

B/3

AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO

Bilancio di previsione per l'anno
2016

Comitato Portuale del 26 Novembre 2015

BILANCIO DI PREVISIONE 2016 RELAZIONE PROGRAMMATICA

Il settore marittimo e portuale manifesta a livello nazionale degli importanti segnali positivi e sembra aver superato la grave situazione di crisi congiunturale iniziata intorno al 2009.

Il sistema portuale di Palermo e Termini Imerese può essere valutato nel complesso positivamente anche in relazione al programma di interventi infrastrutturali che prevede notevole utilizzo di risorse finanziarie.

Le previsioni di bilancio per il 2016 pur caratterizzate da una componente di incertezza generale, fanno registrare dei timidi segnali di ripresa per quanto riguarda le entrate derivanti dai traffici e dalle tasse portuali. Invariate le previsioni di introiti relativi ai canoni demaniali, per effetto della perdurante situazione di crisi ed anche a causa dei numerosi cantieri di lavoro che sottraggono spazi a concessionari nonché alle aree operative. Le previsioni economiche sono altresì condizionate dalla c.d. “spending review”, ossia dall’applicazione delle disposizioni della Legge 135/12, in materia della riduzione dei consumi e 228/12.

E’ opportuno evidenziare che gli importi che deriveranno dai tagli ai sensi delle predette norme, nonché quelli già effettuati ai sensi delle Leggi 142/2008 e 122/2010, ad oggi ammontanti complessivamente a circa 378 mila euro, non costituiscono e non costituiranno economie di bilancio, bensì somme da trasferire allo Stato.

Il sistema portuale tirrenico Palermo – Termini Imerese ha il ruolo di principale piattaforma logistica, produttiva e di servizi metropolitani della Sicilia Occidentale, porta d’interscambio del Corridoio Transeuropeo verso l’Atlantico e da e verso il Nord Africa in costante crescita. Il Porto di Palermo, infatti, è stato inserito nella “rete centrale” TEN-T (Rete Transeuropea dei Trasporti) quale infrastruttura strategica sia nel collegamento Nord Africa – Continente Europeo, sia nel corridoio Helsinki – Valletta che, partendo dalla Finlandia, attraversa il Brennero, l’intera penisola italiana ed arriva a Malta attraverso Palermo.

Il ruolo strategico del Porto di Palermo, quale nodo centrale in cui incrementare l’intermodalità e le autostrade del mare, comporta, pertanto, l’accesso prioritario al nuovo strumento finanziario europeo, volto a sostenere i progetti infrastrutturali prioritari nel prossimo quadro finanziario 2014 – 2020, attraverso contributi significativi dell’Unione Europea.

Anche dal punto di vista dei processi di riqualificazione urbana le aree dei water front urbani sono considerate tra le aree più feconde.

A tal fine, per lo sviluppo e la riqualificazione in ottica competitiva dell’area del waterfront urbano, è stata definita da parte dell’Autorità Portuale di Palermo una strategia d’azione mirata alla riorganizzazione del piano degli interventi inerenti l’ampio perimetro del porto, con l’obiettivo di rilanciare il porto di Palermo quale infrastruttura leader. Ma indirizzata anche ad integrare e rendere pienamente sinergico il piano di rilancio del porto con il piano di riqualificazione della città, così da rispondere all’obiettivo strategico e prioritario, sia per l’Amministrazione Comunale che per l’Autorità Portuale, di restituire il mare alla città e di rafforzare l’integrazione città – porto in una nuova collaborazione che contribuisca alla competitività del territorio urbano. La visione strategica di un’integrazione funzionale e decisionale con il porto di Termini Imerese, concretizzatasi con il decreto del Ministero dei Trasporti del 23/07/2007 di ampliamento della circoscrizione al porto di Termini Imerese e la proposta di una strategia di sviluppo territoriale e socio-economica dell’intera piattaforma portuale del Tirreno Occidentale rafforzeranno le strategie sopra descritte e consentiranno l’elaborazione di un piano d’azione che avrà obiettivi prestazionali molto elevati oltre che di sostenibilità e conformità.

la città, ma per l'intero sistema dei trasporti, consentendo la proposizione di importanti interventi infrastrutturali oggetto di finanziamenti comunitari e volti ad incrementare lo sviluppo del trasporto intermodale e delle autostrade del mare. E' evidente che nessuna nuova proposta progettuale può trovare fondamento nell'attuale P.R.P. risalente al 1954, comunque già ampiamente completato nelle sue previsioni progettuali. Grande rilevanza assume, pertanto, l'iter di approvazione del nuovo PRP, che, a tutt'oggi, registra l'acquisizione del parere favorevole del Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici, mentre si palesano le problematiche appresso illustrate.

Il nuovo Piano Regolatore Portuale, sostanzialmente redatto nell'anno 2008, non ha ancora l'imprimatur formale definitivo a causa di contenziosi sorti.

INTERVENTI INFRASTRUTTURALI

In sede d'elaborazione del bilancio di previsione 2016 sono stati individuati i progetti infrastrutturali prioritari che sono da considerare cantierabili in quanto conformi al vigente Piano Regolatore Portuale e rientranti nelle disponibilità di bilancio dell'Amministrazione.

I principali interventi infrastrutturali contenuti nel programma triennale delle opere pubbliche 2016/2018, ma con riferimento al programma annuale 2016, tengono conto della limitatezza dei fondi disponibili, e pertanto si limitano da un lato a individuare le opere maggiormente urgenti per l'operatività del porto, d'altra parte a programmare le indagini e la progettazione necessaria per le opere che si intendono realizzare nel corso del triennio di programmazione.

Le opere che saranno avviati e/o eseguite nel corso del 2016, sono:

A) PORTO DI PALERMO

- manutenzione ordinaria area di pertinenza. Trattasi di interventi puntuali necessari all'operatività del porto;
- manutenzione straordinaria imp. condizionamento A.P. Palermo. Trattasi della previsione di condizionare il locali corridoi dell'Ufficio;
- dismissione delle rotaie banchina quattroventi, al fine di eliminare strutture che allo stato rappresentano superfetazione per l'operatività del porto;
- lavori di rifacimento delle linee elettriche in bt, necessario per adeguare l'esistente impianto elettrico;
- lavori di demolizione edificio ex sale pompe e pavimentazione piazzale di pertinenza;
- lavori di rimozione binari e spostamento viabilità banchina Puntone.

In contemporanea si prevedono le indagini, studi e progettazione per la costituzione di un parco progetti che attengono a lavori necessari e cge potrebbero essere cantierati nel corso dell'anno 2017, oppure non appena reperiti i rispettivi finanziamenti. Che sono:

- progetto definitivo per il rifacimento impianto fognario portuale;
- indagini e studi propedeutici e avvio progettazione dei lavori di ripristino statico e funzionale della diga foranea del porto industriale;
- indagini e studi propedeutici e progettazione lavori di consolidamento banchina sud del molo Vittorio Veneto;
- indagini e studi propedeutici e progettazione lavori di consolidamento banchina sud del molo S. Lucia;
- indagini e studi propedeutici e progettazione lavori di consolidamento banchina sud del molo Piave.

Interventi di consolidamento moli Vittorio Veneto sud – Piave – S. Lucia sud

Si prevede di avviare a breve quanto necessario per l'attività di progettazione degli interventi in titolo, necessari per adeguare i muri di sponde delle esisterie banchine alla vigente normativa antisismica.

Dismissione rotaie banchine Quattroventi.

L'intervento prevede la rimozione della gru CMB alla banchina Quattroventi da decenni in disuso, la rimozione dei relativi binari e rifacimento del connesso piazzale.

Dette opere restano intese a ottimizzare gli esistenti spazi ai fini dell'operatività portuale.

Ripristino dei fondali del canale di ingresso, bacino Crispi 3 ed aree porto commerciale.

Trattasi di un intervento necessario a ripristinare le batimetriche dei fondali per consentire la navigabilità in sicurezza. Progetto dell'importo di circa € 36.000.000,00, richiesta la prevista acquisita autorizzazione all'Assessorato Regionale Territorio e Ambiente.

INTERVENTI PER LA CANTIERISTICA:

Completamento bacino di carenaggio da 150.000 TPL

E' in corso la realizzazione di un primo stralcio dell'opera che comporta un impegno di € 25.671.000,00. L'intervento è contenuto nel Protocollo d'intesa sottoscritto con la Regione Siciliana – Assessorato alle Attività Produttive – avente ad oggetto l'adeguamento industriale dell'area costiera e ristrutturazione degli impianti del Cantiere Navale di Palermo, nel quale la Regione s'impegna al co-finanziamento dell'opera. Nel maggio 2013 è stata avviata la progettazione esecutiva e nel mese di ottobre del 2014 è stata effettuata la consegna lavori che a oggi sono in corso.

Si registrano rallentamenti e difficoltà dovuti ai sedimenti inquinati che si sono riscontrati durante il corso dei lavori.

Opere speciali per la deviazione del canale passo di Rigano e dei collettori fognari sboccanti all'Acquasanta

I lavori per la deviazione del passo di Rigano sono iniziati nel dicembre 1988 e sospesi per rescissione in danno del contratto nel 1997. Nel settembre 2000 l'intervento è stato trasferito dalla EX-AGENSUD alla Regione Sicilia, individuando nell'Autorità Portuale l'Ente attuatore ed in € 10.732.000 l'importo residuo del finanziamento. E' stato redatto il progetto di completamento dell'importo complessivo di € 28.500.000,00 che è stato favorevolmente esitato dalla Commissione Regionale LL.PP. competente a rilasciare il parere tecnico.

E' stato redatto il progetto esecutivo ed è stata quindi bandita la gara per l'affidamento dei lavori. A seguito dell'aggiudicazione definitiva dei lavori l'importo dell'intervento è stato ridotto a € 20.728.725,89. I lavori, consegnati nell'agosto 2008 sono in fase di definizione.

Durante il corso dei lavori si è constatato di non potere conseguire il completamento dell'opera secondo il progetto approvato per le seguenti discrasie:

- ritardo del Comune di Palermo nella realizzazione del collettore fognario, individuato nel progetto in titolo quale recapito dei liquami intercettati. In particolare, detti lavori versano in un ritardo di diversi anni, e solo di recente iniziati;
- canale di scarico ostruito.

A tal fine è stato stipulato un atto di intesa stipulato il 28.7.2014 col Comune di Palermo e con l'A.M.A.P. onde definire le comuni azioni per addivenire al completamento dell'opera. In particolare, è stato stabilito quanto segue:

- l'AMAP si impegna a prendere in consegna per la messa in funzione dello sgrossatore;
- l'Autorità Portuale si impegna a realizzare i lavori di disotturazione del canale emissario;
- il Comune a realizzare a propri cura e onere il dissabbiatore.

Molo foraneo

L'intervento prevede il prolungamento del molo foraneo per una lunghezza di m. 250. L'importo previsto dei lavori è di € 30.000.000,00.

Gara in corso di espletazione, effettuata l'aggiudicazione provvisoria.

I due citati interventi sono contenuti nell' "Accordo di Programma per il rilancio produttivo e lo sviluppo d'iniziativa industriali nell'area di Termini Imerese", stipulato dall'Autorità Portuale con la Regione Siciliana – Assessorato alle Attività Produttive – che ne assicura la copertura finanziaria.

Interventi volti a migliorare la sicurezza e security del porto.

Previsti due interventi che si integrano negli obiettivi, ovvero il primo per la realizzazione di un sistema di protezione mobile delle banchine per un importo complessivo di € 400.000,00, il secondo volto a realizzare ulteriori recinzioni e un sistema di video sorveglianza, importo complessivo € 2.090.000,00.

Dragaggio a -10,00 specchi acquei antistante la diga foranea, la banchina di riva e molo trapezoidale nord.

Trattasi di un intervento necessario a ripristinare le batimetriche dei fondali per consentire la navigabilità in sicurezza. Progetto dell'importo di € 28.000.000,00, acquisita l'autorizzazione allo scarico a mare dei sedimenti sarà trasmesso al Consiglio Superiore LL.PP. per l'esame di competenza.

TRAFFICI

La peculiarità dei traffici del porto di Palermo, strettamente correlata alla sua particolare posizione geografica nel Mediterraneo, consiste nel fatto che circa l'80% degli stessi è riconducibile ai servizi di linea di cabotaggio; il crescente sviluppo del traffico gommato e la politica comunitaria e nazionale in ottemperanza al progetto "autostrade del mare ed intermodalità", spingono l'Autorità Portuale a porre particolare attenzione alla logistica. Lo short sea shipping continua ad interessare e favorire il porto di Palermo con collegamenti di linea a mezzo traghetti ed aliscafi; si può prevedere, nel prossimo futuro, un incremento dei traffici in particolare verso i paesi del Maghreb, sempre che si consolidino situazioni socio-politiche che consentano il regolare svolgimento degli stessi.

Lo scalo di Palermo, in definitiva, può avere un importante ruolo di cerniera mediterranea fra i traffici marittimi lungo le direttrici nord – sud ed est – ovest. Il trend di sviluppo dei traffici del porto di Palermo, rilevabile dai dati statistici degli ultimi anni, conferma l'incremento del traffico ro – ro (da 4.914.256 tonnellate del 2010 a 5.164.914 tonnellate nel 2014).

Il traffico di cabotaggio è la componente principale del movimento passeggeri che nel 2014 ha fatto registrare complessivamente 1.790.414 passeggeri rispetto a poco più di un milione di passeggeri nel 1999); le direttrici principali di tali traffici si riferiscono ai porti di Genova, Livorno, Civitavecchia, Napoli, Cagliari, Tunisi, Salerno, Isole minori. Una componente importante di tali traffici riguarda i croceristi il cui movimento è aumentato notevolmente in questi ultimi anni ponendo il Cruise terminal del porto di Palermo quale meta delle principali società dello shipping del settore. Nel 2014 il flusso complessivo dei croceristi (imbarco + sbarco + transito) è stato di 531.712 a fronte di 221 approdi; il 2015 si chiuderà con circa 530.000 crocieristi a fronte di circa 201 approdi. Per quanto concerne il traffico containerizzato, nel 2014 si è registrato un movimento complessivo di 14.344 TEU (lo-lo e ro-ro).

