	1.662	3.283	0	0	0	-7.717	
U113/90-01	Spese postali	15.000	0	0	15.000	766	0	766	0	0	0	-14.234	
U113/90	Spese postali	15.000	0	0	15.000	766	0	766	0	0	0	-14.234	
U113/100-03	Spese diverse	100.000	0	0	100.000	2.356	0	2.356	0	0	0	-97.644	
U113/100-03	Elaborazione cedolini paga	75.000	0	0	75.000	35.606	14.725	50.331	0	0	0	-24.669	
U113/100-04	Servizio riavvolgimento ed elab. dati statistici	25.000	0	0	25.000	3.991	0	3.991	0	0	0	-21.009	
U113/100-03	Servizi vari	90.000	0	0	90.000	2.455	40.260	42.715	0	0	0	-15.000	
U113/100	Spese diverse commesse al funzionamento degli uffici	305.000	0	0	305.000	44.408	54.985	99.393	0	0	0	-205.607	
U113/130-01	Vestitio	40.000	0	0	40.000	0	0	0	0	0	0	-40.000	
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	40.000	0	0	40.000	0	0	0	0	0	0	-40.000	
U113/140-01	Premi di assicurazione	80.000	0	0	80.000	26.222	0	26.222	0	0	0	-53.778	
U113/140	Premi di assicurazione	80.000	0	0	80.000	26.222	0	26.222	0	0	0	-53.778	
U113/160-03	Spese di rappresentanza	719	0	0	719	705	0	705	0	0	0	-14	
U113/160	Spese di rappresentanza	719	0	0	719	705	0	705	0	0	0	-14	
U113/170-01	Spese legali, giudiziarie e varie	219.900	0	0	179.900	6.577	2.812	9.389	0	0	0	-170.511	
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	219.900	0	0	179.900	6.577	2.812	9.389	0	0	0	-170.511	
U1.2.1	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	1.087.068	0	0	1.047.068	143.294	115.942	259.237	0	0	0	-787.831	
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI												
U121/10-02	Servizio idrico e servizio di pulizia	480.000	0	0	480.000	4.419	13.111	17.530	0	0	0	-462.470	
U121/10-03	Istradamento traffico portuale	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	0	0	-100.000	
U121/10-04	Servizio di illuminazione	230.000	0	0	230.000	118.790	10.454	129.243	0	0	0	-100.757	
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali	810.000	0	0	810.000	123.208	23.565	146.773	0	0	0	-663.227	
U121/20-01	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi dalle parti comuni	150.000	0	0	150.000	14.538	305	14.843	0	0	0	-135.157	
U121/20	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi dalle parti comuni	150.000	0	0	150.000	14.538	305	14.843	0	0	0	-135.157	
U121/40-01	Spese pubblicità, promozione e di propaganda	250.000	0	0	250.000	18.587	5.033	23.620	0	0	0	-226.380	
U121/40	Spese promozionali e di propaganda	250.000	0	0	250.000	18.587	5.033	23.620	0	0	0	-226.380	
U121/50-01	Spese per la vigilanza portuale	4.760.000	59.000	0	4.819.000	318.533	4.497.969	4.816.802	0	0	0	-2.198	
U121/50	Spese per la security portuale	4.760.000	59.000	0	4.819.000	318.533	4.497.969	4.816.802	0	0	0	-2.198	
U1.2.2	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	5.970.000	59.000	0	6.029.000	475.167	4.526.872	5.002.039	0	0	0	-1.026.961	
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI												
U122/10-01	Quote associative	90.000	0	0	90.000	58.323	0	58.323	0	0	0	-31.677	
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	90.000	0	0	90.000	58.323	0	58.323	0	0	0	-31.677	
U122/20-01	Contrib. per lo sviluppo dell'attività portuale	1.000.000	0	0	1.000.000	0	5.000	5.000	0	0	0	-995.000	

**Autorità Portuale di Augusta**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE  
Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016  
Anno di gestione: 2016

USCITE PARTE I



Codice	Descrizione	Capitolo				Gestione di Competenza				Differenze rispetto alle previsioni	
		Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)	
U122/20	Contributi allo sviluppo dell'attività portuale	1.000.000	0	0	1.000.000	0	5.000	5.000	0	-995.000	-823
U122/30-05	Versamento al Bilancio dello Stato per norme di legge	72.000	98.421	0	170.421	169.598	0	169.598	0	-1.500	-823
U122/30	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	72.000	98.421	0	170.421	169.598	0	169.598	0	-1.500	-823
U1.2.2	TOTALE CATEGORIA U1.2.2	1.162.000	98.421	0	1.260.421	227.921	5.000	232.921	0	-1.027.500	
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI										
U123/10-01	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	1.500	0	0	1.500	0	0	0	0	-1.500	
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	1.500	0	0	1.500	0	0	0	0	-1.500	
U1.2.4	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	1.500	0	0	1.500	0	0	0	0	-1.500	
U124/10-01	Imposte, tasse e tributi vari	15.000	0	0	15.000	694	0	694	0	-14.306	
U124/10	Imposte, tasse e tributi vari	15.000	0	0	15.000	694	0	694	0	-14.306	
U1.2.5	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	10.000	0	0	10.000	766	0	766	0	-9.234	
U125/10-01	Restituzioni e rimborsi diversi	10.000	0	0	10.000	766	0	766	0	-9.234	
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	10.000	0	0	10.000	766	0	766	0	-9.234	
U1.2.6	TOTALE CATEGORIA U1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI										
U126/10-01	Spese per litr, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	400.000	0	0	400.000	0	0	0	0	-400.000	
U126/10	Spese per litr, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	400.000	0	0	400.000	0	0	0	0	-400.000	
U126/20-01	Fondo di riserva	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000	
U126/20	Fondo di riserva	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000	
U126/30-01	Oneri vari straordinari	20.000	0	0	20.000	0	0	0	0	-20.000	
U126/30	Oneri vari straordinari	20.000	0	0	20.000	0	0	0	0	-20.000	
U126/40-01	Spese per realizzo delle entrate	200.000	0	59.000	141.000	0	0	0	0	-141.000	
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	200.000	0	59.000	141.000	0	0	0	0	-141.000	
U1.4.2	TOTALE CATEGORIA U1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	670.000	0	59.000	611.000	0	0	0	0	-611.000	
U142/10-01	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	160.000	0	0	160.000	0	0	0	0	-160.000	
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	160.000	0	0	160.000	0	0	0	0	-160.000	
U2	TOTALE TITOLO U1	13.263.407	197.421	143.745	13.317.083	2.548.033	4.649.072	7.197.105	0	-6.119.978	
U2	UPB 2 - TITOLI II - SPESE IN CONTO CAPITALE										
U211/10-01	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	40.900.000	0	0	40.900.000	0	0	0	0	-40.900.000	
U211/10-02	Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straordinaria.	35.000.000	0	0	35.000.000	0	11.937.071	11.937.071	0	-23.062.929	
U211/10	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondi	75.900.000	0	0	75.900.000	0	11.937.071	11.937.071	0	-63.962.929	
U211/20-01	Lavori di straordinaria manutenzione	12.780.000	0	0	12.780.000	131.328	57.800	189.128	0	-12.590.872	
U211/20	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	12.780.000	0	0	12.780.000	131.328	57.800	189.128	0	-12.590.872	
U211/25-01	Lavori di manutenzione straordinaria immobili	56.000	0	0	56.000	0	0	0	0	-56.000	
U211/25	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie degli immobili dell'Autorità Portuale	56.000	0	0	56.000	0	0	0	0	-56.000	
U2.1.2	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	88.736.000	0	0	88.736.000	131.328	11.984.871	12.126.199	0	-76.609.801	
U212/10-01	Acquisto di attrezzature e macchinari	600.000	0	0	600.000	0	0	0	0	-600.000	
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	600.000	0	0	600.000	0	0	0	0	-600.000	
U212/20-01	Acquisto di autoveicoli	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000	
U212/20	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000	

**Autorità Portuale di Augusta**  
 RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE  
 Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016  
 Anno di gestione: 2016



USCITE PARTE I

Codice	Descrizione	Capitolo				Gestione di Competenza				Differenze rispetto alle previsioni	
		Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni(+)	Differenze Previsioni(-)	
U212/30-01	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U212/30	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	200.000	0	0	200.000	0	0	0	0	0	0
U212/40-01	Acquisto di beni immateriali	200.000	0	0	200.000	1.387	0	1.387	0	0	-1.98.613
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	200.000	0	0	200.000	1.387	0	1.387	0	0	-1.98.613
U212/45-01	Impianti Portuali	2.500.000	0	0	2.500.000	0	0	0	0	0	-2.500.000
U212/45	Impianti Portuali	2.500.000	0	0	2.500.000	0	0	0	0	0	-2.500.000
U212/50-01	Acquisto mobili e arredi di ufficio	300.000	0	286.581	300.000	13.419	0	0	0	0	-13.419
U212/50-02	Macchine e attrezzature di ufficio	300.000	0	286.581	300.000	5.496	3.050	8.546	0	0	-291.454
U212/50	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	600.000	0	286.581	313.419	5.496	3.050	8.546	0	0	-304.873
U2.1.5	TOTALE CATEGORIA U2.1.2	3.950.000	0	286.581	3.663.419	6.883	3.050	9.933	0	0	-3.653.486
U2.1.5	Categoria 2.1.5- INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.										
U215/30-01	IFR	200.000	0	0	200.000	15.736	0	15.736	0	0	-184.264
U215/30	Indennità di anzianità	200.000	0	0	200.000	15.736	0	15.736	0	0	-184.264
U3	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	200.000	0	0	200.000	15.736	0	15.736	0	0	-184.264
U3	TOTALE TITOLO U2	92.886.000	0	286.581	92.599.419	153.947	11.997.921	12.151.868	0	0	-80.447.551
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO										
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI GIRO										
U311/10-01	Ritenute erariali	800.000	0	0	800.000	410.833	0	410.833	0	0	-389.167
U311/10	Ritenute erariali	800.000	0	0	800.000	410.833	0	410.833	0	0	-389.167
U311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	700.000	0	0	700.000	120.453	55	120.508	0	0	-579.492
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	700.000	0	0	700.000	120.453	55	120.508	0	0	-579.492
U311/30-01	Ritenute diverse	20.000	0	0	20.000	16.627	0	16.627	0	0	-3.373
U311/30	Ritenute diverse	20.000	0	0	20.000	16.627	0	16.627	0	0	-3.373
U311/60-01	Somme pagate per conto terzi	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0	-25.000
U311/60	Somme pagate per conto terzi	25.000	0	0	25.000	0	0	0	0	0	-25.000
U311/70-01	Partite in sospeso	100.000	0	0	100.000	1.083	1.012	2.095	0	0	-97.905
U311/70	Partite in sospeso	100.000	0	0	100.000	1.083	1.012	2.095	0	0	-97.905
U311/80-01	Anticipazione fondo economato	10.000	0	0	10.000	3.000	0	3.000	0	0	-7.000
U311/80	Anticipazione fondo economato	10.000	0	0	10.000	3.000	0	3.000	0	0	-7.000
TOTALE CATEGORIA U3.1.1		1.655.000	0	0	1.655.000	551.996	1.067	553.063	0	0	-1.101.937
TOTALE TITOLO U3		1.655.000	0	0	1.655.000	551.996	1.067	553.063	0	0	-1.101.937
TOTALE GENERALE		107.804.407	197.421	430.326	107.571.502	3.253.975	16.648.060	19.902.035	0	0	-87.669.467
RIEPILOGO USCITE											
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	13.263.407	197.421	143.745	13.317.083	2.548.033	4.649.072	7.197.105	0	0	-6.119.978
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	92.886.000	0	286.581	92.599.419	153.947	11.997.921	12.151.868	0	0	-80.447.551
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.655.000	0	0	1.655.000	551.996	1.067	553.063	0	0	-1.101.937
TOTALE GENERALE		107.804.407	197.421	430.326	107.571.502	3.253.975	16.648.060	19.902.035	0	0	-87.669.467

**Autorità Portuale di Augusta**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE  
Anno di gestione: 2016  
Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016

USCITE PARTE II



Capitolo		Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				Differenze rispetto ante	
Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
<b>U1</b>	<b>UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>										
<b>U1.1.1</b>	<b>Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>										
U111/10-01	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	0	0	0	0	0	281.714	191.244	0	90.470	0
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	0	0	0	0	0	281.714	191.244	0	90.470	0
U111/20-01	Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale e Comm. Consultiva	0	0	0	0	0	60.500	8.819	0	51.681	0
U111/20	Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale e Commissione consultiva	0	0	0	0	0	60.500	8.819	0	51.681	0
U111/30-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	0	0	0	0	0	69.041	47.177	0	21.864	0
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	0	0	0	0	0	69.041	47.177	0	21.864	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U1.1.1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>411.255</b>	<b>247.239</b>	<b>0</b>	<b>164.016</b>	<b>0</b>
<b>U1.1.2</b>	<b>Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO</b>										
U112/10-01	Emolumenti Segretario Generale	0	0	0	0	0	160.000	0	0	160.000	0
U112/10-02	Rimborsi missioni Segretario Generale	0	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000	0
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	0	0	0	0	0	190.000	0	0	190.000	0
U112/20-01	Emolumenti fissi a personale dipendente	0	0	0	0	0	1.715.000	748.199	0	966.801	0
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	0	0	0	0	0	1.715.000	748.199	0	966.801	0
U112/30-01	Compensi per lavoro straordinario	0	0	0	0	0	18.650	4.595	0	14.055	0
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	0	0	0	0	0	18.650	4.595	0	14.055	0
U112/40-01	Indennità e rimborso per missioni	481	0	481	0	0	47.078	17.374	0	29.703	0
U112/40	Indennità e rimborso per missioni	481	0	481	0	0	47.078	17.374	0	29.703	0
U112/50-01	Altri oneri per il personale	0	0	0	0	0	20.000	1.879	0	18.121	0
U112/50-02	Formazione obbligatoria del personale	500	500	500	0	0	20.500	0	0	20.500	613
U112/50	Altri oneri per il personale	500	500	500	0	0	40.500	1.879	0	38.621	613
U112/60-01	Spese per organ.corsi per il personale e partecip. a spese per corsi indetti da altri Enti	150	150	150	0	0	450	0	0	450	150
U112/60	Spese per organizzazione di corsi per il personale e partecip. a spese per corsi indetti da Enti	150	150	150	0	0	450	0	0	450	150
U112/70-01	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	141	0	141	0	0	905.381	298.896	0	606.486	491
U112/70-03	Irap	0	0	0	0	0	142.252	52.650	0	89.602	0
U112/70-04	Imposta sostitutiva su TFR	373	373	373	0	0	2.773	492	0	2.281	655
U112/70	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	514	0	514	0	0	1.050.406	352.037	0	698.369	1.145
U112/80-01	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	0	0	0	0	0	633.300	329.862	0	303.438	0
U112/80	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	0	0	0	0	0	633.300	329.862	0	303.438	0
U112/90-01	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0	0	0	0	0	78.100	0	0	78.100	0
U112/90	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0	0	0	0	0	78.100	0	0	78.100	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U1.1.2</b>	<b>1.645</b>	<b>650</b>	<b>1.645</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.773.484</b>	<b>1.453.946</b>	<b>0</b>	<b>2.319.538</b>	<b>1.908</b>
<b>U1.1.3</b>	<b>Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO</b>										
U113/10-01	Mantenimento leasing auto	390	0	390	0	0	4.190	1.849	0	2.341	313
U113/10-02	Acquisto carburanti e lubrificanti auto	0	0	0	0	0	6.000	2.966	0	3.034	0
U113/10	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autoveicoli, ciclomotori ecc.)	390	0	390	0	0	10.190	4.815	0	5.376	313
U113/25-01	Spese di manutenzione edifici aree ed opere	8.623	7.287	7.287	0	1.336	48.623	20.073	0	28.550	15.098
U113/25	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale	8.623	7.287	7.287	0	1.336	48.623	20.073	0	28.550	15.098
U113/30-02	Spese di pulizia uffici e pertinenze	10.602	6.041	6.041	0	4.561	80.602	24.302	0	56.300	41.072
U113/30-03	Mantenimento mobili, macchine ed arredi per ufficio	1.216	142	142	0	1.075	61.216	9.118	0	52.098	1.075
U113/30-04	Spese riscaldamento	0	0	0	0	0	40.000	4.838	0	35.162	0

**Autorità Portuale di Augusta**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE  
Anno di gestione: 2016  
Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016

USCITE PARTE II



Codice	Descrizione	Capitolo				Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				Totale Residui
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui		
U113/30	Lavori di manutenzione e riparazione dei beni a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	11.818	6.182	1.075	7.257	0	4.561	181.818	38.258	0	143.560	42.147		
U113/40-01	Locazioni passive	6.365	955	5.410	6.365	0	0	21.365	1.155	0	20.210	5.410		
U113/40	Locazioni passive	6.365	955	5.410	6.365	0	0	21.365	1.155	0	20.210	5.410		
U113/50-11	Consulenze diverse	0	0	0	0	0	0	649	0	0	649	0		
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0	0	0	0	0	0	649	0	0	649	0		
U113/60-02	UtENZE telefoniche	0	0	0	0	0	0	50.000	6.674	0	43.326	0		
U113/60-03	Energia elettrica agli uffici	0	0	0	0	0	0	25.000	0	0	25.000	0		
U113/60-04	Acqua per uffici	0	0	0	0	0	0	25.000	0	0	25.000	0		
U113/60-07	UtENZE telefoniche mobili	342	342	0	342	0	0	25.342	2.128	0	22.214	0		
U113/60	UtENZE varie	342	342	0	342	0	0	125.342	8.802	0	116.540	0		
U113/70	Materiale economato e facile consumo	1.683	1.683	0	1.683	0	0	56.683	6.732	0	49.951	0		
U113/70-01	Periodici, riviste e pubblicazioni	713	713	0	713	0	0	11.713	2.335	0	9.378	1.662		
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	713	713	0	713	0	0	11.713	2.335	0	9.378	1.662		
U113/90-01	Spese postali	9	9	0	9	0	0	15.009	775	0	14.234	0		
U113/90	Spese postali	9	9	0	9	0	0	15.009	775	0	14.234	0		
U113/100-03	Spese diverse	1.934	58	0	58	0	0	101.934	2.414	0	99.521	0		
U113/100-04	Spese per servizi informatici e telematici	0	0	0	0	0	0	75.000	35.606	0	39.394	14.725		
U113/100-05	Elaborazione cedolini paga	1.145	1.145	0	1.145	0	0	26.145	5.137	0	21.009	0		
U113/100-06	Servizi vari	21.928	2.218	19.710	21.928	0	0	111.928	4.673	0	107.255	59.970		
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	25.007	3.421	19.710	23.131	0	1.877	330.007	47.829	0	282.179	74.695		
U113/130-03	Vestibolo	1.800	1.625	0	1.625	0	175	41.800	1.625	0	40.175	0		
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	1.800	1.625	0	1.625	0	175	41.800	1.625	0	40.175	0		
U113/140-03	Premi di assicurazione	0	0	0	0	0	0	80.000	26.222	0	53.778	0		
U113/140	Premi di assicurazione	0	0	0	0	0	0	80.000	26.222	0	53.778	0		
U113/160-01	Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0	0	719	705	0	14	0		
U113/160	Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0	0	719	705	0	14	0		
U113/170-03	Spese legali, giudiziarie e varie	5.287	0	5.287	5.287	0	0	185.187	6.577	0	178.610	8.099		
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	5.287	0	5.287	5.287	0	0	185.187	6.577	0	178.610	8.099		
U113/170	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	62.037	22.608	31.482	54.090	0	7.948	1.109.105	165.902	0	943.203	147.424		
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI													
U121/10-02	Servizio idrico e servizio di pulizia	235.037	121.199	113.838	235.037	0	0	715.037	125.618	0	589.419	126.949		
U121/10-03	Istradamento traffico portuale	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	100.000	0		
U121/10-04	Servizio di illuminazione	16.469	16.469	0	16.469	0	0	246.469	135.259	0	111.210	10.454		
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione di servizi portuali - spese per utenze portuali	251.506	137.669	113.838	251.506	0	0	1.061.506	260.877	0	800.629	137.403		
U121/20-01	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi dalle parti comuni	315.795	7.926	307.869	315.795	0	0	465.795	22.464	0	443.331	308.174		
U121/20	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi dalle parti comuni	315.795	7.926	307.869	315.795	0	0	465.795	22.464	0	443.331	308.174		
U121/40-01	Spese pubblicità, promozione e di propaganda	14.232	13.244	617	13.862	0	370	264.232	31.831	0	232.400	5.650		
U121/40	Spese promozionali e di propaganda	14.232	13.244	617	13.862	0	370	264.232	31.831	0	232.400	5.650		
U121/50-01	Spese per la vigilanza portuale	475.777	391.381	391.381	391.381	0	82.396	5.292.777	710.214	0	4.582.563	4.497.969		
U121/50	Spese per la security portuale	475.777	391.381	391.381	391.381	0	82.396	5.292.777	710.214	0	4.582.563	4.497.969		
U121/50	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	1.055.310	550.220	422.324	972.544	0	82.766	7.084.310	1.025.387	0	6.058.923	4.949.196		
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI													
U122/10-01	Quote associative	0	0	0	0	0	0	90.000	58.323	0	31.677	0		
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0	0	0	0	0	0	90.000	58.323	0	31.677	0		
U122/20-01	Contrib. per lo sviluppo dell'attività portuale	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	5.000		



**Autorità Portuale di Augusta**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE  
Anno di gestione: 2016  
Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016

USCITE PARTE II



Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				Totale Residui		
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti		Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)
U122/20	Contributi allo sviluppo dell'attività portuale	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	5.000
U122/30-05	Versamento al Bilancio dello Stato per norme di legge	0	0	0	0	0	0	170.421	169.598	0	823	0
U122/30	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	0	0	0	0	0	0	170.421	169.598	0	823	0
	TOTALE CATEGORIA U1.2.2	0	0	0	0	0	0	1.260.421	227.921	0	1.032.500	5.000
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI											
U123/10-01	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	0	0	0	0	0	0	1.500	0	0	1.500	0
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	0	0	0	0	0	0	1.500	0	0	1.500	0
	TOTALE CATEGORIA U1.2.3	0	0	0	0	0	0	1.500	0	0	1.500	0
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI											
U124/10-01	Imposte, tasse e tributi vari	0	0	0	0	0	0	15.000	694	0	14.306	0
U124/10	Imposte, tasse e tributi vari	0	0	0	0	0	0	15.000	694	0	14.306	0
	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	0	0	0	0	0	0	15.000	694	0	14.306	0
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI											
U125/10-01	Restituzioni e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	10.000	766	0	9.234	0
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	10.000	766	0	9.234	0
	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	0	0	0	0	0	0	10.000	766	0	9.234	0
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
U126/10-01	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0	0	0	0	0	0	400.000	0	0	400.000	0
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0	0	0	0	0	0	400.000	0	0	400.000	0
U126/20-01	Fondo di riserva	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
U126/20	Fondo di riserva	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
U126/30-01	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	0	0	20.000	0	0	20.000	0
U126/30	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	0	0	20.000	0	0	20.000	0
U126/40-01	Spese per realizzo delle entrate	0	0	0	0	0	0	141.000	0	0	141.000	0
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	0	0	0	0	0	0	141.000	0	0	141.000	0
	TOTALE CATEGORIA U1.2.6	0	0	0	0	0	0	611.000	0	0	611.000	0
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO											
U142/10-01	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0	0	0	0	0	0	160.000	0	0	160.000	0
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0	0	0	0	0	0	160.000	0	0	160.000	0
	TOTALE CATEGORIA U1.4.2	0	0	0	0	0	0	160.000	0	0	160.000	0
	TOTALE TITOLO U1	1.118.992	573.823	454.456	1.028.278	0	90.714	14.436.075	3.121.855	0	11.314.220	5.103.528
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE											
U211/10-01	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	92.266.565	449.336	91.815.918	92.265.253	0	1.311	133.166.565	449.336	0	132.717.229	91.815.918
U211/10-02	Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straordin.	18.962.105	4.353.907	14.608.199	18.962.105	0	0	53.962.105	4.353.907	0	49.608.199	26.545.270
U211/10	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondi	111.228.670	4.803.242	106.424.116	111.227.359	0	1.311	187.128.670	4.803.242	0	182.325.428	118.361.187
U211/20-01	Lavori di straordinaria manutenzione	139.038	13.841	108.590	122.431	0	16.607	12.919.038	145.169	0	12.773.868	166.390
U211/20	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	139.038	13.841	108.590	122.431	0	16.607	12.919.038	145.169	0	12.773.868	166.390
U211/25-01	Lavori di manutenzione straordinaria immobili	0	0	0	0	0	0	56.000	0	0	56.000	0
U211/25	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie degli immobili dell'Autorità Portuale	0	0	0	0	0	0	56.000	0	0	56.000	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	111.367.708	4.817.083	106.532.706	111.349.789	0	17.918	200.103.708	4.948.411	0	195.155.296	118.527.577
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE											
U212/10-01	Acquisto di attrezzature e macchinari	11.834	11.834	0	11.834	0	0	611.834	11.834	0	600.000	0
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	11.834	11.834	0	11.834	0	0	611.834	11.834	0	600.000	0
U212/20-01	Acquisto di autoveicoli	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
U212/20	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0

