

## CONTO ECONOMICO

(In migliaia di euro)

|                                                         | 2001           | 2002           | 2003           | 2004           |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                         | €              | €              | €              | €              |
| <b>Poste finanziarie</b>                                |                |                |                |                |
| <b>A) ENTRATE</b>                                       |                |                |                |                |
| Trasferimenti correnti                                  | 1.637,9        | 1.639,7        | 1.933,8        | 2.279,9        |
| Altre entrate correnti                                  | 645,1          | 835,8          | 801,0          | 773,6          |
| <b>Totale entrate correnti</b>                          | <b>2.283,0</b> | <b>2.475,5</b> | <b>2.734,8</b> | <b>3.053,5</b> |
| <b>Poste che non danno luogo a movimenti finanziari</b> |                |                |                |                |
| Sopravvenienze attive                                   | 10,6           | 8,0            | -              | 3,4            |
| <b>Totale entrate</b>                                   | <b>2.293,6</b> | <b>2.483,5</b> | <b>2.734,8</b> | <b>3.056,9</b> |
| <b>B) SPESE</b>                                         |                |                |                |                |
| <b>Spese correnti</b>                                   |                |                |                |                |
| Spese per gli organi istituzionali                      | 166,6          | 279,3          | 323,3          | 356,9          |
| Oneri per il personale in attività di servizio          | 331,1          | 439,2          | 469,2          | 652,4          |
| Spese per l'acquisto di beni e servizi                  | 1.677,9        | 1.951,4        | 1.647,7        | 1.594,2        |
| Oneri finanziari                                        | 0,1            | 0,1            | 0,2            | 0,0            |
| <b>Totale spese correnti</b>                            | <b>2.175,6</b> | <b>2.670,0</b> | <b>2.440,4</b> | <b>2.603,5</b> |
| <b>Poste che non danno luogo a movimenti finanziari</b> |                |                |                |                |
| Ammortamento immobili materiali                         | 6,2            | 7,4            | 9,2            | 11,5           |
| Accantonamento per adeguamento indennità                | 12,1           | 13,3           | 20,2           | 14,8           |
| Sopravvenienze passive                                  | 8,5            | 30,1           | 374,2          | 24,6           |
| <b>Totale</b>                                           | <b>26,9</b>    | <b>50,8</b>    | <b>403,6</b>   | <b>50,9</b>    |
| <b>Totale spese</b>                                     | <b>2.202,4</b> | <b>2.720,8</b> | <b>2.844,0</b> | <b>2.654,4</b> |
| <b>Avanzo o disavanzo economico (A - B)</b>             | <b>91,2</b>    | <b>- 237,3</b> | <b>- 109,2</b> | <b>402,5</b>   |

#### 9.3.4 CONTO PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale dell'Ente è illustrata nella tabella che segue, la quale evidenzia una diminuzione progressiva del patrimonio netto, da 1.475,4 mila euro nel 2001 a 1.127,9 mila euro nel 2003. Nel 2004 il valore torna ad aumentare, attestandosi a 1.530,4 migliaia di euro.

I criteri seguiti dall'Ente per la determinazione dei valori delle immobilizzazioni materiali, sono, come emerge dalla relazione amministrativa, i seguenti:

- le disponibilità liquide, i crediti e i debiti sono stati iscritti al valore nominale;
- i mobili e le macchine di ufficio sono stati calcolati al costo di acquisto e trovano rettifica nel fondo ammortamenti con una aliquota pari al 10% del prezzo di acquisto.

Si rileva che nello stato patrimoniale non figura alcuna unità immobiliare, e ciò in quanto l'Ente non ha ancora provveduto alla determinazione della consistenza patrimoniale, come già segnalato in precedenza.

Di conseguenza, il valore del patrimonio netto risulta poco significativo: si torna, pertanto, a richiamare l'Ente sulla necessità di colmare al più presto tale lacuna.

Da ultimo si osserva che il decremento patrimoniale registrato in due dei tre esercizi di riferimento (ossia 273,3 mila euro nel 2002 e 109,2 mila euro nel 2003) corrisponde esattamente al disavanzo economico degli esercizi stessi; nel 2004 il decremento patrimoniale è pari a 402,5 mila euro e corrisponde così come negli esercizi precedenti al disavanzo economico dell'esercizio in considerazione.