OO. SS. e dei dipendenti delle imprese, proprio per attenzionare al massimo le preoccupazioni occupazionali e coniugare al meglio – nel rispetto della Legge – esigenze operative e tutela dei lavoratori.

Si sono intanto conclusi gli adempimenti di legge per quanto riguarda la fissazione del numero massimo di imprese autorizzate nel 2016 per Palermo e Termini Imerese, ed è stato dato corso agli iter procedurali per il rilascio/rinnovo delle autorizzazioni ad espletare operazioni e servizi portuali.

Inoltre, per completezza di informazione, si rappresenta che nel corso dei primi mesi del 2015 è stato comunicato, da parte dell'Amministrazione Giudiziaria che gestisce la Società "C.L.P. G. Tutrone" s.c.a.r.l., che lo stato di indebitamento è tale da rendere praticamente inevitabile l'avviamento delle procedure di fallimento della medesima.

Sono state, allora, avviate, con immediatezza, interlocuzioni con le organizzazioni Sindacali, Confindustria e l'A.G. al fine di salvaguardare i 102 lavoratori impiegati nell'Azienda.

In merito è stato, altresì interessato il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, competente in materia, e si è convenuti sulla possibilità di costituire una nuova Società con i medesimi Soci della CLP "G. Tutrone" alla quale verrebbe ceduto il ramo d'azienda della medesima C.L.P. al fine di mantenere invariata l'autorizzazione ex art. 17 e la forza lavoro.

Tale ipotesi è stata sottoposta al vaglio del Tribunale per il quale opera l'A.G. e, a seguito del parere che tale Istituzione rilascerà, sarà sottoposta ad un parere finale del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

DEMANIO

Sulla base dei rapporti in essere e dei procedimenti in corso finalizzati alla concessione demaniale marittima di aree, specchi acquei e beni demaniali nell'ambito della circoscrizione territoriale di questa Autorità Portuale, comprensiva dei porti di Palermo e di Termini Imerese, si prevede che nel 2016 le entrate a titolo di canoni per concessioni demaniali saranno pari a € 3.358.164,80 relativamente al porto di Palermo, più € 223.985,86 a titolo di canoni per concessioni demaniali presso il porto di Termini Imerese.

Fatte salve le variazioni ISTAT che saranno applicate ai canoni demaniali nel prossimo anno ai sensi dell'art. 04 della L. 494/93, il totale dei canoni previsti per il 2016 risulta pari a € 3.582.150,66.

Si prevedono altresì ulteriori entrate pari a € 13.260,00 derivanti dalla tenuta del registro istituito ai sensi dell'art. 68 del codice della navigazione e dai diritti per occupazione di banchine a mezzo merci.

PORTO DI PALERMO

Si prevede che nel 2016 saranno in corso n. 163 concessioni demaniali rilasciate con licenza ai sensi dell'art. 36 del codice della navigazione, per un totale di canoni (al netto della variazione ISTAT prevista ai sensi dell'art. 04 della L. 494/93) pari a € 2.369.319,27, più n. 7 concessioni regolate per atto formale con canoni pari a € 690.973,26, più n. 23 autorizzazioni all'anticipata occupazione ai sensi dell'art. 38 cod. nav. con canoni pari a € 297.872,27.

Nell'ultimo anno l'ente ha favorito il *marketing relazionale* con l'obiettivo di creare relazioni durature e stabili con gli operatori portuali, non trascurando quindi l'aspetto di conservazione del cliente rispetto a quello dell'acquisizione. Alla luce dei positivi risultati registrati in termini di incremento di traffici continuerà quindi anche nel 2016 il processo di fidelizzazione già avviato attraverso una serie di iniziative che favoriscono le relazioni dirette e, al contempo, permettono il costante monitoraggio delle esigenze dell'utenza portuale e del grado di soddisfazione dei servizi e delle infrastrutture offerti nei porti di Palermo e Termini Imerese. Per quanto concerne l'implementazione del piano di marketing operativo volto al raggiungimento degli obiettivi strategici posti, nel 2016 si prevede oltre alle consuete attività di promozione e comunicazione (tra cui la partecipazione alle più importanti manifestazioni di settore quali Seatrade Cruise Global Fourt Lauderdale, Seatrade Cruise Med Santa Cruz, Transport Logistic China, 4th Med Ports – Tanger , SSM 2016 Hamburg):

- a) l'associazione a CLIA - Cruise Lines International Association la più grande associazione del settore delle crociere con rappresentanze in Nord e Sud America, Europa, Asia e Oceania che tutela gli interessi di compagnie di crociera, agenzie di viaggio, autorità portuali e vari partner industriali e commerciali collaborando con i responsabili delle politiche normative e legislative e la partecipazione agli eventi più significativi previsti dal piano benefit che l'associazione offre ai suoi membri.
- b) La realizzazione di uno studio delle ricadute economiche del traffico crocieristico nella nostra città e provincia;
- c) L'avvio delle azioni propedeutiche e trasversali necessarie all'organizzazione a Palermo, nel 2017, della VII edizione dell'Italian Cruise Day – il primo forum divenuto l'appuntamento di riferimento in Italia dove analizzare e discutere a tutto campo l'industria crocieristica del nostro Paese configurandosi come un'occasione di approfondimento, informazione e networking per chi opera già nel comparto e per tutti coloro che sono interessati a conoscerne da vicino le caratteristiche e le dinamiche. In ciascuna delle precedenti edizioni del forum "Italian Cruise Day" ha coinvolto circa 300 operatori - privati e pubblici – impegnati nelle diverse tipologie di business che, direttamente o indirettamente, costituiscono la filiera di produzione della crocieristica ponendo altresì la città "ospitante" al centro dell'attenzione del mercato e del turismo crocieristico per oltre un anno con importanti ricadute in termini di visibilità e non soltanto.

IL PRESIDENTE
Ing. Vincenzo Cannatella

Allegato tecnico al bilancio di previsione 2016

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2016 è stato redatto secondo le modalità definite nel regolamento di amministrazione e contabilità deliberato dal Comitato Portuale nella seduta del 28 giugno 2007 e per quanto non espressamente previsto in esso, a livello di indirizzo, in base alle disposizioni contenute nel D.P.R. 97/2003.

Con nota pervenuta all'ente in data 20 ottobre 2015, nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento previsto dall'art.4, comma 3 del D.L.S. 91/2011, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ha comunicato che gli schemi di bilancio previsti dal DPR 97/2003 dovranno essere correlati con le voci del Piano dei conti integrato, previsto dal DPR 132/2013 mediante la predisposizione di una tabella di cui alla circolare 27/2015 del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Al riguardo si evidenzia che il Bilancio di Previsione 2016 è stato redatto oltre i termini previsti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità, atteso che in data 26 ottobre 2015 ha avuto luogo l'ultima riunione presso la sede di Assoporti con i funzionari dei ministeri vigilanti per ulteriori chiarimenti sull'applicazione dei contenuti della Circolare 27/2015.

Si è tenuto conto delle riduzioni imposte dalla Leggi 133/2008, 122/2010, 135/2012, ribadite anche dalla nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di cui sopra.

Con il bilancio di previsione, sotto **l'aspetto finanziario**, è autorizzata l'esecuzione delle spese e la riscossione delle entrate e viene programmata l'attività che si intende realizzare nell'esercizio in esame;

sotto **l'aspetto economico** si concretizza la funzione di indurre il responsabile del centro di responsabilità, a realizzare determinati obiettivi con l'utilizzo delle risorse umane, finanziarie e patrimoniali assegnate.

Il bilancio di previsione, formulato in termini di competenza e di cassa è articolato in unità previsionali di base (**UPB**).

Ai sensi del comma 9, art. 8 del regolamento di amministrazione e contabilità, il Comitato Portuale delibera il preventivo finanziario **decisionale**.

Volendo approfondire i contenuti del bilancio, si può riscontrare come esso evidenzia una manovra complessiva sintetizzata nelle tabelle sottostanti, nelle quali sono riportate le voci principali di entrata e di spesa, redatte nel rispetto dei principi contabili di cui al DPR 97/2003.

Il totale delle entrate finanzia il totale delle spese, salvo diversa disposizione normativa; le entrate e le spese sono riferite all'anno in esame e non ad altri esercizi; le entrate e le uscite sono state iscritte senza compensazioni.

E' stata rispettata sia la competenza finanziaria che economica:

la prima informa il sistema autorizzatorio della contabilità finanziaria;

la seconda presidia il funzionamento della contabilità economico patrimoniale, consentendo la corretta determinazione del reddito e del collegato capitale di funzionamento.

Le entrate correnti pareggiano con le uscite correnti, le uscite di parte capitale sono finanziate da risorse statali e regionali nonché dalla parte vincolata dell'Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2015. Pertanto il dato aggregato delle entrate bilancia con quello delle uscite come risulta dal quadro

generale riassuntivo di seguito indicato che riporta le previsioni per titoli per l'esercizio 2015 e sintetizza l'equilibrio di bilancio.

Situazione riassuntiva		Parziale	Totale
Avanzo di amministrazione			6.055.512
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI			
UPB 1.1	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0	
UPB 1.2	Entrate diverse	10.736.760	
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
UPB 2.1	Entrate x alienaz. beni patrimoniali	10.000	
	Realizzo di valori mobiliari	10.000	
UPB 2.2	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale		
UPB 2.3	Accensione di prestiti	170.000	
TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
UPB 3.1	Entrate aventi natura di partite di giro	7.820.000	
	Totale entrate 2016		18.746.760
TITOLO I - USCITE CORRENTI			
UPB 1.1	Funzionamento	4.967.684	
UPB 1.2	Interventi diversi	5.484.076	
UPB 1.4	Trattamenti quiescenza, integrativi e sostitutivi	255.000	
UPB 1.5	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	30.000	
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE			
UPB 2.1	Investimenti	6.075.512	
UPB 2.2	Oneri Comuni	170.000	
TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
UPB 3.1	Uscite aventi natura di partite di giro	7.820.000	
	Totale uscite 2016		24.802.272

Il preventivo decisionale è ripartito, per l'entrata e per l'uscita, in unità previsionali di base (**UPB**) che costituiscono l'insieme organico delle risorse finanziarie affidate alla gestione dell'unico centro di responsabilità amministrativa e rappresentano le nuove unità di voto (sottoposte all'approvazione dell'organo deliberante) in sostituzione dei capitoli.

I capitoli utilizzati nel bilancio gestionale sono indicati secondo l'oggetto ed il contenuto economico – funzionale della spesa, indispensabile per la gestione e per la rendicontazione.

E' stato avviato un processo di programmazione tra i centri di costo subordinati, ed è stato coordinato il processo gestionale al fine di rendere coerenti i programmi di ogni centro di costo con le linee strategiche e gli indirizzi del Presidente e del Comitato Portuale.

I centri di costo hanno fornito gli elementi relativi agli obiettivi da conseguire, nonché i fabbisogni finanziari, anche in termini di budget, per la realizzazione degli stessi nell'esercizio 2016.

Il budget economico di ogni centro di costo è stato determinato in coerenza con il budget finanziario ed economico del centro di responsabilità.

Il bilancio di previsione è composto dai seguenti documenti:

- a) il preventivo finanziario;
- b) il quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- c) il preventivo economico.

Costituiscono allegati al bilancio di previsione:

- a) il bilancio pluriennale;
- b) la relazione programmatica del Presidente;
- c) la tabella dimostrativa del presunto avanzo di amministrazione al 31 dicembre dell'anno in corso;
- d) il programma triennale;
- e) la relazione del Collegio dei Revisori;
- f) la pianta organica del personale e la consistenza numerica del personale
- g) prospetto riepilogativo delle spese per missioni e per programmi Decreto Legislativo 91/2011;
- h) tabella di correlazione, compilata ai sensi della circolare 27/15 del MEF, fra gli schemi di bilancio previsti dal DPR 97/2003 e le voci del piano integrato, previsto dal DPR 132/2013.

Il totale degli stanziamenti in entrata è quantificato in euro 18.746.760 oltre l'avanzo di amministrazione applicato al medesimo bilancio di 6.155.512, per la gestione della competenza e per la gestione della cassa in euro 94.991.907 oltre il presunto avanzo di cassa di euro 23.015.799.

Le entrate di parte corrente ammontanti ad euro 10.736.760 aumentano complessivamente del 3,5% rispetto a quelle previste nel 2015 (10.367.260).

La spesa globale prevista per competenza e per cassa ammonta rispettivamente ad euro 24.802.272 e ad euro 118.007.705.

Le uscite di parte corrente sono pari ad euro 10.736.760 con un incremento del 3,7% rispetto alla medesima spesa stanziata nel 2015 (10.344.905).

Le entrate correnti finanziano le uscite correnti.

Le entrate di parte capitale, sono passate da 5.125.808 ad euro 190.000.

L'importo è quasi interamente riferito alla riscossione di depositi cauzionali che vengono pareggiati nella corrispondente voce delle spese.

II BILANCIO CORRENTE

Le risorse di cui l'Autorità Portuale può disporre sono costituite da trasferimenti correnti, da entrate tributarie, da entrate derivanti dalla vendita e dalla prestazione di servizi, da entrate relative ai redditi patrimoniali, da poste correttive di spese correnti, da entrate non classificabili in altre voci.

Per assolvere ai compiti istituzionali previsti dalla normativa vigente e per raggiungere gli obiettivi prefissati, l'Ente sostiene spese di funzionamento originate dall'acquisto dei diversi fattori produttivi comunque impiegati.