**Autorità Portuale di Augusta**  
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE  
Anno di gestione: 2016  
Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016

USCITE PARTE II



Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				Differenza previsioni(+/-)	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui	
		Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Totale	Da Pagare	Pagamenti	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)				Differenza previsioni(-)
U212/30-01	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U212/30	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U212/40-01	Acquisto di beni immateriali	56.693	41.619	41.619	0	41.619	0	15.075	256.693	43.005	0	213.688	0
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	56.693	41.619	41.619	0	41.619	0	15.075	256.693	43.005	0	213.688	0
U212/45-01	Impianti Portuali	2.240.632	1.193.984	2.237.238	1.043.253	2.237.238	1.193.984	3.394	4.740.632	1.193.984	0	3.546.647	1.043.253
U212/45	Impianti Portuali	2.240.632	1.193.984	2.237.238	1.043.253	2.237.238	1.193.984	3.394	4.740.632	1.193.984	0	3.546.647	1.043.253
U212/50-01	Acquisto mobili e arredi di ufficio	0	0	0	0	0	0	0	13.419	0	0	13.419	0
U212/50-02	Macchine e attrezzature di ufficio	3.586	2.356	2.356	0	2.356	0	1.230	303.586	7.852	0	295.734	3.050
U212/50	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	3.586	2.356	2.356	0	2.356	0	1.230	303.586	7.852	0	295.734	3.050
U2.1.5	TOTALE CATEGORIA U2.1.2	2.312.744	1.249.793	2.299.046	1.043.253	2.299.046	0	19.698	5.976.163	1.256.676	0	4.719.488	1.046.303
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U215/30-01	TFR	0	0	0	0	0	0	0	200.000	15.736	0	184.264	0
U215/30	Indennità di anzianità	0	0	0	0	0	0	0	200.000	15.736	0	184.264	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	0	0	0	0	0	0	0	200.000	15.736	0	184.264	0
U3	TOTALE TITOLO U2	113.680.452	6.066.876	107.575.959	113.642.835	113.642.835	0	37.617	206.279.871	6.220.823	0	200.059.048	119.573.880
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO												
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTE DI GIRO												
U311/00-01	Ritenute erariali	0	0	0	0	0	0	0	800.000	410.833	0	389.167	0
U311/00	Ritenute erariali	0	0	0	0	0	0	0	800.000	410.833	0	389.167	0
U311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	51	51	51	0	51	0	0	700.051	120.504	0	579.547	55
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	51	51	51	0	51	0	0	700.051	120.504	0	579.547	55
U311/30-01	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0	20.000	16.627	0	3.373	0
U311/30	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0	20.000	16.627	0	3.373	0
U311/60-01	Somme pagate per conto terzi	0	0	0	0	0	0	0	25.000	0	0	25.000	0
U311/60	Somme pagate per conto terzi	0	0	0	0	0	0	0	25.000	0	0	25.000	0
U311/70-01	Partite in sospeso	4.750	4.750	4.750	0	4.750	0	0	104.750	5.833	0	98.917	1.012
U311/70	Partite in sospeso	4.750	4.750	4.750	0	4.750	0	0	104.750	5.833	0	98.917	1.012
U311/80-01	Anticipazione fondo economato	0	0	0	0	0	0	0	10.000	3.000	0	7.000	0
U311/80	Anticipazione fondo economato	0	0	0	0	0	0	0	10.000	3.000	0	7.000	0
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	4.801	4.801	4.801	0	4.801	0	0	1.659.801	556.796	0	1.103.004	1.067
	TOTALE TITOLO U3	4.801	4.801	4.801	0	4.801	0	0	1.659.801	556.796	0	1.103.004	1.067
	TOTALE GENERALE	114.804.245	6.645.499	108.030.415	114.675.914	114.675.914	0	128.330	222.375.747	9.899.474	0	212.476.272	124.678.475
RIEPILOGO USCITE													
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.118.992	573.823	1.028.278	454.456	1.028.278	0	90.714	14.436.075	3.121.855	0	11.314.220	5.103.528
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	113.680.452	6.066.876	107.575.959	113.642.835	113.642.835	0	37.617	206.279.871	6.220.823	0	200.059.048	119.573.880
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.801	4.801	4.801	0	4.801	0	0	1.659.801	556.796	0	1.103.004	1.067
	TOTALE GENERALE	114.804.245	6.645.499	108.030.415	114.675.914	114.675.914	0	128.330	222.375.747	9.899.474	0	212.476.272	124.678.475



Autorità Portuale  
di Augusta

## Autorità Portuale di Augusta

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO CONSUNTIVO

ENTRATE	Anno 2016		Anno 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI				
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	24.299.342	24.507.068	23.748.694	23.472.603
<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>24.299.342</b>	<b>24.507.068</b>	<b>23.748.694</b>	<b>23.472.603</b>
UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI				
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN		4.503.326		4.206.199
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
<b>TOTALE TITOLO</b>		<b>4.503.326</b>		<b>4.206.199</b>
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	553.063	553.063	477.657	480.157
<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>553.063</b>	<b>553.063</b>	<b>477.657</b>	<b>480.157</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>24.852.405</b>	<b>29.563.457</b>	<b>24.226.350</b>	<b>28.158.959</b>
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale				
<b>Totali a pareggio</b>	<b>24.852.405</b>	<b>29.563.457</b>	<b>24.226.350</b>	<b>28.158.959</b>

USCITE	Anno 2016		Anno 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
1.1 - FUNZIONAMENTO	1.960.685	1.867.087	1.607.409	1.698.441
1.2 - INTERVENTI DIVERSI	5.236.420	1.254.768	1.559.385	1.073.137
1.3 - ONERI COMUNI				
1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E				
1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>7.197.105</b>	<b>3.121.855</b>	<b>3.166.794</b>	<b>2.771.578</b>
2.1 - INVESTIMENTI	12.151.868	6.220.823	1.026.705	18.258.925
2.2 - ONERI COMUNI				
<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>12.151.868</b>	<b>6.220.823</b>	<b>1.026.705</b>	<b>18.258.925</b>
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	553.063	556.796	477.657	482.654
<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>553.063</b>	<b>556.796</b>	<b>477.657</b>	<b>482.654</b>
<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>19.902.035</b>	<b>9.899.474</b>	<b>4.671.155</b>	<b>21.513.157</b>
Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale				
<b>Totali a pareggio</b>	<b>19.902.035</b>	<b>9.899.474</b>	<b>4.671.155</b>	<b>21.513.157</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2016		Anno 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Situazione Finanziaria	17.102.237	21.385.212	20.581.900	20.701.025
Saldo movimenti in c/capitale	-12.151.868	-1.717.496	-1.026.705	-14.052.725
Indebitamento/Accreditamento netto	4.950.370	19.667.716	19.555.195	6.648.300
Saldo netto da finanziare/impiegare	4.950.370	19.667.716	19.555.195	6.648.300
Saldo complessivo	4.950.370	19.663.983	19.555.195	6.645.802



### Autorità Portuale di Augusta STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2016	2015		2016	2015
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. Immobilizzazioni Immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	983.851	855.152	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	161.595.117	141.086.838
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	769.747	782.226	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	20.740.627	20.508.278
8) altre	69.031	66.855	<b>Totale A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>182.335.744</b>	<b>161.595.117</b>
<b>Totale</b>	<b>1.822.629</b>	<b>1.704.233</b>	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	51.388.129	46.884.803
1) Terreni e fabbricati	869.255	980.985	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	264.265	195.702	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	20.401	28.288	<b>Totale B) Contributi in conto capitale</b>	<b>51.388.129</b>	<b>46.884.803</b>
4) Automezzi e motomezzi	2.090	6.270	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	45.885.533	39.416.860	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento			2) per imposte		
7) altri beni	62.536	79.558	3) per altri rischi ed oneri futuri	17.778.558	17.778.558
<b>Totale</b>	<b>47.104.079</b>	<b>40.707.663</b>	4) per ripristino investimenti		
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 futuri</b>	<b>17.778.558</b>	<b>17.778.558</b>
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	675.905	612.334
a) imprese controllate			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			1) obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) verso banche		
d) altre imprese			3) verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) acconti		
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	1.146.238	851.998
a) verso imprese controllate			6) rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) debiti tributari	655	373
d) verso altri			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	546	192
3) Altri titoli			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
4) Crediti finanziari diversi			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
<b>Totale</b>			12) debiti diversi		342
<b>Totale B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>48.926.708</b>	<b>42.411.896</b>	<b>Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>	<b>1.147.438</b>	<b>852.905</b>
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	5.741	6.062	2) Riscconti passivi		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) Aggio su prestiti		
3) lavori in corso			4) Riserve tecniche		
4) prodotti finiti e merci			<b>Totale F) RATEI E RISCONTI</b>		
5) acconti					
<b>Totale</b>	<b>5.741</b>	<b>6.062</b>			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	2.948.470	3.008.838			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.873.952	1.873.952			
4-bis) Crediti tributari					
5) Crediti verso altri	23.623.775	23.771.133			
<b>Totale</b>	<b>28.446.197</b>	<b>28.653.923</b>			

### Autorità Portuale di Augusta STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

ATTIVITA'	ANNO 2016	ANNO 2015	PASSIVITA'	ANNO 2016	ANNO 2015
III. Attività finanziarie che non costituiscono					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
<b>Totale</b>					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	175.814.516	156.150.533			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
<b>Totale</b>	<b>175.814.516</b>	<b>156.150.533</b>			
<b>Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>204.266.454</b>	<b>184.810.518</b>			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	132.613	501.302			
<b>Totale D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>132.613</b>	<b>501.302</b>			
<b>Totale Attivo</b>	<b>253.325.774</b>	<b>227.723.716</b>	<b>Totale Passivo netto</b>	<b>253.325.774</b>	<b>227.723.716</b>

CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO	2016	2015	CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO	2016	2015
1) SISTEMA DEI RISCHI			1) SISTEMA DEI RISCHI		
2) SISTEMA DEGLI IMPEGNI	123.531.037	113.951.340	2) SISTEMA DEGLI IMPEGNI	123.531.037	113.951.340
3) BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE			3) BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE		
4) BENI DELL'ENTE PRESSO TERZI			4) BENI DELL'ENTE PRESSO TERZI		
5) IMPEGNI DI TERZI PER FINANZIAM.	59.288.164	63.791.490	5) IMPEGNI DI TERZI PER FINANZIAM.	59.288.164	63.791.490
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO</b>	<b>182.819.201</b>	<b>177.742.830</b>	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO</b>	<b>182.819.201</b>	<b>177.742.830</b>



## Autorità Portuale di Augusta CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

RISULTATI DIFFERENZIALI	2016		2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	24.275.346		23.567.337	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza				
a) Altri Ricavi e proventi	22.782		33.017	
b) Contributi di competenza dell'esercizio				
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>24.298.128</b>		<b>23.600.354</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	8.015		10.337	
7) per servizi **	1.433.583		1.367.629	
8) per godimento beni di terzi **	200		6.565	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	1.082.655		894.210	
b) oneri sociali	299.135		229.856	
c) trattamento di fine rapporto	79.307		70.279	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	19.659		20.183	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	204.145		165.733	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	213.980		229.664	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) saluzionedei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	321		98	
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione	11.534		6.483	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>3.352.534</b>		<b>3.001.036</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>20.945.594</b>		<b>20.599.318</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti	1.213		148.340	
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite su scambi				
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>1.213</b>		<b>148.340</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
<b>Totale rettifiche di valore</b>				
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavati non sono iscritti al n.5)	1		809	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscritti al n.14)	170.364		171.135	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	25.924			
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell' attivo derivanti dalla gestione dei residui			15.994	
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>-144.439</b>		<b>-186.320</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+-D+-E)</b>		<b>20.802.368</b>		<b>20.561.338</b>
Imposte d'esercizio	61.741	61.741	53.060	53.060
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>		<b>20.740.627</b>		<b>20.508.278</b>

\* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett.c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett.d)

\*\* Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett.c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett.d)



### Autorità Portuale di Augusta

#### QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016	2016	2015	DIFF
<b>A. RICAVI</b>	24.298.128	23.600.354	697.774
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	<b>24.298.128</b>	<b>23.600.354</b>	<b>697.774</b>
Consumi di materie prime e servizi esterni	(1.453.444,79)	(1.379.945,33)	-73.499
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	<b>22.844.683</b>	<b>22.220.409</b>	<b>624.275</b>
Costo del lavoro	(1.480.756,21)	(1.214.527,82)	-266.228
<b>D. MARGINE OPERATIVO</b>	<b>21.363.927</b>	<b>21.005.881</b>	<b>358.046</b>
Ammortamenti	(418.124,62)	(405.396,39)	-12.728
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			
Saldo proventi ed oneri diversi	(169.806,15)	(170.764,91)	959
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>20.775.996</b>	<b>20.429.719</b>	<b>346.277</b>
Proventi ed oneri finanziari	1.213	148.340	-147.127
Rettifiche di valore di attività			
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	<b>20.777.209</b>	<b>20.578.059</b>	<b>199.150</b>
Proventi ed oneri straordinari	25.159	(16.721,38)	41.880
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>20.802.368</b>	<b>20.561.338</b>	<b>241.030</b>
Imposte di esercizio	(61.741,02)	(53.059,68)	-8.681
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	<b>20.740.627</b>	<b>20.508.278</b>	<b>232.349</b>



# Autorità Portuale di Augusta

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

## Nota integrativa al bilancio al 31/12/2016

### **Premessa**

#### **Attività svolte**

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

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

Nel corso dell'esercizio 2016 non si sono verificati particolari fatti di rilievo da riportare nella presente nota integrativa.

### **Criteri di formazione**

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

### **Criteri di valutazione**

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



---

*AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA*

---

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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

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

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

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

## **Deroghe**

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

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

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

## **Immobilizzazioni**

### **Immateriali**

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

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

### **Materiali**

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

---

*AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA*

---

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

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

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

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

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

**Crediti**

Sono esposti al loro valore nominale.

**Debiti**

Sono esposti al loro valore nominale.

**Ratei e risconti**

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

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

**Rimanenze magazzino**

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

**Contributi in conto capitale e Fondi per rischi e oneri**

Sono presenti stanziamenti relativi a due fondi oneri futuri, e più precisamente un fondo relativo ad accantonamenti per la realizzazione di opere di cui alla "Scheda Grande Progetto", che contiene la parte residuale della quota totale accantonata e successivamente stornata per utilizzo ed impegnata a titolo fondi di competenza

---

*AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA*

---

dell'amministrazione beneficiaria del finanziamento, e un fondo per il programma di manutenzione ordinaria e straordinaria di alcune strutture ed attrezzature esistenti nel Porto Commerciale di Augusta. Questi fondi si aggiungono al già esistente fondo contributi a destinazione vincolata, relativo a finanziamenti dello stato e della regione finalizzati alla realizzazione di opere. Si vedano i punti B) e C) della presente nota integrativa.

**Fondo TFR**

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

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

**Riconoscimento ricavi**

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

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

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

**Sistema degli impegni**

Il sistema degli impegni è costituito da impegni assunti con delibere aventi ad oggetto lavori e progetti e servizi per i quali è stata indetta, o è necessario indire gara pubblica per cui allo stato risultano privi di creditore certo, o ancorché il creditore sia certo, si tratta di lavori pluriennali per realizzazione di opere per le quali resta l'impegno contrattuale e il successivo passaggio a "lavori in corso" come da stati di avanzamento. Detti impegni sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare alle spese previste e deliberate. Tra essi risulta anche un impegno di finanziamento della regione Sicilia per €. 1.786.890 e un impegno di finanziamento di cui al PON "Reti e Mobilità" 2007 – 2013 per €. 64.213.650, la cui quota residua ad oggi ammonta ad €. 57.501.273.

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

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

**Dati sull'occupazione**

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

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, non ha subito, rispetto al precedente esercizio alcuna variazioni. I dati relativi al personale occupato sono riportati nella sottostante tabella:

Organico	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Dirigenti	1	1	0
Impiegati	16	16	0
Operai	0	0	0
Altri	0	0	0

**Attività****A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
0	0	0

Non esistono crediti verso soci per versamenti dovuti a titolo di capitale sociale, data la natura di Ente Pubblico non Economico di cui alla legge 84/94

**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.822.629	1.704.233	118.396

**Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali**

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

Immobilizzazioni Immateriali	Valore 31/12/2015	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2016
Dettaglio Movimenti	1.704.233	322.541	0	204.145	1.822.629

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

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

Nel bilancio al 31/12/2016 non sono presenti trasferimenti da immobilizzazioni in corso ad altre immobilizzazioni per termine lavori.

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

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

Nel corso dell'esercizio 2016 non sono state eseguite né rivalutazioni né svalutazioni delle immobilizzazioni immateriali.

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

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

Voce non presente in bilancio.

**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
47.104.079	40.707.663	6.396.416

**Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Materiali** (Beni Strumentali, Autoveature, Arredi, Macchine d'ufficio, ecc.)

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

<b>Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>Valore 31/12/2015</b>	<b>Incrementi esercizio</b>	<b>Decrementi esercizio</b>	<b>Amm.to esercizio</b>	<b>Valore 31/12/2016</b>
Dettaglio Movimenti	1.290.803	141.723	0	213.980	1.218.546

**Totale movimentazione delle Immobilizzazioni in corso e acconti** (Lavori di realizzazione e ristrutturazione immobili Portuali)

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

<b>Immobilizzazioni in Corso</b>	<b>Valore 31/12/2015</b>	<b>Incrementi esercizio</b>	<b>Decrementi esercizio</b>	<b>Amm.to esercizio</b>	<b>Valore 31/12/2015</b>
Dettaglio Movimenti	39.416.860	6.468.673	0	0	45.885.533

Nel bilancio al 31/12/2016 non sono presenti trasferimenti da immobilizzazioni

**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**

in corso ad altre immobilizzazioni materiali per termine lavori.

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

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

Nel corso dell'esercizio 2016 non sono state eseguite né rivalutazioni né svalutazioni delle immobilizzazioni materiali.

**III. Immobilizzazioni finanziarie**

L'ente non possiede immobilizzazioni finanziarie

**C) Attivo circolante****I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
5.741	6.062	321

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

La valutazione adottata rispetto a quella effettuata con il criterio dei costi correnti differisce per un ammontare di Euro 321,00 (articolo 2426, primo comma, n. 9, c.c.).

Per le variazioni corrispondenti alle singole categorie, si rinvia ai dati evidenziati nel conto economico.

**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
28.446.197	28.653.923	- 207.726

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, c.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	2.948.470	0	0	2.948.470
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari				
Per imposte anticipate				
Verso altri	5.146	25.492.581		25.497.727
Arrotondamento				
	<b>2.953.616</b>	<b>25.492.581</b>		<b>28.446.197</b>

*AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA*

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

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	2.953.616				25.492.581	28.446.197
<b>Totale</b>	<b>2.953.616</b>				<b>25.492.581</b>	<b>28.446.197</b>

**III. Attività finanziarie**

L'ente non possiede attività finanziarie, ovvero, titoli e le partecipazioni iscritte nell'attivo circolante, destinati a essere detenuti per un breve periodo di tempo.

**IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
175.814.516	156.150.533	19.663.983

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Depositi bancari (c/c Tesoreria)	175.814.516	156.150.533
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa		
Arrotondamento		
	<b>175.814.516</b>	<b>156.150.533</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

**D) Ratei e risconti**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
132.613	501.302	-368.689

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.

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

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, alla data 31/12/2016, 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 rete idrica porto	104
Risconto assicurazioni autovetture	1.137
Risconto tassa possesso autovetture	268
Risconto canoni software	12.712
Risconto spese di manutenzione ordinaria ascensore sede	514
Risconto spese vigilanza varchi area portuale	6.457
Risconto spese polizze varie	994
Risconto spese pulizia specchi acquei rada	93.475
Risconto spese manut. Impianti sede	14.230
Risconto canoni assistenza server	2.013
Risconto spese manutenzione estintori sede	709
<b>TOTALE RISCONTI ATTIVI</b>	<b>132.613</b>

## Passività

## A) Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
182.335.774	161.595.117	20.740.627

Descrizione	31/12/2015	Incrementi	Decrementi	31/12/2016
Capitale				
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale				
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa				
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				



## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

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				
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	141.086.838	20.508.278	0	161.595.117
Utile (perdita) dell'esercizio	0	20.740.627		20.740.627
	<b>141.086.838</b>	<b>41.248.905</b>	<b>0</b>	<b>182.335.744</b>

**B) Fondi contribuiti in conto capitale**

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
51.388.129	46.884.803	4.503.326

Descrizione	31/12/2015	Incrementi	Decrementi	31/12/2016
Contributi a desti. vincolata	46.884.803	4.503.326	0	51.388.129
Contributi per la gestione				
Contributi in natura				
Altri Contributi				
	<b>49.885.187</b>	<b>0</b>	<b>3.000.384</b>	<b>46.884.803</b>

Alla voce “Contributi a destinazione vincolata” sono accantonati finanziamenti dello Stato/Europa e della Regione Sicilia vincolati all’esecuzione di opere portuali.

Tale accantonamento sarà sottoposto ad operazioni contabili di neutralizzazione degli ammortamenti su beni acquisiti e/o realizzati con detti fondi.

L’incremento è dovuto all’incasso di quota parte finanziamento PON Reti e Mobilità 2007/2013 per stato avanzamento lavori.