## STATO PATRIMONIALE

(In migliaia di euro)

| Attività                                  | 2001            | 2002            | 2003            | 2004            |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                           | €               | €               | €               | €               |
| <b>a) Immobilizzazioni materiali</b>      |                 |                 |                 |                 |
| <i>Mobili e macchine d'ufficio</i>        | 62,5            | 74,0            | 91,5            | 114,7           |
| <b>Totale a)</b>                          | <b>62,5</b>     | <b>74,0</b>     | <b>91,5</b>     | <b>114,7</b>    |
| <b>b) Residui attivi</b>                  |                 |                 |                 |                 |
| <i>Crediti verso lo Stato</i>             | 10.556,4        | 29.678,6        | 34.081,6        | 71.681,3        |
| <i>Crediti verso acquirenti, utenti</i>   | 414,1           | 775,9           | 601,2           | 1.206,0         |
| <b>Totale b)</b>                          | <b>10.970,6</b> | <b>30.454,5</b> | <b>34.682,8</b> | <b>72.887,3</b> |
| <b>c) Disponibilità illiquide</b>         |                 |                 |                 |                 |
| <i>C/C contabilità speciali</i>           |                 |                 |                 |                 |
| <i>Tesoreria</i>                          | 22.404,1        | 22.511,2        | 20.000,6        | 11.065,0        |
| <b>Totale c)</b>                          | <b>22.404,1</b> | <b>22.511,2</b> | <b>20.000,6</b> | <b>11.065,0</b> |
| <b>Totale attività</b>                    | <b>33.437,2</b> | <b>53.039,7</b> | <b>54.774,9</b> | <b>84.067,0</b> |
| <b>Passività</b>                          |                 |                 |                 |                 |
| <b>d) Fondo per rischi ed oneri</b>       |                 |                 |                 |                 |
| <i>Altri accantonamenti</i>               | 26,2            | 33,5            | 42,7            | 54,2            |
| <b>Totale d)</b>                          | <b>26,2</b>     | <b>33,5</b>     | <b>42,7</b>     | <b>54,2</b>     |
| <b>e) Trattamento di F.R. di lavoro</b>   | 37,1            | 50,5            | 70,7            | 67,5            |
| <b>Totale e)</b>                          | <b>37,1</b>     | <b>50,5</b>     | <b>70,7</b>     | <b>67,5</b>     |
| <b>f) Residui passivi</b>                 |                 |                 |                 |                 |
| <i>Debiti verso lo Stato</i>              | 27,0            | 24,8            | 32,1            | 67,5            |
| <i>Debiti verso fornitori</i>             | 52,5            | 36,7            | 60,5            | 37,4            |
| <i>Debiti verso personale</i>             | 1,7             | 62,2            | 5,5             | 0,0             |
| <i>Debiti verso terzi per prestazioni</i> | 31.737,5        | 51.258,6        | 53.260,3        | 81.755,7        |
| <i>Altri debiti</i>                       | 68,8            | 328,1           | 166,8           | 533,8           |
| <b>Totale f)</b>                          | <b>31.899,4</b> | <b>51.718,6</b> | <b>53.533,6</b> | <b>82.415,0</b> |
| <b>Totale passività</b>                   | <b>31.962,7</b> | <b>51.802,6</b> | <b>53.647,0</b> | <b>82.536,7</b> |
| <b>Patrimonio netto</b>                   | <b>1.474,4</b>  | <b>1.237,1</b>  | <b>1.127,9</b>  | <b>1.530,4</b>  |
| <b>Totale a pareggio</b>                  | <b>33.437,2</b> | <b>53.039,7</b> | <b>54.774,9</b> | <b>84.067,0</b> |

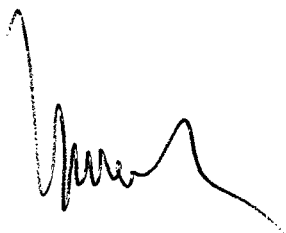
**10. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

Nella relazione al rendiconto finanziario relativo all'esercizio 2003 il Presidente dell'Autorità Portuale ha messo in risalto che il superamento della soglia minima dei tre milioni di tonnellate annue di merci movimentate "ha consacrato l'Autorità tra gli Enti locali di rilevanza nazionale e internazionale".

E' indubitabile che il raggiungimento di tale obiettivo ha conferito all'Autorità il connotato di definitività sotto il profilo istituzionale, pur permanendo il problema, già segnalato, della mancanza di autonomia finanziaria dell'Ente.

Quanto rilevato induce a spronare l'Autorità a proseguire nell'azione di rilancio del Porto etneo già intrapresa con apprezzabili risultati, curando in particolare la definizione delle problematiche che ostacolano l'esecuzione delle opere di infrastrutturazione.