All'interno del bilancio parte uscite, vengono indicati, a livello di componenti elementari del centro di responsabilità, gli stanziamenti destinati:

- Al pagamento delle indennità agli organi istituzionali dell'Ente;
- Al pagamento degli stipendi insieme ai corrispondenti oneri riflessi;
- All'acquisto di beni di uso non durevole ed alla fornitura di servizi;
- Al pagamento di prestazioni istituzionali;
- Al pagamento di prestazioni residuali;
- Alla concessione di contributi in C/gestione di terzi (trasferimenti passivi);
- Al pagamento di oneri finanziari;
- Al pagamento di oneri fiscali (imposte e tasse);
- A spese non riconducibili alla gestione caratteristica dell'Ente;
- Agli oneri per il personale in quiescenza;
- All'accantonamento relativo al trattamento di fine rapporto ed al fondo rischi ed oneri.

Questi oneri della gestione costituiscono le uscite del bilancio di parte corrente e sono dimensionate in base alle risorse disponibili rappresentate dai trasferimenti correnti e dalle entrate diverse.

Le entrate e le uscite di parte corrente impiegate in un esercizio compongono il bilancio corrente di competenza.

Le entrate correnti pari ad euro 10.736.760 pareggiano con le uscite correnti.

Entrate correnti - euro 10.736.760.

Le entrate tributarie sono quantificate in euro 937.260 e si riferiscono ai proventi derivanti dal gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate ed ai proventi del gettito delle tasse erariali e di ancoraggio (legge finanziaria 2007), nonché ai proventi di autorizzazione per operazioni portuali, previsti dall'art. 16 della legge 84/94 ed i proventi relativi alle autorizzazioni per le attività svolte nel porto ai sensi dell'art. 68 del Codice della Navigazione.

Lo stanziamento è leggermente aumentato rispetto alla previsione assestata del 2015 (887.260).

- Le entrate relative alla vendita di beni e dalla prestazione di servizi sono pari ad euro 4.981.000 e riguardano essenzialmente i proventi derivanti dal diritto fisso relativo ai passeggeri imbarcati e sbarcati nonché in transito. Si è tenuto conto dell'aumento del diritto fisso (+ 0,20 per ogni passeggero imbarcato dal 1 gennaio 2016 e di un ulteriore aumento a partire da giugno 2016) deliberato dal Comitato Portuale nella seduta del 4 agosto 2015, per fronteggiare il maggiore costo derivante dal servizio di vigilanza armata.

- Le entrate derivanti dai redditi e dai proventi patrimoniali sono pari ad euro 3.680.500,(3.701.000 nel 2015) e si riferiscono ai proventi di concessione demaniali, ai canoni di affitto beni patrimoniali ed agli interessi attivi maturati sul conto di tesoreria unica.

- I proventi relativi a poste correttive e compensative di spese correnti sono pari

ad euro 100.000 e comprendono le somme relative a rimborsi Inps, rimborsi diversi, rettifiche di fornitori.

- I proventi relativi alle "entrate non classificabili in altre voci" rimasti invariati rispetto al 2015, sono pari ad euro 1.038.000 e si riferiscono:

per euro 726.000 ad una serie di entrate correnti residuali non rientranti in capitoli più specifici, trattasi spesso di entrate impreviste e di difficile quantificazione e si riferiscono ai proventi relativi a canoni variabili sui servizi portuali, diritti di mora, vendita materiale fuori uso, sono compresi in questo capitolo altresì i proventi per canoni suppletivi;

per euro 312.000 alle tariffe incentivanti relative all'energia elettrica prodotta da conversione fotovoltaica della fonte solare (Convenzioni n.O06L278458407/507) vedi decreto del Presidente 150/2013.

Gli stanziamenti di entrata previsti sono supportati da scrupolose valutazioni che tengono conto dei trend storici ma soprattutto delle aspettative future.

Uscite correnti - euro 10.736.760

Spese di funzionamento

La spesa per gli organi dell'Ente, prevista in euro 288.025 è riferita all'indennità di carica ed ai rimborsi spese al Presidente, ai gettoni di presenza erogati ai componenti del Comitato Portuale, al rimborso spese nonché al pagamento dell'indennità di missione e del compenso ai membri del Collegio dei Revisori dei Conti.

Ai sensi del D.P.R. 132/2013 e della Circolare del MEF 27/2015 è stato previsto l'importo di € 24.000 relativo agli "oneri riflessi degli organi istituzionali dell'ente.

Lo stanziamento di tali capitoli (indennità, compensi e gettoni di presenza) è stato prudenzialmente ridotto del 15% ai sensi della Legge 122/2010 e 135/2012. Tali riduzioni, previste fino al 2015, pari ad euro 40.859 sono state accantonate nel fondo di riserva, nelle more dell'approvazione della legge di stabilità 2016. Successivamente con apposita variazione di bilancio saranno imputate al capitolo opportunamente individuato.

La spesa destinata alle missioni degli organi istituzionali è stata quantificata in euro 41.000.

Gli oneri per il personale in attività di servizio, pari ad euro 4.029.105 (oltre il TFR e il contributo di previdenza integrativa), sono stati quantificati su una base di n. 49 dipendenti oltre il Segretario Generale previsti nella pianta organica deliberata dal Comitato Portuale nella seduta del 22/02/2010.

Nella categoria "Oneri per il personale in attività di servizio" è compreso anche l'onere fiscale dell'IRAP calcolato sull'importo lordo delle retribuzioni.

Le retribuzioni contengono gli adeguamenti contrattuali previsti dal Contratto Nazionale sottoscritto in data 08.04.2014 (decorrenza 01.01.2013 - 31.12.2015).

Tali adeguamenti riguardano il periodo 01.01.2014 - 31.12.2015 senza corresponsione di emolumenti arretrati.

La spesa complessiva di euro 16.847 destinata alle missioni effettuate dal Segretario Generale (5.000) e dai dipendenti (euro 11.847), sia in Italia che all'estero, nonché le spese per attività di formazione (euro 15.359), così come previsto dal comma 12, art. 6 della legge 122/2010, sono pari al 50% di quelle sostenute nel 2009.

Per riguarda la contrattazione decentrata relativa al contratto su indicato, non è stato previsto alcuno stanziamento in quanto non è stata ancora avviata la trattativa con le RR.SS.

Per quanto riguarda il rinnovo del contratto nulla è stato previsto in quanto a livello nazionale le relative trattative sono ancora in corso.

Le spese per consumi intermedi, ivi compresi le spese per missione sia degli organi istituzionali che dei dipendenti, per la formazione e la promozione a qualsiasi titolo sostenuta, al netto delle spese legali destinate al patrocinio dell'ente, sono pari ad euro 726.761, importo inferiore al limite previsto dall'art. 8, comma 3, L. 135/2012 (€ 735.856).

Si evidenzia che la spesa destinata alle autovetture indicata in complessivi euro 6.997 è pari al 30% della spesa sostenuta nel 2011 (euro 23.322), e riguarda gli oneri relativi alle autovetture "BLU" per manutenzione, acquisto carburanti e lubrificanti, tassa di proprietà ed premi assicurativi (cap.113/10). A riguardo si precisa che l'ente assolve regolarmente agli obblighi di comunicazione ai fini del censimento permanente delle autovetture di servizio, previsti dal D.P.C.M. 25.09.2014.

Lo stanziamento previsto per le consulenze ed incarichi a soggetti estranei alla amministrazione di euro 31.217 è pari al 20% della spesa prevista nel bilancio 2009 (euro 156.088).

La spesa destinata alla manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati dall'Ente è di euro 15.000 (Cap. 113/190) ed è contenuta nei limiti previsti dalla legge 122/2010 art.8, atteso che il valore degli immobili occupati dall'Ente è di euro 6.000.000.

Lo stanziamento del capitolo relativo all'acquisto di mobili (q.p. 212/50) è stato prudenzialmente ridotto ai sensi dell'art. 1, comma 141, L. 228/2012. Tale riduzione, prevista fino al 2015, pari ad euro 13.363 è stata accantonata nel fondo di riserva, nelle more dell'approvazione della legge di stabilità 2016. Successivamente con apposita variazione di bilancio sarà imputata al capitolo opportunamente individuato.

U.P.B. 1.2 - Interventi diversi

Gli oneri relativi alle prestazioni istituzionali rese ai sensi dell' art 6 della legge 84/94 per complessivi euro 2.066.000 sono destinati al servizio di vigilanza portuale e transennamento delle banchine, alla manutenzione delle aree opere edifici demaniali ed all' istradamento del traffico portuale. Lo stanziamento del capitolo relativo alla vigilanza armata prevede, oltre la spesa della vigilanza ai varchi, anche quella relativa al servizio di vigilanza (H 24) presso la "control room" con decorrenza 1° gennaio 2016 nonché la spesa relativa ai servizi di vigilanza all'imbarco dei traghetti con decorrenza 1° giugno 2016. Questi due nuovi servizi trovano la copertura finanziaria nell'aumento del diritto fisso deliberato dal Comitato nella seduta del 4 agosto 2015.

La U.P.B. comprende anche lo stanziamento di 123.000 mila euro, destinati a mostre, convegni che concretizzano l'espletamento dell' attività istituzionale dell'Ente e 2.126 per pubblicità discrezionale pari a q/p del 20%, della spesa sostenuta nel 2009 (15.630). L'altra quota parte di euro 1.000 è stanziata al capitolo della rappresentanza nella **UPB 1.1**.

Gli oneri relativi ai servizi di interesse generale resi ai sensi del D.M. 14/11/1994 sono pari ad euro 2.060.000.

Tutte le somme provenienti dalle riduzioni effettuate ai sensi delle Leggi 133/2008, 122/2010, 135/2012, 89/2014 pari ad euro 377.665 sono state stanziare nell'apposito capitolo di spesa - 122/30 "Trasferimenti dello Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica" previsto

nella categoria 1.2.2 .

Nella categoria “ trasferimenti passivi” sono altresì compresi i contributi aventi attinenza allo sviluppo dell’attività portuale (55.000) e gli importi (299.500) relativi alle tariffe incentivanti collegate all’energia elettrica prodotta da conversione fotovoltaica della fonte solare (Convenzioni n.006L278458407/507).

Tali somme sono interamente finanziate dal corrispondente capitolo di entrata (125/20) e verranno trasferiti al concessionario, a condizione che l’Ente trattenga il 3% degli incentivi e dell’energia prodotta dall’impianto fotovoltaico, previo accertamento dei rapporti di produzione di energia prodotta da parte del GSE (Decreto Presidente n. 150/2013).

Nella categoria “oneri tributari” sono comprese le spese relative al pagamento dell’IRES sul reddito derivante dell’attività commerciale, dell’acconto di imposta per l’anno successivo, dell’Irap su altri incarichi conferiti a soggetti esterni all’amministrazione, nonché al pagamento della TARES.

La categoria “poste correttive e compensative di entrate correnti” comprende “la restituzione ed i rimborsi diversi (euro 2.000).

La categoria “uscite non classificabili in altre voci” (158.911) comprende le spese per liti, risarcimenti ed accessori (10.000), le spese per realizzo delle entrate (2.000) ed il fondo di riserva (146.911) rappresentato da risorse finanziarie destinate a fronteggiare eventuali nuove esigenze funzionali di natura corrente non previste o previste in misura inferiore al momento della formazione del presente bilancio.

U.P.B. 1.4 - Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi

La categoria “oneri per il personale in quiescenza” è pari ad euro 60.000.

La categoria “Accantonamento al trattamento di fine rapporto” è pari ad euro 195.000.

Le uscite per l’accantonamento a fondi rischi ed oneri è di euro 30.000.

La valorizzazione di tali ultime poste finanziarie ha scopo soltanto autorizzatorio e pertanto nessun impegno può essere assunto sul relativo capitolo di uscita, le relative somme confluiscono nella parte vincolata dell’avanzo di amministrazione.

L’importo aggregato delle previsioni di competenza delle uscite correnti è di euro 10.736.760 (+ 3,6%) rispetto al 2014 (10.358.905). Tale incremento è legato al maggiore costo dei nuovi servizi di vigilanza (interamente finanziato dall’aumento del diritto fisso).

E’ opportuno evidenziare che l’importo complessivo di euro 377.665, proveniente dalle riduzioni effettuate ai sensi delle Leggi 133/2008, 122/2010, 135/2012, 89/2014 non costituisce economia per il bilancio dell’ ente ma ulteriore somma da trasferire al bilancio dello Stato.

Verifica del rispetto dei limiti di spesa

Spese per consulenze (art.6, comma 7, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.07.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	156.088
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	31.217
c) Spesa prevista nel 2016	31.217
c) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	124.871

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza (art.6, comma 8, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	15.630
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	3.126
c) Spesa prevista nel 2016(1)	3.126
d) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	12.504

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

Spese per sponsorizzazioni (art.6, comma 9, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	0
b) Limite di spesa 2016	0
c) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a - b)	0

Spese per missioni nazionali e/o internazionali (art.6, comma 12, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	33.694
b) Limite di spesa 2016 (max 50%)	16.847
c) Spesa prevista nel 2016 (2)	16.847
d) Somma da versare al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2016	16.847

(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili

per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari.