Nello specifico detta voce, al 31/12/2015, risulta così composta:

**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**

€. 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
€. 6.145.731,03	Accantonamento relativo a opere pubbliche a carico dello Stato – legge 166/2002
€. 7.746.853,50	Accantonamento relativo a realizzazione banchina containers
€. 250.000,00	Accantonamento relativo ad escavazioni fondali
€. 300.000,00	Accantonamento relativo all'aggiornamento del P.R.P.
€. 11.929.991,70	Accantonamento relativo a opere pubbliche a carico dello Stato – legge 296/2006
€. 9.229.580,32	Accantonamento relativo a finanziamento di cui all'art. 18 Bis Legge 84/94
€. <u>9.530.726,44</u>	Accantonamento relativo a finanziamento PON "Reti e Mobilità" 2007 - 2013
<b>€. 51.388.129,39</b>	<b>Totale Fondo contributi c/capitale</b>

**C) Fondi per rischi e oneri futuri**

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
17.778.558	17.778.558	0

Descrizione	31/12/2015	Incrementi	Decrementi	31/12/2016
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte				
Per rischi e oneri futuri	17.778.558	0	0	17.778.558
Per ripristino investimenti				
	<b>17.778.558</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.778.558</b>

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

- €. 45.500.000,00 sono stati inizialmente 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. La parte ancora accantonata pari ad €. 4.698.508,03 resta a garanzia cautelativa delle opere.
- €. 15.000.000,00 sono stati inizialmente 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 €. 2.035.133,63, di cui concluse e liquidate, alla data del 31.12.2014, €. 1.919.950,17. Tale ultimo importo, diminuito degli rettifiche già effettuate nei tre precedenti esercizi, è stato stornato dal fondo in questione. Pertanto la parte ancora accantonata a garanzia del programma di manutenzione, già in avanzata fase di progettazione affidata al Provveditorato OO.PP. Sicilia e Calabria, risulta essere pari ad €. 13.080.049,83 e, non ha subito variazioni nel corso dell'anno 2016. I dati esposti sono riepilogati e specificati nella sottostante tabella:

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

## Utilizzo Fondo manutenzioni alla data del 31.12.2016

DELIDERA	CAPITOLO	ART	DESCRIZIONE	IMPEGNO	CONSUNTIVO
			UTILIZZO 2011	732.634,05	732.634,05
			UTILIZZO 2012	1.011.642,17	1.011.642,17
			UTILIZZO 2013	220.092,04	175.673,04
34/14	211/20	1	CABINE ELETTRICHE	70.765,00	in corso
<b>TOTALI</b>				<b>2.035.133,63</b>	<b>1.919.950,17</b>

**D) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
675.905	612.334	63.571

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2015	Incrementi	Decrementi	31/12/2016
TFR, movimenti del periodo	612.334	79.307	15.736	675.905

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli eventuali anticipi corrisposti. L'incremento è costituito dall'accantonamento al fondo per l'anno 2016, mentre il decremento ad anticipazione del TFR ad un dipendente per acquisto prima abitazione ai sensi dell'art. 2120, lettera b, del codice civile.

**E) Debiti**

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.147.438	852.905	294.533

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	1.146.238			1.146.238

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Debiti costituiti da titoli di credito		
Debiti verso imprese controllate		
Debiti verso imprese collegate		
Debiti verso controllanti		
Debiti tributari	655	655
Debiti verso istituti di previdenza	546	546
Altri debiti		
Arrotondamento		
	<b>1.147.438</b>	<b>1.147.438</b>

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	1.146.238				1.200	1.147.438
<b>Totale</b>	<b>1.146.238</b>				<b>1.200</b>	<b>1.147.438</b>

## E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
0	0	0

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Nel corso del 2016 non si sono verificati eventi tali da dover eseguire rilevazione contabili.

## Conti d'ordine

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

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Sistema improprio dei beni altrui presso di noi			
Sistema improprio degli impegni	123.531.037	113.951.340	9.579.697
Sistema improprio dei rischi			
Raccordo tra norme civili e fiscali			
Impegni per contributi di finanziamento di terzi	59.288.164	63.791.490	- 4.503.326
<b>Totali</b>	<b>182.819.201</b>	<b>177.742.830</b>	<b>5.076.371</b>

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 necessario indire o è stata indetta gara pubblica, e pertanto, allo stato, privi di creditore certo in quanto assunti come impegni generali, ovvero, ancorché il creditore sia certo, si tratta di lavori pluriennali per realizzazione di

**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**

opere per le quali resta l'impegno contrattuale e il successivo passaggio a "lavori in corso" come da stati di avanzamento. Gli impegni di terzi ( impegni per contributi di finanziamento di terzi ) rappresentano una quota di contributo di finanziamento concesso dalla regione Sicilia e quello del PON "Reti e Mobilità" 2007 - 2013 in corso di ribaltamento al PON "Infrastrutture e Reti" 2014 - 2020. Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

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

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2016</b>
Crediti in bilancio	28.446.197
Impegni per contributi di finanziamento di terzi	59.288.164

**Totale Residui attivi 87.734.361**

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2016</b>
Debiti in bilancio	1.147.438
Sistema improprio degli impegni	123.531.037

**Totale Residui passivi 124.678.475**

**Conto economico****A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
24.298.128	23.600.354	697.774

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
Ricavi vendite e prestazioni	24.275.346	23.567.337	708.009
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	22.782	33.017	- 10.235
Arrotondamenti da riclassificazione			
	<b>24.298.128</b>	<b>23.600.354</b>	<b>697.774</b>

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

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

**B) Costi della produzione**

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
	3.352.534	3.001.036	351.498
Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	8.015	10.337	- 2.322
Servizi	1.433.583	1.367.629	65.955
Godimento di beni di terzi	200	6.565	- 6.365
Salari e stipendi	1.082.655	894.210	188.445
Oneri sociali	299.135	229.856	69.279
Trattamento di fine rapporto	79.307	70.279	9.028
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	19.659	20.183	- 524
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	204.145	165.733	38.412
Ammortamento immobilizzazioni materiali	213.980	229.664	- 15.684
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	321	98	223
Accantonamento per rischi			
Accantonamento per oneri			
Oneri diversi di gestione	11.534	6.483	5.051
Arrotondamenti da riclassificazione	0	0	0
	<b>3.352.534</b>	<b>3.001.036</b>	<b>351.498</b>

**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.

**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 mentre l'IRAP a carico dell'Ente sul costo del lavoro è indicata alla voce imposte dell'esercizio.

**Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**

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

**C) Proventi e oneri finanziari**

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
	1.213	148.340	- 147.127
Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Proventi diversi dai precedenti (interessi attivi su c/c di tesoreria unica) (Interessi e altri oneri finanziari) Utili (perdite) su cambi	1.213	148.340	- 147.127
	<b>1.213</b>	<b>148.340</b>	<b>- 147.127</b>

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Nel corso dell'esercizio 2016 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 31/12/2014 (22.605.322)	Saldo al 31/12/2013 (20.058.258)	Variazioni (2.547.064)
-------------------------------------	-------------------------------------	---------------------------

Descrizione	31/12/2016	Anno precedente	31/12/2015
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni	
Proventi Vari e straordinari	1	Proventi Vari e straordinari	809
Sop. Att. e Ins. Pass. Gest. Res	25.924	Sop. Att. e Ins. Pass. Gest. Res	0
<b>Totale proventi</b>	<b>25.925</b>	<b>Totale proventi</b>	<b>809</b>
Minusvalenze da alienazioni		Minusvalenze da alienazioni	
Sop. pas e Ins. Pass. Gest. Res		Sop. pas e Ins. Pass. Gest. Res	15.994
Minusvalenze Varie	170.364	Minusvalenze Varie	171.135
<b>Totale oneri</b>	<b>170.364</b>	<b>Totale oneri</b>	<b>194.870</b>
<b>Totali</b>	<b>- 144.439</b>	<b>Totali</b>	<b>- 187.129</b>

Le voci specifiche che compongono il totale dei proventi straordinari relativi all'esercizio 2016 sono riepilogate nella sottostante tabella:

Descrizione	31/12/2016
Proventi da storno fondo rischi e oneri futuri (Opere impegnate)	0
Proventi da storno fondo rischi e oneri futuri (Manut. Eseguite)	0
Proventi vari e straordinari	1
Minori Residui Passivi stornati dai costi	25.924
<b>Totale proventi</b>	<b>25.925</b>

Le voci specifiche che compongono il totale degli oneri straordinari relativi all'esercizio 2014 sono riepilogate nella sottostante tabella:

Descrizione	31/12/2015
Versamenti al Bilancio dello Stato per leggi di finanza pubblica	169.598
Minori Residui Attivi stornati dai ricavi	0
Restituzioni e rimborsi diversi	766
Spese per il realizzo di entrate	0
<b>Totale oneri</b>	<b>170.364</b>

**Imposte sul reddito d'esercizio**

Saldo al 31/12/2016 61.741	Saldo al 31/12/2015 53.060	Variazioni 8.681
-------------------------------	-------------------------------	---------------------

**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**

L'Ente non è assoggettato ad imposte dirette sul reddito dell'esercizio ai sensi della legge 84/94, alla voce imposte sul reddito dell'esercizio confluisce l'IRAP versata sul costo del lavoro e sui compensi degli Organi dell'Ente in osservanza del principio contabile OIC n. 25


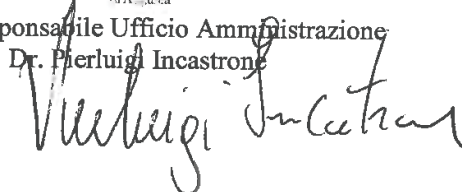
**Altre informazioni**


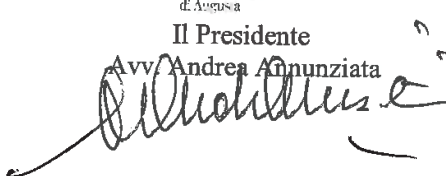
Ai sensi di legge si evidenziano i compensi lordi complessivi erogati agli amministratori ed ai membri del Collegio dei Revisori (articolo 2427, primo comma, n. 16, c.c.), al netto delle imposte e dei contributi a carico dell'Ente. I compensi come sotto indicati sono ridotti del 15% per disposizioni di legge.

Qualifica	Compenso 2016
Presidente / Commissario	150.897
Commissario Aggiunto	0
Collegio dei Revisori	39.439
Comitato Portuale	8.819
<b>TOTALE</b>	<b>199.155</b>

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, 28.04.2017

  
Autorità Portuale  
di Augusta  
Il Responsabile Ufficio Amministrazione  
Dr. Pierluigi Incastrone  


  
Autorità Portuale  
di Augusta  
Il Presidente  
Avv. Andrea Annunziata  




**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA****SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI ANNO 2016**

CAPITOLO	DEBITORE	COMPETENZA	IMPORTO
121/15	Dogana di Siracusa	2016 €.	1.966.722,25
121/30	Dogana di Siracusa	2016 €.	453.251,56
123/10	Agenzia del Demanio	2001 €.	582.625,34
123/10	Pan Med Lines Srl	2016 €.	1.736,09
123/10	Esso Italiana srl	2016 €.	319.902,87
123/10	Comap Consorzio Opere Marittime	2016 €.	1.045,42
123/10	Comap Consorzio Opere Marittime	2016 €.	10.503,99
123/10	Comap Consorzio Opere Marittime	2016 €.	9.460,48
123/10	Comap Consorzio Opere Marittime	2016 €.	30.629,19
123/10	Comap Consorzio Opere Marittime	2016 €.	2.353,95
123/10	Comap Consorzio Opere Marittime	2016 €.	42.494,37
123/10	Comap Consorzio Opere Marittime	2016 €.	40.374,47
123/10	I.F.A. Srl	2016 €.	18.389,44
123/10	I.F.A. Srl	2016 €.	27.149,96
123/10	I.F.A. Srl	2016 €.	24.452,77
123/30	Banca D'Italia - Tesoreria dello Stato	2016 €.	1.213,29
124/10	Tesoreria Provinciale dello Stato	2013 €.	810,00
124/10	Comune di Noto	2014 €.	879,74
124/10	Comune di Noto	2015 €.	2.443,97
124/10	Comune di Noto	2016 €.	1.012,75
125/20	Comune di Augusta	2014 €.	3,50
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 €.	7.746.853,50
221/10	Cassa Depositi e Prestiti	2010 €.	11.929.991,70
221/10	Ministero Infra. e Trasporti (sistema impegni)	2014 €.	57.501.273,56
221/20	Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti	2002 €.	1.291.142,25
222/10	Regione Sicilia (Sistema impegni)	2009 €.	1.786.890,34
311/70	Tesoreria Provinciale Stato Siracusa	2008 €.	183,96
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>			<b>€. 87.734.360,84</b>
<b>RESIDUI ANNI PRECEDENTI</b>			<b>€. 84.783.667,99</b>
<b>RESIDUI ANNO 2016</b>			<b>€. 2.950.692,85</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA****SITUAZIONE RESIDUI PASSIVI ANNO 2016**

Capitolo	CREDITORE	COMPETENZA	IMPORTO
112/50	Studio Demar di Giordanella Angelo sas	2015 €	500,00
112/50	ITA S.r.L.	2016 €	112,54
112/60	Studio Demar di Giordanella Angelo sas	2015 €	150,00
112/70	I.N.A.I.L. Siracusa	2016 €	490,80
112/70	Agenzia delle Entrate	2016 €	654,55
113/10	Emmeci Motors srl	2016 €	313,00
113/25	GC Technical Service srl	2016 €	14.230,04
113/25	E.S.A Elecompi Servizi Ascensori spa	2016 €	353,80
113/25	E.S.A Elecompi Servizi Ascensori spa	2016 €	514,34
113/30	Vadas Terra Mare Srl	2015 €	1.074,82
113/30	Servizio pulizie Sede A.P. (Sist. Imp.)	2016 €	41.071,94
113/40	Kyocera Document Solution Italia spa	2015 €	5.409,94
113/80	Edicola stazione servizio esso di casalaina	2016 €	1.661,50
113/100	Pellegrino Fernanda	2016 €	40.260,00
113/100	I.S.I.A. Group srl	2015 €	17.568,00
113/100	XIFONIA Soc. Navifazione S.p.A.	2015 €	1.141,92
113/100	Torrisi Salvatore	2011 €	1.000,00
113/100	Global Com Technologies S.r.L.	2016 €	2.013,00
113/100	Telecom Italia S.p.A.	2016 €	12.712,41
113/170	avv. De Portu Claudio	2012 €	3.146,00
113/170	avv. Rossitto Gianluca	2014 €	2.141,10
113/170	avv. Rossitto Gianluca	2016 €	2.812,24
121/10	Ediservice srl	2016 €	478,24
121/10	Ternullo Cristoforo srl	2014 €	93.475,00
121/10	sistema degli impegni (proc.assegn.in conc. Servizi)	2014 €	14.581,18
121/10	sistema degli impegni (disinf. Aree comuni)	2015 €	5.781,72
121/10	PkSud S.r.L.	2016 €	619,76
121/10	Enel Energia spa	2016 €	9.154,88
121/10	Q8 Quaser srl	2016 €	1.298,89
121/10	GDS Media & Communication S.r.L.	2016 €	1.224,27
121/10	A. Manzoni & C. S.p.A.	2016 €	591,70
121/10	A.N.A.C. (Aut. Contr. Pubbl.)	2016 €	375,00
121/10	Spese di gara servizio idrico navi (Sist. Imp.)	2016 €	9.822,25
121/20	sistema degli impegni (manut. Impianti tec. Aree com)	2015 €	306.295,67
121/20	Envi. Sep srl	2015 €	260,00
121/20	Coemi Spa	2015 €	998,00
121/20	EVO Design & Graphics Snc	2015 €	314,90
121/20	Ecolservis S.r.L.	2016 €	305,00
121/40	Tipografia HI-TECH di Olga Solovey	2013 €	617,32
121/40	ITALIAN ALLIANCE SHIP BROKERS AND AGGEN.	2016 €	3.832,13
121/40	Legea S.r.L.	2016 €	1.200,54
121/50	PkSud S.r.L.	2016 €	619,76
121/50	Istituto di Vigilanza La Sicurezza Srl	2016 €	35.488,78
121/50	Servizio vigilanza ai varchi del porto anni 3 (Sist. Imp.)	2016 €	4.461.860,76
122/20	Assoporti Servizi S.r.L.	2016 €	5.000,00
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(approf. fondali)	2006 €	250.000,00
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(Ristr. Vecchia Darsena)	2007 €	287.993,57
211/10	Impresa Costruzione Ing. Filippo Colombrita & C. srl	2012 €	5.342,95
211/10	Tallo Leonardo	2013 €	170,65
211/10	Impresa Costr. Ing. Filippo Colombrita (Sist.Imp)	2007 €	217,50
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(1 stralcio funz. terminal)	2009 €	4.391.156,18
211/10	avv. Rossitto Gianluca	2009 €	4.282,20

211/10	Società Italiana per Condotte d'Acqua Spa (Sist. Imp.)	2009	€	9.911.190,00
211/10	Piacentini Costruzioni Spa (Sist. Imp.)	2009	€	2.287.197,69
211/10	Cosedil Spa (Sist. Imp.)	2009	€	3.049.596,92
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)	2013	€	7.542.308,03
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(1 stralcio 3 fase banchina	2014	€	21.802.167,94
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(ampilamento piazzali)	2014	€	13.239.272,60
211/10	MWH SPA (Sist. Imp.)	2014	€	1.233.621,95
211/10	Acquatecno srl	2009	€	22.179,84
211/10	Acquatecno srl (Sist. Imp.)	2014	€	973.520,47
211/10	Società Italiana per Condotte d'Acqua Spa (Sist. Imp.)	2014	€	16.268.151,04
211/10	Cosedil Spa (Sist. Imp.)	2014	€	5.005.584,93
211/10	Piacentini Costruzioni Spa (Sist. Imp.)	2014	€	3.754.188,70
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(Ristr Banchina S.Andrea.)	2008	€	42.238,58
211/10	Valori S.c.a.r.l. Consorzio Stabile (Sist. Imp.)	2010	€	4.574.412,84
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(Servizi ingegneria VAS.)	2013	€	72.308,72
211/10	acquatecno srl (Sist. Imp.)	2013	€	304.107,93
211/10	sigea srl (Sist. Imp.)	2013	€	255.520,55
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(RUP PRP)	2007	€	38.238,29
211/10	Acquatecno srl	2014	€	246.745,00
211/10	MWH SPA	2014	€	246.745,00
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(supporto rup scheda gran)	2011	€	257,05
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(Adeguamento banchina.)	2013	€	5.816.942,76
211/10	Valori S.c.a.r.l. Consorzio Stabile (Sist. Imp.)	2013	€	2.670.532,27
211/10	VIA Ingegneria srl (Sist. Imp.)	2013	€	63.369,96
211/10	R.P.A. srl (Sist. Imp.)	2013	€	121.140,01
211/10	TECHNITAL SPA (Sist. Imp.)	2013	€	152.890,18
211/10	Avv. Rossitto Gianluca (Sist. Imp.)	2013	€	14.591,20
211/10	Sicula Sea Service srl	2012	€	8.200,00
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(prog. E ripristino diga for.)	2014	€	28.634,74
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(lav.adeg.funz.piano terra)	2014	€	346.403,00
211/10	Creditori Diversi - Sist. Imp.(manutenzione N.Darsena.)	2014	€	74.911,71
211/10	Ambrosio Alessandro	2014	€	12.253,69
211/10	Mangano Giovanna	2014	€	10.044,01
211/10	Carrubba Vincenzo	2014	€	5.039,26
211/10	Centro Copie di Villari Giuseppina	2014	€	1.319,06
211/10	Rifiorim. diga foranea del porto di Augusta (Sist. Imp)	2016	€	11.930.000,00
211/10	Mangiafico Antonino (Sist. Imp.)	2016	€	7.071,12
211/20	Creditori Diversi - Sist. Imp.(supporto rup scheda gran)	2011	€	1.028,20
211/20	Creditori Diversi - Sist. Imp.(lav.manuten.cabina elet.)	2014	€	30.166,37
211/20	Creditori Diversi - Sist. Imp.(lav. Manut. Botole cem.)	2015	€	29.725,00
211/20	Creditori Diversi - Sist. Imp.(lav. Manut.locale tecnico)	2015	€	27.910,00
211/20	Bertuccio Antonino (sistema Impegni)	2015	€	4.160,00
211/20	Anastasio Salvatore (sistema Impegni)	2015	€	15.600,00
211/20	Manut. Recinzione area immigrati (Sist. Imp.)	2016	€	57.800,00
212/45	Creditori Diversi - Sist. Imp.(port security - impianti)	2013	€	660.628,07
212/45	Dab Sistemi Integrati srl (sistema impegni)	2013	€	62.690,22
212/45	Dab Sistemi Integrati srl	2013	€	244.335,02
212/45	TECSA SPA	2009	€	75.600,00
212/50	Global Com Technologies S.r.L. (Sist. Imp.)	2016	€	3.050,00
311/20	I.N.A.I.L. Siracusa	2016	€.	16,88
311/20	I.N.A.I.L. Siracusa	2016	€.	37,98
311/70	S.N.A.D. SpA	2016	€.	1.000,00
311/70	Istituto di Vigilanza La Sicurezza Srl	2016	€.	12,33
	<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>		<b>€.</b>	<b>124.678.475,25</b>
	<b>RESIDUI ANNI PRECEDENTI</b>		<b>€.</b>	<b>108.030.414,82</b>
	<b>RESIDUI ANNO 2016</b>		<b>€.</b>	<b>16.648.060,43</b>

**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'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'  
ESAME RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNO 2016  
(ALLEGATA AL VERBALE N. 112 DEL 11 e 12 APRILE 2017)**

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 2016 alla voce RESIDUI ATTIVI risultano appostati in bilancio Euro 92.445.412,94.

Parimenti alla data del 1° gennaio 2016 alla voce RESIDUI PASSIVI risultano appostati in bilancio Euro 114.804.244,66.

Nella seduta odierna il Collegio analizza lo schema di gestione dei residui attivi e passivi per l'anno 2016, nel quale è possibile monitorare i residui provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza distintamente per esercizio di provenienza, capitolo di bilancio, nonché la situazione riassuntiva che fa parte integrante del presente verbale (allegato A). Tale analisi viene svolta con l'esame del rendiconto finanziario 2016 - parte II, che evidenzia l'evoluzione dei residui attivi e passivi nell'anno.

**ESAME RESIDUI ATTIVI**

Nel rendiconto di gestione 2016 sono evidenziate le somme pagate nel corso dell'anno e i nuovi accertamenti sulla base dei quali si perviene ad un saldo al 31/12/2016 pari ad euro 87.734.360,84.

La composizione dei residui attivi vede la formazione nell'anno 2016 per €. 2.950.692,85, di questi:

- €. 1.966.722,25 sono formati da tasse portuali, €. 453.251,56 da tasse di ancoraggio ed €. 1.213,29 da interessi attivi su Conto di Tesoreria Unica, tutti già riscossi nei primi mesi del 2017;
- €. 1.111.118,34 sono formati in maggior parte da canoni demaniali, licenze e vari non incassati, tra questi €. 582.625,34 sono relativi a canoni demaniali incassati nell'anno

5/12/17  
G



## COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

2001 dall'Agenzia del Demanio, e di spettanza della scrivente fin dalla data del 05.09.2001. In merito a questa posta si invita l'Ente a dar seguito alla nota di sollecito inviata all'Agenzia del Demanio, prot. 1240/Amm del 15.02.2017, attivando le procedure legali di recupero.

- Quelli afferenti agli esercizi precedenti ammontano ad €. 84.783.667,99. Tale importo risulta composto in grande parte da accertamenti per mutui e finanziamenti Comunitari, dello Stato e della Regione Siciliana, concessi per l'infrastrutturazione del porto.

Durante l'esercizio 2016 non si sono verificate condizioni tali da poter affermare che risultano in atto residui attivi "non esigibili".

Esaminati gli atti, il Collegio conferma la correttezza delle operazioni di formazione dei Residui Attivi e, sulla conseguente persistenza e consistenza dei residui di maggiore anzianità, nonché sulla fondatezza di tutti quelli indicati in bilancio alla data del 31.12.2016, esprimendo parere favorevole all'approvazione del relativo Elenco Residui Attivi, che ammonta a complessivi €. 87.734.360,84 di cui €. 84.783.667,99 afferenti a esercizi precedenti ed €. 2.950.692,85 afferenti all'esercizio 2016.

### ESAME RESIDUI PASSIVI

Nel rendiconto di gestione 2016 sono evidenziate le somme pagate nel corso dell'anno e i nuovi impegni sulla base dei quali si perviene ad un saldo al 31/12/2016 pari ad euro 124.678.475,25.