Permangono, conclusivamente, i profili di criticità già evidenziati nel corso della trattazione, con particolare riguardo: a) all'inadeguata autonomia finanziaria dell'Ente, le cui entrate proprie sono appena sufficienti per la copertura delle spese per gli organi e per il personale; b) alla situazione di stallo in cui versa tutto il settore delle opere infrastrutturali, secondo quanto riferito dalla stessa Autorità; c) alla perdurante assenza di un Piano Regolatore Portuale, per i contrasti di fondo tra Autorità Portuale e il Comune di Catania, di cui si è riferito nel corso della trattazione.

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke at the end.

**AUTORITÀ PORTUALE DI CATANIA**

**ESERCIZIO 2002**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

**Delibera N. /2003**

**Oggetto:** *Riaccertamento dei residui anno 2002.*

Il Presidente dell'Autorità Portuale di Catania;

VISTO che dal riaccertamento dei residui, è emerso un saldo negativo di Euro 30.171,48 (trentamila centosettanta/97), dovuto a minori entrate per Euro 15.550,53 ed a minori uscite per Euro 14.620,44 così ripartite sui sottoelencati capitoli, per l'importo a fianco di ciascuno indicato:

**A) ENTRATE**

- |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| - Cap. 30  | “Devoluzione tasse su merci imbarcate/sbarcate e in transito”                                                                                                                                                                                                                                                                            | - €. 0,03      |
|            | Arrotondamenti per passaggio all'euro                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |
| - Cap. 210 | “Canoni demaniali”                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | - €. 15.550,50 |
|            | - Per l'annullamento della reversale n. 486/2001 di €1.967,02 intestata a “Reale Mutua Assicurazione” perché la polizza fidejussoria, a garanzia del canone, a suo tempo acquisita dall'Autorità Marittima, risulta intestata al fratello del Sig. Porto Gaetano, fuoriuscito dalla società successivamente e prima del maturato debito; |                |
|            | - Annullamento del debito di €. 13.583,48 a carico del sig. Porto Gaetano in quanto, dalle verifiche procedurali relative al possesso di utilità economiche sufficienti alla copertura del debito si è riscontrata una grave morosità per debiti di varia natura.                                                                        |                |

**TOTALE VARIAZIONI ENTRATE**

**- € 15.550,53**

## B) USCITE

- Cap. 10 “Compensi ed assegni agli organi di amministrazione e controllo” - € 6,08  
Il saldo INAIL relativo all'anno 2001 è stato versato assieme all'acconto 2002;
- Cap. 30 “Indennità varie al personale dipendente” - € 0,01  
Arrotondamenti per passaggio all'euro;
- Cap. 80 “Oneri previdenziali ed assistenziali” - € 171,09  
I saldi INAIL e ENPDEP relativi all'anno 2001 sono stati versati assieme agli acconti 2002
- Cap. 110 “Spese per manutenzione ordinaria parti comuni” - € 789,69  
La ditta Di Bella, per il saldo relativo alla manutenzione ordinaria degli impianti elettrici dell'anno 2001, ha fatturato € 19.462,67 anziché € 20.252,26 come contabilizzato tra i residui;
- Cap. 140 “Utenze varie” + € 467,73  
Per adeguamento canoni fornitura acqua anni 1999 e 2001;
- Cap. 150 “Acquisto materiale di economato” - € 38,47
  - Annullamento debito Società IPSOA per intervenuta disdetta dell'abbonamento
- Cap. 190 “Spese per consulenze e studi” + € 15.514,49
  - € 8.808,08 per pagamento parcella Avv. Branca relativa alle operazioni per l'affidamento del servizio cassa dell'Ente e per la stipula della convenzione con l'Istituto bancario aggiudicatario del servizio;
  - € 6.706,41 per pagamento spese sostenute dai consulenti incaricati della redazione delle linee guide del Piano Regolatore Portuale, Ing Viola e Arch. Grimaldi, non contabilizzate tra i residui
- Cap. 210 “Spese per promozione e propaganda” + € 464,27
- Cap. 345 “Acquisizione di opere e fabbricati con finanziamenti statali” - € 309,87  
per errata imputazione.
- Cap. 370 “Acquisto mobili e macchine d'ufficio” -€ 421,43  
Per annullamento ordine di fornitura mobili alla Ditta Di Stefano
- Cap. 560 “Ritenute previdenziali” -€ 88,66

|                                                                    |                                 |     |                    |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----|--------------------|
| Saldo I.N.A.I.L. e I.N.P.D.E.P. anno 2001 versati con acconto 2002 |                                 |     |                    |
| - Cap. 600                                                         | "Versamento ritenute d'acconto" | - € | 0,26               |
| Dovute ad arrotondamenti tra Lire ed Euro                          |                                 |     |                    |
| - Cap. 630                                                         | "Partite in sospeso"            | + € | 0,01               |
| Dovute ad arrotondamenti tra Lire ed Euro                          |                                 |     |                    |
| <b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>                                    |                                 |     | <b>+€14.620,94</b> |

**DELIBERA**

Di autorizzare le variazioni emerse nell'operazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni 2001 e precedenti.

