

[illegible]

GESTIONE DI COMPETENZA										
N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE euro	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI euro	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE						
			(7-4)	(4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
600	Versamenti trattamenti favore di terzi	€ 70.000,00	€ -	€ -	€ 70.000,00	€ 61.664,59	€ 12.442,64	€ 74.107,23	€ 4.107,23	€ -
630	Partite in sospeso	€ 255.000,00	€ -	€ -	€ 255.000,00	€ 62.332,63	€ 121.125,88	€ 183.459,51	€ -	€ 71.540,49
	TOTALE Categoria 1^	€ 488.000,00	€ -	€ -	€ 488.000,00	€ 361.166,47	€ 152.462,02	€ 513.628,49	€ 97.168,98	€ 71.540,49
	Cat.1^ - SPESE PER PARTITE DI GIRO	€ 488.000,00	€ -	€ -	€ 488.000,00	€ 361.166,47	€ 152.462,02	€ 513.628,49	€ 97.168,98	€ 71.540,49
	TOTALE TITOLO IV*	€ 488.000,00	€ -	€ -	€ 488.000,00	€ 361.166,47	€ 152.462,02	€ 513.628,49	€ 97.168,98	€ 71.540,49
	RIEPILOGO DEI TITOLI									
	TITOLO I* - SPESE CORRENTI	€ 2.372.184,39	€ 164.000,00	€ 75.000,00	€ 2.461.184,39	€ 1.548.699,69	€ 891.760,07	€ 2.440.459,76	€ 87.473,25	€ 108.197,88
	TITOLO II* - SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 5.306.307,99	€ -	€ -	€ 5.306.307,99	€ 13.000,71	€ 5.285.271,19	€ 5.298.271,90	€ -	€ 10.036,09
	TITOLO III* - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI PASSIVE	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TITOLO IV* - SPESE PER PARTITE DI GIRO	€ 488.000,00	€ -	€ -	€ 488.000,00	€ 361.166,47	€ 152.462,02	€ 513.628,49	€ 97.168,98	€ 71.540,49
	TOTALE USCITE	€ 8.168.492,38	€ 164.000,00	€ 75.000,00	€ 8.257.492,38	€ 1.922.866,87	€ 6.329.463,28	€ 8.252.360,15	€ 184.642,23	€ 189.774,46
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE							€ 51.715.730,33	€ 59.968.090,48	
	TOTALE GENERALE ENTRATE							€ 61.117.895,96		
	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ANNO							€ 1.149.805,48		
	COMPETENZE		RESIDUI		TOTALE					
	ENTRATE	€ 8.529.266,53	€ 30.077.437,40		€ 38.606.703,93					
	USCITE	€ 8.252.360,15	€ 51.715.730,33		€ 59.968.090,48					
	AVANZO DI GESTIONE	€ 276.906,38	€ 21.638.292,93		€ 21.915.199,31					
	CONSISTENZA DI CASSA AL 01.01.2003				€ 22.511.192,03					
	SITUAZIONE AL 31.12.2003				€ 1.149.805,48					
							CONSISTENZA DI CASSA AL 31.12.2003	€ 20.000.620,31		
							RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2003	€ 34.682.813,78		
							TOTALE	€ 54.683.434,09		
							RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2003	€ 53.533.628,61		
							SITUAZIONE AL 31.12.2003	€ 1.149.805,48		

IL PRESIDENTE
(Santo Caglionone)

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI CATANIA

ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Delibera N. 16 /2005

Oggetto: *Riaccertamento dei residui anno 2004.*

Il Presidente dell'Autorità Portuale di Catania;

VISTO che dal riaccertamento dei residui, è emerso un saldo negativo di Euro 24.643,54 (ventiquattromilaseicentoquarantatre/54), dovuto a minori entrate per Euro 14.671,15 ed a magg uscite per Euro 9.972,39 così ripartite sui sottoindicati capitoli, per l'importo a fianco di ciascuno riportato:

ENTRATE

- Cap. 30	"Devoluzione su merci imbarc., sbarc. ed in transito	- € 62,34
- Cap. 60	"Diritti portuali su merci	- € 12,33
- Cap. 210	"Canoni demaniali" – la differenza è dovuta all'annullamento delle seguenti riversali per i motivi indicati:	
- N. 186/2002	Intestata a " Comune di Catania – Demanio" annullata per rideterminazione canone e sostituita con Rev. 222 /02;	-€ 14.596,48
TOTALE		- € 14.671,15

USCITE

- Cap. 10	" Compensi e rimborsi agli organi di amm.ne e controllo"	- € 261,16
	;	
- Cap. 80	" Oneri previdenziali ed ass.li a carico dell'Ente"	+ € 88,30
- Cap. 110	"Manutenzione ordinaria parti comuni"	+€ 109,46
- Cap. 120	" Acquisto materiali di consumo"	-€ 322,27
- Cap. 150	"Materiali di economato"	+ € 31,97
- Cap. 190	"Spese per consulenza, studi, ecc"	+ € 4.127,95
- Cap. 210	"Spese per promozione e propaganda"	+ € 3.268,03

- Cap. 370	“acquisto mobili e macchine d’ufficio”	+ €. 2.847,60
- Cap. 560	“Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali”	+ €. 82,51

TOTALE VARIAZIONI USCITE

- € 9.972,39

DELIBERA

Di autorizzare le variazioni emerse nell’operazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni 2003 e precedenti.

Catania, 26. 4. 2005

IL SEGRETARIO GENERALE
DELL'AUTORITA' PORTUALE
(Avv. Domenico Massimo SAPIENZA)

IL PRESIDENTE
(Santo CASTIGLIONE)

RELAZIONE TECNICO – ILLUSTRATIVA DEI RISULTATI DI GESTIONE

Le entrate accertate durante l'esercizio 2004, ammontano complessivamente a € 43.315.310,84, mentre gli impegni di spesa ammontano complessivamente a € 42.903.066,72 (di cui € 2.603.524,90 per spese correnti, € 39.523.256,92, per spese in conto capitale e € 776.284,90 per partite di giro) con un avanzo finanziario di competenza pari a € 412.244,12

Dall'esame del Rendiconto Finanziario relativo all'anno 2004 si rileva che:

- a) sono state accertate, sui titoli 1° e 2°, entrate per complessivi € 3.053.605,16 a fronte di una previsione di € 2.976.225,45 con una *differenza in positivo di € 77.349,71* dovuta, al maggiore introito da incremento del traffico passeggeri e merci riferito alla tipologia tradizionale, depositi di merci in banchina, e da una minore entrata da canoni demaniali e dai proventi ex articolo 16 C.d.N. (esercizio impresa in porto).

In particolare sul :

TITOLO 1° - "Entrate derivanti da trasferimenti correnti"

A fronte di una previsione di € 1.896.391,77, sono state accertate entrate per € 2.279.953,72, con un incremento di € 383.561,95 così ripartito :

Categoria 1^ - "Trasferimenti da parte dello Stato"	<u>entrate previste</u>	<u>entrate accertate</u>	<u>differenza</u>
Cap. 50 - Diritti portuali su traffico passeggeri	€ 100.000,00	€ 216.082,00	+ € 116.082,00
Cap. 60 - Diritti portuali su traffico merci	€ 260.000,00	€ 526.260,97	+ € 266.260,97
			€ 382.392,97

TITOLO 2° - "Altre entrate"

A fronte di una previsione di € 1.079.863,68 sono state accertate entrate per € 773.651,44, con un decremento di € 306.212,24, così ripartito:

Categoria 2^ "Redditi e Proventi patrimoniali"

	<u>entrate previste</u>	<u>entrate accertate</u>	<u>differenza</u>
Cap. 210 - "Canoni demaniali"	€ 975.000,00	€ 675.123,83	- € 299.876,17
Cap. 220 - "Interessi su dep. c/c"	€ 1.033,00	€ 174,92	- € 858,08
			- € 300.734,25

Categoria 3^ "Recupero e rimborsi diversi"