Spese per attività di formazione (art.6, comma 13, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	30.718
b) Limite di spesa 2016 (max 50%)	15.359
c) Spesa prevista nel 2016	15.359
d) Somma da versare al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2016	15.359

Spese per autovetture ed acquisto buoni taxi (art.6, comma14, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Limite di spesa 2009	29.259
b) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (20% spesa 2009)	5.852
(art. 15, comma 1, decreto - legge 24.4.2014, n° 66 convertito dalla legge 23.6.2014 n°89)	
c) Spesa 2011	23.322
d) Limite di spesa 2016 (max 30%)	6.997
e) Spesa prevista nel 2016	6.997

Spese per consumi intermedi (art.8, comma 3, legge 7 agosto 2012, n. 135)	
a) Spesa prevista nel 2012	867.602
b) Spesa sostenuta nel 2010	878.311
c) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 30.6.2016 pari al 10% + 5% della spesa sostenuta nel 2010 (3)	131.746
d) Limite di spesa nel 2016 (a-c)	735.856
e) Spesa prevista nel 2016	726.761

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

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)			
a) Numero degli immobili	2	b) Valore degli immobili	6.000.000
c) Limite di spesa (2%)			120.000
d) Spesa prevista nel 2016	Per manutenzione ordinaria		15.000
	Per manutenzione straordinaria		100.000
	in totale		115.000
e) Spesa effettuata nel 2007	Per manutenzione ordinaria		8.761
	Per manutenzione straordinaria		-
	in totale		8.761
Eventuale differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30.6.2016 (e-c)			

Riepilogo dei versamenti all'Erario:

Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dello art.61, co. 17, Legge n.133/2008, entro il <u>31/03/2016</u> .	70.486	-
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dello art.2, co. 618-623, Legge n.244/2007, come modificato dallo art.8, legge 30 luglio 2010, n.122, entro il <u>30/06/2016</u>		
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.8, co.3, Legge n.135/2012, pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il <u>30/06/2016</u>	87.831	
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50 comma 3, Legge n.89/2014 pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il <u>30/06/2016</u>	43.915	
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dello art. 6. co. 21, Legge n. 122/2010, entro il <u>31/10/2016</u> .	175.433	-

II BILANCIO INVESTIMENTI

Il bilancio dell'Ente non si regge soltanto sull' approvvigionamento e nel successivo impiego di risorse destinate al funzionamento corrente della struttura. Una parte delle disponibilità finanziarie di competenza dell'esercizio sono destinate ad acquisire o migliorare le dotazioni infrastrutturali dell'Ente che assicurano, in questo modo, la disponibilità duratura di un adeguato livello di strutture e di beni strumentali tali da garantire un' efficace erogazione di servizi agli utenti.

Le entrate di parte investimento sono costituite dai proventi derivanti dalle cessioni di immobilizzazioni tecniche per euro 10.000.

Per quanto riguarda il realizzo di valori mobiliari è stato previsto uno stanziamento di euro 10.000.

A tal proposito si rappresenta che nel corso del 2015 è stato predisposto un piano di razionalizzazione delle partecipazioni, ai sensi della L. 290/2014.

E' stata effettuata una perizia tecnica circa la valutazione della quota nella società O.S.P. s.r.l.. L'importo della perizia (euro 115.000) è stato posto a base della gara ad evidenza pubblica per la cessione della quota medesima ed entro i termini previsti (22.10.2015) non è pervenuta alcuna offerta.

Inoltre stante l'obbligo di alienare, ai sensi del comma 569 della L.147/2013 e successive modificazioni, la nostra partecipazione nella società O.S.P. s.r.l. che ha per oggetto attività di impresa nel settore dei servizi di interesse generale, è stato previsto uno stanziamento di euro 10.000 nelle more di quantificare la quota detenuta dall'ente.

Non è stato valorizzato lo stanziamento relativo alla ripartizione annuale del fondo perequativo (ex Legge 296/2006) e del fondo previsto ex art. 18/bis L. 84/94 in quanto allo stato attuale non esiste idonea documentazione che ne consenta l'indicazione in bilancio. Gli importi potranno essere previsti successivamente all' emanazione del decreto ministeriale che concretizzerà l'assegnazione delle effettive risorse .

Per quanto riguarda il versante degli impieghi, le uscite di parte capitale

comprendono interventi per euro 6.245.512 come di seguito indicato:

euro 5.035.000 provenienti dalle risorse del fondo perequativo anni 2014/2015, importo che si ritiene di non impegnare, in quanto le relative gare non saranno giuridicamente perfezionate entro il 31/12/2015;

euro 740.512 di cui 652.172 finanziati dal presunto avanzo indisponibile al 31/12/2015 ed euro 68.340 finanziati dalle entrate 2016 di parte capitale (cap.212/10 e 213/10);

euro 300.000 relativo alla "*Indennità di anzianità dovute al personale cessato dal servizio*" interamente finanziata dalla parte vincolata dell'avanzo di amministrazione;

euro 170.000 "*Restituzione depositi di terzi a cauzione*" interamente finanziata da pari voce prevista tra le Entrate.

Per quanto attiene al risultato finale, cioè alla differenza (6.055.512) tra stanziamenti di entrata (18.746.760) e di uscita (24.802.272), si evidenzia che gli investimenti e l'indennità di anzianità sono interamente finanziati dall'avanzo di amministrazione presunto.

Si rappresenta che gli investimenti pari ad euro 5.775.512 indicati nel bilancio previsionale, pareggiano, per il primo anno, con quelli contenuti nel programma triennale delle opere pubbliche 2016/2018.

Riguardo gli anni successivi, la stima dei costi del programma triennale per il 2016 e 2018 prevede una spesa per interventi di euro rispettivamente 178.500.000 e 205.700.000. L'importo più consistente di tali opere dovrebbe essere finanziato da stanziamenti ministeriali e regionali.

Partite di giro

Completano il quadro complessivo delle entrate e delle uscite, oltre le partite di giro, le voci attinenti le entrate per accensione di prestiti e le uscite relative agli oneri comuni.

RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO

Il consistente importo presunto dei residui attivi e passivi si riferisce ai finanziamenti statali (parte erogati, parte da erogare) destinati a lavori di potenziamento delle infrastrutture portuali, per alcuni dei quali i lavori sono in corso, per altri le procedure di gara sono già avviate, per altri ancora sono in itinere le relative progettazioni.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Trattasi di una tabella contenente l'indicazione dei saldi finanziari, ed è redatta in termini di competenza e di cassa, così come previsto dall'art. 10 del regolamento di amministrazione e contabilità.

Così come il preventivo finanziario decisionale, anche il quadro riassuntivo riporta i dati previsionali dell'anno precedente comprensivi delle eventuali variazioni intervenute durante l'esercizio finanziario. Il saldo netto di euro 6.055.512 trova la copertura finanziaria nel parziale utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato (5.987.172), della parte disponibile (68.340) dell'avanzo presunto di amministrazione al 31/12/2015 e di una quota delle entrate di parte capitale (20.000) prevista nel bilancio 2016.

II PREVENTIVO ECONOMICO

Il preventivo economico è redatto in conformità allo schema mod. E allegato al

regolamento di amministrazione e contabilità. E' il documento che prevede i proventi ed i costi che si realizzeranno per effetto delle operazioni programmate dal responsabile del centro di responsabilità.

Il preventivo economico risponde alle finalità informative proprie della contabilità economico patrimoniale, esponendo la presunta valutazione economica dei ricavi e dei costi permette di anticipare rispetto allo svolgersi della attività, i risultati della gestione futura in termini di ricchezza, inoltre rappresenta un strumento utile ai fini della programmazione e del controllo interno.

Sia i costi che i ricavi sono stati calcolati secondo i criteri della competenza economica.

La classificazione del preventivo economico è uguale a quella prevista dalle norme di attuazione della direttiva CEE ed è fondata sulla classificazione dei costi "per natura", cioè secondo il fattore della produzione.

Le voci sono distinte secondo il carattere ordinario e straordinario in cui si suddivide la gestione dell'Ente.

IL risultato differenziale previsto tra i valori ed i costi della produzione è di euro 390.000 importo comprensivo delle rettifiche effettuate in applicazione della effettiva competenza economica.

Le uscite correnti sono state epurate della somma di euro 150.000 (q/p oneri tributari) perché relativa all'acconto di imposta IRES per l'anno 2017 da versare entro il 30 novembre 2016.

Il saldo differenziale tra i proventi e gli oneri straordinari è di euro +203.241.

Il risultato prima delle imposte è di euro 593.241 che al netto dell'imposta di euro 560.000, si riduce ad euro 33.241.

LA TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Al bilancio di previsione è allegata una tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto alla data del 31 dicembre 2015 conforme all' allegato modello D previsto dall' art. 11 del regolamento di amministrazione e contabilità. L'importo complessivo presunto dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2015 è di euro 7.759.018 Tale importo risulta già stato epurato dei minori accertamenti nei residui attivi di dubbia esazione a carico di alcuni concessionari.

La parte indisponibile pari ad euro 7.517.172 si riferisce :

al TFR maturato al 31/12/2015 vincolato al pagamento del TFR dei dipendenti che cessano dal servizio pari ad euro 1.680.000;

al Fondo per rischi ed oneri pari ad euro 150.000;

alla manutenzione straordinaria con le risorse del fondo perequativo anni pregressi euro 433.548

alla manutenzione straordinaria con le risorse del fondo perequativo 2014/2015 euro 4.601.452;

La parte disponibile ammonta ad euro 241.846

Il presunto importo di euro 7.759.018 viene ridotto della somma di euro 6.055.512 che viene applicata al bilancio di Previsione 2016 secondo le indicazioni di seguito riportati:

Interventi di manutenzione straordinaria e riqualificazione

Fondo perequativo 2014/2015	€.	5.035.000
Indennità di fine rapporto fondi vincolati TFR	€.	300.000
Realizzazione impianti security	€	652.172

Acquisizioni immobilizzazioni tecniche fondi ente €. 68.340

IL BILANCIO PLURIENNALE

Il bilancio pluriennale è stato redatto in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio, in relazione alle strategie ed al Piano Operativo Triennale. Esso descrive in termini finanziari, le linee strategiche dell'ente coerentemente evidenziate nella relazione programmatica del Presidente.

È allegato al bilancio di previsione annuale e non ha valore autorizzativo.

Sia il bilancio annuale che quello pluriennale assolvono una funzione guida. Per il bilancio annuale è puntuale ed analitica, per il bilancio pluriennale è di sintesi.

Per quanto riguarda la struttura, esso è compilato con l'indicazione delle UPB di 1° livello sia di entrate che di uscite e presenta un'articolazione delle poste coincidenti con quella del preventivo decisionale.

Al bilancio si applica la tecnica dello scorrimento, in quanto è annualmente aggiornato in occasione della presentazione del bilancio di previsione e non forma oggetto di approvazione.

IL DIRIGENTE
(Rag. Agnese La Placa)

IL Segretario Generale
(Dr. Renato Coroneo)

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO

Fondo di cassa iniziale	€	31.071.949		
Residui attivi iniziali	+ €	53.213.080		
Residui passivi iniziali	- €	73.805.560		
Avanzo di amministrazione iniziale			€	10.479.469
Entrate già accertate nell' esercizio	+ €	74.654.854		
Uscite già impegnate dall' esercizio	- €	72.084.235		
			€	13.050.088
Variazione dei residui attivi già verificatesi nell' esercizio	-		- €	43.241
Variazione dei residui passivi già verificatesi nell' esercizio in corso			€	439.817
Avanzo di amministrazione al 21/10/2015			€	13.446.664
Entrate presunte per il restante periodo			+ €	8.049.354
Uscite presunte per il restante periodo			- €	12.850.000
Variazioni dei residui attivi presunte per il restante periodo			- €	887.000
Variazioni dei residui passivi presunte per il restante periodo			€	652.000
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2015			€	7.759.018
L' utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l' esercizio 2015 risulta così prevista:				
Parte vincolata				
al trattamento di fine rapporto	€	1.680.000		
ai fondi per rischi ed oneri	€	150.000		
manutenzione straordinaria fondo perequativo anni pregressi	€	433.548		
manutenzione straordinaria fondo perequativo anni 2014/ 2015	€	4.601.452		
Finanziamento impianti security legge 413/98 (economie Iva)	€	652.172		
Totale parte vincolata			€	7.517.172
Parte disponibile			€	241.846
Avanzo di amministrazione già utilizzato nel bilancio di previsione 2015				
Parte vincolata				
trattamento di fine rapporto	€	300.000		
realizzazione impianti security legge 413/98 (economie Iva)	€	652.172		
interventi manut. straord. risorse fondo perequativo anno 2014/2015	€	5.035.000		
			€	5.987.172
Parte disponibile				
Acquisizione immobilizzazione tecniche			€	68.340
Parte disponibile non utilizzata			€	173.506

**CONSUMI INTERMEDI
BILANCIO DI PREVISIONE 2016**

Categoria 1.1.3		600.555,00
Missione Presidente		26.000,00
Missione Collegio		15.000,00
Missione Segretario		5.000,00
Missione dipendenti		11.847,00
Formazione (soggetta a riduzione)		15.359,00
Promozione		123.000,00
		796.761,00
Spese legali	-	<u>70.000,00</u>
		726.761,00

Limite 735.856

Autorità Portuale di Palermo
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

19/11/2015

Indice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
Avanzo presunto in istruttoria			6.055.612			9.362.701	
Avanzo presunto in cassa				23.015.789			31.077.949
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
E1.1	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO						
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE						
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE						
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO						
	TOTALE UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	28.130	937.260	965.390	21.119	887.260	887.260
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.526.032	4.981.000	6.207.032	1.766.132	4.641.000	4.641.000
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.335.600	3.680.500	4.381.100	1.507.780	3.701.000	4.408.000
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	30.000	100.000	130.000	39.069	100.000	100.000
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	218.840	1.038.000	1.256.840	329.827	1.038.000	1.053.000
	TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	3.138.602	10.736.760	12.940.362	3.663.926	10.367.260	11.089.260
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	3.138.602	10.736.760	12.940.362	3.663.926	10.367.260	11.089.260
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI						
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI		10.000	10.000	5	10.000	10.000
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI		10.000	10.000		10.000	10.000
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI						
	TOTALE UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI		20.000	20.000	5	20.000	20.000
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	43.425.883		43.425.883	46.986.958	4.935.808	30.435.808
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE						
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	142.500		142.500	142.500		
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI						
	TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	43.568.383		43.568.383	47.129.458	4.935.808	30.435.808
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI						
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	20.000	170.000	190.000	24.324	170.000	170.000
	TOTALE UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	20.000	170.000	190.000	24.324	170.000	170.000
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	43.588.383	190.000	43.778.383	47.153.786	5.125.808	30.625.808
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.653.162	7.820.000	38.273.162	2.395.368	67.020.000	37.330.000
	TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	1.653.162	7.820.000	38.273.162	2.395.368	67.020.000	37.330.000
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.653.162	7.820.000	38.273.162	2.395.368	67.020.000	37.330.000
	TOTALE GENERALE ENTRATE	48.380.147	18.746.760	94.991.907	53.213.080	82.513.068	79.045.068

Autorità Portuale di Palermo
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