La loro composizione vede la formazione di residui attivi nell'anno 2016 per €. 16.653.825,27, in buona parte formati da impegni assunti per la realizzazione di lavori e manutenzioni, debiti verso fornitori, debiti per ritenute alla fonte e debiti previdenziali, questi due ultimi già saldati nei primi mesi del 2017. Tra i residui formatisi nel corso del 2016 assumono particolare rilevanza:

1. €. 4.461.860,76, stanziati per la copertura della gara pubblica relativa al servizio, per anni tre, di vigilanza armata ai varchi del porto commerciale di Augusta, della Vecchia e Nuova Darsena Servizi, nonché della nuova centrale di controllo delle telecamere installate su tutta l'area portuale e la rada di Augusta.
2. €. 11.930.000,00, stanziati per la copertura della gara pubblica relativa ai lavori di rifiorimento della diga foranea della Rada di Augusta.

Quelli afferenti agli esercizi precedenti ammontano, invece, ad €. 108.024.649,98;

Durante l'esercizio 2016 si sono verificate condizioni tali da poter affermare che risultano residui passivi "non dovuti" e stralciati, così come di seguito indicato:

1. **Cap. U113/25** €.120,28 – trattasi di storno parziale dell'impegno assunto a seguito di economie di spesa su lavori di manutenzione dell'impianto di ascensore della sede dell'Ente. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce "Minori residui passivi" a seguito di diminuzione di debito dallo Stato

ok  
/



## COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Patrimoniale;

2. **Cap. U113/25** €1.215,37 – trattasi di storno parziale dell'impegno assunto a seguito di economie di spesa su lavori di manutenzione degli impianti tecnologici della sede dell'Ente. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
3. **Cap. U113/30** €4.560,88 – trattasi di storno parziale dell'impegno assunto a seguito di economie di spesa sul servizio di pulizie ed igiene ambientale della sede dell'Ente. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
4. **Cap. U113/100** €1.876,52 – trattasi di storno parziale dell'impegno assunto a seguito di economie di spesa su servizi vari connessi al PON 2007/2013 scaduto al termine dell'esercizio 2016. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
5. **Cap. U113/130** €174,52 - trattasi di storno per economie di spesa sull'impegno assunto per vestiario dipendenti. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce "Minori residui passivi" a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
6. **Cap. U121/40** €370,00 - trattasi di storno per economie di spesa su impegno assunto su spese di promozione. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce "Minori residui passivi" a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
7. **Cap. U121/50** €23.947,75 - trattasi di storno per economie di spesa su impegno assunto su spese di vigilanza armata e controllo accesso ai varchi del Porto Commerciale di Augusta. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce "Minori residui passivi" a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
8. **Cap. U121/50** €58.448,27 - trattasi di storno per economie di spesa su impegno assunto su spese di vigilanza armata e controllo accesso ai varchi della Vecchia e Nuova Darsena Servizi del Porto Commerciale di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
9. **Cap. U211/10** €1311,30 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni assunti per incarico tecnico su lavori per opere da realizzare nel Porto Commerciale di Augusta. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce "Minori residui passivi" a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
10. **Cap. U211/20** €16.500,00 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni generali assunti per lavori di manutenzione straordinaria delle torri faro del porto commerciale di



## COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;

11. **Cap. U211/20** €1.107,00 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni generali assunti per lavori di manutenzione straordinaria e ripristino di un tratto di recinzione del porto commerciale di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
12. **Cap. U212/40** €15.074,71 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni assunti per l'acquisto di software e relativa licenza d'uso del protocollo elettronico. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
13. **Cap. U212/45** €3.394,00 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni assunti per la realizzazione dell'infrastruttura per la diffusione del WiFi nel Porto Commerciale di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
14. **Cap. U212/50** €1.229,76 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni assunti per l'acquisto sul MEPA di n. 20 gruppi di continuità UPS da 1000 VA e 600W per la postazioni computer degli uffici della sede dell'A.P. di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;

Esaminati gli atti, il Collegio conferma la correttezza delle operazioni di formazione dei Residui Passivi, così come depurati dello stralcio per complessivi € 128.330,36 e sulla conseguente persistenza e consistenza dei residui di maggiore anzianità, nonché sulla fondatezza di tutti quelli indicati in bilancio alla data del 31.12.2016, esprimendo parere favorevole all'approvazione del relativo Elenco Residui Passivi che, depurato degli stralci, ammonta a complessivi € 124.678.475,25 di cui € 108.024.649,98 afferenti a esercizi precedenti ed € 16.653.825,27 afferenti all'esercizio 2016.

Infine, si dà atto che quanto sopra riportato e verificato risulta ampiamente riscontrabile dalla documentazione storica agli atti dell'Ente e che è stato applicato correttamente quanto previsto per queste voci dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente medesimo, segnalando che gli importi elevati di residui attivi e passivi sono determinati da accertamenti per finanziamenti Statali Regionali ed Europei per opere da realizzare, di cui al "Sistema degli Impegni per Finanziamenti" pari ad € 59.288.163,90 e a conseguenti impegni per opere da realizzare, comprensivi degli stanziamenti dell'Ente, di cui al "Sistema degli Impegni" pari ad € 123.531.037,21.

Augusta, 12 Aprile 2017

IL COLLEGIO dei REVISORI

Dott.ssa Santa STRANO .....



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Dott.ssa Antonietta DE PASQUALE *Antonietta de Pasquale*

Dott. Rosario GINEX *Rosario Ginex*





## Autorità Portuale di Augusta

### DELIBERA N. 01/2017 del 18.04.2017

**OGGETTO: Accertamento residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio 2016 e relativa approvazione elenchi.**

Seduta del: 18.04.2017

#### IL COMITATO PORTUALE

- VISTA** la legge 28.01.1994 n. 84 relativa al riordino della legislazione in materia portuale, e successive modifiche ed integrazioni;
- VISTO** il Decreto MIT n. 126 del 04.04.2016 relativo alla nomina dell' Avv. Andrea Annunziata quale Presidente dell'Autorità di sistema portuale del Mare di Sicilia Orientale, che ricomprende le Autorità Portuali di Augusta e Catania;
- 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 2016;
- ESAMINATI** in dettaglio i valori dei singoli residui attivi e la relativa documentazione a supporto;

ALL'UNANIMITA'

#### DELIBERA

a) lo stralcio de seguenti residui passivi:

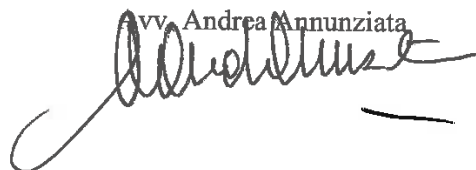
1. **Cap. U113/25** €120,28 – trattasi di storno parziale dell'impegno assunto a seguito di economie di spesa su lavori di manutenzione dell'impianto di ascensore della sede dell'Ente. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce "Minori residui passivi" a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
2. **Cap. U113/25** €1.215,37 – trattasi di storno parziale dell'impegno assunto a seguito di economie di spesa su lavori di manutenzione degli impianti tecnologici della sede dell'Ente. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale

- afferisce ai “Conti d’ordine” che sono stati diminuiti prima dell’iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
3. **Cap. U113/30** €4.560,88 – trattasi di storno parziale dell’impegno assunto a seguito di economie di spesa sul servizio di pulizie ed igiene ambientale della sede dell’Ente. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l’impegno generale afferisce ai “Conti d’ordine” che sono stati diminuiti prima dell’iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
  4. **Cap. U113/100** €1.876,52 – trattasi di storno parziale dell’impegno assunto a seguito di economie di spesa su servizi vari connessi al PON 2007/2013 scaduto al termine dell’esercizio 2016. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l’impegno generale afferisce ai “Conti d’ordine” che sono stati diminuiti prima dell’iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
  5. **Cap. U113/130** €174,52 - trattasi di storno per economie di spesa sull’ impegno assunto per vestiario dipendenti. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce “Minori residui passivi” a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
  6. **Cap. U121/40** €370,00 - trattasi di storno per economie di spesa su impegno assunto su spese di promozione. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce “Minori residui passivi” a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
  7. **Cap. U121/50** €23.947,75 - trattasi di storno per economie di spesa su impegno assunto su spese di vigilanza armata e controllo accesso ai varchi del Porto Commerciale di Augusta. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce “Minori residui passivi” a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
  8. **Cap. U121/50** €58.448,27 - trattasi di storno per economie di spesa su impegno assunto su spese di vigilanza armata e controllo accesso ai varchi della Vecchia e Nuova Darsena Servizi del Porto Commerciale di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l’impegno generale afferisce ai “Conti d’ordine” che sono stati diminuiti prima dell’iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
  9. **Cap. U211/10** €1311,30 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni assunti per incarico tecnico su lavori per opere da realizzare nel Porto Commerciale di Augusta. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce “Minori residui passivi” a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
  10. **Cap. U211/20** €16.500,00 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni generali assunti per lavori di manutenzione straordinaria delle torri faro del porto commerciale di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l’impegno generale afferisce ai “Conti d’ordine” che sono stati diminuiti prima dell’iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
  11. **Cap. U211/20** €107,00 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni generali assunti per lavori di manutenzione straordinaria e ripristino di un tratto di recinzione del porto commerciale di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l’impegno generale afferisce ai “Conti d’ordine” che sono stati diminuiti prima dell’iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;

- 12. Cap. U212/40** €15.074,71 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni assunti per l'acquisto di software e relativa licenza d'uso del protocollo elettronico. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
- 13. Cap. U212/45** €3.394,00 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni assunti per la realizzazione dell'infrastruttura per la diffusione del WiFi nel Porto Commerciale di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
- 14. Cap. U212/50** €1.229,76 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni assunti per l'acquisto sul MEPA di n. 20 gruppi di continuità UPS da 1000 VA e 600W per la postazioni computer degli uffici della sede dell'A.P. di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
- b) il riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi finanziari anteriori al 2016;
- c) l'accertamento dei residui attivi e passivi formati nel corso dell'esercizio finanziario 2016;
- d) l'approvazione dell'elenco residui attivi al termine dell'esercizio 2016 per complessivi €. 87.734.360,84 e l'elenco residui passivi al termine dell'esercizio 2016 che, depurato degli stralci pari ad €. 128.330,36, ammonta a complessivi €. 124.678.475,25.
- I predetti elenchi Residui attivi e passivi al termine dell'esercizio finanziario 2016 sono allegati alla presente delibera e ne costituiscono parte integrante.

La presente delibera verrà allegata al rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2016, unitamente alla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

  
Autorità Portuale di Augusta  
Responsabile Ufficio Affari Generali  
Dott. Massimo Scatà

Il Presidente  
vv. Andrea Annunziata  


#### Esito della votazione

Presenti	n.	15
Votanti	n.	15
Voti favorevoli	n.	15
Voti contrari	n.	0
Astenuti	n.	0



MODELLO SITUAM  
(previsto dall'art. 42, comma 1)

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2016</b>			<b>156.150.533</b>
Riscossioni	in c/competenza	21.901.712	
	in c/residui	7.661.745	29.563.457
Pagamenti	in c/competenza	3.253.975	
	in c/residui	6.645.499	9.899.474
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			<b>175.814.516</b>
Residui attivi	degli esercizi precedenti	84.783.668	
	dell'esercizio	2.950.693	87.734.361
Residui passivi	degli esercizi precedenti	108.030.415	
	dell'esercizio	16.648.060	124.678.475
<b>Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio 2016</b>			<b>138.870.402</b>

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista:			
<b>Parte vincolata</b>			
al Trattamento di fine rapporto	675.905		675.905
ai Fondi per rischi ed oneri su residui canonici demaniali			-
.....			
.....			
al Fondo ripristino investimenti			.....
per i seguenti altri vincoli			.....
Somme destinate alla realizzazione opere grande infrastrutturazione	51.388.129		
Somme destinate alla realizzazione opere "Sheda grande progetto"	4.698.508		
Somme destinate al Fondo manutenzioni	13.080.050		69.166.687
Totale parte vincolata			<b>69.842.592</b>
<b>Parte disponibile</b>			
.....			.....
.....			.....
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2017			-
Totale parte disponibile			<b>69.027.810</b>
<b>Totale Risultato di amministrazione presunto</b>			<b>138.870.402</b>

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA



# Autorità Portuale di Augusta

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

## Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2016

### Premessa

L'Autorità Portuale di Augusta è stata istituita con D.P.R. 12.04.2001,

Il sottoscritto Presidente dell'Autorità di sistema portuale del Mare di Sicilia Orientale, che ricomprende le Autorità Portuali di Augusta e Catania, è stato nominato con D.M. 126 del 04/04/2017 e, nella medesima data ha preso funzione del proprio ufficio, trovando già terminate tutte le attività di chiusura dell'esercizio finanziario 2016, ed intraprendendo le attività di gestione in continuità con quelle già svolte dall'Ente nel corso dei primi mesi dell'esercizio 2017, sotto il commissariamento del C.V.(CP) Antonio Donato e, predisponendo tutte le attività per far confluire le Autorità Portuali di Augusta e Catania nella nuova Autorità di sistema portuale del Mare di Sicilia Orientale.

Da quanto documentato, nel corso dell'anno 2016 l'Ente ha curato lo sviluppo della propria attività istituzionale con l'obiettivo prioritario di avviare e consolidare lo sviluppo delle attività portuali, in considerazione del crescente interesse e del futuro sviluppo infrastrutturale.

**Infrastrutture e attività istituzionale** – Nel corso dell'anno 2016 l'Ente ha Curato lo sviluppo della propria attività istituzionale con l'obiettivo prioritario di avviare e consolidare lo sviluppo delle attività portuali, in considerazione del crescente interesse da parte di operatori internazionali e

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

del futuro sviluppo infrastrutturale programmato a seguito dell'inserimento del Porto di Augusta nella rete europea TEN-T a livello Core.

Primo tra tutti lo sviluppo del nuovo Piano Regolatore del Porto di Augusta che, con l'approvazione delle linee di indirizzo avvenuta nel corso del 2012, ultimato nella sua stesura definitiva, è stato discusso in Comitato Portuale e presentato ai Comuni ricadenti nella rada portuale e quindi nella circoscrizione territoriale dell'Autorità Portuale di Augusta. Il nuovo PRP si presume sarà approvato nel finire dell'anno 2017.

In conformità al PRP vigente procedono i lavori di infrastrutturazione del Porto Commerciale, i cui cantieri, relativi a due opere su tre, sono già aperti dai primi mesi dell'esercizio 2014. Detti lavori sono relativi alla realizzazione dello stralcio unificato (ex 1° e 2° stralcio funzionale) del **Terminal Container** nonché ai lavori di adeguamento di un tratto di banchina per l'attracco di navi containers.

E' stato approntato il Programma Triennale delle Opere 2017-2019, di cui all'art. 128 del D. Lgs. 163 del 12.04.2006 Codice dei Contratti, al fine di individuare i lavori da eseguire e le disponibilità finanziarie necessarie per l'esecuzione degli stessi.

Per quanto concerne le altre opere indicate nel Programma Triennale si segnala in particolare che dopo l'approvazione della progettazione definitiva dei lavori di "Acquisizione delle aree e ampliamento dei piazzali del Porto Commerciale" sono state avviate le attività di pubblicazione del bando di gara e l'espletamento della stessa, nonché le procedure di esproprio dei terreni.

Sono anche state concluse le procedure passaggio dal PON 2007-2013 al nuovo PON 2014 - 2020 per la somme non ancora utilizzate relativamente a due dei tre e progetti inseriti nella "Scheda Grande Progetto" e più precisamente per i lavori del 2° stralcio del Terminal Container, rientranti nello stralcio unificato (ex 1° e 2° stralcio), e per i lavori di adeguamento di un tratto di banchina per l'attracco di meganavi containers. Per quanto riguarda il terzo progetto, ovvero per i lavori di acquisizione aree e ampliamento dei piazzali del Porto Commerciale di Augusta, l'Ente assumerà provvedimenti nell'ottica delle nuove sinergie che si svilupperanno a seguito dell'istituzione della nuova Autorità di sistema portuale.

Tutti gli investimenti descritti sono di fondamentale importanza in quanto permettono la realizzazione delle opere previste dal Piano Regolatore Portuale vigente.

La realizzazione delle nuove opere e lo sviluppo intrapreso per le nuove attività portuali permetterà al porto di Augusta, in seno all'Autorità di sistema portuale del Mare di Sicilia Orientale, di proporsi come piattaforma logistica idonea per poter portare, con rapidità, le merci dall'estremo oriente ai grandi mercati europei e viceversa, secondo le moderne esigenze del mercato con l'impiego di navi sempre più grandi in un contesto di efficienza operativa, professionalità nei servizi e spazi adeguati per lo stoccaggio delle merci.

Sul fronte delle manutenzioni delle aree e degli impianti portuali, sono state eseguite la manutenzione ciclica e la verifica delle cabine elettriche

---

*AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA*

---

del porto, la manutenzione delle torri faro che assicurano l'illuminazione delle aree ricadenti nel perimetro portuale e di parte degli arredi di banchina nel rispetto di norme di sicurezza.

**Attività Promozionale** – Le raccomandazioni consequenziali all'entrata in vigore delle leggi finanziarie, riguardanti il capitolo di bilancio dedicato all'attività di promozione delle attività portuali, hanno limitato, anche per l'anno 2016, le somme complessive disponibili per poter effettuare attività istituzionali promozionali e pubblicitarie. Particolare attenzione è stata dedicata ai rapporti con gli organi dell'Unione Europea che più direttamente influenzano le attività del porto di Augusta, in quanto centri decisionali nella definizione delle dinamiche evolutive della politica trasportistica europea delle Reti TEN-T a livello Core.

L'attività promozionale istituzionale dell'Autorità Portuale è stata orientata nell'ottica dell'aumento dei traffici commerciali e della maggiore diffusione e conoscenza delle potenzialità del Porto di Augusta anche nell'ottica di una *“politica di integrazione sociale”*, che è parte fondamentale nell'amministrazione dei porti e, riguarda le azioni che hanno come obiettivo quello di ottimizzare le relazioni tra i porti e l'ambiente sociale circostante.

Nell'ambito della funzione che la legge 84/94 attribuisce alle Autorità Portuali in ambito di promozione delle operazioni portuali e delle altre attività commerciali ed industriali, l'Autorità Portuale di Augusta nell'anno 2016 ha programmato le proprie attività promozionali con l'obiettivo di diffondere la conoscenza del porto attraverso diverse modalità quali fiere, convegni, utilizza diffuso dei principali media e dialogo con le istituzioni in ambito regionale, nazionale, comunitario ed internazionale.

Le linee promozionali strategiche, sono state elaborate con riferimento a *cosa comunicare e promuovere* in un porto che ancora si trova in fase di infrastrutturazione portuale e che deve soddisfare i bisogni dei grandi player dello shipping.

A fronte di ciò, l'attività promozionale dell'Autorità Portuale nel 2016, a differenza degli altri anni è stata incentrata per la maggior parte su una strategia *“focus target”* basata sull'aumento di conoscibilità del porto e del suo territorio di riferimento a stakeholders europei tramite la partecipazione a fiere di settore quali il Break Bulk di Anversa e il Black Sea di Constanta in Romania. La comunicazione promozionale è anche supportata da un sito internet accessibile e trasparente che diffonde una sempre più autorevole immagine della Autorità e del porto e nel contempo assicura un dialogo con tutti gli operatori del settore.

### **1) Fiere**

L'A.P. di Augusta per perseguire l'obiettivo promozionale ha aderito alle fiere specifiche di interesse dell'Ente. Per quanto riguarda queste azioni qui di seguito una breve descrizione delle fiere a cui si è partecipato:

- **A) “Break Bulk di Anversa ” (Belgio)**

La fiera di Anversa è il più grande e importante incontro in Europa per le società interessate al trasporto di carichi pesanti, project cargo e carico

---

*AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA*

---

tradizionale con navi predisposte per il trasporto di tutte le merci che non possono essere trasportate alla rinfusa e caricate nei container.

La nostra partecipazione è avvenuta in partnership con il Consorzio Itasba, un Consorzio a livello nazionale al quale aderiscono agenzie marittime e spedizionieri di tutti i porti d'Italia.

La presenza dell'Autorità Portuale di Augusta a fianco delle agenzie locali può certamente creare opportunità commerciali che sono e restano di competenza delle agenzie marittime e degli spedizionieri che operano in porto.

- **B) Blach SEA di Costanza (Romania)**

La partecipazione alla fiera “Blach Sea” di Costanza è strettamente connessa all'azione di scouting per l'implementazione di una linea Ro-Ro a seguito della firma di un *Protocollo d'Intesa* tra l'Autorità Portuale di Augusta e l'Autorità Portuale di Costanza in Romania siglato nel novembre del 2015. Si tratta di un accordo di cooperazione e di sviluppo al fine di creare un canale diretto tra Italia e Romania atteso che il porto di Costanza rappresenta il principale scalo commerciale del Mar Nero, area di interesse strategico per l'Italia per i traffici merci con diversi paesi tra cui quelli della federazione Russa. L'intento è quello di creare una rotta commerciale continua tra i porti di Augusta e Costanza. Il Protocollo d'intesa impegna le due Autorità a svolgere attività di promozione nell'interesse comune. Obiettivo finale del protocollo è quello di promuovere il porto di Costanza quale area di raccolta e di distribuzione delle merci da e per la Romania in stretta connessione con il mercato del Mar Nero e dei Paesi vicini, mentre il porto di Augusta sarà area di raccolta e distribuzione delle merci da e per l'Italia in stretta connessione con il mercato dell'Europa del Sud e dei paesi vicini. Il Programma dei due giorni della fiera è stato qualificato dalla presenza di 30 relatori di livello mondiale che hanno affrontato i temi di attualità e le sfide che riguardano il trasporto globale e la logistica, ed ha visto la partecipazione oltre 400 addetti ai lavori portuali.

## **2) Convegni**

**Ideas Laboratory dei Porti Core del Corridoio Scan Med a Copenaghen.**

## **3) Attività di integrazione sociale**

Con specifico riferimento alle attività riconducibili ad una politica di integrazione sociale del porto, nel mese di giugno 2016 l'Autorità Portuale di Augusta ha partecipato e patrocinato la seguente manifestazione:

- **“Trofeo San Domenico IX Regata velica di altura della STELLA MARIS”.**

## **4) Inserzioni Pubblicitarie**

L'attività connessa alle inserzioni pubblicitarie è stata perseguita attraverso una campagna pubblicitaria e promozionale istituzionale rivolta a tutta l'opinione pubblica nazionale e comunitaria finalizzata alla trasparente diffusione dei progetti di espansione del porto e delle conseguenti nuove offerte.



## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

**Andamento della gestione**

L'esercizio 2016 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 31/12/2016 riporta un risultato economico positivo pari ad Euro 20.740.627, ed un avanzo finanziario di competenza pari ad Euro 24.852.405, 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.