Cap. 250 - "Recupero e rimborsi diversi"	<u>entrate previste</u>	<u>entrate accertate</u>	<u>differenza</u>
	€ 13.860,68	€ 16.182,14	€ 2.321,46

Categoria 4^ - "Entrate non class. in altre voci"

	<u>entrate previste</u>	<u>entrate accertate</u>	<u>differenza</u>
--	-------------------------	--------------------------	-------------------

Cap. 270 – “Autorizz.ex art. 68 C.N.”	€. 15.000,00	€. 10.780,00	- €. 4.220,00
Cap. 280 – “Autorizz.esercizio impresa in Porto”	€. 50.000,00	€. 39.060,05	- €. 10.939,95
Cap. 290 – “Autorizz.deposito merci in banchina”	€. 25.000,00	€. 32.330,50	+ €. 7.330,50
			- €. 7.829,45

- b) che le somme impegnate durante l'anno 2004 per spese correnti e spese in conto capitale, ammontano complessivamente a €. 42.526.781,82 a fronte di una spesa prevista di €. 42.460.343,45, con una differenza in meno di €. 66.438,37

In particolare sul:

TITOLO I° - “Spese correnti”

	<u>spese previste</u>	<u>impegni accertate</u>	<u>differenza</u>
Categoria 2^ - “Oneri per il personale”	€. 812.200,00	€. 652.424,88	- €. 165.775,12
Categoria 4^ - “Acq. beni e servizi”	€. 1.754.222,67	€. 1.594.184,48	- €. 160.038,19
Categoria 6^ - “interessi passivi e commissioni bancarie”	€. 500	€. --	- €. 500,00
			€. 326.313,31

TITOLO II° - “Spese in conto capitale”

A fronte di una previsione di €. 39.537.420,78 sono stati effettuati impegni di spesa per €. 39.523.256,92 con un decremento di €. 14.163,86 sulla Cat. 2^ “Acquisto di immobilizzazioni tecniche” e cat. 5^ - “indennità di anzianità al personale dipendente”

GESTIONE DI COMPETENZA

Entrate correnti	€. 3.053.605,16
Entrate in conto capitale	€. 39.485.420,78
Partite di giro	€. 776.284,90
Totale entrate accertate	€. 43.315.310,84
Spese correnti	€. 2.603.524,90
Spese in conto capitale	€. 39.523.256,92
Partite di giro	€. 776.284,90
Totale spese impegnate	€. 42.903.066,72

AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA

€. 412.244,12

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Autorità Portuale al 31.12.2004 è la seguente:

avanzo di amministrazione al 31.12.2003	€. 1.149.805,48.
entrate accertate anno 2004	€. 43.315.310,84
TOTALE	€. 44.465.116,32
uscite impegnate anno 2003	€. 42.903.066,72

	DIFFERENZA	€. 1.562.049,60
Riaccertamento dei residui		- €. 24.643,54
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2004		€. 1.537.406,06

SITUAZIONE DI CASSA AL 31.12.2004**IN EURO**

In c/competenze	€.	4.797.439,93	
Riscossioni			
In c/residui	€.	<u>298.678,95</u>	€. 5.096.118,88
In c/competenze	€.	2.017.546,84	
Pagamenti			
In c/residui	€.	<u>12.014.189,43</u>	<u>€. 14.031.736,27</u>
DISAVANZO DI CASSA ANNO 2003			€. 8.935.617,39
Consistenza di cassa al 01.01.2004			<u>€. 20.000.620,32</u>
FONDO CASSA AL 31.12.2004			€. 11.065.002,93

La predetta somma di €. 11.065.002,93 corrisponde al saldo di cassa profferto dal "Credito Siciliano", Istituto Cassiere dell'Autorità Portuale di Catania, alla data del 31.12.2004.

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 31.12.2004 risulta un saldo di €. 11.134.335,39 con una differenza in meno di €. 69.332,47 rispetto al saldo comunicato dall'istituto Cassiere.

Tale differenza è dovuta a documenti non ancora contabilizzati dalla Tesoreria alla data del 31.12.2004.