19/11/2015

Conto	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	3.138.602	10.736.760	12.940.362	3.663.926	10.367.260	11.089.260
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	43.588.383	190.000	43.778.383	47.153.786	5.125.808	30.625.808
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	58.653.162	7.820.000	38.273.162	2.395.368	67.020.000	37.330.000
	TOTALE GENERALE ENTRATE	48.380.147	18.746.760	94.991.907	53.213.080	82.513.068	79.045.068
	TOTALE GENERALE USCITE	123.035.353	24.802.272	118.007.705	73.805.560	92.465.768	110.117.016
	RISULTATO	-74.655.206	-6.055.512	-23.015.799	-20.592.479	-9.952.701	-31.071.949
	Conto di amministrazione al 31/12/2015					9.952.701	
	Conto di amministrazione al 31/12/2016		3.697.189				
	Conto CASSA al 31/12/2015						23.015.799
	Conto CASSA al 31/12/2016						

Autorità Portuale di Palermo
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2016

19/11/2015

ENTRATE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
	Avanzo di amministrazione			6.066.612	
	fondo di cassa				23.010.799
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
E1.1	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
E111/10	Contributo dello Stato				
	TOTALE CATEGORIA				
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE				
E112/10	Contributo della Regione				
	TOTALE CATEGORIA				
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
E113/10	Contributo amministrazione provinciale				
	TOTALE CATEGORIA				
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
E114/10	Contributo Camera di Commercio				
E114/20	Contributo altri enti pubblici				
E114/30	Contributi diversi				
	TOTALE CATEGORIA				
	TOTALE U.P.B.				
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE				
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE				
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar. Cap III, Titolo I L.82/63 ecc. (cod.901)				
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1.D.L.47/74 convertito dalla L.117/74) (cod.921)	28.000	400.000	400.000	428.000
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) (cod.922)		400.000	450.000	450.000
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94		74.000	74.000	74.000
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	130	13.260	13.260	13.390
	TOTALE CATEGORIA	28.130	887.260	937.260	965.390
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
E122/10	Prestazione Mezzi Meccanici				
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	1.482.032	4.521.000	4.821.000	6.003.032
E122/30	Proventi magazzini e spazi	4.000	10.000	50.000	54.000
E122/40	Proventi diversi	40.000	110.000	110.000	150.000
	TOTALE CATEGORIA	1.526.032	4.641.000	4.981.000	6.207.032
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
E123/10	Canoni concessione aree	1.315.000	3.616.000	3.598.000	4.278.000
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	20.000	80.000	80.000	100.000
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	600	5.000	2.500	3.100
E123/40	Altri proventi patrimoniali				
	TOTALE CATEGORIA	1.335.600	3.701.000	3.680.500	4.381.100
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	30.000	100.000	100.000	130.000
E124/20	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi				
	TOTALE CATEGORIA	30.000	100.000	100.000	130.000

Autorità Portuale di Palermo
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2016

19/11/2015

ENTRATE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
E125/20	Entrate varie ed eventuali	218.840	1.038.000	1.038.000	1.256.840
	TOTALE CATEGORIA	218.840	1.038.000	1.038.000	1.256.840
	TOTALE U.P.B.	3.138.602	10.367.260	10.736.760	12.940.362
	TOTALE TITOLO	3.138.602	10.367.260	10.736.760	12.940.362
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI				
E211/10	Alienazione di Immobili				
E211/20	Cessione di diritti reali				
	TOTALE CATEGORIA				
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI				
E212/10	Cessione di immobilizzazioni tecniche		10.000	10.000	10.000
	TOTALE CATEGORIA		10.000	10.000	10.000
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
E213/10	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi		10.000	10.000	10.000
	TOTALE CATEGORIA		10.000	10.000	10.000
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI				
E214/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine				
E214/20	Riscossione di altri crediti				
	TOTALE CATEGORIA				
	TOTALE U.P.B.		20.000	20.000	20.000
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO				
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	41.925.883			41.925.883
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	1.500.000	4.935.808		1.500.000
	TOTALE CATEGORIA	43.425.883	4.935.808		43.425.883
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE				
E222/10	Contributo della Regione Sicilia				
	TOTALE CATEGORIA				
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE				
E223/10	Contributo Provincia di Palermo				
E223/20	Contributo Comune	142.500			142.500
	TOTALE CATEGORIA	142.500			142.500
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI				
E224/10	Contributi Enti				
E224/20	Contributi diversi				
	TOTALE CATEGORIA				
	TOTALE U.P.B.	43.568.383	4.935.808		43.568.383
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI				
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine				
	TOTALE CATEGORIA				

Autorità Portuale di Palermo
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2016

19/11/2015

ENTRATE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
E232/10	Operazioni finanziarie a breve termine				
E232/20	Depositi di terzi a cauzione	20.000	170.000	170.000	190.000
	TOTALE CATEGORIA	20.000	170.000	170.000	190.000
	TOTALE U.P.B.	20.000	170.000	170.000	190.000
	TOTALE TITOLO	43.588.383	5.125.808	190.000	43.778.383
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO				
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
E311/10	Ritenute erariali		1.467.000	1.467.000	1.467.000
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali		440.000	440.000	440.000
E311/30	Ritenute diverse		5.000	5.000	5.000
E311/40	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	103.162	100.000	100.000	203.162
E311/50	Trattenute per conto terzi		200.000	200.000	200.000
E311/60	Rimborso di somme pagate per conto terzi	1.300.000	63.950.000	4.950.000	35.050.000
E311/70	Partite in sospeso		50.000	50.000	50.000
E311/80	Restituzione fondo economato a fine esercizio		8.000	8.000	8.000
E311/90	IVA	250.000	800.000	600.000	850.000
	TOTALE CATEGORIA	1.653.162	67.020.000	7.820.000	38.273.162
	TOTALE U.P.B.	1.653.162	67.020.000	7.820.000	38.273.162
	TOTALE TITOLO	1.653.162	67.020.000	7.820.000	38.273.162
	TOTALE GENERALE ENTRATE	48.380.147	82.513.068	18.746.760	94.991.907
RIEPILOGO ENTRATE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	3.138.602	10.367.260	10.736.760	12.940.362
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	43.588.383	5.125.808	190.000	43.778.383
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.653.162	67.020.000	7.820.000	38.273.162
	TOTALE GENERALE ENTRATE	48.380.147	82.513.068	18.746.760	94.991.907
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO			6.053.512	
	TOTALE GENERALE ENTRATE	48.380.147	82.513.068	24.802.272	94.991.907

Autorità Portuale di Palermo
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

19/11/2015

Uscite	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
U1.1	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO						
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	780	288.025	288.805	1.476	272.525	273.525
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	390.221	4.079.105	4.512.830	397.670	3.899.326	3.900.559
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	90.448	600.555	665.671	145.083	659.650	686.149
	TOTALE UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	481.449	4.967.684	5.467.306	544.229	4.831.501	4.860.233
U1.2	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	371.561	2.066.000	2.298.761	333.782	1.770.831	1.764.572
U1.2.1A	Categoria 1.2.1A - USCITE PER PRESTAZIONI RESIDUALI	185.000	2.060.000	2.155.000	491.242	2.138.910	2.141.910
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	14.947	732.165	747.112		783.498	783.498
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI						
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	127	465.000	465.127		465.000	465.000
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		2.000	2.000		4.000	4.000
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	414	158.911	159.325		25.165	25.165
	TOTALE UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	572.048	5.484.076	5.827.324	825.024	5.187.404	5.184.145
U1.3	UPB 1.3 - ONERI COMUNI						
	TOTALE UPB 1.3 - ONERI COMUNI						
U1.4	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
U1.4.1	Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	2.284	60.000	62.284	2.525	60.000	60.000
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		195.000	195.000		206.000	206.000
	TOTALE UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	2.284	255.000	257.284	2.525	266.000	266.000
U1.5	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI		30.000	30.000		60.000	60.000
	TOTALE UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI		30.000	30.000		60.000	60.000
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.055.781	10.736.760	11.581.914	1.371.777	10.344.905	10.370.378
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
U2.1	UPB 2.1 - INVESTIMENTI						
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	57.048.899	5.035.000	63.920.394	66.396.497	14.307.481	56.038.153
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	3.844.058	740.512	3.929.398	5.347.227	323.383	4.668.086
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI						
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI						
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.		300.000	300.000		300.000	300.000
	TOTALE UPB 2.1 - INVESTIMENTI	60.892.957	6.075.512	68.149.791	71.743.725	14.930.864	61.006.239
U2.2	UPB 2.2 - ONERI COMUNI						
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI						
U2.2.3	Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI						
U2.2.4	Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI						
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	200.000	170.000	300.000	102.844	170.000	170.000
	TOTALE UPB 2.2 - ONERI COMUNI	200.000	170.000	300.000	102.844	170.000	170.000
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	61.092.957	6.245.512	68.449.791	71.846.569	15.100.864	61.176.239
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
U3.1	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	323.120	7.820.000	37.976.000	587.214	67.020.000	38.570.400
	TOTALE UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	323.120	7.820.000	37.976.000	587.214	67.020.000	38.570.400
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	323.120	7.820.000	37.976.000	587.214	67.020.000	38.570.400
	TOTALE GENERALE USCITE	62.471.859	24.802.272	118.007.705	73.805.560	92.465.768	110.117.016

Autorità Portuale di Palermo
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

19/11/2015

Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.055.781	10.736.760	11.581.914	1.371.777	10.344.905	10.370.378
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	61.092.957	6.245.512	68.449.791	71.846.569	15.100.864	61.176.239
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	323.120	7.820.000	37.976.000	587.214	67.020.000	38.570.400
TOTALE GENERALE USCITE		62.471.859	24.802.272	118.007.705	73.805.560	92.465.768	110.117.016

Autorità Portuale di Palermo
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2016

19/11/2015

USCITE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI				
U1.1	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO				
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	400	197.474	221.474	221.874
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale		23.500	15.000	15.000
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	380	51.551	51.551	51.931
	TOTALE CATEGORIA	780	272.525	288.025	288.805
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO				
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	25.510	79.715	213.451	238.450
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente		1.785.137	1.909.000	1.909.000
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente		66.000	64.000	64.000
U112/40	Indennità e rimborso per missioni	2.985	24.847	11.847	11.847
U112/50	Altri oneri per il personale		14.400	16.000	16.000
U112/60	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	4.400	50.943	15.359	19.759
U112/70	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	117.326	1.151.000	1.081.000	1.245.326
U112/80	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	240.000	727.284	768.448	1.008.448
	TOTALE CATEGORIA	390.221	3.899.326	4.079.105	4.512.830
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO				
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autoveicoli, ciclomotori ecc.)	350	6.997	6.997	7.347
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	10.000	70.500	70.500	79.700
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali		18.730	31.217	31.217
U113/60	Utenze varie	14.483	176.241	98.450	106.950
U113/70	Materiale economato	1.500	17.000	17.000	18.500
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	1.000	11.000	11.000	12.000
U113/90	Spese postali	1.500	10.000	10.000	11.500
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	5.000	64.291	75.000	80.000
U113/110	Spese per atti e contratti vari		5.000	5.000	5.000
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali		1.000	1.000	1.000
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente				
U113/140	Premi di assicurazione		115.000	125.000	125.000
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)		11.000	11.000	11.000
U113/160	Spese di rappresentanza		1.000	1.000	1.000
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	48.549	88.000	70.000	100.000
U113/180	Acquisto materiale di consumo	2.000	17.391	19.391	21.391
U113/190	Manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'A.P.	4.066	15.000	15.000	19.066
U113/200	Spese per assistenza ai sistemi informatici	2.000	31.500	33.000	35.000
	TOTALE CATEGORIA	90.448	659.650	600.555	665.671
	TOTALE U.P.B.	481.449	4.831.501	4.967.684	5.467.306
U1.2	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	75.000	487.000	487.000	527.000
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	180.000	412.281	400.000	530.000
U121/40	Spese promozionali, di propaganda e di pubblicità	35.800	90.000	123.000	150.000
U121/50	Spese per la security portuale	80.761	781.550	1.056.000	1.091.761
	TOTALE CATEGORIA	371.561	1.770.831	2.066.000	2.298.761
U1.2.1A	Categoria 1.2.1A - USCITE PER PRESTAZIONI RESIDUALI				
U121/10A	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	185.000	2.138.910	2.060.000	2.155.000
	TOTALE CATEGORIA	185.000	2.138.910	2.060.000	2.155.000

Autorità Portuale di Palermo
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2016

19/11/2015

USCITE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI				
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale		47.720	55.000	55.000
U122/30	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica		436.278	377.665	377.665
U122/40	Partecipazione a società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati all'Autorità (Art.6, comma 6, Legge 84/94 e s.m.)				
U122/50	Altri trasferimenti	14.947	299.500	299.500	314.447
	TOTALE CATEGORIA	14.947	783.498	732.165	747.112
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI				
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie				
	TOTALE CATEGORIA				
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI				
U124/10	Oneri tributari	127	465.000	465.000	465.127
	TOTALE CATEGORIA	127	465.000	465.000	465.127
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi		4.000	2.000	2.000
	TOTALE CATEGORIA		4.000	2.000	2.000
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori		23.165	10.000	10.000
U126/20	Fondo di riserva			146.911	146.911
U126/30	Oneri vari straordinari				
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	414	2.000	2.000	2.414
	TOTALE CATEGORIA	414	25.165	158.911	159.325
	TOTALE U.P.B.	572.048	5.187.404	5.484.076	5.827.324
U1.3	UPB 1.3 - ONERI COMUNI				
	TOTALE U.P.B.				
U1.4	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				
U1.4.1	Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
U141/10	Pensioni ed altri oneri simili a carico dell'Ente	2.284	60.000	60.000	62.284
	TOTALE CATEGORIA	2.284	60.000	60.000	62.284
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto		206.000	195.000	195.000
	TOTALE CATEGORIA		206.000	195.000	195.000
	TOTALE U.P.B.	2.284	266.000	255.000	257.284
U1.5	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI				
U151/10	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri		60.000	30.000	30.000
	TOTALE CATEGORIA		60.000	30.000	30.000
	TOTALE U.P.B.		60.000	30.000	30.000
	TOTALE TITOLO	1.055.781	10.344.905	10.736.760	11.581.914
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE				
U2.1	UPB 2.1 - INVESTIMENTI				
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI				
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	50.200.102	3.959.699		50.200.102
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	6.848.506	10.247.782	4.935.000	13.620.000
U211/25	Manutenzione straordinaria, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'A.P.	292	100.000	100.000	100.292
	TOTALE CATEGORIA	57.048.899	14.307.481	5.035.000	63.920.394