	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
valore della produzione	24.298.128	23.600.354	20.841.932
margine operativo lordo	21.363.927	21.005.881	18.166.239
Risultato prima delle imposte	20.802.368	20.561.338	40.695.816

**Principali dati economici**

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

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Ricavi netti	24.298.128	23.600.354	697.774
Costi materie prime e servizi esterni	1.453.445	1.379.945	- 73.499
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>22.844.683</b>	<b>22.220.409</b>	<b>624.275</b>
Costo del lavoro	1.480.756	1.214.528	266.228
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>21.363.927</b>	<b>21.005.881</b>	<b>358.046</b>
Ammortamenti	418.125	405.396	- 12.728
Stanzamenti a fondi rischi e oneri	0	0	0
Proventi ed oneri diversi	(169.806)	(170.765)	959
<b>Risultato Operativo</b>	<b>20.775.996</b>	<b>20.429.719</b>	<b>346.277</b>
Proventi e oneri finanziari	1.213	148.340	- 147.127
<b>Risultato prima componenti straordinarie</b>	<b>20.777.209</b>	<b>20.578.059</b>	<b>149.150</b>
Componenti straordinarie nette	25.159	(16.721)	41.880
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>20.802.368</b>	<b>20.561.338</b>	<b>241.030</b>
Imposte sul reddito	(61.741)	(53.060)	- 8.681
<b>Risultato netto</b>	<b>20.740.627</b>	<b>20.508.278</b>	<b>232.349</b>

**Principali dati patrimoniali**

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

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	1.822.629	1.704.233	118.396
Immobilizzazioni materiali nette	47.104.079	40.707.663	6.396.416
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie			
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>48.926.708</b>	<b>42.411.896</b>	<b>6.514.812</b>

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Rimanenze di magazzino	5.741	6.062	- 321
Crediti verso Clienti	2.948.470	3.008.838	- 60.368
Altri crediti	5.146	4.133	1.013
Ratei e risconti attivi	132.613	501.302	- 368.689
<b>Attività d'esercizio a breve termine (a)</b>	<b>3.091.559</b>	<b>3.520.335</b>	<b>- 428.365</b>
	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Debiti verso fornitori	1.146.238	851.998	294.240
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	1.201	565	636
Altri debiti	0	342	- 342
Ratei e risconti passivi	0	0	0
<b>Passività d'esercizio a breve termine (b)</b>	<b>1.147.438</b>	<b>852.905</b>	<b>294.534</b>
<b>Capitale d'esercizio netto (a - b)</b>	<b>1.944.121</b>	<b>2.667.430</b>	<b>722.899</b>
	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	675.905	612.334	63.571
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	123.531.037	113.951.340	9.579.697
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>124.206.942</b>	<b>114.563.674</b>	<b>9.643.268</b>
<b>Patrimonio netto</b>	<b>(182.335.744)</b>	<b>(161.595.117)</b>	<b>(20.740.627)</b>

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

**Principali dati finanziari**

La posizione finanziaria netta al 31/12/2016, è la seguente (in Euro):

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Depositi bancari	175.814.516	156.150.533	19.663.983
Denaro e altri valori in cassa			
Azioni proprie			
<b>Disponibilità liquide ed azioni proprie</b>	<b>175.814.516</b>	<b>156.150.533</b>	<b>19.663.983</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>			
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>175.814.516</b>	<b>156.150.533</b>	<b>19.663.983</b>

Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

12 mesi)  
 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**

<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>175.814.516</b>	<b>156.150.533</b>	<b>19.663.983</b>
------------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

L'analisi della situazione patrimoniale con particolare riferimento alla posizione finanziaria netta fa emerge la solidità patrimoniale dell'Ente, ossia la sua capacità di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine.

## Principali dati di traffico

RIEPILOGO MOVIMENTAZIONE MERCI - ANNO 2016													
	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	TOTALE
Numero Navi Arrivate	212	188	197	208	273	212	215	189	192	193	194	225	2498
<b>PRODOTTI SCARICATI</b>													
Prodotti Petroliiferi	1.249.174	837.233	1.143.555	1.170.085	1.175.718	1.132.834	1.335.476	1.205.610	1.159.705	1.193.299	1.311.662	1.147.721	14.062.072
Prodotti Chimici	10.107	11.133	10.404	13.077	19.417	11.013	13.029	21.680	11.392	16.195	9.848	14.971	162.266
Prodotti Secchi	38.252	51.466	40.056	48.692	83.266	36.792	42.349	22.513	40.941	31.400	36.931	29.932	522.590
Gas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>PRODOTTI IMBARCATI</b>													
Prodotti Petroliiferi	731.580	678.958	692.045	544.390	769.897	733.268	788.522	782.706	825.295	864.783	739.713	973.817	9.124.974
Prodotti Chimici	46.757	38.922	55.718	49.835	40.392	48.081	60.451	47.625	55.936	42.818	46.981	56.343	589.859
Prodotti Secchi	36.447	23.007	15.252	39.305	33.722	22.682	25.772	10.637	25.570	33.816	19.192	8.220	293.622
Gas	73.483	63.119	57.405	75.217	83.471	82.330	71.152	63.328	69.174	59.747	65.781	51.122	815.329
Acqua potabile	14.610	13.076	16.193	24.734	22.749	3.753	5.422	3.708	4.258	3.608	4.861	4.133	121.105
<b>BUNKER FORNITO</b>													307.483
IFO	17.826	17.800	29.541	20634	18.429	16.919	18.488	11.593	18.274	11.405	27.095	29.113	237.027
GASOLIO	7.149	4.699	6.032	4964	4.343	4.644	5.116	4.926	5.694	3.995	8.843	10.051	70.456
<b>RIEPILOGO - ANNO 2016</b>													
TOTALE RINFUSA LIQUIDA													25.183.088
TOTALE RINFUSA SOLIDA													816.212
<b>TOTALE MERCI MOVIMENTATE</b>													<b>25.999.300</b>

*AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA*

I dati contenuti nel prospetto di cui sopra confermano, in generale, un andamento di traffici di tonnellate movimentate in linea con l'esercizio precedente, manifestando solo lievi variazioni per tipologie di merce.

Il settore petrolifero ha mantenuto i tonnellaggi totali in riferimento alle quantità imbarcate e sbarcate, così come i traffici del settore chimico e del gas. Si evidenzia, invece, un notevole incremento delle quantità di bunker fornito alle navi a fronte di un leggero decremento delle quantità di merci rinfuse solide.

**Informazioni attinenti il 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 2016 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 2016 tutto il personale è stato sottoposto ad accertamenti e analisi indicati dal Medico competente come da disposizioni di legge in materia.

**Rendiconto Finanziario e Situazione Amministrativa**

L'esercizio 2015 chiude con un Avanzo Finanziario di competenza pari ad €. 19.555.195. Rispetto all'Esercizio Finanziario 2014 si è verificato un leggero aumento delle entrate correnti accertate ed un azzeramento delle entrate in conto capitale. Sul fronte delle spese si evidenzia un leggero aumento di quelle correnti e un decremento di quelle in conto capitale, ancorché in conto residui, necessarie alla copertura di alcuni impegni relativi all'avanzamento delle procedure per l'infrastrutturazione di completamento del porto commerciale, in buona parte coperte da finanziamenti in conto capitale sia Statali che Comunitari già accertati.

Le Entrate accertate nell'esercizio finanziario 2015, pari ad €. **24.852.405**, sono così ripartite:

- euro 15.304.328, quale gettito delle tasse portuali (cod. 927, ex cod. 901 e 921);
- euro 4.861.598, quale gettito delle tasse di ancoraggio;
- euro 3.980.475, quali canoni demaniali;
- euro 44.717, quali canoni concessioni lavoro in porto art. 16;
- euro 1.213, quali interessi attivi maturati nel C/C di Tesoreria Speciale Mista;
- euro 23.000, quali proventi di autorizzazione per operazioni portuali;
- euro 59.677, quali canoni per servizi di interesse generale;
- euro 6.353, quali recuperi e rimborsi diversi;
- euro 17.980, quali diritti di mora e altre entrate;
- euro 0, quali entrate in c/capitale;

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

- euro 553.063, quali entrate per partite di giro.

Le Spese impegnate nell'esercizio finanziario 2016, pari ad € **19.902.035**, sono così ripartite:

- euro 247.239, quali uscite per gli Organi dell'Ente;
- euro 1.454.209, quali oneri per il personale in servizio;
- euro 259.237, quali spese per beni di consumo e servizio;
- euro 5.002.039, quali spese per prestazioni istituzionali;
- euro 232.921, quali spese per trasferimenti passivi;
- euro 694, quali oneri tributari;
- euro 766, quali rimborsi diversi e/o altre uscite;
- euro 0, quali uscite non classificabili in altre voci;
- euro 12.126.199, quali spese di investimento per opere;
- euro 9.933, quali spese per acquisizione di immobilizzazioni tecniche;
- euro 15.736, quale spese per anticipazione TFR;
- euro 553.063, quali uscite per partite di giro.

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, Residui Attivi, di cui all'allegato elenco, in buona parte ancora da riscuotere, per un totale di €. 87.734.361, e Residui Passivi, di cui all'allegato elenco, per un totale di €. 124.678.475.

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 2016****ACCERTAMENTI**

ENTRATE CORRENTI	€.	20.293.321
ALTRE ENTRATE	€.	4.006.021
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€.	-
ENTRATE PER PARTITE GIRO	€.	553.063
<b>TOTALE</b>	<b>€.</b>	<b>24.852.405</b>

**IMPEGNI**

USCITE CORRENTI	€.	7.197.105
USCITE IN CONTO CAPITALE	€.	12.151.867
USCITE PER PARTITE DI GIRO	€.	553.063
<b>TOTALE</b>	<b>€.</b>	<b>19.902.035</b>
AVANZO FINANZ. DI COMPETENZA	€.	4.950.370
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€.</b>	<b>24.852.405</b>

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

La situazione amministrativa al termine dell'esercizio 2016, Mod. SITUAM, evidenzia un avanzo di amministrazione pari ad €. 138.870.402, di cui €. 69.842.592 vincolati ed €. 69.027.810 disponibili da utilizzare nell'esercizio 2017.

**Esame variazioni residui attivi e passivi**

Dall'esame del rendiconto finanziario emergono alcune variazioni dei residui passivi per le quali è necessario fornire le sottostanti informazioni:

- Cap. U113/25** €.120,28 – trattasi di storno parziale dell'impegno assunto a seguito di economie di spesa su lavori di manutenzione dell'impianto di ascensore della sede dell'Ente. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce "Minori residui passivi" a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
- Cap. U113/25** €.1.215,37 – trattasi di storno parziale dell'impegno assunto a seguito di economie di spesa su lavori di manutenzione degli impianti tecnologici della sede dell'Ente. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
- Cap. U113/30** €.4.560,88 – trattasi di storno parziale dell'impegno assunto a seguito di economie di spesa sul servizio di pulizie ed igiene ambientale della sede dell'Ente. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
- Cap. U113/100** €.1.876,52 – trattasi di storno parziale dell'impegno assunto a seguito di economie di spesa su servizi vari connessi al PON 2007/2013 scaduto al termine dell'esercizio 2016. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
- Cap. U113/130** €.174,52 - trattasi di storno per economie di spesa sull'impegno assunto per vestiario dipendenti. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce "Minori residui passivi" a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
- Cap. U121/40** €.370,00 - trattasi di storno per economie di spesa su impegno assunto su spese di promozione. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce "Minori residui passivi" a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
- Cap. U121/50** €.23.947,75 - trattasi di storno per economie di spesa su impegno assunto su spese di vigilanza armata e controllo accesso ai varchi del Porto Commerciale di Augusta. Lo storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce "Minori residui passivi" a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;
- Cap. U121/50** €.58.448,27 - trattasi di storno per economie di spesa su impegno assunto su spese di vigilanza armata e controllo accesso ai varchi della Vecchia e Nuova Darsena Servizi del Porto Commerciale di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale afferisce ai "Conti d'ordine" che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;
- Cap. U211/10** €.1311,30 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni assunti per incarico tecnico su lavori per opere da realizzare nel Porto Commerciale di Augusta. Lo

*AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA*

storno genera una sopravvenienza attiva rilevata nel Conto Economico, alla voce “Minori residui passivi” a seguito di diminuzione di debito dallo Stato Patrimoniale;

**Cap. U211/20** €16.500,00 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni generali assunti per lavori di manutenzione straordinaria delle torri faro del porto commerciale di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale afferisce ai “Conti d'ordine” che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;

**Cap. U211/20** €107,00 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni generali assunti per lavori di manutenzione straordinaria e ripristino di un tratto di recinzione del porto commerciale di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno generale afferisce ai “Conti d'ordine” che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;

**Cap. U212/40** €15.074,71 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni assunti per l'acquisto di software e relativa licenza d'uso del protocollo elettronico. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno afferisce ai “Conti d'ordine” che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;

**Cap. U212/45** €3.394,00 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni assunti per la realizzazione dell'infrastruttura per la diffusione del WiFi nel Porto Commerciale di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno afferisce ai “Conti d'ordine” che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;

**Cap. U212/50** €1.229,76 - trattasi di storno per economie di spesa su impegni assunti per l'acquisto sul MEPA di n. 20 gruppi di continuità UPS da 1000 VA e 600W per la postazioni computer degli uffici della sede dell'A.P. di Augusta. Lo storno non genera una sopravvenienza attiva poiché l'impegno afferisce ai “Conti d'ordine” che sono stati diminuiti prima dell'iscrizione del debito nello stato Patrimoniale;

**Attività di ricerca e sviluppo**

Nel corso dell'esercizio 2016 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 2016.

**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 personali, 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.

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

## Verifica dei limiti di spesa

<b>Spese per consulenze (art. 6, comma 7 L. 122/2010)</b>	
Spesa 2009	3.245,00
Limite di spesa 2016 (max 20%)	649,00
Spesa effettuata nel 2016	0
<b>Somma versata al Bilancio dello Stato</b>	<b>2.596,00</b>

<b>Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità rappresentanza (art. 6, comma 8 L. 122/2010)</b>	
Spesa 2009	3.596,00
Limite di spesa 2016 (max 20%)	719,00
Spesa effettuata nel 2016 <sup>(1)</sup>	705,00
<b>Somma versata al Bilancio dello Stato</b>	<b>2.877,00</b>

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

<b>Spese per sponsorizzazioni (art. 6, comma 9 L. 122/2010)</b>	
Spesa 2009	Zero
Limite di spesa 2016	Zero
<b>Somma versata al Bilancio dello Stato</b>	<b>Zero</b>

<b>Spese per missioni (art. 6, comma 12 L. 122/2010)</b>	
Spesa 2009	13.194,00
Limite di spesa 2016 (max 50%)	6.597,00
Spesa effettuata nel 2016 <sup>(2)</sup>	16.894,00
<b>Somma versata al Bilancio dello Stato</b>	<b>6.597,00</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.

<b>Spese per attività di formazione (art. 6, comma 13 L. 122/2010)</b>	
Spesa 2009	600,00
Limite di spesa 2016 (max 50%)	300,00
Spesa effettuata nel 2016	0
<b>Somma versata al Bilancio dello Stato</b>	<b>300,00</b>

<b>Spese per autovetture (art. 6, comma 14 L. 122/2010)</b>	
Spesa 2009	3.860,00
Somma versata al Bilancio dello stato entro il 31.10.2016 (20% Spesa 2009)	<b>772,00</b>
Spesa 2011 al netto di acquisti autovetture	8.910,00
Limite di spesa 2016 (max 30%)	2.673,00
Spesa effettuata nel 2016	4.737,00



## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

N.B. A fronte di una spesa indicata ed approvata in previsione per €. 9.800,0, necessaria per carburante e per manutenzioni per la conservazione dell'efficienza delle due 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 €. 4.737,00.

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

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

<b>Spese per consumi intermedi (art. 8, comma 3 D.L. convertito con L. 135/12)</b>	
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 30.06.16	<b>45.339,00</b>
d) Limite di spesa 2016 (a – c)	1.451.726,00
<b>e) Spesa effettuata nel 2016</b>	<b>314.735,00</b>

<b>Spese per Mobili e Arredi (art. 1, comma 141 L. 228/2012)</b>	
a) Spesa media sostenuta anni 2010 e 2011	67.095,00
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	13.419,00
c) Spesa effettuata nel 2016	0
<b>Somma versata al Bilancio Stato (a – b)</b>	<b>53.676,00</b>

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

<b>Spese per manutenzione immobili utilizzati (art. 2 co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art 8 L. 122/2010)</b>			
Numero immobili	4	Valore Immobili	4.800.000,00
Limite di spesa 2%			96.000,00
Spesa effettuata 2016	per manutenzione ordinaria		27.884,00
	per manutenzione straordinaria		0,00
	in totale		27.884,00
Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria		0
	per manutenzione straordinaria		0
	in totale		0
<b>Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2016</b>			<b>zero</b>

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

<b>Totale somme da versare al bilancio dello Stato art. 61 L. 133/2008 entro il 31.03.2016</b>	<b>12.695,00</b>
--	------------------

<b>Totale somme versate al bilancio dello Stato di cui alla Legge 135/12 entro il 30.06.2016, 15% dei consumi intermedi 2010</b>	<b>45.339,00</b>
--	------------------

<b>Totale somme versate al bilancio dello Stato di cui alla Legge 228/12 entro il 30.06.2016</b>	<b>53.676,00</b>
--	------------------

<b>Totale somme versate al bilancio dello Stato di cui alla Legge 122/10 entro il 31.10.2016</b>	<b>42.973,00</b>
--	------------------

<b>Totale somme versate al bilancio dello Stato di cui alla Legge 135/12 entro il 31.10.2016</b>	<b>14.915,00</b>
--	------------------

<b>Totale somme versate al bilancio dello Stato anno 2016</b>	<b>169.598,00</b>
---	-------------------

Le riduzioni di spesa come sopra indicate sono state versate al Bilancio dello Stato, come da allegati mandati e relative quietanze, entro le scadenze previste.

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

## Indice di tempestività dei pagamenti

Anno\N° Reg.	N° Doc.	Data Pag	Data Scad	GG	Tipo Op
2015\1431	7X04900061	04/01/2016	28/01/2016	-24	MI
2015\1631	4	27/01/2016	28/01/2016	-1	MI
2015\1633	01/E	08/02/2016	16/01/2016	23	MI
2015\1634	126/01	04/01/2016	21/01/2016	-17	MI
2015\1635	1 / 5000	16/03/2016	27/09/2015	171	MI
2015\2448	2/01	12/12/2016	20/12/2015	358	MI
		13/12/2016		359	
2015\2489	7/2015	04/04/2016	25/10/2015	162	MI
2016\3	004700030105	18/01/2016	11/02/2016	-24	MI
2016\4	004700005589	18/01/2016	10/02/2016	-23	MI
2016\5	004700005588	18/01/2016	10/02/2016	-23	MI
2016\6	00024/8	18/01/2016	10/02/2016	-23	MI
2016\7	00023/8	18/01/2016	10/02/2016	-23	MI
2016\8	01/2015	25/01/2016	11/02/2016	-17	MI
2016\9	00157	25/01/2016	10/02/2016	-16	MI
2016\10	74	25/01/2016	11/02/2016	-17	MI
2016\11	218/04	27/01/2016	21/02/2016	-25	MI
2016\12	175/15	29/01/2016	11/02/2016	-13	MI
2016\13	1	29/01/2016	11/02/2016	-13	MI
2016\14	PA10	03/02/2016	11/02/2016	-8	MI
2016\15	11/IM	08/02/2016	25/02/2016	-17	MI
2016\16	1	08/02/2016	21/02/2016	-13	MI
2016\17	689	03/02/2016	30/01/2016	4	MI
2016\18	61/PA	24/03/2016	30/01/2016	54	MI
2016\20	1/PA	04/04/2016	30/01/2016	65	MI
2016\21	1/PA	26/02/2016	05/03/2016	-8	MI
2016\22	00002/8	10/02/2016	05/03/2016	-24	MI
2016\23	00001/8	10/02/2016	05/03/2016	-24	MI
		10/02/2016		-24	
2016\24	PA1	29/03/2016	10/02/2016	48	MI
2016\25	3	04/04/2016	10/02/2016	54	MI
2016\26	166	10/02/2016	05/03/2016	-24	MI
2016\27	005-2016	28/04/2016	21/02/2016	67	MI
2016\28	146/01	31/03/2016	25/02/2016	35	MI
2016\29	24/E	04/04/2016	27/02/2016	37	MI
2016\30	FATTPA 2_16	16/03/2016	27/02/2016	18	MI
2016\32	11	25/03/2016	05/03/2016	20	MI
2016\33	PA2	29/03/2016	05/03/2016	24	MI
2016\34	2016/0064	16/03/2016	05/03/2016	11	MI
2016\35	PA/304	31/03/2016	05/03/2016	26	MI

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

2016\397	0030007532	21/03/2016	14/04/2016	-24	MI
2016\398	0030011433	21/03/2016	12/03/2016	9	MI
2016\413	004700130750	17/03/2016	14/04/2016	-28	MI
2016\415	004700130751	17/03/2016	14/04/2016	-28	MI
2016\416	004700166764	17/03/2016	14/04/2016	-28	MI
2016\417	004700276475	17/03/2016	14/04/2016	-28	MI
2016\418	004700276474	17/03/2016	14/04/2016	-28	MI
2016\419	7X00268433	17/03/2016	14/04/2016	-28	MI
2016\420	8V00091741	17/03/2016	14/04/2016	-28	MI
2016\421	8V00090775	17/03/2016	14/04/2016	-28	MI
2016\422	8V00088162	17/03/2016	14/04/2016	-28	MI
2016\423	8V00086797	17/03/2016	14/04/2016	-28	MI
2016\424	8V00087243	17/03/2016	14/04/2016	-28	MI
2016\425	8A00140362	17/03/2016	14/04/2016	-28	MI
2016\674	004700317087	24/03/2016	16/04/2016	-23	MI
2016\675	2016PA0001743	02/02/2016	16/04/2016	-74	MI
		03/02/2016		-73	
2016\744	6	29/03/2016	14/04/2016	-16	MI
2016\757	950	29/03/2016	14/04/2016	-16	MI
2016\758	1660	29/03/2016	14/04/2016	-16	MI
2016\762	01/2016	16/03/2016	01/04/2016	-16	MI
		08/02/2016		-53	
2016\773	4416009347	08/02/2016	21/04/2016	-73	MI
2016\774	1 / 5000	31/03/2016	21/04/2016	-21	MI
2016\777	8	26/04/2016	14/04/2016	12	MI
2016\778	7	26/04/2016	14/04/2016	12	MI
2016\779	1/01	07/04/2016	14/04/2016	-7	MI
2016\780	15/01	07/04/2016	14/04/2016	-7	MI
2016\783	PA3	07/04/2016	14/04/2016	-7	MI
2016\784	268/A	04/04/2016	14/04/2016	-10	MI
2016\785	3/1	04/04/2016	05/03/2016	30	MI
2016\786	01-2016/PA	03/05/2016	24/04/2016	9	MI
2016\787	00005/8	06/04/2016	14/04/2016	-8	MI
2016\788	00004/8	06/04/2016	14/04/2016	-8	MI
2016\790	1/E	04/04/2016	12/03/2016	23	MI
2016\791	14	04/04/2016	05/03/2016	30	MI
2016\792	89/E	26/04/2016	14/04/2016	12	MI
2016\793	XV00000308	28/04/2016	14/04/2016	14	MI
2016\794	00008	07/04/2016	12/03/2016	26	MI
2016\795	00021	07/04/2016	14/04/2016	-7	MI
2016\796	00003/8	06/04/2016	14/04/2016	-8	MI
2016\797	00006/8	06/04/2016	14/04/2016	-8	MI
2016\798	3E/2016	26/04/2016	21/04/2016	5	MI
2016\799	3	04/04/2016	14/04/2016	-10	MI
2016\989	2	03/05/2016	14/04/2016	19	MI
2016\996	58/2016	07/04/2016	24/04/2016	-17	MI