GESTIONE DEI RESIDUI

Per quanto riguarda la gestione dei residui, durante l'anno 2004 sono state riscosse somme per € 298.678,95 e pagate somme per complessive €. 12.014.189,43.-

Il riaccertamento dei residui ha fatto registrare un saldo negativo di €. 24.643,54.

SITUAZIONE PATRIMONIALE**in euro****ATTIVITA'**

Mobili e macchine d'ufficio	114.699,11	
Crediti e residui attivi	72.887.334,59	
Depositi in tesoreria	<u>11.065.002,93</u>	
TOTALE	84.067.036,63	84.067.036,63

Debiti e residui passivi	82.414.931,45	
Accantonamento per T.F.R.	67.514,18	
Ammortamenti e deperimenti	<u>54.177,00</u>	
TOTALE	82.536.662,63	82.536.662,63
 PATRIMONIO NETTO		1.530.414,00
 <u>AMMORTAMENTO BENI MATERIALI</u>		
Consistenza al 31.12.2003	42.707,00	
Ammortamento anno 2004	<u>11.470,00</u>	
Consistenza al 31.12.2004	54.177,00	
 <u>FONDO T.F.R.</u>		
Consistenza al 1.01.2004		70.666,06
 Rivalutaz.T.F.R. al 31.12.2004 (2,973103%)	1.582,52	
Imposta sostitutiva	- <u>174,08</u>	
	1.408,44	
 T.F.R. maturato anno 2004	26.206,25	
Ritenuta contrib.aggiunt.anno 2003	- 1.437,37	
Quota T.F.R. destinata ai fondi prev.	- <u>11.329,20</u>	
Quota T.F.R. anno 2004	14.848,12	
 T.F.R. erogato anno 2004	- <u>18.000,00</u>	
 DIFFERENZA	- 3.151,88	- 3.151,88
 Fondo accantonamento T.F.R. anno 2004		67.514,18

CONTO ECONOMICO**Ricavi e profitti**

Entrate correnti	3.053.605,16	
TOTALE	3.053.605,16	3.053.605,16
Sopravv. Attive ed insuss.di passivo	<u>3.338,08</u>	
<u>TOTALE</u>	3.056.993,24	

Costi e perdite

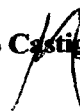
Spese correnti	2.603.524,90	
Quota adeguamento fondo T.F.R.	- 14.848,12	
Ammortamenti e deperimenti	11.470,00	
Sopravvenienze passive e insuss.di attivo	<u>24.643,54</u>	
	2.654.486,56	<u>2.654.486,56</u>
AVANZO ECONOMICO 2004		402.506,68

La sopravvenienza passiva e l'insussistenza di attivo è costituita dal saldo del riaccertamento dei residui attivi e passivi; la sopravvenienza attiva e l'insussistenza di passivo è costituita per €. 3.151,88 dall'integrazione al TFR liquidato e per €. 236,20 per rettifiche di valore relative ai beni mobili.

Catania, 26 aprile 2005

IL PRESIDENTE

Santo Castiglione



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Il Conto Consuntivo dell'Autorità Portuale di Catania per l'esercizio 2004 è stato redatto secondo lo schema contenuto nel Regolamento per la gestione patrimoniale, amministrativa e finanziaria, di cui al 3° comma dell'art.6 della legge 28 gennaio 1994, n.84.

E' costituito dal rendiconto finanziario, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e da quella amministrativa.

Il conto stesso risulta corredato dalla situazione analitica dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2004.

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE		USCITE	
Correnti	3.053.605,16	Correnti	2.603.524,90
Conto Capitale	39.485.420,78	Conto Capitale	39.523.256,92
Partite di giro	776.284,90	Partite di giro	776.284,90
		Totale uscite	42.903.066,72
		Avanzo di competenza 2004	412.244,12
Totale entrate	43.315.310,84	Totale a pareggio	43.315.310,84

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

- A - un avanzo di parte corrente di € 450.080,26
- B - un disavanzo in conto capitale di € 37.836,14
- C - un avanzo finanziario di competenza di € 412.244,12

Le partite di giro si bilanciano in entrata ed in uscita per €. 776.284,90