Autorità Portuale di Palermo
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2016

19/11/2015

USCITE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
U211/40	Impianti portuali	3.790.558		652.172	3.790.558
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	50.000	284.650	50.000	100.000
U212/20	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi				
U212/30	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi				
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)		2.096		
U212/50	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	3.500	36.637	38.340	38.840
	TOTALE CATEGORIA	3.844.058	323.383	740.512	3.929.398
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie				
U213/20	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali				
	TOTALE CATEGORIA				
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI				
U214/10	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine				
U214/20	Deposito a cauzione presso terzi				
U214/30	Concessione di crediti diversi				
	TOTALE CATEGORIA				
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.				
U215/30	Indennità di anzianità		300.000	300.000	300.000
	TOTALE CATEGORIA		300.000	300.000	300.000
	TOTALE U.P.B.	60.892.957	14.930.864	6.075.512	68.149.791
U2.2	UPB 2.2 - ONERI COMUNI				
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI				
U221/10	Rimborso di finanziamenti a breve termine				
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine				
	TOTALE CATEGORIA				
U2.2.3	Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI				
U223/10	Rimborso di obbligazioni				
	TOTALE CATEGORIA				
U2.2.4	Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI				
U224/10	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni				
	TOTALE CATEGORIA				
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI				
U225/10	Restituzione depositi di terzi e cauzione	200.000	170.000	170.000	300.000
	TOTALE CATEGORIA	200.000	170.000	170.000	300.000
	TOTALE U.P.B.	200.000	170.000	170.000	300.000
	TOTALE TITOLO	61.092.957	15.100.864	6.245.512	68.449.791
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
U3.1	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO				
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
U311/10	Ritenute erariali	78.000	1.467.000	1.467.000	1.473.000
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	37.000	440.000	440.000	440.000
U311/30	Ritenute diverse	120	5.000	5.000	5.000
U311/40	Anticipazioni dell'Ente al personale		100.000	100.000	100.000
U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi		200.000	200.000	200.000
U311/60	Somme pagate per conto terzi	150.000	63.950.000	4.950.000	35.050.000
U311/70	Partite in sospeso		50.000	50.000	50.000
U311/80	Anticipazione fondo economato		8.000	8.000	8.000

Autorità Portuale di Palermo
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2016

19/11/2015

USCITE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U311/90	IVA	58.000	800.000	600.000	650.000
	TOTALE CATEGORIA	323.120	67.020.000	7.820.000	37.976.000
	TOTALE U.P.B.	323.120	67.020.000	7.820.000	37.976.000
	TOTALE TITOLO	323.120	67.020.000	7.820.000	37.976.000
	TOTALE GENERALE USCITE	62.471.859	92.465.768	24.802.272	118.007.705

RIEPILOGO USCITE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.055.781	10.344.905	10.736.760	11.581.914
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	61.092.957	15.100.864	6.245.512	68.449.791
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	323.120	67.020.000	7.820.000	37.976.000
	TOTALE GENERALE USCITE	62.471.859	92.465.768	24.802.272	118.007.705

Autorità Portuale di Palermo
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	Anno 2016		Anno 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI				
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	10.736.760	12.940.362	10.367.260	11.089.260
TOTALE TITOLO	10.736.760	12.940.362	10.367.260	11.089.260
UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI	20.000	20.000	20.000	20.000
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN		43.568.383	4.935.808	30.435.808
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	170.000	190.000	170.000	170.000
TOTALE TITOLO	190.000	43.778.383	5.125.808	30.625.808
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	7.820.000	38.273.162	67.020.000	37.330.000
TOTALE TITOLO	7.820.000	38.273.162	67.020.000	37.330.000
TOTALE GENERALE ENTRATE	18.746.760	94.991.907	82.513.068	79.045.068
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale				
Totali a pareggio	18.746.760	94.991.907	82.513.068	79.045.068

USCITE	Anno 2016		Anno 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	4.967.684	5.467.306	4.831.501	4.860.233
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	5.484.076	5.827.324	5.187.404	5.184.145
UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E	255.000	257.284	266.000	266.000
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	30.000	30.000	60.000	60.000
TOTALE TITOLO	10.736.760	11.581.914	10.344.905	10.370.378
UPB 2.1 - INVESTIMENTI	6.075.512	68.149.791	14.930.864	58.627.842
UPB 2.2 - ONERI COMUNI	170.000	300.000	170.000	170.000
TOTALE TITOLO	6.245.512	68.449.791	15.100.864	58.797.842
UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	7.820.000	37.976.000	67.020.000	38.570.400
TOTALE TITOLO	7.820.000	37.976.000	67.020.000	38.570.400
TOTALE GENERALE USCITE	24.802.272	118.007.705	92.465.768	107.738.620
Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale				
Totali a pareggio	24.802.272	118.007.705	92.465.768	107.738.620

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2016		Anno 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Situazione Finanziaria		1.358.448	22.355	718.882
Saldo movimenti in c/capitale	-6.055.512	-24.671.408	-9.975.056	-28.172.035
Indebitamento/Accreditamento netto	-6.055.512	-23.312.960	-9.952.701	-27.453.152
Saldo netto da finanziare/impiegare	-6.055.512	-23.312.960	-9.952.701	-27.453.152
Saldo complessivo	-6.055.512	-23.015.799	-9.952.701	-28.693.552

Autorità Portuale di Palermo
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE

ENTRATE	2016	2017	2018
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	6.055.512	4.650.000	4.235.000
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI			
UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI			
E1.1.1 Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0	0	0
E1.1.2 Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	0	0	0
E1.1.3 Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E U	0	0	0
E1.1.4 Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI D	0	0	0
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE			
E1.2.1 Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	937.260	1.037.000	1.037.000
E1.2.2 Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BE	4.981.000	4.900.000	4.900.000
E1.2.3 Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.680.500	3.900.000	3.900.000
E1.2.4 Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SF	100.000	50.000	50.000
E1.2.5 Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VO	1.038.000	1.000.000	1.000.000
	10.736.760	10.887.000	10.887.000
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI			
E2.1.1 Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0	0
E2.1.2 Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICI	10.000	20.000	20.000
E2.1.3 Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	10.000	0	0
E2.1.4 Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	0	0	0
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE			
E2.2.1 Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	0	174.121.000	201.700.000
E2.2.2 Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	0	0	0
E2.2.3 Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0	0	0
E2.2.4 Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	0	0	0
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI			
E2.3.1 Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0
E2.3.2 Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	170.000	50.000	50.000
	190.000	174.191.000	201.770.000
TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO			
E3.1.1 Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI G	7.820.000	8.000.000	8.000.000
TOTALE ENTRATE	18.746.760	193.078.000	220.657.000

Autorità Portuale di Palermo
BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE

USCITE	2016	2017	2018
TITOLO I - USCITE CORRENTI			
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO			
U1.1.1 Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	288.025	300.000	300.000
U1.1.2 Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI S	4.079.105	4.200.000	4.200.000
U1.1.3 Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSU	600.555	610.000	610.000
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI			
U1.2.1 Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.066.000	2.066.000	2.100.000
U1.2.1A Categoria 1.2.1A - USCITE PER PRESTAZIONI RESIDUALI	2.060.000	2.080.000	2.100.000
U1.2.2 Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	732.165	730.000	730.000
U1.2.3 Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	0	0	0
U1.2.4 Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	465.000	450.000	450.000
U1.2.5 Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI E	2.000	2.000	2.000
U1.2.6 Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOC	158.910	150.000	150.000
UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI			
U1.4.1 Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	60.000	60.000	60.000
U1.4.2 Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI	195.000	200.000	210.000
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI			
U1.5.1 Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONE	30.000	30.000	30.000
	10.736.760	10.878.000	10.942.000
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE			
UPB 2.1 - INVESTIMENTI			
U2.1.1 Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE	5.035.000	178.500.000	205.700.000
U2.1.2 Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECN	740.512	0	0
U2.1.3 Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI	0	0	0
U2.1.4 Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZION	0	0	0
U2.1.5 Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOV	300.000	300.000	200.000
UPB 2.2 - ONERI COMUNI			
U2.2.1 Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	0	0	0
U2.2.3 Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0	0	0
U2.2.4 Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME	0	0	0
U2.2.5 Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	170.000	50.000	50.000
	6.245.512	178.850.000	205.950.000
TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO			
U3.1.1 Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIR	7.820.000	8.000.000	8.000.000
TOTALE USCITE	24.802.272	197.728.000	224.892.000

PREVENTIVO ECONOMICO 2016

RISULTATI DIFFERENZIALI	2016		2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	9.457.000		8.958.000	
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 dell'esercizio	1.279.760		1.449.260	
Totale valore della produzione (A)		10.736.760		10.407.260
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**	36.391		23.000	
7) per servizi**	5.100.272		4.828.308	
8) per godimento beni di terzi**	2.827		96.910	
9) per il personale**				
a) salari e stipendi	2.951.500		2.832.326	
b) oneri sociali	836.000		815.000	
c) trattamento di fine rapporto	195.000		206.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	60.000		60.000	
e) altri costi	46.605			
10) Ammortamenti e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	140.000		140.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	160.000		160.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			-	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	20.000		20.000	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	30.000		60.000	
14) Oneri di gestione	768.165		780.716	
Totale Costi (B)		10.346.760		10.022.260
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		390.000		385.000
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
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	-		-	
17) Interessi e altri oneri finanziari	-		-	
17-bis) Utili e perdite su cambi	-		-	
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		-		-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
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	-		-	
Totale rettifiche di valore		-		-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	180.000		120.000	
21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149				
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	43.241		30.000	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui	20.000		20.000	
Totale delle partite straordinarie		203.241		130.000
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)		593.241		515.000
Imposte dell'esercizio	560.000		475.000	
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		33.241		40.000

* 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)

Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione
Trasferimenti correnti					
E	I	Trasferimenti correnti	E-2.00.00.00.00.000		
E	II	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	E-2.01.00.00.00.000		
E	III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E-2.01.01.01.00.000		
E	IV	Trasferimenti correnti da Ministeri	E-2.01.01.01.001	E1.1.1.010	Contributo dello Stato
E	V	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	E-2.01.01.02.00.000		
E	IV	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	E-2.01.01.02.001	E1.1.2.010	Contributo della Regione
E	V	Trasferimenti correnti da Province	E-2.01.01.02.002	E1.1.3.010	Contributo amministrazione provinciale
E	V	Trasferimenti correnti da Comuni	E-2.01.01.02.003	E1.1.3.020	Contributo Comune
E	V	Trasferimenti correnti da Camere di Commercio	E-2.01.01.02.007	E1.1.4.010	Contributo Camera di Commercio
E	V	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E-2.01.01.02.999	E1.1.4.020	Contributo altri enti pubblici
E	IV	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E-2.01.01.04.00.000		
E	V	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E-2.01.01.04.001	E1.1.4.030	Contributi diversi
Entrate extratributarie					
E	I	Entrate derivanti dalla gestione dei beni	E-3.00.00.00.00.000		
E	II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	E-3.01.00.00.00.000		
E	III	Vendita di beni	E-3.01.01.00.00.000		
E	IV	Vendita di beni	E-3.01.01.01.00.000		
E	V	Proventi da vendita di beni n.a.c.	E-3.01.01.01.999	E1.2.2.030	Proventi magazzini e spazi
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	E-3.01.02.00.00.000		
E	IV	Entrate dalla vendita di servizi	E-3.01.02.01.00.000		
E	V	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	E-3.01.02.01.020	E1.2.2.030	Proventi magazzini e spazi
E	V	Proventi da servizi di copia e stampa	E-3.01.02.01.029	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi
E	V	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	E-3.01.02.01.033	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi
E	V	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	E-3.01.02.01.033	E1.2.5.020	Entrate varie ed eventuali
E	V	Proventi da autorizzazioni	E-3.01.02.01.035	E1.2.1.040	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 1
E	V	Proventi da autorizzazioni	E-3.01.02.01.035	E1.2.1.050	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68
E	V	Proventi per lo smaltimento dei rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	E-3.01.02.01.041	E1.2.2.040	Proventi diversi
E	V	Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	E-3.01.02.01.042	E1.2.1.010	Gettito delle tasse sulle merci imb e sbar. Cap III, Titolo I, L.82/63 ecc
E	V	Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	E-3.01.02.01.042	E1.2.1.020	Gettito delle tasse etariali (art.2, c.1 D.L.4774 convertito dalla L.117
E	V	Tassa di ancoraggio	E-3.01.02.01.043	E1.2.1.030	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit. I, L.82/63 e s.m.) (cod. 9
E	V	Proventi da servizi n.a.c.	E-3.01.02.01.999	E1.2.2.020	Proventi servizio traffico passeggeri
E	V	Proventi da servizi n.a.c.	E-3.01.02.01.999	E1.2.5.020	Entrate varie ed eventuali
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E-3.01.03.00.00.000		
E	IV	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	E-3.01.03.01.00.000		
E	V	Diritti reali di godimento	E-3.01.03.01.001	E1.2.3.040	Altri proventi patrimoniali
E	V	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	E-3.01.03.01.002	E1.2.3.010	Canoni concessione aree
E	V	Proventi da concessioni su beni	E-3.01.03.01.003	E1.2.3.010	Canoni concessione aree