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

2016\1068	163	11/04/2016	07/05/2016	-26	MI
2016\1069	155	11/04/2016	07/05/2016	-26	MI
2016\1122	57/2016	14/04/2016	24/04/2016	-10	MI
2016\1123	00008/8	14/04/2016	07/05/2016	-23	MI
2016\1124	00007/8	14/04/2016	07/05/2016	-23	MI
2016\1125	00037	14/04/2016	07/05/2016	-23	MI
2016\1126	38	26/04/2016	07/05/2016	-11	MI
2016\1127	42	14/04/2016	07/05/2016	-23	MI
2016\1274	PA8	14/04/2016	07/05/2016	-23	MI
2016\1276	21/PA	25/05/2016	07/05/2016	18	MI
2016\1300	004700410255	14/04/2016	08/05/2016	-24	MI
2016\1301	004700410254	14/04/2016	08/05/2016	-24	MI
2016\1302	2274	14/04/2016	08/05/2016	-24	MI
2016\1303	PA4	19/04/2016	08/05/2016	-19	MI
2016\1304	1	14/04/2016	08/05/2016	-24	MI
2016\1325	3	19/04/2016	16/04/2016	3	MI
2016\1350	004700443042	19/04/2016	15/05/2016	-26	MI
2016\1352	34	01/06/2016	15/05/2016	17	MI
2016\1375	8V00213249	26/04/2016	21/05/2016	-25	MI
2016\1376	8V00208520	26/04/2016	21/05/2016	-25	MI
2016\1377	8V00213003	26/04/2016	21/05/2016	-25	MI
2016\1378	8A00337385	26/04/2016	21/05/2016	-25	MI
2016\1379	8V00212200	26/04/2016	21/05/2016	-25	MI
2016\1380	8V00213163	26/04/2016	21/05/2016	-25	MI
2016\1381	8V00210627	11/07/2016	21/05/2016	51	MI
2016\1382	32/01	03/05/2016	21/05/2016	-18	MI
2016\1400	1/A	01/06/2016	26/05/2016	6	MI
		01/06/2016		6	
2016\1409	16-00034/PA	28/04/2016	15/05/2016	-17	MI
2016\1439	7X01089002	03/05/2016	27/05/2016	-24	MI
2016\1500	PA2	06/05/2016	29/05/2016	-23	MI
2016\1502	2E	13/05/2016	07/05/2016	6	MI
2016\1503	01-PA 2016	13/05/2016	07/05/2016	6	MI
2016\1504	1PA	13/05/2016	07/05/2016	6	MI
2016\1505	16107	10/05/2016	02/06/2016	-23	MI
2016\1539	2/E	07/07/2016	02/06/2016	35	MI
2016\1540	4/PA	25/05/2016	02/06/2016	-8	MI
2016\1541	07/2016/PA	12/05/2016	02/06/2016	-21	MI
2016\1542	00051	12/05/2016	02/06/2016	-21	MI
2016\1567	045-2016	25/05/2016	26/05/2016	-1	MI
2016\1568	044-2016	25/05/2016	26/05/2016	-1	MI
2016\1570	004700558722	25/05/2016	09/06/2016	-15	MI
2016\1571	004700544121	25/05/2016	09/06/2016	-15	MI
2016\1572	PA5	25/05/2016	09/06/2016	-15	MI
2016\1573	50/01	20/07/2016	10/06/2016	40	MI
2016\1574	1e/2016	01/06/2016	09/06/2016	-8	MI

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

2016\1575	00010/8	14/06/2016	09/06/2016	5	MI
2016\1576	00009/8	14/06/2016	09/06/2016	5	MI
2016\1608	2966	14/06/2016	12/06/2016	2	MI
2016\1610	004700577146	25/05/2016	17/06/2016	-23	MI
2016\1611	224	20/06/2016	12/06/2016	8	MI
		20/06/2016		8	
		20/06/2016		8	
2016\1612	7	20/06/2016	12/06/2016	8	MI
2016\1613	62/16	28/06/2016	12/06/2016	16	MI
2016\1623	2	16/03/2016	19/06/2016	-95	MI
		26/04/2016		-54	
		12/05/2016		-38	
		14/06/2016		-5	
2016\1650	2016PA0005042	07/04/2016	24/06/2016	-78	MI
2016\1651	FC-2016-0013536-0	14/10/2016	26/06/2016	110	MI
2016\1654	8/2022	29/06/2016	24/06/2016	5	MI
2016\1704	00011/8	14/06/2016	03/07/2016	-19	MI
		14/06/2016		-19	
2016\1705	1/PA	28/06/2016	03/07/2016	-5	MI
2016\1715	059-2016	28/06/2016	03/07/2016	-5	MI
2016\1729	58/16	28/06/2016	03/07/2016	-5	MI
2016\1740	6820160614000012	07/07/2016	06/07/2016	1	MI
2016\1751	004700702027	21/06/2016	14/07/2016	-23	MI
2016\1752	004700702026	21/06/2016	14/07/2016	-23	MI
2016\1753	004700742578	21/06/2016	14/07/2016	-23	MI
2016\1754	00066	21/06/2016	14/07/2016	-23	MI
2016\1755	PA6	27/06/2016	14/07/2016	-17	MI
2016\1756	3524	11/07/2016	14/07/2016	-3	MI
2016\1758	12/PA 2016	28/06/2016	14/07/2016	-16	MI
2016\1774	8V00338129	27/06/2016	20/07/2016	-23	MI
2016\1775	8V00332924	27/06/2016	20/07/2016	-23	MI
2016\1776	8V00333305	27/06/2016	20/07/2016	-23	MI
2016\1777	8V00334824	27/06/2016	20/07/2016	-23	MI
2016\1778	8V00336949	27/06/2016	20/07/2016	-23	MI
2016\1779	8A00549456	27/06/2016	20/07/2016	-23	MI
2016\1783	FATTPA 2_16	11/07/2016	20/07/2016	-9	MI
2016\1784	00013/8	27/06/2016	20/07/2016	-23	MI
2016\1785	2/A	11/07/2016	20/07/2016	-9	MI
2016\1786	75/01	20/07/2016	23/07/2016	-3	MI
2016\1787	1	29/06/2016	23/07/2016	-24	MI
2016\1805	00012/8	29/06/2016	03/07/2016	-4	MI
		29/06/2016		-4	
		29/06/2016		-4	
2016\1810	000005-2016-10	07/07/2016	23/07/2016	-16	MI
2016\1815	7X01888939	07/07/2016	29/07/2016	-22	MI
2016\1818	13A	07/07/2016	29/07/2016	-22	MI

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

2016\1819	1010361549	28/07/2016	03/08/2016	-6	MI
2016\1820	5	14/07/2016	03/08/2016	-20	MI
2016\1827	279/04	22/09/2016	03/08/2016	50	MI
2016\1829	8V00335192	11/07/2016	20/07/2016	-9	MI
2016\1830	1216003796	20/06/2016	03/08/2016	-44	MI
2016\1831	802/A	05/08/2016	03/08/2016	2	MI
2016\1833	00014/8	11/07/2016	23/07/2016	-12	MI
2016\1854	4/PA	28/07/2016	23/07/2016	5	MI
2016\1957	78	14/07/2016	05/08/2016	-22	MI
2016\1961	PA7	05/08/2016	05/08/2016	0	MI
2016\1998	7/PA	20/07/2016	05/08/2016	-16	MI
2016\1999	00016/8	20/07/2016	05/08/2016	-16	MI
		20/07/2016		-16	
2016\2000	2/E	20/07/2016	11/08/2016	-22	MI
2016\2001	004700866103	20/07/2016	11/08/2016	-22	MI
2016\2002	004700866102	20/07/2016	11/08/2016	-22	MI
2016\2003	1/PA	23/08/2016	11/08/2016	12	MI
2016\2004	PA113	05/08/2016	11/08/2016	-6	MI
2016\2006	FATTPA 2_16	28/07/2016	03/08/2016	-6	MI
2016\2012	FATTPA 1_16	28/07/2016	03/08/2016	-6	MI
2016\2020	00080	20/07/2016	13/08/2016	-24	MI
2016\2070	2/PA	28/07/2016	19/08/2016	-22	MI
2016\2071	96/01	22/09/2016	19/08/2016	34	MI
		22/09/2016		34	
2016\2074	35	28/07/2016	19/08/2016	-22	MI
2016\2089	00015/8	28/07/2016	05/08/2016	-8	MI
		28/07/2016		-8	
2016\2090	2016PA0007419	14/06/2016	21/08/2016	-68	MI
2016\2101	PA1	23/08/2016	21/08/2016	2	MI
2016\2105	004700894034	05/08/2016	25/08/2016	-20	MI
2016\2106	FC-2016-0020982-0	14/10/2016	25/08/2016	50	MI
2016\2107	4	02/09/2016	25/08/2016	8	MI
2016\2109	66/16	30/08/2016	25/08/2016	5	MI
2016\2110	0001/EL	05/08/2016	25/08/2016	-20	MI
2016\2112	101	05/08/2016	02/09/2016	-28	MI
2016\2113	1010366149	05/08/2016	02/09/2016	-28	MI
2016\2114	FATTPA 3_16	05/08/2016	02/09/2016	-28	MI
2016\2115	00017/8	23/08/2016	02/09/2016	-10	MI
		23/08/2016		-10	
2016\2156	004701028448	24/08/2016	11/09/2016	-18	MI
2016\2157	004701028449	24/08/2016	11/09/2016	-18	MI
2016\2158	004701064265	24/08/2016	22/09/2016	-29	MI
2016\2159	8V00452661	24/08/2016	22/09/2016	-29	MI
2016\2160	8V00453098	30/08/2016	22/09/2016	-23	MI
2016\2161	8V00455429	24/08/2016	22/09/2016	-29	MI
2016\2162	8V00453036	24/08/2016	22/09/2016	-29	MI

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

2016\2163	8V00454772	24/08/2016	22/09/2016	-29	MI
2016\2164	8A00737468	24/08/2016	22/09/2016	-29	MI
2016\2165	8V00455904	24/08/2016	22/09/2016	-29	MI
2016\2166	00091	24/08/2016	09/09/2016	-16	MI
2016\2172	1/2016	16/03/2016	23/09/2016	-191	MI
		26/04/2016		-150	
		12/05/2016		-134	
		14/06/2016		-101	
		11/07/2016		-74	
		21/09/2016		-2	
2016\2173	PA8	30/08/2016	09/09/2016	-10	MI
2016\2175	VP0007272016	22/09/2016	09/09/2016	13	MI
2016\2176	30372016120000375313	22/09/2016	09/09/2016	13	MI
2016\2177	5/E	30/08/2016	09/09/2016	-10	MI
2016\2191	082-2016	07/10/2016	22/09/2016	15	MI
2016\2192	083-2016	07/10/2016	22/09/2016	15	MI
2016\2194	7X02748844	30/08/2016	29/09/2016	-30	MI
2016\2195	FATTPA 5_16	02/09/2016	29/09/2016	-27	MI
2016\2196	6	14/10/2016	29/09/2016	15	MI
2016\2197	68/16	30/08/2016	02/09/2016	-3	MI
2016\2202	121/01	22/09/2016	01/10/2016	-9	MI
2016\2232	00105	22/09/2016	02/10/2016	-10	MI
2016\2234	00018/8	22/09/2016	02/10/2016	-10	MI
		22/09/2016		-10	
2016\2242	03/2016	14/06/2016	15/10/2016	-123	MI
		11/07/2016		-96	
		21/09/2016		-24	
2016\2247	004701190421	22/09/2016	13/10/2016	-21	MI
2016\2248	004701190420	22/09/2016	13/10/2016	-21	MI
2016\2249	1221699119	14/10/2016	13/10/2016	1	MI
2016\2251	004701202359	22/09/2016	19/10/2016	-27	MI
2016\2254	15/2022	14/10/2016	19/10/2016	-5	MI
2016\2297	PA9	07/10/2016	21/10/2016	-14	MI
2016\2307	12/PA	17/11/2016	26/10/2016	22	MI
2016\2493	141/01	29/11/2016	29/10/2016	31	MI
2016\2494	FATTPA 7_16	11/10/2016	29/10/2016	-18	MI
2016\2557	00019/8	14/10/2016	02/11/2016	-19	MI
		14/10/2016		-19	
2016\2558	109	19/10/2016	02/11/2016	-14	MI
2016\2561	046/P/2016	19/10/2016	02/11/2016	-14	MI
2016\2575	112	14/12/2016	09/11/2016	35	MI
2016\2576	3	19/10/2016	09/11/2016	-21	MI
2016\2578	18/2022	11/11/2016	09/11/2016	2	MI
2016\2579	0002/EL	19/10/2016	09/11/2016	-21	MI
2016\2580	PA10	19/10/2016	09/11/2016	-21	MI
		19/10/2016		-21	



## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

2016\2587	004701338069	19/10/2016	13/11/2016	-25	MI
2016\2588	004701354322	19/10/2016	13/11/2016	-25	MI
2016\2593	004701370655	21/10/2016	17/11/2016	-27	MI
2016\2646	8V00567328	02/11/2016	19/11/2016	-17	MI
2016\2647	8V00567607	02/11/2016	19/11/2016	-17	MI
2016\2648	8V00568670	02/11/2016	19/11/2016	-17	MI
2016\2649	8V00565690	02/11/2016	19/11/2016	-17	MI
2016\2650	8V00568785	02/11/2016	19/11/2016	-17	MI
2016\2651	8A00930074	02/11/2016	19/11/2016	-17	MI
2016\2655	21/2022	22/12/2016	19/11/2016	33	MI
2016\2656	7	08/11/2016	19/11/2016	-11	MI
2016\2666	13 PA	08/11/2016	19/11/2016	-11	MI
2016\2667	049/P/2016	08/11/2016	19/11/2016	-11	MI
2016\2668	8	21/12/2016	25/11/2016	26	MI
2016\2669	00002/7	02/11/2016	25/11/2016	-23	MI
		02/11/2016		-23	
2016\2670	1010379915	14/11/2016	25/11/2016	-11	MI
2016\2671	7X04278416	02/11/2016	25/11/2016	-23	MI
2016\2672	FC-2016-0029041-0	29/11/2016	25/11/2016	4	MI
2016\2673	168/01	29/11/2016	25/11/2016	4	MI
2016\2674	00001/7	02/11/2016	25/11/2016	-23	MI
		02/11/2016		-23	
2016\2681	FATTPA 9_16	08/11/2016	30/11/2016	-22	MI
2016\2808	00020/8	17/11/2016	03/12/2016	-16	MI
		17/11/2016		-16	
2016\2810	9	21/12/2016	25/11/2016	26	MI
2016\2859	PA11	23/11/2016	15/12/2016	-22	MI
2016\2860	02/PA	23/11/2016	15/12/2016	-22	MI
2016\2861	00021/8	21/11/2016	15/12/2016	-24	MI
		21/11/2016		-24	
2016\2862	004701496050	21/11/2016	15/12/2016	-24	MI
2016\2863	004701501619	21/11/2016	15/12/2016	-24	MI
2016\2864	004701518333	21/11/2016	15/12/2016	-24	MI
2016\2868	12/PA	23/11/2016	25/11/2016	-2	MI
2016\2869	11/PA	23/11/2016	25/11/2016	-2	MI
2016\2871	0003/EL	23/11/2016	18/12/2016	-25	MI
2016\2873	110-2016	02/12/2016	18/12/2016	-16	MI
2016\2874	111-2016	02/12/2016	18/12/2016	-16	MI
2016\2964	189/01	22/12/2016	28/12/2016	-6	MI
2016\2965	23/2022	21/12/2016	28/12/2016	-7	MI
2016\3003	00022/8	15/12/2016	08/01/2017	-24	MI
		15/12/2016		-24	
2016\3013	004701645781	14/12/2016	11/01/2017	-28	MI
2016\3014	004701645782	14/12/2016	11/01/2017	-28	MI
2016\3016	PA12	21/12/2016	11/01/2017	-21	MI
2016\3017	FATTPA 26_16	15/12/2016	28/12/2016	-13	MI

## AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

2016\3018	FATTPA 28_16	15/12/2016	08/01/2017	-24	MI
2016\3072	000007-2016-10	21/12/2016	30/12/2016	-9	MI
2016\3074	4/E	21/12/2016	15/01/2017	-25	MI
2016\3075	004701661036	21/12/2016	15/01/2017	-25	MI
2016\3081	000003-2016-2016	22/12/2016	12/01/2017	-21	MI
2016\3175	00023/8	23/12/2016	08/01/2017	-16	MI
2016\3189	03/PA	29/12/2016	21/01/2017	-23	MI
2016\3190	0030020990	29/12/2016	21/01/2017	-23	MI
2016\3191	4	21/09/2016	22/01/2017	-123	MI
		19/10/2016		-95	
		02/11/2016		-81	
		15/11/2016		-68	
		15/12/2016		-38	
		23/12/2016		-30	
2016\3234	7X05265707	28/12/2016	27/01/2017	-30	MI
2016\3235	04/PA	28/12/2016	27/01/2017	-30	MI
2016\3259	8V00681945	29/12/2016	28/01/2017	-30	MI
2016\3260	8V00686163	29/12/2016	28/01/2017	-30	MI
2016\3261	8V00684233	29/12/2016	28/01/2017	-30	MI
2016\3262	8V00684865	29/12/2016	28/01/2017	-30	MI
2016\3263	8A01114850	29/12/2016	28/01/2017	-30	MI
2016\3264	8V00683657	29/12/2016	28/01/2017	-30	MI
2016\3268	1216008071	02/12/2016	29/01/2017	-58	MI
2016\3276	5/2016	23/12/2016	29/01/2017	-37	MI
2016\3292	2	19/10/2016	29/01/2017	-102	MI
		02/11/2016		-88	
		23/12/2016		-37	

**Indice Tempestività dei pagamenti** **2,9816**

Riepilogo Fatture pagate		
Giorni	N° Fatt.	Val. %
<b>Prima della scad.</b>	265	77,26
<b>&lt; 30 Giorni</b>	54	15,74
<b>30-60</b>	17	4,96
<b>60-90</b>	2	0,58
<b>oltre 90 Giorni</b>	5	1,46

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

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

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 2016, è pari a 2,9816.

**Brevi considerazioni strategiche conclusive**

Il gravoso Impegno dell'Ufficio di Presidenza per la creazione dell'Autorità di sistema portuale del Mare di Sicilia Orientale prevede la fusione e la riorganizzare del personale della segreteria tecnica operativa delle Autorità portuali di Augusta e Catania. L'autorità di sistema portuale del Mare di Sicilia Orientale dovrà esaltare le sinergie e le competenze dei porti di Augusta e Catania ponendosi quale obiettivo primario quello di promuovere una nuova politica di "governance" per infrastrutturare il territorio facendo ricorso anche agli strumenti di partenariato pubblico-privato previsti dal legislatore, d'intesa con il Comitato di Gestione previsto dalla legge di riforma, per imprimere una svolta tale da rendere tali porti più forti e coesi al servizio della logistica, nell'ambito di una rinnovata politica intermodale dei trasporti e, nella considerazione che la Sicilia, grazie alla sua posizione geografica, posta come è al centro del Mediterraneo, è in grado di intercettare una parte dei traffici marittimi che dal Far East che, attraverso il canale di Suez, entrano nel "mare nostrum" e possono raggiungere i porti del Nord Europa. Si tratta di un flusso mercantile ricchissimo che per essere in parte dirottato nei porti siciliani, necessita anche dell'impegno della Regione Sicilia, la quale dovrebbe porre in essere una politica di "fiscalità di vantaggio" per attrarre nuovi investimenti da parte delle multinazionali e creare nuovi posti di lavoro.

Inoltre, particolare attenzione sarà dedicata al "Water-front", un tema molto importante per sviluppare quelle politiche culturali di interazione "porto-città", che servono a creare una nuova sensibilità verso quella "casa comune" che devono diventare i porti al servizio non solo dell'economia marittima e portuale, ma anche dei cittadini che devono usufruire delle aree portuali, non operative, per attività ludiche e del tempo libero".

Tale politica sarà sviluppata, con un approccio molto operativo, attraverso il confronto con tutti gli operatori dei Trasporti e della Logistica, d'intesa con gli Enti locali, al fine della promozione di azioni di sviluppo al servizio delle comunità territoriali, con particolare attenzione alla tutela ambientale ed alla sicurezza dei lavoratori che operano nelle aree portuali.

Augusta, 28.04.2017

  
Autorità Portuale  
di Augusta  
Il Responsabile Ufficio Amministrazione  
Dr. Pierluigi Incastrone



  
Autorità Portuale  
di Augusta  
Il Presidente  
Avv. Andrea Annunziata



COSTI PER NATURA - ANNO 2016 CONSUNTIVO

09/05/2017 Pag. 1

**Autorità Portuale di Augusta**

<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' - 01 - Segretario Generale</b>		
<b>COSTI PER NATURA - ANNO 2016 CONSUNTIVO</b>		
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>INCIDENZA</b>
	<b>Importi in euro</b>	<b>% sul totale Amministrazione</b>
<b>COSTO DEGLI ORGANI</b>		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	238.148	11,91
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>		
Oneri per il personale in attività di servizio	1.480.756	74,03
Oneri per il personale in quiescenze		
<b>COSTO DI GESTIONE</b>		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	200.694	10,03
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>		
Trasferimenti passivi		
Oneri finanziari		
Oneri tributari		
Poste correttive e compensative delle spese correnti		
Spese non classificabili in altre voci		
<b>AMMORTAMENTI</b>	80.602	4,03
<b>TOTALI COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' - 01 - Segretario Generale</b>	<b>2.000.200</b>	<b>100</b>



**Autorità Portuale di Augusta**

**CENTRO DI RESPONSABILITÀ ' - 01 - Segretario Generale  
FINALITÀ' DEI COSTI - ANNO 2016 Consuntivo**

Costi per natura	MISSIONI ISTITUZIONALI									
	TOTALE	INDIRIZZO POLITICO	PIANIFICAZIONE E PROGRAMME	PROMOZIONE	FUNZIONI AMMINISTRATIVE ATTIVE	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE OPERE	SUPPORTO ALLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	SECURITY	CONTROLLO AMMINISTRATIVO	
<b>COSTO DEGLI ORGANI</b>										
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	238.148	170.412	468		236	232	468		53.758	
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>										
Oneri per il personale in attività di servizio	1.480.756	296.151	177.691	74.038	518.265	1.18.460	148.076	88.845	59.230	
Oneri per il personale in quiescenza										
<b>COSTI DI GESTIONE</b>										
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	200.694	9.694	61.966	3.421	40.527	13.432	50.835	11.428	9.391	
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>										
Trasferimenti passivi										
Oneri finanziari										
Oneri tributari										
Poste correttive e compensative delle spese correnti										
Spese non classificabili in altre voci										
<b>AMMORTAMENTI</b>	80.602	5.440	23.633	2.176	14.177	6.061	18.105	5.570	5.440	
<b>TOTALE COSTI</b>	2.000.200	481.697	263.757	79.635	573.205	138.185	217.484	105.844	127.819	