Catania,

Visto

**IL SEGRETARIO GENERALE**

(Avv. Roberto Nanfù)

**IL PRESIDENTE**

(Cosimo Indaco)

**RELAZIONE TECNICA**

Le entrate accertate durante l'esercizio 2002, ammontano complessivamente a €. 22.181.977,28, mentre le spese impegnate sono state di €. 22.379.878,30 (di cui €. 2.670.004,64 per spese correnti, €. 19.148.350,54, per spese in conto capitale e €. 561.523,12 per partite di giro) con un avanzo finanziario di competenza di €. 197.901,02

Dall' esame del Rendiconto Finanziario relativo all'anno 2002 si rileva che:

- a) sono state accertate, sui titoli 1° e 2°, entrate per complessive €. 2.475.532,65 a fronte di una entrata prevista di €. 2.487.290,44, con una *differenza in meno* di €. 11.757,79 dovuta, al minore introito di €. 8.462,46 nel Titolo I° per la diminuzione del traffico merci riferito alla tipologia tradizionale e al minore introito di €. 295,33 nel Titolo II° dovuto a minori accertamenti per autorizzazioni esercizio di impresa in porto e per depositi di merci in banchina.

In particolare sul :

**TITOLO I° - "Entrate derivanti da trasferimenti correnti"**

su una previsione d'entrata di €. 1.648.140,08 sono state accertate entrate per €. 1.639.677,62, con una diminuzione di €. 8.462,46, così ripartita:

| Categoria 1^ - "Trasferimenti da parte dello Stato"    | <u>entrate previste</u> | <u>entrate accertate</u> | <u>differenza</u> |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------|
| Cap. 30 - Devol.tasse merci imbarc., sbarc.in transito | €. 83.127,00            | €. 72.549,04             | - €. 10.572,96    |
| Cap. 50 - Diritti portuali su traffico passeggeri      | €. 41.152,00            | €. 56.344,12             | + €. 15.192,12    |
| Cap. 60- Diritti portuali su traffico merci            | €. 129.115,00           | €. 116.038,38            | - €. 13.076,62    |
|                                                        |                         |                          | - €. 8.462,46     |

**TITOLO 2° - "Altre entrate"**

su una previsione di entrata di €. 839.150,36 sono state accertate entrate per €. 835.855,03, con una differenza , in meno, di €. 3.295,33, così ripartita:

|                                                   | <u>entrate previste</u> | <u>entrate accertate</u> | <u>differenza</u> |
|---------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------|
| Categoria 2^ "Redditi e Proventi patrimoniali"    |                         |                          |                   |
| Cap. 210 - "Canoni demaniali"                     | €. 757.000,00           | €. 783.228,98            | + €. 26.288,97    |
| Cap. 220 - "Interessi su dep. c/c)                | €. 1.033,00             | €. 828,29                | - €. 204,71       |
|                                                   |                         |                          | €. 26.024,26      |
| Categoria 4^ - "Entrate non class. in altre voci" |                         |                          |                   |
| Cap. 270 - "Autorizz.ex art. 68 C.N."             | €. 9.579,00             | €. 9.761,03              | + €. 180,02       |
| Cap. 280 - "Autorizz.esercizio impresa in Porto"  | €. 48.405,00            | €. 25.127,74             | - €. 23.977,26    |
| Cap. 290 - "Autorizz.deposito merci in banchina"  | €. 20.329,00            | €. 14.104,64             | - €. 6.224,36     |
|                                                   |                         |                          | - €. 29.561,62    |

- b) che le somme impegnate durante l'anno 2002 per spese correnti e spese in conto capitale, ammontano complessivamente a €. 21.818.355,18 a fronte di una spesa prevista di €. 21.913.344,03, con una differenza in meno di €. 94.988,88

In particolare sul:

**TITOLO I° - "Spese correnti"**

|                                         | <u>spese previste</u> | <u>impegni accertate</u> | <u>differenza</u> |
|-----------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------|
| Categoria 2^ - "Oneri per il personale" | €. 505.367,00         | €. 439.160,30            | - €. 66.206,70    |
| Categoria 4^ - "Acqu. Beni e servizi"   | €. 1.970.723,72       | €. 1.951.366,17          | - €. 19.357,55    |

|                                                          |    |        |    |        |      |        |
|----------------------------------------------------------|----|--------|----|--------|------|--------|
| Categoria 6^ - "interessi passivi e commissioni bancari" | €. | 258,00 | €. | 136,17 | - €. | 121,83 |
|----------------------------------------------------------|----|--------|----|--------|------|--------|

**TITOLO II° - "Spese in conto capitale"**

su una spesa prevista di €. 19.157.653,31 è stata impegnata la somma di €. 19.148.350,54 con una spesa in meno di €. 9.302,77 sulla Cat. 2^ "Acquisto di immobilizzazioni tecniche".

**GESTIONE DI COMPETENZA**

|                                            |    |                      |                         |
|--------------------------------------------|----|----------------------|-------------------------|
| Entrate correnti                           | €. | 2.475.532,65         |                         |
| Entrate in conto capitale                  | €. | 19.144.921,51        |                         |
| Partite di giro                            | €. | <u>561.523,12</u>    |                         |
| <b>Totale entrate accertate</b>            | €. | <b>22.181.977,28</b> | <b>€. 22.181.977,28</b> |
| Spese correnti                             | €. | 2.670.004,64         |                         |
| Spese in conto capitale                    | €. | 19.148.350,54        |                         |
| Partite di giro                            | €. | <u>561.523,12</u>    |                         |
| <b>Totale spese impegnate</b>              | €. | <b>22.379.878,30</b> | <b>€. 22.379.878,30</b> |
| <b>DISAVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA</b> |    |                      | <b>- €. 197.901,02</b>  |

**SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31.12.2002**

La situazione finanziaria della Autorità Portuale al 31.12.2002 è la seguente:

|                                                |                   |                      |               |
|------------------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------|
| - avanzo di amministrazione al 31.12.2001      | €.                | 1.475.206,38         |               |
| - entrate accertate anno 2002                  | €.                | <u>22.181.977,28</u> |               |
|                                                | <b>TOTALE</b>     | €.                   | 23.657.183,66 |
| - uscite impegnate anno 2002                   | €.                | <u>22.379.878,30</u> |               |
|                                                | <b>DIFFERENZA</b> | €.                   | 1.277.305,36  |
| - riaccertamento dei residui                   | €.                | <u>30.171,47</u>     |               |
| <b>Avanzo di Amministrazione al 31.12.2002</b> | €.                | <b>1.247.133,89</b>  |               |

**SITUAZIONE DI CASSA AL 31.12.2002**

|                                    |    |                      |                 |
|------------------------------------|----|----------------------|-----------------|
| In c/competenze                    | €. | 2.491.493,24         |                 |
| Riscossioni                        |    |                      |                 |
| In c/residui                       | €. | <u>190.976,87</u>    | €. 2.682.470,11 |
| In c/competenze                    | €. | 1.379.932,80         |                 |
| Pagamenti                          |    |                      |                 |
| In c/residui                       | €. | <u>1.195.408,89</u>  | €. 2.575.341,69 |
| <b>AVANZO DI CASSA ANNO 2002</b>   | €. | <b>107.128,42</b>    |                 |
| Consistenza di cassa al 01.01.2002 | €. | <u>22.404.063,61</u> |                 |
| <b>FONDO CASSA AL 31.12.2002</b>   | €. | <b>22.511.192,03</b> |                 |

La predetta somma di €. 22.511.192,03 corrisponde al saldo di cassa profferito dal "Credito Siciliano", Istituto cassiere dell'Autorità Portuale di Catania, alla data del 31.12.2002.

L'importo di cui sopra si trova depositato sul conto corrente di contabilità unica n. 0151732 della Tesoreria Provinciale dello Stato di Catania, intestato all'Autorità Portuale di Catania.

Dall'estratto conto della Tesoreria Provinciale dello Stato di Catania al 31.12.2002 risulta un saldo di 22.491.015,80 con una differenza in meno di €. 20.176,23 rispetto al saldo comunicato dal Credito Siciliano.

Tale differenza è dovuta a documenti non ancora contabilizzati dalla Tesoreria alla data del 31.12.2002.

I predetti documenti, per l'importo complessivo di 0.176,23 sono stati contabilizzati nei giorni 2, 3 e 7 gennaio 2003 come risulta dall'elenco dei movimenti del conto "Mod. 56 T" relativo al mese di gennaio 2003 pervenuto dalla tesoreria provinciale dello Stato di Catania.