E	IV	Fitti, noleggi e locazioni		E.3.01.03.02.000		Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente
E	V	Noleggi e locazioni di altri beni immobili		E.3.01.03.02.002	E1.2.3.020	
E	V	Noleggi e locazioni di beni mobili		E.3.01.03.02.003	E1.2.3.020	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente
E	II	Interessi attivi		E.3.03.00.00.000		
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine		E.3.03.02.00.000		
E	IV	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		E.3.03.02.02.000		
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti		E.3.03.02.02.999	E1.2.3.030	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.
E	III	Altri interessi attivi		E.3.03.03.00.000		
E	IV	Interessi attivi di mora		E.3.03.03.02.000		
E	V	Interessi attivi di mora da altri soggetti		E.3.03.03.02.999	E1.2.5.020	Entrate varie ed eventuali
E	IV	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche		E.3.03.03.03.000		
E	V	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche		E.3.03.03.03.001	E1.2.3.030	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.
E	IV	Altri interessi attivi diversi		E.3.03.03.99.000		
E	V	Altri interessi attivi da altri soggetti		E.3.03.03.99.999	E1.2.3.030	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.
E	II	Altre entrate da redditi da capitale		E.3.04.00.00.000		
E	III	Altre entrate da redditi da capitale		E.3.04.99.99.000		
E	IV	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.		E.3.04.99.99.999	E1.2.3.040	Altri proventi patrimoniali
E	V	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.		E.3.04.99.99.999		
E	II	Rimborsi e altre entrate correnti		E.3.05.00.00.000		
E	III	Indennizzi di assicurazione		E.3.05.01.00.000		
E	IV	Indennizzi di assicurazione contro i danni		E.3.05.01.01.000		
E	V	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni		E.3.05.01.01.999	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi
E	IV	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.		E.3.05.01.99.000		
E	V	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.		E.3.05.01.99.999	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi
E	III	Rimborsi in entrata		E.3.05.02.00.000		
E	IV	Entrate per rimborsi di imposte		E.3.05.02.02.000		
E	V	Entrate da rimborsi di IVA a credito		E.3.05.02.02.002	E3.1.1.090	IVA
E	IV	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso		E.3.05.02.03.000		
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti		E.3.05.02.03.003	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da		E.3.05.02.03.005	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.		E.3.05.99.00.000		
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.		E.3.05.99.99.000		
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.		E.3.05.99.99.999	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.		E.3.05.99.99.999	E1.2.5.020	Entrate varie ed eventuali
E	I	Entrate in conto capitale		E.4.00.00.00.000		
E	II	Contributi agli investimenti		E.4.02.00.00.000		
E	III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		E.4.02.01.00.000		
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali		E.4.02.01.01.000		
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri		E.4.02.01.01.001	E2.2.1.010	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastr
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri		E.4.02.01.01.001	E2.2.1.020	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali		E.4.02.01.02.000		
E	V	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome		E.4.02.01.02.001	E2.2.2.010	Contributo della Regione Sicilia

E	V	Contributi agli investimenti da Province	E.4.02.01.02.002	E2.2.3.010	Contributo Provincia di Palermo
E	V	Contributi agli investimenti da Comuni	E.4.02.01.02.003	E2.2.3.020	Contributo Comune
E	V	Contributi agli investimenti da Camere di Commercio	E.4.02.01.02.007	E2.2.4.010	Contributi Enti
E	V	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.4.02.01.02.999	E2.2.4.020	Contributi diversi
E	III	Contributi agli investimenti da Famiglie	E.4.02.02.00.000		
E	IV	Contributi agli investimenti da Famiglie	E.4.02.02.01.000		
E	V	Contributi agli investimenti da Famiglie	E.4.02.02.01.001	E2.2.4.020	Contributi diversi
E	III	Contributi agli investimenti da Imprese	E.4.02.03.00.000		
E	IV	Contributi agli investimenti da altre Imprese	E.4.02.03.03.000		
E	V	Contributi agli investimenti da altre Imprese	E.4.02.03.03.999	E2.2.4.020	Contributi diversi
E	III	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	E.4.02.05.00.000		
E	IV	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	E.4.02.05.03.000		
E	V	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	E.4.02.05.03.001	E2.2.2.010	Contributo della Regione Sicilia
E	II	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	E.4.04.00.00.000		
E	III	Alienazione di beni materiali	E.4.04.01.00.000		
E	IV	Alienazione di Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	E.4.04.01.01.000		
E	V	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	E.4.04.01.01.003	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche
E	V	Alienazione di altri mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	E.4.04.01.01.999	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche
E	IV	Alienazione di hardware	E.4.04.01.07.000		
E	V	Alienazione di server	E.4.04.01.07.001	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche
E	V	Alienazione di postazioni di lavoro	E.4.04.01.07.002	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche
E	V	Alienazione di hardware n.a.c.	E.4.04.01.07.999	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche
E	IV	Alienazione di Beni immobili	E.4.04.01.08.000		
E	V	Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo	E.4.04.01.08.001	E2.1.1.010	Alienazione di Immobili
E	V	Alienazione di Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	E.4.04.01.08.002	E2.1.1.010	Alienazione di Immobili
E	V	Alienazione di Fabbricati industriali e costruzioni leggere	E.4.04.01.08.004	E2.1.1.010	Alienazione di Immobili
E	V	Alienazione di altri beni immobili n.a.c.	E.4.04.01.08.999	E2.1.1.010	Alienazione di Immobili
E	IV	Alienazione di diritti reali	E.4.04.01.10.000		
E	V	Alienazione di diritti reali	E.4.04.01.10.001	E2.1.1.020	Cessione di diritti reali
E	I	Entrate da riduzione di attività finanziarie	E.5.00.00.00.000		
E	II	Alienazione di attività finanziarie	E.5.01.00.00.000		
E	III	Alienazione di partecipazioni	E.5.01.01.00.000		
E	IV	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	E.5.01.01.03.000		
E	V	Alienazione di partecipazioni in altre imprese partecipate	E.5.01.01.03.002	E2.1.3.010	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi
E	II	Riscossione crediti di breve termine	E.5.02.00.00.000		
E	III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni	E.5.02.01.00.000		
E	IV	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità	E.5.02.01.04.000		
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della	E.5.02.01.04.001	E2.1.4.010	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine
E	II	Riscossione crediti di medio-lungo termine	E.5.03.00.00.000		
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni	E.5.03.01.00.000		
E	IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da organismi interni e/o	E.5.03.01.04.000		
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità	E.5.03.01.04.001	E2.1.4.020	Riscossione di altri crediti

E		Accessione Prestiti	E.6.00.00.00.00.00		
E	II	Accensione prestiti a breve termine	E.6.02.00.00.00.00		
E	III	Finanziamenti a breve termine	E.6.02.01.00.00.00		
E	IV	Finanziamenti a breve termine da altri soggetti	E.6.02.01.99.00.00		
E	V	Finanziamenti a breve termine da altri soggetti	E.6.02.01.99.001	E2.3.2.010	Operazioni finanziarie a breve termine
E	II	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	E.6.03.00.00.00.00		
E	III	Finanziamenti a medio lungo termine	E.6.03.01.00.00.00		
E	IV	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Centrali	E.6.03.01.01.00.00		
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre Amministrazioni Centrali	E.6.03.01.01.999	E2.3.1.010	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine
E	I	Entrate per conto terzi e partite di giro	E.9.00.00.00.00.00		
E	II	Entrate per partite di giro	E.9.01.00.00.00.00		
E	III	Altre ritenute	E.9.01.01.00.00.00		
E	IV	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	E.9.01.01.01.00.00		
E	V	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	E.9.01.01.01.001	E3.1.1.030	Ritenute diverse
E	IV	Altre ritenute n.a.c.	E.9.01.01.99.00.00		
E	V	Altre ritenute n.a.c.	E.9.01.01.99.999	E3.1.1.030	Ritenute diverse
E	III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	E.9.01.02.00.00.00		
E	IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.00.00		
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.001	E3.1.1.010	Ritenute erariali
E	IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.00.00		
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.001	E3.1.1.020	Ritenute previdenziali ed assistenziali
E	III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.00.00		
E	IV	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.00.00		
E	V	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.001	E3.1.1.080	Restituzione fondo economato a fine esercizio
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.00.00		
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	E3.1.1.040	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	E3.1.1.050	Trattenute per conto terzi
E	II	Entrate per conto terzi	E.9.02.00.00.00.00		
E	III	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	E.9.02.01.00.00.00		
E	IV	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	E.9.02.01.01.00.00		
E	V	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	E.9.02.01.01.001	E3.1.1.070	Partite in sospeso
E	IV	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	E.9.02.01.02.00.00		
E	V	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	E.9.02.01.02.001	E3.1.1.070	Partite in sospeso
E	III	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	E.9.02.02.00.00.00		
E	IV	Trasferimenti da Amministrazioni Locali per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.00.00		
E	V	Trasferimenti da Regioni e province autonome per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.001	E3.1.1.060	Rimborso di somme pagate per conto terzi
E	III	Depositi di prelievo terzi	E.9.02.04.00.00.00		
E	IV	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	E.9.02.04.01.00.00		
E	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	E.9.02.04.01.001	E2.3.2.020	Depositi di terzi a cauzione
E	III	Altre entrate per conto terzi	E.9.02.99.00.00.00		
E	IV	Altre entrate per conto terzi	E.9.02.99.99.00.00		
E	V	Altre entrate per conto terzi	E.9.02.99.99.999	E3.1.1.060	Rimborso di somme pagate per conto terzi

U		I		Spese correnti		U.1.00.00.00.00.00	
U	II	U	II	U.1.01.00.00.00.00	Redditi da lavoro dipendente		
U	III	U	III	U.1.01.01.00.00.00	Retribuzioni lorde		
U	IV	U	IV	U.1.01.01.01.00.00	Retribuzioni in denaro		
U	V	U	V	U.1.01.01.01.01.0002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U1.1.2.020	Emolumenti fissi al personale dipendente
U	V	U	V	U.1.01.01.01.01.0003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	U1.1.2.030	Emolumenti variabili al personale dipendente
U	V	U	V	U.1.01.01.01.01.0004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a	U1.1.2.080	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale
U	V	U	V	U.1.01.01.01.01.0004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a	U1.1.2.090	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali
U	V	U	V	U.1.01.01.01.01.0006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U1.1.2.010	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale
U	IV	U	IV	U.1.01.01.02.00.00	Altre spese per il personale		
U	V	U	V	U.1.01.01.02.0001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei	U1.1.2.050	Altri oneri per il personale
U	V	U	V	U.1.01.01.02.0002	Buoni pasto	U1.1.2.080	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale
U	III	U	III	U.1.01.02.00.00.00	Contributi sociali a carico dell'ente		
U	IV	U	IV	U.1.01.02.01.00.00	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente		
U	V	U	V	U.1.01.02.01.0001	Contributi obbligatori per il personale	U1.1.2.070	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente
U	V	U	V	U.1.01.02.01.0002	Contributi previdenza complementare	U1.4.1.010	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente
U	IV	U	IV	U.1.01.02.02.00.00	Contributi sociali figurativi		
U	V	U	V	U.1.01.02.02.0003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	U2.1.5.030	Indennità di anzianità
U	II	U	II	U.1.02.00.00.00.00	Imposte e tasse a carico dell'ente		
U	III	U	III	U.1.02.01.00.00.00	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		
U	IV	U	IV	U.1.02.01.01.00.00	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		
U	V	U	V	U.1.02.01.01.0001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U1.1.2.070	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente
U	V	U	V	U.1.02.01.01.0001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U1.2.4.010	Oneri tributari
U	IV	U	IV	U.1.02.01.02.00.00	Imposta di registro e di bollo		
U	V	U	V	U.1.02.01.02.0001	Imposta di registro e di bollo	U1.2.4.010	Oneri tributari
U	IV	U	IV	U.1.02.01.06.00.00	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani		
U	V	U	V	U.1.02.01.06.0001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U1.2.4.010	Oneri tributari
U	IV	U	IV	U.1.02.01.09.00.00	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)		
U	V	U	V	U.1.02.01.09.0001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U1.2.4.010	Oneri tributari
U	IV	U	IV	U.1.02.01.10.00.00	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)		
U	V	U	V	U.1.02.01.10.0001	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U1.2.4.010	Oneri tributari
U	II	U	II	U.1.03.00.00.00.00	Acquisto di beni e servizi		
U	III	U	III	U.1.03.01.00.00.00	Acquisto di beni		
U	IV	U	IV	U.1.03.01.01.00.00	Giornali, riviste e pubblicazioni		
U	V	U	V	U.1.03.01.01.0001	Giornali e riviste	U1.1.3.080	Periodici, riviste e pubblicazioni
U	IV	U	IV	U.1.03.01.02.00.00	Altri beni di consumo		
U	V	U	V	U.1.03.01.02.0001	Carta, cancelleria e stampati	U1.1.3.070	Materiale economato
U	V	U	V	U.1.03.01.02.0002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U1.1.3.010	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ci
U	V	U	V	U.1.03.01.02.0004	Vestitario	U1.1.3.130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente
U	V	U	V	U.1.03.01.02.0006	Materiale informatico	U1.1.3.180	Acquisto materiale di consumo
U	V	U	V	U.1.03.01.02.9999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici
U	V	U	V	U.1.03.01.02.9999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U1.1.3.180	Acquisto materiale di consumo