PAGINA BIANCA

2016  
AUTORITA' PORTUALE AUGUSTA - RENDICONTO



Codice Mission e	Descrizione Missione	Codice Program ma	Descrizione Programma	Gruppo Liv.	Ente	Numero Capolo	Denominazione Capolo	Spese impegnate anno 2016	Pagamenti anno 2016
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1131300	SPESE PER EFFETTI DI CORRENDO PER IL PERSONALE DIPENDENTE	0,00	1.625,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1131400	PREMI DI ASSICURAZIONE	26.222,00	26.222,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U112110	MANUTENZIONE DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	146.877,00	268.877,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U12120	MANUTENZIONE AREE, OPERE EDIFICI DEMANIALI	14.843,00	22.464,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U113110	SEPERE CONNESSE CON L'UTILIZZO DEI MEZZI DI TRASPORTO	4.737,00	4.815,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U11325	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI IN USO A.P.	27.894,00	20.073,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U11330	LAVORI DI MANUTEN. ORDINARIA IMMOBILI IN USO L. 24407 ART. 2. G. 6184623	73.148,00	36.258,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U13440	LOCAZIONI PASSIVE	200,00	1.155,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U11350	SPESE PER CONSULENZE STUDI ED ALTRE ANALOGHE PRESTAZIONI PROFILI	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U11360	UTENZE VARIE	9.460,00	8.802,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U11370	MATERIALE ECONOMATO E FACILE CONSUMO	5.049,00	6.732,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U11380	PERIODICI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	3.283,00	2.395,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U11390	SPESE POSTALI	766,00	775,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U113120	SPESE PER ATTE E CONTRATTI VARI	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U113150	SPESE PER TRASPORTO MATERIALI, MOBILI ED ATTREZZATURE SPECIALI	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U113160	SPESE DI PUBBLICITA'	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U113170	SPESE PER RAPPRESENTANZA	705,00	705,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U11440	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	9.389,00	6.577,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U12150	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	23.620,00	31.831,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U12150	SPESE PER LA SECURITY PORTUALE	4.816.802,00	7.10.214,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U2210	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	59.323,00	59.323,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U2220	CONTRIBUTI ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	5.000,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U2230	TRASFERIMENTI ALLO STATO CONTENIMENTO SPESA PUBBLICA	169.598,00	169.598,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U2310	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U2410	ONERI TRIBUTARI	694,00	694,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U2510	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	766,00	766,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U2610	SPESE PER UIT, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI.	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U2630	ONERI VARI STRAORDINARI	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U2640	SPESE PER REALIZZO DELLE ENTRATE	0,00	0,00
032	Servizi istituzionali e generali delle p.a.	002	Indirizzo Politico	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U11110	INDENNITA' DI CARICA E RIMBORSI SPESE AL PRESIDENTE DELL'AP	191.244,00	191.244,00
032	Servizi istituzionali e generali delle p.a.	002	Indirizzo Politico	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1120	INDENNITA' DI CARICA E RIMBORSO SPESE AGLI ORGANI DI CONTROLLO	8.819,00	8.819,00
032	Servizi istituzionali e generali delle p.a.	003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1130	INDENNITA' DI CARICA E RIMBORSO SPESE AGLI ORGANI DI CONTROLLO	47.177,00	47.177,00
032	Servizi istituzionali e generali delle p.a.	002	Indirizzo Politico	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1210	EMOLUMENTI E RIMBORSI MISSIONI SEGRETARIO GENERALE	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1220	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	748.199,00	748.199,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1230	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE	4.595,00	4.595,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1240	INDENNITA' E RIMBORSO PER MISSIONI	16.894,00	17.374,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	1.991,00	1.879,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1260	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE DIPENDENTE	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1270	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	352.669,00	352.037,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1280	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	329.862,00	329.862,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1290	ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1110	ACQUISIZIONE DI IMMOBILI E OPERE PORTUALI	11.837.071,00	4.803.242,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1120	PREST. DI TERZI PER MANUT. STRAORD. PARTI COMUNI COMPFR. MAN. FONDALI	189.128,00	145.189,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1125	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORD. IMMOBILI IN USO A.P.	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1210	ACQUISIZIONE DI IMMOBILI E OPERE PORTUALI	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1220	ACQ. AUTOVEICOLI E MOTOVEICOLI E PARTI DI RICAMBIO DEGLI STESSI	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1230	ACQ. MEZZI NAUTICI E PARTI DI RICAMBIO DEGLI STESSI	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1310	SOTTOSCRIZIONE ED ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1520	VERS. A COMPAGNIE DI ASSIC. POLIZIE PER IND. LIC. DIPENDENTI	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U14210	ACCANTONAMENTO TFR ANNO CORRENTE	0,00	0,00
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto'	009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	04.5.2	A.P. AUGUSTA	U1530	TFR	15.736,00	15.736,00

032	Servizi istituzionali e generali delle p. a.	003	Servizi e altri generali per le amministrazioni di competenza	04.5.2	A.P. - AGOSTA	U21/240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	1.387,00	43.005,00
032	Servizi istituzionali e generali delle p. a.	003	Servizi e altri generali per le amministrazioni di competenza	04.5.2	A.P. - AGOSTA	U21/245	IMPIANTI PORTUALI	0,00	1.193.984,00
032	Servizi istituzionali e generali delle p. a.	003	Servizi e altri generali per le amministrazioni di competenza	04.5.2	A.P. - AGOSTA	U21/250	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	8.546,00	7.852,00
032	Servizi istituzionali e generali delle p. a.	003	Servizi e altri generali per le amministrazioni di competenza	04.5.2	A.P. - AGOSTA	U13/100	SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI	99.395,00	47.899,00
033	Fondi da ripartire	001	Fondi da assegnare	04.5.2	A.P. - AGOSTA	U128/20	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00
089	Servizi per conto terzi	001	Servizi per conto terzi e partite di giro	04.5.2	A.P. - AGOSTA	U31/110	RETENUTE ERARIALI	410.833,00	410.833,00
089	Servizi per conto terzi	001	Servizi per conto terzi e partite di giro	04.5.2	A.P. - AGOSTA	U31/120	RETENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	120.505,00	120.504,00
089	Servizi per conto terzi	001	Servizi per conto terzi e partite di giro	04.5.2	A.P. - AGOSTA	U31/130	RETENUTE DIVERSE	16.627,00	16.627,00
089	Servizi per conto terzi	001	Servizi per conto terzi e partite di giro	04.5.2	A.P. - AGOSTA	U31/160	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	0,00	0,00
089	Servizi per conto terzi	001	Servizi per conto terzi e partite di giro	04.5.2	A.P. - AGOSTA	U31/170	PARTITE IN SOSPESO	2.095,00	5.833,00
089	Servizi per conto terzi	001	Servizi per conto terzi e partite di giro	04.5.2	A.P. - AGOSTA	U31/180	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMALE	3.000,00	3.000,00
<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>								<b>19.902.036,00</b>	<b>9.899.475,00</b>
<b>ARROTONDAMENTI DA ELIMINAZIONE DECIMALI</b>								<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DA RENDICONTO FINANZIARIO</b>								<b>19.902.035,00</b>	<b>9.899.474,00</b>



## AUTORITA' PORTUALE AUGUSTA

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2016 NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO



## ENTRATE

CAPITOLO CODICE	DPR 97/2003	CAPITOLO CODICE	Piano dei Conti Integrato - V liv	Impegni competenza 2016	Cassa 2016
	<b>TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI</b>				
	<b>UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>				
	<b>Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO</b>				
E111/10	Contributi dello Stato				
	<b>Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI</b>				
E112/10	Contributi della Regione				
	<b>Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE</b>				
E113/10	Contributi della Provincia				
E113/20	Contributo del Comune				
	<b>Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>				
E114/10	Contributo Camera di Commercio				
E114/20	Contributo altri Enti Pubblici				
E114/30	Contributo diversi				
	<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>				
	<b>Categoria - 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE</b>				
E121/15	Gettito della tasse portuali di cui al DPR 107 del 2009	E.3.01.02.01.042	Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	€ 15.304.328,00	€ 15.397.865,00
E121/30	Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della legge 09/02/1963, n.82 e s.m.	E.3.01.02.01.043	Tassa di ancoraggio	€ 4.861.598,00	€ 4.855.522,00
E121/40	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94	E.3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	€ 44.717,00	€ 44.717,00
E121/50	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione	E.3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	€ 23.000,00	€ 23.000,00
E121/60	Canoni Servizi interesse generale	E.3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	€ 59.677,00	€ 59.677,00
	<b>Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>				
E122/10	Proventi servizio traffico merci	E.3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.		
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	E.3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.		
E122/40	Proventi diversi	E.3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.		
E122/50	Proventi servizio auto e camion	E.3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.		
	<b>Categoria 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>				
E123/10	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	E.3.01.03.01.002	Canone di occupazione spazi e aree pubbliche	€ 3.980.475,00	€ 3.944.312,00
E123/20	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale	E.3.01.03.01.003	Canoni di affitto beni patrimoniali Ente		
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	E.3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari	€ 1.213,00	€ 148.340,00

E123/40	Altri proventi patrimoniali		E.3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche			
			E.3.01.03.01.001	Altri proventi patrimoniali			
	<b>Categoria 1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>						
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi		E.3.01.02.01.029	Proventi da servizi di copia e stampa	€	6.353,00	€ 10.718,00
			E.3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria			
			E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie			
E125/10	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia - gestione dei rifiuti prodotti dalle navi - di cui all'art.6, C.1, L.84/94						
E125/20	Entrate varie ed eventuali		E.3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	€	17.980,00	€ 22.918,00
			E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.			
				<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>€</b>	<b>24.299.341,00</b>	<b>€ 24.507.069,00</b>
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>						
	<b>Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>						
E211/10	Alienazioni di immobili						
E211/20	Cessioni di diritti reali						
	<b>Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>						
E212/10	Cessione di immobilizzazioni tecniche						
	<b>Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>						
E213/10	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi						
	<b>Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI</b>						
E214/10	Riscossione di prestiti e anticipazioni a breve termine						
E214/20	Riscossione di altri crediti						
	<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO</b>						
E221/10	Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali		E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	€	-	€ 4.503.326,00

E221/20	Concorsi da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	€	-	€	-
E222/10	<b>Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLE REGIONI</b> Trasferimenti da parte della Regione	E.4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	€	-	€	-
	<b>Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>						
	<b>Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>						
	<b>UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>						
E231/10	<b>Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b> Operazioni finanziarie a medio e lungo termine						
E232/10	<b>Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b> Operazioni finanziarie a breve termine						
E232/20	Depositi di terzi a cauzione	E.9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	€	-	€	-
E233/10	<b>Categoria 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI</b> Emissioni di obbligazioni						
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>			€	-	€	4.503.326,00
	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>						
E311/10	<b>Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b> Ritenute erariali	E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€	338.495,00	€	338.495,00
		E.9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€	72.338,00	€	72.338,00
E311/20	Ritenute previdenziali e assistenziali	E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	€	104.147,00	€	104.147,00
		E.9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	€	16.361,00	€	16.361,00
E311/30	Ritenute diverse	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	€	16.627,00	€	16.627,00




**AUTORITA' PORTUALE AUGUSTA**  
 RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2016 NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO  
 USCITE  
 DPR 97/2003

CAPITOLO CODICE	DPR 97/2003	CAPITOLO CODICE	Piano dei Conti Integrato - V liv	Accertamenti competenza 2016	Cassa 2016
	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>				
	<b>UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO</b>				
	<b>Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>				
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	"1.03.02.01.002"	"Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi e Oneri riflessi"	€ 40.347,00	€ 40.347,00
		"1.03.02.01.001"	"Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità"	€ 150.897,00	€ 150.897,00
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	"1.03.02.01.002"	"Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi e Oneri riflessi"	€ -	€ -
		"1.03.02.01.001"	"Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità"	€ 8.819,00	€ 8.819,00
U111/30	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	"1.03.02.01.002"	"Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi e Oneri riflessi"	€ 7.738,00	€ 7.738,00
		"1.03.02.01.008"	"Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione"	€ 39.439,00	€ 39.439,00
	<b>Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>				
U112/10	Emolumenti al Segretario Generale	"1.01.01.01.006"	"Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato"	€ -	€ -
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	"1.01.01.01.002"	"Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato"	€ 748.199,00	€ 748.199,00
		"1.01.02.02.001"	"Assegni familiari"		

U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	"1.01.01.01.003"	"Straordinario per il personale a tempo indeterminato"	€	4.595,00	€	4.595,00
U112/40	Indennità e rimborso spese per missioni	"1.03.02.02.002"	"Indennità di missione e di trasferta"	€	16.894,00	€	17.374,00
U112/50	Altri oneri per il personale	"1.01.01.01.004"	"Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato"	€	1.991,00	€	1.879,00
		"1.01.01.02.999"	"Altre spese per il personale n.a.c."	€	-	€	-
U112/60	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	"1.03.02.04.999"	"Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c."	€	-	€	-
		"1.03.02.04.001"	"Acquisto di servizi per formazione obbligatoria"	€	-	€	-
U112/70	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale	"1.01.02.01.001"	"Contributi obbligatori per il personale"	€	352.669,00	€	352.037,00
U112/80	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	"1.01.01.01.004"	"Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato"	€	329.862,00	€	329.862,00
U112/90	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	"1.01.01.01.004"	"Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato"	€	-	€	-
U113/10	<b>Categoria 1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</b> Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	"1.03.01.02.002"	"Carburanti, combustibili e lubrificanti"	€	2.965,00	€	2.965,00
		"1.03.02.07.002"	"Noleggj di mezzi di trasporto"				

		"1.03.02.09.008"	"Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili"	€	1.772,00	€	1.849,00
U113/25	Lavori di manutenzione ordinaria immobili in uso L.244/07 art. 2 c. 618-623	"1.03.02.09.008"	"Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili"	€	27.884,00	€	20.073,00
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti locali a disposizione dell'AP, spese di pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	"1.03.02.13.002"	"Servizi di pulizia e lavanderia"	€	59.333,00	€	24.302,00
		"1.03.01.02.002"	"Carburanti, combustibili e lubrificanti"	€	4.838,00	€	4.838,00
		"1.03.02.09.008"	"Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili"	€	8.977,00	€	9.118,00
U113/40	Locazioni passive	"1.03.02.07.001"	"Locazione di beni immobili"	€	200,00	€	1.155,00
		"1.03.02.07.004"	"Locazione di beni informatici"	€	-	€	-
U113/50	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	"1.03.02.10.001"	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	€	-	€	-
		"1.03.02.10.002"	Esperti per commissioni, comitati e consigli				
U113/60	Utenze varie	"1.03.02.05.001"	"Telefonia fissa"	€	6.674,00	€	6.674,00
		"1.03.02.05.002"	"Telefonia mobile"	€	1.786,00	€	2.128,00
		"1.03.02.05.004"	"Energia elettrica"	€	-	€	-
		"1.03.02.05.005"	"Acqua"	€	-	€	-
U113/70	Materiale di economato e facile consumo	"1.03.01.02.005"	"Accessori per uffici e alloggi"				
		"1.03.01.02.001"	"Carta, cancelleria e stampati"	€	5.049,00	€	6.732,00
		"1.03.01.02.006"	"Materiale informatico"				
		"1.03.01.02.999"	"Altri beni e materiali di consumo n.a.c."	€	-	€	-
		"1.03.01.02.014"	"Stampati specialistici"				
U113/80	Abbonamento periodici e riviste	"1.03.01.01.001"	"Giornali e riviste"	€	3.283,00	€	2.335,00
U113/90	Spese postali	"1.03.02.16.002"	"Spese postali"	€	766,00	€	775,00
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici						

		"1.03.02.19.005"	"Servizi per i sistemi e relativa manutenzione"	€	-	€	-
		"1.03.02.16.999"	"Altre spese per servizi amministrativi"	€	99.393,00	€	47.829,00
U113/110	Spese per atti e contratti vari	"1.03.02.16.004"	"Spese notarili"				
		"1.03.02.16.999"	"Altre spese per servizi amministrativi"				
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	"1.03.02.13.003"	"Trasporti, traslochi e facchinaggio"				
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	"1.03.01.02.004"	"Vestiaro"	€	-	€	1.625,00
U113/140	Premi di assicurazione	"1.10.04.01.002"	"Premi di assicurazione su beni immobili"	€	-	€	-
		"1.10.04.01.003"	"Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi"	€	26.222,00	€	26.222,00
U113/150	Spese di pubblicità (L.67/87)	"1.03.02.02.004"	"Pubblicità"				
U113/160	Spese di rappresentanza	"1.03.02.99.011"	"Servizi per attività di rappresentanza"	€	705,00	€	705,00
		"1.03.01.02.009"	"Beni per attività di rappresentanza"				
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	"1.03.02.99.002"	"Altre spese legali"	€	9.389,00	€	6.577,00
		"1.03.02.11.006"	"Patrocinio legale"	€	-	€	-
	<b>UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>						
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	"1.03.02.13.001"	"Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza"				
		"1.03.02.19.006"	"Servizi di sicurezza"				
		"1.03.02.13.999"	"Altri servizi ausiliari n.a.c."	€	146.773,00	€	260.877,00
		"1.03.02.16.001"	"Pubblicazione bandi di gara"				
		"1.03.02.99.999"	"Altri servizi diversi n.a.c."				
U121/20	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale	"1.03.02.99.009"	"Acquisto di servizi per verde e arredo urbano"				
		"1.03.02.05.004"	"Energia elettrica"				
		"1.03.02.09.008"	"Manutenzione ordinaria e riparazione immobili"	€	14.843,00	€	22.464,00



U121/40	Spese promozionali e di propaganda	"1.03.02.02.002"	"Indennità di missione e di trasferta"			
		"1.03.02.02.001"	"Rimborso per viaggio e trasloco"			
		"1.03.02.02.006"	"Partecipazione a manifestazioni e convegni"	€	23.620,00	€ 31.831,00
U121/50	Spese per la Security portuale	"1.03.02.19.006"	"Servizi di sicurezza"	€	4.816.802,00	€ 710.214,00
	<b>Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>					
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	"1.03.02.99.003"	"Quote di associazioni"	€	63.323,00	€ 58.323,00
U122/20	Contributi allo sviluppo dell'attività portuale	"1.04.01.02.001"	Trasferimenti a Regioni e Province	€	-	€ -
		"1.04.01.01.020"	"Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa"	€	169.598,00	€ 169.598,00
U122/30	Trasferimento allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica					
	<b>Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>					
U123/10	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	"1.07.06.02.999"	"Interessi di mora ad altri soggetti"			
		"1.03.02.17.002"	"Oneri per servizio di tesoreria"	€	-	€ -
	<b>Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</b>					
U124/10	Imposte, tasse e tributi vari	"1.02.01.02.001"	"Imposta di registro e di bollo"	€	-	€ -
		"1.02.01.01.001"	"Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)"			
		"1.02.01.99.999"	"Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c."	€	694,00	€ 694,00
		"1.02.01.06.001"	"Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani"			
	<b>Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>					
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	"1.09.99.05.001"	"Rimborsi di parte corrente a imprese di somme non dovute o incassate in eccesso"	€	766,00	€ 766,00
	<b>Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>					
U126/10	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	"1.10.05.02.001"	"Spese per risarcimento danni"	€	-	€ -
U126/20	Fondo di riserva	"1.10.01.01.001"	"Fondi di riserva"	€	-	€ -

U126/30	Oneri vari straordinari	"1.10.99.99.999"	"Altre spese correnti n.a.c."	€	-	€	-
U126/40	Spese per il realizzo delle entrate	"1.10.99.99.999"	"Altre spese correnti n.a.c."	€	-	€	-
	<b>UPB 1.3 - ONERI COMUNI</b>						
	1.3.1 - .....						
	<b>UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>						
	<b>Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA</b>						
	<b>Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>						
U142/10	Accantonamento al TFR	"1.01.02.01.003"	Accantonamento TFR	€	-	€	-
	<b>UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						
	Categoria 1.5.1 - .....						
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>			€	7.197.105,00	€	3.121.855,00
	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>UPB 2.1 - INVESTIMENTI</b>						
	<b>Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI</b>						
U211/10	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali	"2.02.01.09.011"	"Infrastrutture portuali e aeroportuali"	€	-	€	449.336,00
U211/20	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	"2.02.03.06.001"	"Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi"	€	11.937.071,00	€	4.353.907,00
U211/25	Lavori di manutenzione straordinaria/immobili proprietà in uso L. 244/07 art. 2 c. 618-623	"2.02.03.06.001"	"Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi"	€	189.128,00	€	145.169,00
	<b>Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>						
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	"2.02.01.07.001"	"Server"	€	-	€	-
		"2.02.01.05.999"	"Attrezzature n.a.c."	€	-	€	-
		"2.02.01.04.002"	"Impianti"	€	-	€	-
		"2.02.01.04.001"	"Macchinari"	€	-	€	11.834,00
		"2.02.01.99.999"	"Altri beni materiali diversi"	€	-	€	-
U212/20	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	"2.02.01.01.001"	Acq. Mezzi trasporto terrestri uso civile	€	-	€	-
U212/30	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi			€	-	€	-
U212/40	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	"2.02.03.02.002"	"Acquisizione software e manutenzione evolutiva"	€	1.387,00	€	43.005,00
U212/45	Impianti Portuali	"2.02.01.09.011"	"Infrastrutture portuali e aeroportuali"	€	-	€	1.193.984,00
U212/50	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	"2.02.01.06.001"	"Macchine per ufficio"	€	8.546,00	€	7.852,00
		"2.02.01.03.001"	"Mobili ed arredi d'ufficio"	€	-	€	-
		"2.02.01.07.002"	"Postazioni di lavoro"	€	-	€	-

	<b>Categoria 2.1.3. - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</b>								
U213/10	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità								
	<b>Categoria 2.1.4. - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</b>								
	<b>Categoria 2.1.5. - 'INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO</b>								
U215/20	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente								
U215/30	TFR	"1.01.02.02.003"	"Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro"	€	15.736,00	€	15.736,00	€	15.736,00
	<b>UPB 2.2 - ONERI COMUNI</b>								
	<b>Categoria 2.2.1. - RIMBORSI DI MUTUI</b>								
	<b>Categoria 2.2.2. - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>								
	<b>Categoria 2.2.3. - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI</b>								
	<b>Categoria 2.2.4. - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI</b>								
	<b>Categoria 2.2.5. - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>								
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>			€	12.151.868,00	€	12.151.868,00	€	6.220.823,00
	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>								
	<b>UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>								
U311/10	Ritenute erariali								
		"7.01.03.01.001"	"Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi"	€	338.495,00	€	338.495,00	€	338.495,00
		"7.01.02.01.001"	"Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi"	€	72.338,00	€	72.338,00	€	72.338,00
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali								
		"7.01.03.02.001"	"Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi"	€	104.147,00	€	104.147,00	€	104.147,00
		"7.01.02.02.001"	"Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi"	€	16.361,00	€	16.361,00	€	16.356,00

U311/30	Ritenute diverse	"7.01.99.99.999"	altre uscite partite di giro n.a.c.	€	16.627,00	€	16.627,00
U311/40	Anticipazioni dell'Ente al personale	"7.01.02.99.999"	"Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi"				
U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	"7.01.02.99.999"	"Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi"				
U311/60	Somme pagate per conto terzi	"7.01.99.99.999"	altre uscite partite di giro n.a.c.	€	-	€	-
U311/70	Partite in sospeso	"7.01.99.99.999"	"Altre uscite per partite di giro n.a.c."	€	2.095,00	€	5.833,00
U311/80	Anticipazioni fondo economato	"7.01.99.03.001"	"Costituzione fondi economici e carte aziendali"	€	3.000,00	€	3.000,00
U311/90	IVA	"7.01.99.99.999"	altre uscite partite di giro n.a.c.				
			<b>TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>€</b>	<b>553.063,00</b>	<b>€</b>	<b>556.796,00</b>
				€	7.197.105,00	€	3.121.855,00
				€	12.151.866,00	€	6.220.823,00
				€	553.063,00	€	556.796,00
				-€	1,00		
			<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>	<b>€</b>	<b>19.902.035,00</b>	<b>€</b>	<b>9.899.474,00</b>



## 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 2016 (ALLEGATA AL VERBALE N. 113 DEL 05 MAGGIO 2017)

Il Collegio dei Revisori ha proceduto all'esame del conto consuntivo 2016 dell'Autorità portuale di Augusta, redatto sulla base di quanto dispone il Regolamento di Amministrazione e Contabilità (art. 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>2016</i>	<i>2015</i>
1.2.1	Entrate tributarie	20.293.321	19.868.983
1.2.3	Redditi e proventi patrimoniali	3.981.668	3.840.694
1.2.4	Poste correttive e compensative di spese correnti	6.353	20.066
1.2.5	Entrate non classificabili in altre voci	17.980	18.951
	<b>TOTALE TITOLO I</b>	<b>24.299.342</b>	<b>23.748.694</b>

##### **TITOLO II – entrate in Conto Capitale – UPB 2.2 – trasferimenti in Conto Capitale**

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
2.2.1	Trasferimenti dello Stato	0	0
2.2.2	Trasferimenti della Regione Siciliana	0	0
	<b>TOTALE TITOLO II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