### GESTIONE DEI RESIDUI

Per quanto riguarda la gestione dei residui, durante l'anno 2002 sono state riscosse somme per € 190.976,87 e pagate somme per complessive €. 1.195.408,89

Il riaccertamento dei residui ha fatto registrare un saldo negativo di €. 30.171,47 dovuto a minore entrate per €. 15.550,53 e minore spese per €. 14.620,94.

| CAP            | DENOMINAZIONE                                                              | RESIDUI AL<br>01.01.2002      | RIACCERTAMENTO AL 31.12.2002 |                       |                 | DIFFERENZA   |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------|--------------|
|                |                                                                            |                               | SOMME<br>INCASSATE           | SOMME DA<br>INCASSARE | TOTALE          |              |
| <b>ENTRATE</b> |                                                                            |                               |                              |                       |                 |              |
| 30             | DEV.TASSE SU MERCI IMB.SBARC.E TRANS.                                      | € 6.117,24                    | € 6.117,24                   | € -                   | € 6.117,24      | € -          |
| 50             | DIRITTI PORT.TRAFF.PASSEGG.                                                | € 56.985,85                   | € 7.621,87                   | € 49.363,98           | € 56.985,85     | € -          |
| 60             | DIRITTI PORT.TRAFF.MERCI                                                   | € 58.960,68                   | € 43.957,59                  | € 15.003,06           | € 58.960,65     | -€ 0,03      |
| 100            | CONTRIBUTO DEL COMUNE DI CT                                                | € 206.582,76                  | € 103.291,38                 | € 103.291,38          | € 206.582,76    | € -          |
| 110            | CONTR. DELLA PROVINCIA REGION.DI CT                                        | € 309.874,14                  | € -                          | € 309.874,14          | € 309.874,14    | € -          |
| 210            | CANONI DEMANIALI                                                           | € 274.595,17                  | € 13.289,46                  | € 245.755,21          | € 259.044,67    | -€ 15.550,50 |
| 220            | INTERESSI ATTIVI SI TITOLI E DEPOSITI                                      | € 252,55                      | € 252,55                     | € -                   | € 252,55        | € -          |
| 270            | PROVENTI DERIV. DA AUTORIZZAZ.<br>EX ART. 68 C.N.                          | € 2.530,84                    | € 1.265,32                   | € 1.265,32            | € 2.530,84      | € -          |
| 280            | PROVENTI DERIV. DA AUTORIZZ.<br>ESERCIZIO DI IMPRESA IN PORTO              | € 12.939,00                   | € 10.356,72                  | € 2.582,28            | € 12.939,00     | € -          |
| 290            | PROVENTI DERIV. DA AUTORIZZ.<br>DEPOSITO DI MERCI IN BANCHINA              | € 864,55                      | € 864,55                     | € -                   | € 864,55        | € -          |
| 390            | CONTRIB.DELLO STATO PER<br>ESECUZIONE DI OPERE                             | € 10.033.535,17               | € -                          | € 10.033.535,17       | € 10.033.535,17 | € -          |
| 520            | RITENUTE ERARIALI                                                          | € 47,00                       | € 47,00                      | € -                   | € 47,00         | € -          |
| 600            | PARTITE IN SOSPESO                                                         | € 7.276,51                    | € 3.913,19                   | € 3.363,32            | € 7.276,51      | € -          |
|                |                                                                            | € 10.970.581,26               | € 190.976,87                 | € 10.764.033,86       | € 10.955.010,73 | -€ 15.550,53 |
|                |                                                                            | <b>TOTALE VARIAZ. ENTRATE</b> |                              |                       |                 |              |
| <b>USCITE</b>  |                                                                            |                               |                              |                       |                 |              |
| 10             | COMPENSI, ASSEGNI, INDENNITA' E RIMB.<br>AGLI ORGANI DI AMM/NE E CONTROLLO | € 6.400,92                    | € 6.394,84                   | € -                   | € 6.394,84      | -€ 6,08      |
|                | INDENNITA' VARIE AL PERSONALE                                              |                               |                              |                       |                 |              |
| 30             | DIPEND.                                                                    | € 1.558,24                    | € 1.558,23                   | € -                   | € 1.558,23      | -€ 0,01      |
| 50             | INDENNITA' MISSIONE E RIMB.SPESE                                           | € 92,96                       | € 92,96                      | € -                   | € 92,96         | € -          |
| 80             | ONERI PREV/ASS. A CARICO ENTE                                              | € 6.454,26                    | € 6.283,17                   | € -                   | € 6.283,17      | -€ 171,09    |
| 110            | MANUT.ORDINARIA PARTI COMUNI                                               | € 43.192,22                   | € 42.402,53                  | € -                   | € 42.402,53     | -€ 789,69    |
| 116            | MANUT.STRAORD. PARTI COMUNI                                                | € 2.875.809,98                | € 740.871,78                 | € 2.134.938,20        | € 2.875.809,98  | € -          |
| 140            | UTENZE VARIE                                                               | € 36.959,65                   | € 37.427,38                  | € -                   | € 37.427,38     | € 467,73     |
| 150            | ACQUISTO MATER.DI ECONOMATO                                                | € 1.833,70                    | € 1.595,23                   | € -                   | € 1.595,23      | -€ 38,47     |
| 170            | SPESE DI RAPPRESENTANZA<br>SPESE POSTALI, TELEGRAF.E                       | € 4.028,38                    | € 4.028,38                   | € -                   | € 4.028,38      | € -          |
| 180            | TELEFONICHE                                                                | € 3.392,10                    | € 3.392,10                   | € -                   | € 3.392,10      | € -          |
| 190            | SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED<br>ALTRE PRESTAZ. PROFESSIONALI             | € 41.063,87                   | € 56.487,74                  | € 90,42               | € 56.578,16     | € 15.514,49  |
|                | SPESE PER PROMOZIONE E                                                     |                               |                              |                       |                 |              |
| 210            | PROPAGANDA                                                                 | € 8.576,48                    | € 9.140,75                   | € -                   | € 9.140,75      | € 484,27     |
|                | SPESE PER PULIZ. UFFICI ED AREE                                            |                               |                              |                       |                 |              |
| 240            | PORTUALI                                                                   | € 14.278,88                   | € 14.278,88                  | € -                   | € 14.278,88     | € 0,00       |

## XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

|     |                                             |                 |                |                 |                 |             |
|-----|---------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 250 | SPESE DIVERSE                               | € 495,80        | € 495,80       | € -             | € 495,80        | € -         |
| 345 | ACQ. OPERE E FABBRICATI CON FINANZ. STATALI | € 28.753.337,70 | € 169.425,91   | € 28.583.601,92 | € 28.753.027,83 | -€ 309,87   |
| 370 | ACQUISTO MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO        | € 8.777,03      | € 8.355,60     |                 | € 8.355,60      | -€ 421,43   |
| 550 | RITENUTE ERARIALI                           | € 13.878,23     | € 13.878,23    | € -             | € 13.878,23     | € -         |
| 560 | RITENUTE PREVIDENZ/ASSISTENZ.               | € 2.571,35      | € 2.482,69     |                 | € 2.482,69      | -€ 88,66    |
| 600 | VERS. TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI          | € 8.068,35      | € 8.068,09     | € -             | € 8.068,09      | -€ 0,26     |
| 630 | PARTITE IN SOSPESO                          | € 68.748,79     | € 68.748,80    | € -             | € 68.748,80     | +€ 0,01     |
|     |                                             | € 31.899.418,49 | € 1.195.408,89 | € 30.718.630,54 | € 31.914.039,43 |             |
|     | TOTALE VARIAZ. USCITE                       |                 |                |                 |                 | € 14.620,94 |
|     | MINORE ENTRATE                              | -€ 15.550,53    |                |                 |                 |             |
|     | MAGGIORE USCITE                             | -€ 14.620,94    |                |                 |                 |             |
|     | SALDO NEGATIVO                              | -€ 30.171,47    |                |                 |                 |             |

Le sopraccitate differenze sono dovute:

## ENTRATE:

- . CAP. 210 -
- a) all'annullamento della reversale n.486/01 di €. 1.967,02 intestata "Reale Mutua Assicurazioni" in quanto la polizza fidejussoria, a garanzia del canone, a suo tempo acquisita dall'Autorità Marittima, risulta intestata al fratello del Sig. PORTO Gaetano, fuoriuscito dalla società successivamente e prima del maturato debito;
  - b) all'annullamento del debito del Sig. PORTO Gaetano di €. 13.583,49 in quanto, dalle verifiche procedurali relative al possesso di utilità economiche sufficienti alla copertura del debito, si è riscontrata una grave morosità per debiti di varia natura .-