##### **TITOLO III - partite di giro - UPB 3.1 – entrate aventi natura di partite di giro**

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
3.1.1	Entrate aventi natura di partite di giro	553.063	477.657
	<b>TOTALE TITOLO III</b>	<b>553.063</b>	<b>477.657</b>

olet



## COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

### Riepilogo Entrate per categorie

- Entrate tributarie	€ 20.293.321
- Redditi e proventi patrimoniali	€ 3.981.668
- Poste correttive e compensative di spese correnti	€ 6.353
- Entrate non classificabili in altre voci	€ 17.980
- Trasferimenti dello Stato	€ 0
- Trasferimenti della Regione Siciliana	€ 0
- Entrate per partite di giro	€ 553.063

### Totale generale delle entrate

€ 24.825.405

### UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti

#### 1.1 Funzionamento

Categoria	Descrizione	2016	2015
1.1.1	Uscite per gli organi dell'Ente	247.239	234.084
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	1.454.209	1.197.364
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	259.237	175.961

#### 1.2 Interventi diversi

Categoria	Descrizione	2016	2015
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	5.002.039	1.329.368
1.2.2	Trasferimenti passivi	232.921	226.452
1.2.3	Oneri finanziari	0	0
1.2.4	Oneri tributari	694	2.028
1.2.5	Poste correttive e compensative di entrate correnti	766	1
1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci	0	1.537

#### 1.4 Trattamenti di quiescenza

Categoria	Descrizione	2016	2015
1.4.2	Accantonamento al TFR	0	0
1.5	Accantonamento a fondi rischi e oneri	0	0
	<b>TOTALE TITOLO I (Uscite Correnti)</b>	<b>7.197.105</b>	<b>3.166.794</b>

### UPB 2 - Titolo II – Spese in conto capitale

#### 2.1 Investimenti

Categoria	Descrizione	2016	2015
2.1.1	Acquisizione beni di uso durevole	12.126.199	969.291
2.1.2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	9.933	57.414
2.1.5	Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato	15.736	0
	<b>TOTALE TITOLO II (Investimenti)</b>	<b>12.151.868</b>	<b>1.026.705</b>

elk  
  
 2



### COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AUTORITY PORTUALE DI AUGUSTA

#### UPB 3 - Titolo III - partite di giro

##### 3.1 uscite aventi natura di partite di giro

Categoria	Descrizione	2015	2015
3.1.1	Uscite aventi natura di partite di giro	553.063	477.657
	<b>TOTALE TITOLO III</b>	<b>553.063</b>	<b>477.657</b>

#### Riepilogo Spese per categoria

- Uscite correnti	€ 7.197.105
- Uscite in conto capitale	€ 12.151.868
- Uscite per partite di giro	€ 553.063

#### Totale generale Uscite

€ 19.902.035

#### RENDICONTO FINANZIARIO

Accertamenti	2016	2015
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€ 20.293.321	€ 19.868.983
Altre Entrate	€ 4.006.021	€ 3.879.711
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	€ 0	€ 0
Entrate per partite di giro	€ 553.063	€ 477.657
<b>Totale</b>	<b>€ 24.852.405</b>	<b>€ 24.226.350</b>
Impegni		
Spese correnti	€ 7.197.105	€ 3.166.794
Spese in conto capitale	€ 12.151.867	€ 1.026.705
Spese per partite di giro	€ 553.063	€ 477.657
<b>Totale</b>	<b>€ 19.902.035</b>	<b>€ 4.671.155</b>
<b>Avanzo/Disavanzo Finanziario di competenza</b>	<b>€ 4.950.370</b>	<b>€ 19.555.195</b>

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 2016 pari a € 4.950.370

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2016

Consistenza della cassa ad inizio esercizio € 156.150.533

##### Riscossioni

In C/competenza	€ 21.901.712	
In C/residui	€ 7.661.745	€ 29.563.457

##### Pagamenti

In C/competenza	€ 3.253.975	
In C/residui	€ 6.645.499	€ 9.899.474

Consistenza della cassa a fine esercizio € 175.814.516

##### Residui attivi

esercizi precedenti	€ 84.783.668	
dell'esercizio	€ 2.950.693	€ 87.734.361

##### Residui passivi

esercizi precedenti	€ 108.030.415	
dell'esercizio	€ 16.648.060	€ 124.678.475

Avanzo di amministrazione a fine esercizio € 138.870.402

ckP



## COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

L'avanzo di amministrazione sopra indicato risulta vincolato per € 69.842.592, con le specifiche destinazioni di "accantonamento a Fondo TFR" per € 675.905, "realizzazione di opere di grande infrastrutturazione" finanziate dallo Stato e dall'Europa per € 51.388.129, fondo per realizzazione di opere di cui alla "Scheda Grande Progetto" PON Reti e Mobilità 2007-2013 per € 4.698.508 ed al programma di manutenzioni ordinarie e straordinarie di strutture ed attrezzature esistenti nel porto commerciale per € 13.080.050, così come illustrato nella "Nota integrativa".

La situazione dei residui attivi evidenzia un totale complessivo pari ad € 87.734.361, di cui € 84.783.668 afferenti ad esercizi precedenti.

La situazione dei residui passivi evidenzia un totale complessivo pari ad € 124.678.475, di cui € 108.030.415 afferenti ad esercizi precedenti. In relazione a tale ultimo importo si fa presente che nella Relazione del Collegio sui Residui è stato indicato l'importo di € 108.024.649,98 per mero errore materiale di trascrizione. Tuttavia la valutazione del Collegio è stata effettuata correttamente determinando un importo di € 108.030.415.

Un'analisi accurata sui residui attivi e passivi è desumibile dalle specifiche relazioni di questo Collegio redatte ai sensi dell'art. 43 del R.A.C. dell'Ente, allegate al presente bilancio, e dalla Relazione sulla gestione.

Dall'analisi dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico 2016 emerge un risultato economico positivo pari a € 20.740.627, così come ampiamente descritto nella Nota Integrativa.

Dal prospetto riepilogativo che classifica i "costi per natura", si riscontra che i costi relativi al funzionamento dell'Ente sono imputati, come da Regolamento di Amministrazione e Contabilità, ad un solo centro di responsabilità, "Segretario Generale". Per l'anno di riferimento l'imputazione, in mancanza del Segretario Generale, è imputabile al Commissario dell'Ente.

Relativamente agli adempimenti previsti con nota Ministero Infrastrutture e Trasporti del 03 aprile 2017 n. 0009896, sulla formazione dei rendiconti generali dell'esercizio 2016, questo Collegio prende atto della corretta predisposizione dei prospetti previsti e relativi a "spese per consulenze", "spese per relazioni pubbliche, convegni...", "spese per sponsorizzazioni", "spese per missioni", "spese per attività di formazione", "spese per autovetture", "spese per Organi dell'Autorità Portuale", "spese per consumi intermedi", "spese per mobili e arredi" e "spese per manutenzione degli immobili utilizzati" riportati nella "relazione sulla gestione".

Relativamente al prospetto inerente le "spese per autovetture", si evidenzia che la spesa in questione (€ 4.737,00) sfiora i limiti previsti dalla legge, si precisa però che la stessa comunque non supera l'importo approvato nel bilancio di previsione 2016 ed è comunque riferita alle due autovetture di proprietà dell'Ente di cui una utilizzata solo ed esclusivamente per effettuare servizi connessi alla security. Si precisa che l'articolo 1, comma 11 della Legge n. 266/2005 (finanziaria 2006) che così recita: *"Per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, le pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni, con esclusione di quelle operanti per l'ordine e la sicurezza pubblica, a decorrere dall'anno 2006 non possono effettuare spese di ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2004"*. Detto principio viene ribadito dall'articolo 6, comma 14, della Legge n. 122/2010 (finanziaria 2011). Si precisa che l'esame del mastro di contabilità evidenzia che su un totale spese di € 4.737,00, € 2.247,73 sono afferenti all'autovetture di servizio di proprietà dell'Ente, mentre la restante parte riguarda l'autovettura di Security. Con riferimento al limite di spesa di € 2.673,00, si può desumere quindi che sono stati spesi € 425,27 in meno, e che lo sfioramento è riferibile solo ed esclusivamente all'uso dell'autovettura destinata al servizio di Security.

Relativamente al prospetto "spese per missioni" si evidenzia che le stesse sono state indicate per l'importo (€ 6.597) consentito in sede di previsione 2016, al riguardo si specifica che l'Ente, nel



**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**

corso del 2016 ha disposto una variazione di bilancio nell'ambito della stessa U.P.B per €. 40.000 effettuando una spesa a consuntivo di €. 16.894,00. Al riguardo si precisa che tali somme sono state utilizzate nei termini e con le modalità disposte dall'articolo 6, comma 12 della legge n. 122 del 30

luglio 2010 per il quale, oltre le *missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso Enti ed Organismi internazionali*, è ammessa la seguente esclusione *“Il limite di spesa stabilito dal presente comma può essere superato in casi eccezionali, previa adozione di un motivato provvedimento adottato dall'organo di vertice dell'amministrazione, da comunicare preventivamente agli organi di controllo ed agli organi di revisione dell'Ente”*. Agli atti risulta che il Collegio, nel corso dell'anno 2016, ha doverosamente vigilato su tutti i provvedimenti assunti in merito ed è sempre stato preventivamente informato con comunicazioni opportunamente motivate.

Si da atto che nel corso del 2016 sono state versate, alle dovute scadenze, le somme relative a tutte le riduzioni di spesa in adempimento alle vigenti leggi di finanza pubblica, si veda specifico punto della relazione sulla gestione.

Il presente bilancio viene presentato dal Presidente dell'Autorità di sistema del Mare di Sicilia Orientale, che ricomprende le Autorità Portuali di Augusta e Catania, Avv. Andrea Annunziata, nominato con D.M. 126 del 04/04/2017.

Esposto quanto sopra, il Collegio dei Revisori, dopo aver verificato che sono state rispettate tutte le prescrizioni dell'art. 45 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo per l'anno 2016.

Augusta, 05 Maggio 2017

## IL COLLEGIO dei REVISORI

Dott.ssa Santa STRANO.....

Dott.ssa Antonietta DE PASQUALE .....

Dott. Rosario GINEX .....

**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**  
*Ente di diritto pubblico L. 84/94 - Cod. Fis. 90010170893*

**MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 156**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**

**GESTIONE COMPETENZE**

TITOLO: U1 CATEGORIA: U1.2.2 CAPITOLO: U122/30 ARTICOLO: 05 NUM ORD: 1

**la Banca Agricola Popolare di Ragusa**

**PAGHERA'**

**A:**

Tesoreria Provinciale dello Stato

- ()

Partita Iva

la somma di Euro **12.695,00**

Euro (in lettere): Dodicimilaseicentonovantacinque/00\*\*

**Per:** Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 61 legge 133/08 annualità 2016

Documenti Giustificativi:

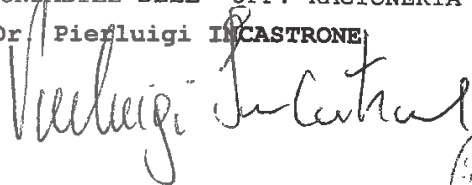
Delibera commissariale n. 39/2016 del 29.03.2016

da estinguersi mediante: Bonifico Bancario  
CC DEDICATO IBAN: IT76P0100003245517010349200

Augusta, 30/03/2016

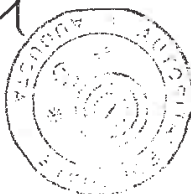
IL RESPONSABILE DELL' UFF. RAGIONERIA

Dr. Pierluigi INCASTRONE



IL COMMISSARIO

Avv. Alberto COZZO



**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**  
**Ente di diritto pubblico L. 84/94 - Cod. Fis. 90010170893**

**MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 411**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**

**GESTIONE COMPETENZE**

TITOLO: U1 CATEGORIA: U1.2.2 CAPITOLO: U122/30 ARTICOLO: 05 NUM ORD: 2

**la Banca Agricola Popolare di Ragusa**

**PAGHERA'**

**A:**

Tesoreria Provinciale dello Stato

- ( )

Partita Iva

la somma di Euro **45.339,00**

Euro (in lettere): Quarantacinquemilatrecentotrentanove/00\*\*

**Per:** versamento anno 2015 ex legge 135/2012 su CAP. 3412 CAPO X del bilancio dello stato

Documenti Giustificativi:

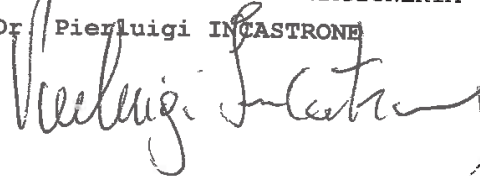
delibera commissariale n. 74/2016 del 28/06/2016

da estinguersi mediante: Bonifico Bancario  
CC DEDICATO IBAN: IT77U0100003245517010341200

Augusta, 29/06/2016

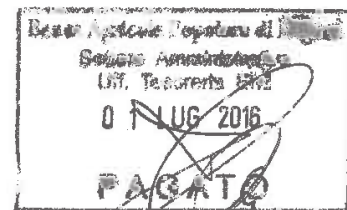
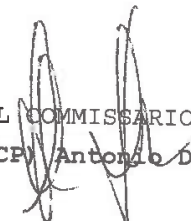
IL RESPONSABILE DELL' UFF. RAGIONERIA

Dr. Pierluigi INCASTRONE



IL COMMISSARIO

C.V. (CP) Antonio DONATO



**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**  
*Ente di diritto pubblico L. 84/94 - Cod. Fis. 90010170893*

**MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 412**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**

**GESTIONE COMPETENZE**

TITOLO: U1 CATEGORIA: U1.2.2 CAPITOLO: U122/30 ARTICOLO: 05 NUM ORD: 3

*la Banca Agricola Popolare di Ragusa*

**PAGHERA'**

**A:**

Tesoreria Provinciale dello Stato

= ( )

Partita Iva

la somma di Euro **53.676,00**

Euro (in lettere): Cinquantatremilaseicentosestantasei/00\*\*

**Per:** versamento anno 2015 ex legge 228/2012 su CAP. 3502 CAPO X del bilancio dello stato

Documenti Giustificativi:

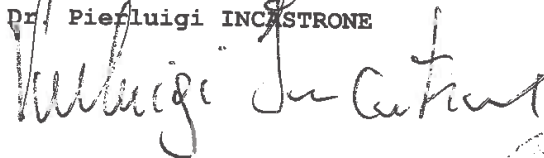
delibera commissariale n. 74/2016 del 28/06/2016

da estinguersi mediante: Bonifico Bancario  
CC DEDICATO IBAN: IT70W0100003245517010350200

Augusta, 29/06/2016

IL RESPONSABILE DELL' UFF. RAGIONERIA

Dr. Pierluigi INCASTRONE



IL COMMISSARIO

C.V. (CP) Antonio DONATO



**Banca Agricola Popolare di Ragusa**  
Succursale di Augusta

**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA***Ente di diritto pubblico L. 84/94 - Cod. Fis. 90010170893***MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 716****ESERCIZIO FINANZIARIO 2016****GESTIONE COMPETENZE**

TITOLO: U1 CATEGORIA: U1.2.2 CAPITOLO: U122/30 ARTICOLO: 05 NUM ORD: 4

\* la Banca Agricola Popolare di Ragusa

**PAGHERA'****A:**

Tesoreria Provinciale dello Stato

= ( )

Partita Iva

la somma di Euro **57.888,00**

Euro (in lettere): Cinquantasettemilaottocentoottantotto/00\*\*

**Per:** Versamento riduzioni di spesa applicate al bilancio di previsione 2016 ai sensi dell'art. 6 legge 122/0 di conversione del D.L. 78/2010 della legge 135/2012 -da versare al Bilancio dello stato al Capo X Capitolo 3334

Documenti Giustificativi:

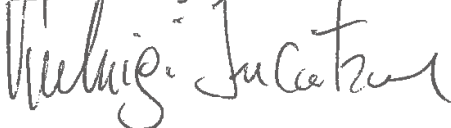
Delibera Commissariale n. 107/2016 del 17.11.2016

da estinguersi mediante: Bonifico Bancario accreditato presso le seguenti coordinate IBAN: IT 18 C 01000 03245 517 0 10 3334 00  
CC DEDICATO IBAN: IT18C0100003245517010333400

Augusta, 17/11/2016

IL RESPONSABILE DELL'UFF. RAGIONERIA

Dr. Pierluigi INCASTRONE



IL COMMISSARIO

C.V. (CF) Antonio DONATO

Banca Agricola Popolare di Ragusa  
Succursale di Augusta



**DELIBERA N. 02/2017 del 30.05.2017**

**OGGETTO: Approvazione Bilancio consuntivo esercizio 2016**

Seduta del: 30.05.2017

**IL COMITATO PORTUALE**

- VISTA** la legge 28.01.1994 n. 84 relativa al riordino della legislazione in materia portuale, e successive modifiche;
- VISTO** il Titolo II, Capo VI, artt. 36 e seguenti del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, adottato con delibera del Comitato Portuale n° 10/2007 del 03/08/2007 ed approvato dal Ministero dei Trasporti con nota prot. n. M\_TRA/DINFR/ 12637 del 06/12/2007;
- VISTI** gli atti che accompagnano il conto consuntivo E.F. 2016, quali parti integranti dello stesso, ed accertata la corrispondenza con quanto richiesto dal suddetto Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- PRESA** visione della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente;

**ALL'UNANIMITA'**

**DELIBERA**

- 1) di approvare il Bilancio Consuntivo per l'esercizio finanziario 2016 nelle seguenti risultanze arrotondate all'unità:

**RENDICONTO FINANZIARIO 2016**

<b>ACCERTAMENTI</b>	
ENTRATE CORRENTI	€. 20.293.321
ALTRE ENTRATE	€. 4.006.021
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€. -
ENTRATE PER PARTITE GIRO	€. 553.063
<b>TOTALE</b>	<b>€. 24.852.405</b>

**IMPEGNI**

USCITE CORRENTI	€.	7.197.105
USCITE IN CONTO CAPITALE	€.	12.151.867
USCITE PER PARTITE DI GIRO	€.	553.063
<b>TOTALE</b>	<b>€.</b>	<b>19.902.035</b>
AVANZO FINANZ. DI COMPETENZA	€.	4.950.370
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€.</b>	<b>24.852.405</b>

Dalla somma algebrica dei valori indicati per i titoli di parte corrente di entrata e di spesa si perviene ad un avanzo finanziario di competenza pari ad €. 4.950.370, così come sotto dettagliato:

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
1.2.1	Entrate tributarie	20.293.321	19.868.983
1.2.3	Redditi e proventi patrimoniali	3.981.668	3.840.694
1.2.4	Poste correttive e compensative di spese correnti	6.353	20.066
1.2.5	Entrate non classificabili in altre voci	17.980	18.951
<b>TOTALE TITOLO I</b>		<b>24.299.342</b>	<b>23.748.694</b>

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
2.2.1	Trasferimenti dello Stato	0	0
2.2.2	Trasferimenti della Regione Siciliana	0	0
<b>TOTALE TITOLO II</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**Titolo III - partite di giro - UPB 3.1 – entrate aventi natura di partite di giro**

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
3.1.1	Entrate aventi natura di partite di giro	553.063	477.657
<b>TOTALE TITOLO III</b>		<b>553.063</b>	<b>477.657</b>

***Riepilogo Entrate per categorie***

- Entrate tributarie	€ 20.293.321
- Redditi e proventi patrimoniali	€ 3.981.668
- Poste correttive e compensative di spese correnti	€ 6.353
- Entrate non classificabili in altre voci	€ 17.980
- Trasferimenti dello Stato	€ 0
- Trasferimenti della Regione Siciliana	€ 0
- Entrate per partite di giro	€ 553.063

---

**Totale generale delle entrate**


---

**€ 24.825.405**

**UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti****1.1 Funzionamento**

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
1.1.1	Uscite per gli organi dell'Ente	247.239	234.084
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	1.454.209	1.197.364
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	259.237	175.961

**1.2 Interventi diversi**

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	5.002.039	1.329.368
1.2.2	Trasferimenti passivi	232.921	226.452
1.2.3	Oneri finanziari	0	0
1.2.4	Oneri tributari	694	2.028
1.2.5	Poste correttive e compensative di entrate correnti	766	1
1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci	0	1.537

**1.4 Trattamenti di quiescenza**

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
1.4.2	Accantonamento al TFR	0	0
1.5	Accantonamento a fondi rischi e oneri	0	0
	<b>TOTALE TITOLO I</b>	<b>7.197.105</b>	<b>3.166.794</b>

**UPB 2 - Titolo II – Spese in conto capitale****2.1 Investimenti**

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
2.1.1	Acquisizione beni di uso durevole	12.126.199	969.291
2.1.2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	9.933	57.414
2.1.5	Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato	15.736	0
	<b>TOTALE TITOLO II</b>	<b>12.151.868</b>	<b>1.026.705</b>

**UPB 3 - Titolo III - partite di giro****3.1 uscite aventi natura di partite di giro**

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
3.1.1	Uscite aventi natura di partite di giro	553.063	477.657
	<b>TOTALE TITOLO III</b>	<b>553.063</b>	<b>477.657</b>

**Riepilogo Spese per categoria**

- Uscite correnti	€ 7.197.105
- Uscite in conto capitale	€ 12.151.868
- Uscite per partite di giro	€ 553.063

**Totale generale Uscite****€ 19.902.035**



**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2016**

<b>Consistenza della cassa ad inizio esercizio</b>		<b>€ 156.150.533</b>
<b>Riscossioni</b>		
In C/competenza	€ 21.901.712	
In C/residui	<u>€ 7.661.745</u>	<b>€ 29.563.457</b>
<b>Pagamenti</b>		
In C/competenza	€ 3.253.975	
In C/residui	<u>€ 6.645.499</u>	<b>€ 9.899.474</b>
<b>Consistenza della cassa a fine esercizio</b>		<b>€ 175.814.516</b>
<b>Residui attivi</b>		
esercizi precedenti	€ 84.783.668	
dell'esercizio	<u>€ 2.950.693</u>	<b>€ 87.734.361</b>
<b>Residui passivi</b>		
esercizi precedenti	€ 108.030.415	
dell'esercizio	<u>€ 16.648.060</u>	<b>€ 124.678.475</b>
<b>Avanzo di amministrazione a fine esercizio</b>		<b>€ 138.870.402</b>

- 2) di approvare l'inserimento, quali allegati al presente bilancio, degli elenchi dei residui attivi e passivi al termine dell'esercizio finanziario 2016, così come approvati nella delibera del Comitato Portuale n. 01/17 a norma dell'art. 43 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, nelle seguenti cifre complessive:

Residui attivi	<b>€. 87.734.360,84</b>
Residui passivi	<b>€. 124.678.475,25</b>

- 3) di accertare in Euro **175.814.516** la consistenza della cassa al 31.12.2016 ed in Euro **138.870.402** l'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2016, di cui Euro **69.842.592** vincolati;
- 4) di approvare lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico 2016 con un utile economico di Euro **20.740.627**;
- 5) di approvare tutti gli atti allegati al presente rendiconto generale consuntivo dell'anno 2016;
- 6) di inviare la presente delibera, per la prescritta approvazione, al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti unitamente alla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi del comma 2, lettera a) dell'articolo 12 della Legge 28/01/1994 n. 84, e di inviarne copia anche al Ministero dell'Economia e delle Finanze, nonché alla Corte dei Conti.

Il Segretario verbalizzante  
Dott. Massimo Scatà

Il Presidente  
Avv. Andrea Annunziata

**Esito della votazione:**

Presenti	n. 13
Votanti	n. 13
Voti favorevoli	n. 13
Voti contrari	n. 0
Astenuti	n. 0

PAGINA BIANCA

PAGINA BIANCA



\*180150040550\*