## USCITE:

- CAP. 10, 80, 560      Le minori spese sono dovute al fatto che il saldo relativo al premio INAIL e quello relativo al contributo ENPDEP per l'anno 2001 sono stati versati insieme all'acconto per l'anno 2002;
- CAP. 110      La minore spesa è dovuta al minore importo fatturato rispetto al Preventivo di spesa della Ditta DI BELLA, per la manutenzione ordinaria degli impianti elettrici;
- CAP. 140      La maggiore spesa è dovuta all'adeguamento dei canoni per la fornitura di acqua relativi agli anni 1999 e 2001.
- CAP. 150      La minore spesa è dovuta all'annullamento del debito della Società IPSOA perché alla data di disdetta dell'abbonamento.
- CAP. 190      La maggiore spesa è dovuta:
- per €. 8.808,08 alla parcella dell'avv. BRANCA relativa alle operazioni per l'affidamento del servizio cassa dell'Ente e la stipula della convenzione con l'Istituto aggiudicatario del servizio;
  - per 6.615,99 al pagamento delle spese sostenute dagli incaricati della revisione del Piano Regolatore Portuale, Ing. VIOLA e Arch. GRIMALDI, non contabilizzate tra i residui.
- CAP. 345      Erroneamente inserito tra i residui.
- CAP. 370      La minore spesa è dovuta all'annullamento dell'ordine di fornitura di mobili alla ditta DI STEFANO
- CAP. 630      La differenza è dovuta ad arrotondamenti tra Euro e Lire.

**SITUAZIONE PATRIMONIALE****ATTIVITA'**

|                             |                      |               |
|-----------------------------|----------------------|---------------|
| Mobili e macchine d'ufficio | 74.010,99            |               |
| Crediti e residui attivi    | 30.454.517,90        |               |
| Cassa                       | 0                    |               |
| Depositi in tesoreria       | <u>22.511.192,03</u> |               |
| <b>TOTALE</b>               | <b>53.039.720,92</b> | 53.039.720,92 |

**PASSIVITA'**

|                            |                      |                      |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Residui passivi            | 51.718.576,04        |                      |
| Accantonamento per T.F.R.  | 50.481,89            |                      |
| Ammortamenti e deperimenti | <u>33.560,00</u>     |                      |
| <b>TOTALE</b>              | <b>51.802.617,93</b> | <u>51.802.617,93</u> |

**PATRIMONIO NETTO****1.237.102,99****AMMORTAMENTO MATERIALI**

|                                 |                  |
|---------------------------------|------------------|
| Consistenza al 31.12.201        | 26.158,54        |
| Ammortamento anno 2001          | <u>7.401,46</u>  |
| <b>Consistenza al 31.12.200</b> | <b>33.560,00</b> |

**FONDO T.F.R.**

|                                              |                  |                  |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Consistenza al 31.12.2001                    |                  | 37.149,49        |
| Rivalutaz. T.F.R. al 31.12.2002 (3,504310%)  | 1.301,83         |                  |
| Imposta sostitutiva                          | - <u>143,21</u>  |                  |
|                                              | <b>1.158,62</b>  |                  |
| <br>T.F.R. maturato anno 2002                | <b>14.141,01</b> |                  |
| Ritenuta contrib. aggiunt. anno 2002         | - 436,15         |                  |
| Quota T.F.R. destinata ai fondi pensioni     | - 1.531,08       |                  |
| T.F.R. erogato anno 2002                     | <u>0</u>         |                  |
| <b>Quota T.F.R. anno 2002</b>                | <b>13332,40</b>  | <u>13.332,40</u> |
| <b>Fondo accantonamento T.F.R. anno 2002</b> |                  | <b>50.481,89</b> |

**CONTO ECONOMICO****Ricavi e profitti**

|                                            |                     |              |
|--------------------------------------------|---------------------|--------------|
| Entrate correnti                           | 2.475.532,65        |              |
| Sopravvenienze attive e insuss. di passive | 8.018,40            |              |
|                                            | <b>2.483.551,05</b> | 2.483.551,05 |

**Costi e perdite**

|                                |              |  |
|--------------------------------|--------------|--|
| Spese correnti                 | 2.670.004,64 |  |
| Quota adeguamento fondo T.F.R. | 13.332,40    |  |
| Ammortamenti e deperimenti     | 7.401,46     |  |

---

|                                           |                     |                     |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Sopravvenienze passive e insiss.di attivo | <u>30.171,47</u>    |                     |
|                                           | <b>2.720.909,97</b> | <u>2.720.909,97</u> |
| <b>AVANZO ECONOMICO 2002</b>              |                     | <b>237.358,92</b>   |

**La sopravvenienza passiva e l'insussistenza di attivo è costituita dal saldo del riaccertamento dei residui attivi e passivi, mentre la sopravvenienza attiva si riferisce all'importo dei materiali pagati in conto residui e presi a carico nell'inventario nell'anno 2002.**