U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000			
U	IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.000			
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	U.1.1.1.010	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portu	
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	U.1.1.1.020	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U.1.1.1.010	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portu	
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U.1.1.1.030	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali	U.1.03.02.01.008	U.1.1.1.030	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	
U	IV	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.02.000			
U	V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	U.1.1.2.040	Indennità e rimborso per missioni	
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	U.1.1.2.040	Indennità e rimborso per missioni	
U	V	Servizi per attività di rappresentanza	U.1.03.02.02.003	U.1.1.3.160	Spese di rappresentanza	
U	V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004	U.1.1.3.150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	
U	V	Organizzazione manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005	U.1.2.1.050	Spese promozionali, di propaganda e di pubblicità	
U	IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	U.1.03.02.04.000			
U	V	Acquisto di servizi per formazione specialistica	U.1.03.02.04.001	U.1.1.2.060	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a s	
U	V	Acquisto di servizi per formazione generica	U.1.03.02.04.002	U.1.1.2.060	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a s	
U	IV	Utenze e canoni	U.1.03.02.05.000			
U	V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	U.1.1.3.060	Utenze varie	
U	V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	U.1.1.3.060	Utenze varie	
U	V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	U.1.1.3.060	Periodici, riviste e pubblicazioni	
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	U.1.1.3.060	Utenze varie	
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005	U.1.1.3.060	Utenze varie	
U	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	U.1.2.4.010	Oneri tributari	
U	IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.000			
U	V	Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.002	U.1.1.3.010	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, chi	
U	V	Licenze d'uso per software	U.1.03.02.07.006	U.1.1.3.200	Spese per assistenza ai sistemi informatici	
U	IV	Leasing operativo	U.1.03.02.08.000			
U	V	Leasing operativo di mezzi di trasporto	U.1.03.02.08.001	U.1.2.1.060	Spese per la security portuale	
U	V	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	U.1.03.02.08.002	U.1.2.1A.020	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	
U	IV	Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.000			
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine	U.1.03.02.09.001	U.1.1.3.010	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, chi	
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003	U.1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, ;	
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	U.1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, ;	
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U.1.1.3.190	Manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'	
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U.1.2.1.030	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	
U	IV	Consulenze	U.1.03.02.10.000			
U	V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001	U.1.1.3.050	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professio	
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000			
U	V	Patrocinio legale	U.1.03.02.11.006	U.1.1.3.170	Spese legali, giudiziarie e varie	
U	IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.000			
U	V	Servizi di sorveglianza e custodia	U.1.03.02.13.001	U.1.2.1.060	Spese per la security portuale	
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	U.1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, ;	

U	V	Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003	U.1.1.3.120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali
U	V	Stampa e rilegatura	U.1.03.02.13.004	U.1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	U.1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	U.1.2.1.010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	U.1.2.1A.020	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale
U	IV	Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.000		
U	V	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	U.1.03.02.15.013	U.1.2.1A.020	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale
U	V	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	U.1.03.02.15.015	U.1.2.1.010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali
U	V	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	U.1.03.02.15.015	U.1.2.1A.020	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale
U	V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	U.1.2.1.010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali
U	V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	U.1.2.1A.020	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000		
U	V	Publicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	U.1.1.3.150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)
U	V	Spese postali	U.1.03.02.16.002	U.1.1.3.090	Spese postali
U	V	Spese notarili	U.1.03.02.16.004	U.1.1.3.110	Spese per atti e contratti vari
U	IV	Altri servizi	U.1.03.02.99.000		
U	V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	U.1.1.3.170	Spese legali, giudiziarie e varie
U	V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003	U.1.2.2.010	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale
U	II	Trasferimenti correnti	U.1.04.00.00.000		
U	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	U.1.04.01.00.000		
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.000	U.1.2.2.030	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenir
U	V	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	U.1.04.01.01.020		
U	II	Interessi passivi	U.1.07.00.00.000		
U	III	Altri interessi passivi	U.1.07.06.00.000		
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000		
U	V	Interessi di mora ad altri soggetti	U.1.07.06.02.999	U.1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie
U	IV	Altri interessi passivi diversi	U.1.07.06.99.000		
U	V	Altri interessi passivi ad altri soggetti	U.1.07.06.99.999	U.1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie
U	II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	U.1.09.00.00.000		
U	III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.00.000		
U	IV	Rimborsi di parte corrente a imprese non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.000		
U	V	Rimborsi di parte corrente a imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.001	U.1.2.5.010	Restituzioni e rimborsi diversi
U	II	Altre spese correnti	U.1.10.00.00.000		
U	III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	U.1.10.01.00.000		
U	IV	Fondo di riserva	U.1.10.01.01.000		
U	V	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.001	U.1.2.6.020	Fondo di riserva
U	V	Fondo pluriennale vincolato	U.1.10.02.01.001	U.1.2.6.020	Fondo di riserva
U	III	Versamenti IVA a debito	U.1.10.03.00.000		
U	IV	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	U.1.10.03.01.000		
U	V	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	U.1.10.03.01.001	U3.1.1.090	IVA
U	III	Premi di assicurazione	U.1.10.04.00.000		
U	IV	Premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000		

U	V	Premi di assicurazione su beni mobili	U.1.10.04.01.001	U.1.1.3.140	Premi di assicurazione
U	V	Premi di assicurazione su beni immobili	U.1.10.04.01.002	U.1.1.3.140	Premi di assicurazione
U	V	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	U.1.10.04.01.003	U.1.1.3.140	Premi di assicurazione
U	IV	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.000		Premi di assicurazione
U	V	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.999	U.1.1.3.140	Premi di assicurazione
U	III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	U.1.10.05.00.000		
U	IV	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.000		
U	V	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.001	U.1.2.6.010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori
U	III	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.00.000		
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000		Altri trasferimenti
U	V	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.999	U.1.2.2.050	Spese per realizzo delle entrate
U	V	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.999	U.1.2.6.040	Spese per realizzo delle entrate
U	I	Spese in conto capitale	U.2.00.00.00.000		
U	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	U.2.02.00.00.000		
U	III	Beni materiali	U.2.02.01.00.000		
U	IV	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.2.02.01.01.000		
U	V	Mezzi di trasporto per vie d'acqua	U.2.02.01.01.003	U.2.1.2.030	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi
U	V	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	U.2.02.01.01.999	U.2.1.2.020	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi
U	IV	Mobili e arredi	U.2.02.01.03.000		
U	V	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001	U.2.1.2.050	Acquisto di mobili e macchine di ufficio
U	IV	Impianti e macchinari	U.2.02.01.04.000		
U	V	Macchinari	U.2.02.01.04.001	U.2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari
U	V	Impianti	U.2.02.01.04.002	U.2.1.2.040	Impianti portuali
U	IV	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.000		
U	V	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.001	U.2.1.2.050	Acquisto di mobili e macchine di ufficio
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000		
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U.2.1.1.010	Acquisizione di immobili e opere portuali
U	III	Beni immateriali	U.2.02.03.00.000		
U	IV	Software	U.2.02.03.02.000		
U	V	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.002	U.2.1.2.040	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)
U	IV	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	U.2.02.03.06.000		
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001	U.2.1.1.020	Lavori di straordinaria manutenzione
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001	U.2.1.1.025	Manutenzione straordinaria, riparazione, adattamenti di locali a dispo
U	I	Rimborso Prestiti	U.4.00.00.00.000		
U	II	Rimborso prestiti a breve termine	U.4.02.00.00.000		
U	III	Rimborso Finanziamenti a breve termine	U.4.02.01.00.000		
U	IV	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti	U.4.02.01.05.000		
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti	U.4.02.01.05.001	U.2.1.4.010	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine
U	I	Uscite per conto terzi e partite di giro	U.7.00.00.00.000		
U	II	Uscite per partite di giro	U.7.01.00.00.000		
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	U.7.01.02.00.000		
U	IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.000		

U	V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.001	U3.1.1.010	Ritenute erariali
U	IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	U.7.01.02.02.000		
U	V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per	U.7.01.02.02.001	U3.1.1.020	Ritenute previdenziali ed assistenziali
U	V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per	U.7.01.02.02.001	U3.1.1.030	Ritenute diverse
U	IV	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.000		
U	V	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	U3.1.1.060	Somme pagate per conto terzi
U	III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000		
U	IV	Costituzione fondi economici e carte aziendali	U.7.01.99.03.000		
U	V	Costituzione fondi economici e carte aziendali	U.7.01.99.03.001	U3.1.1.080	Anticipazione fondo economato
U	IV	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.000		
U	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	U3.1.1.040	Anticipazioni dell'Erite al personale
U	II	Uscite per conto terzi	U.7.02.00.00.000		
U	III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	U.7.02.01.00.000		
U	IV	Acquisto di beni per conto di terzi	U.7.02.01.01.000		Partite in sospeso
U	V	Acquisto di beni per conto di terzi	U.7.02.01.01.001	U3.1.1.070	
U	IV	Acquisto di servizi per conto di terzi	U.7.02.01.02.000		
U	V	Acquisto di servizi per conto di terzi	U.7.02.01.02.001	U3.1.1.070	Partite in sospeso
U	III	Depositi di presso terzi	U.7.02.04.00.000		
U	IV	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.000		
U	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.001	U2.2.5.010	Restituzione depositi di terzi e cauzione
U	III	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	U.7.02.05.00.000		
U	IV	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	U.7.02.05.01.000		
U	V	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	U.7.02.05.01.001	U3.1.1.050	Versamento trattenute a favore di terzi

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31.07.2015

Pianta organica prevista N.49 escluso il Segretario Generale

Delibera n.1 del 22.02.2010

DIRIGENTI	N.4
QUADRI "A"	N.6
QUADRI "B"	N.2
PRIMO LIVELLO	N.7
SECONDO LIVELLO	N.12
TERZO LIVELLO	N.10
QUARTO LIVELLO	N.4
TOTALE	N.45 (escluso il Segretario Generale)

Autorità Portuale di Palermo

PROSPETTO RIPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI PREVENTIVO ANNO 2016

		Allegato 6	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
		COMPETENZA	CASSA
MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza			
PROGRAMMA 007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		4.428.000,00	4.428.760,80
TOTALE PROGRAMMA	TOTALE MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza	4.428.000,00	4.428.760,80
MISSIONE 013 Diritto alla mobilità			
PROGRAMMA 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		12.121.356,23	74.739.528,90
TOTALE PROGRAMMA	TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità	12.121.356,23	74.739.528,90
MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
PROGRAMMA 003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		38.340,00	38.840,00
TOTALE PROGRAMMA	TOTALE MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	38.340,00	38.840,00
MISSIONE 033 Fondi da ripartire			
PROGRAMMA 001 Fondi da ripartire			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		146.910,77	146.910,77
TOTALE PROGRAMMA	TOTALE MISSIONE 033 Fondi da ripartire	146.910,77	146.910,77
	TOTALE SPESE	16.434.607,00	79.354.040,47

Area Finanziaria Il Dirigente
Rag. Agnese La Placa

Il Presidente
Ing. Vincenzo Cannatella

AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO
RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2016

(Allegato al verbale n. 12/2015 del 12-13/11/2015)

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha esaminato il bilancio di previsione esercizio 2016 trasmesso allo Stesso giusto quanto disposto dall'art. 7 del vigente Regolamento di Amministrazione e contabilità dell'Ente.

La responsabilità della redazione compete all'Organo amministrativo dell'Ente. E' responsabilità del Collegio dei Revisori dei Conti formulare valutazioni e giudizi sulla regolarità amministrativo-contabile

Il bilancio di previsione si compone dei seguenti elaborati:

- preventivo finanziario,
- quadro riassuntivo della gestione finanziaria;
- preventivo economico.

Allo stesso sono allegati:

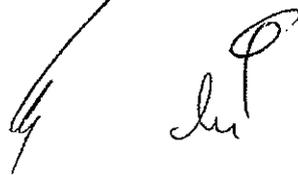
- il bilancio pluriennale;
- la relazione programmatica del Presidente;
- la tabella dimostrativa del presunto avanzo di amministrazione al 31/12/2015;
- il programma triennale di opere pubbliche;
- la pianta organica del personale;
- il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e per programmi previsti dal Decreto Legislativo 91/2011;
- tabella di correlazione, compilata ai sensi della circolare 27/15 del MEF, fra gli schemi di bilancio previsti dal DPR 97/2003 e le voci del piano integrato, previsto dal DPR 132/2013.

Lo schema di Bilancio 2016 è redatto secondo le disposizioni contenute nel regolamento di contabilità dell'Ente approvate il 28/06/2007 dal Comitato Portuale e s.m.i., per quanto non previsto dal regolamento, in armonia alle norme contenute nel D.P.R. 97/2003.

Per la contabilità economica, sono state osservate le disposizioni di cui al D. Lgs.279/97.

Si è tenuto conto delle indicazioni, del M.E.F., volte al contenimento della spesa pubblica, di cui alle Leggi 78/2010, 122/2010 e 135/2012 contenute, tra l'altro, nelle circolari del Dipartimento della R.G.S. -I.G.F. - Uff. II n. 40 del 23/12/2010 e n. 28 del 07/09/2012 nonché della circolare del Dipartimento della R.G.S. -I.G.F. - Uff. II-VI n. 31 del 23/10/2012 e della Legge 24/12/2012 n. 228 (legge di stabilità 2013) e della legge 89/2014.

Sono state osservate le indicazioni per la formazione del bilancio di previsione per l'esercizio 2016 del M.I.T. - D.G. Porti -Div. 2 prot. 20646 del 19/10/2015.



In ordine all'applicazione del D.P.C.M del 12 dicembre 2012 recante "definizione delle linee guida generali per generali per l'individuazione delle missioni delle amministrazioni pubbliche ai sensi dell'art. 11 comma 11, lettera a) del d. lgs 31/5/2011, n. 91- Circolare M.E.F.-R.G.S. n. 23 del 13 maggio 2013 così come disposto dal M.I.T. - D.G. Porti -Div. 2

prot. 9920 del 06/09/2013 l'Autorità Portuale ha predisposto il "prospetto riepilogativo", il cui modello è stato diramato dal M.E.F., nel quale viene riassunta la spesa classificata per missioni e programmi.

In adempimento a quanto disposto dal MEF- Dip. R.G.S. con la circolare n. 27 del 09/09/2015 è stata compilata una tabella di correlazione, fra gli schemi di bilancio previsti dal DPR 97/2003 e le voci del piano integrato, previsto dal DPR 132/2013.

I principi contabili recepiti dal Regolamento riguardano la pianificazione, la programmazione e il budget, le cui linee sono state elaborate in relazione al piano operativo triennale e definite come linee strategiche dall'organo deliberante.

Il documento contabile in esame presenta le risultanze indicate nel prospetto che segue, rapportate a quello dell'anno 2015, formulate sulla base della normativa in materia, nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica ed in linea con i vincoli di contenimento delle spese previsti dalle norme tuttora vigenti.

Nella tabella sotto riportata si evidenziano, in sintesi, le previsioni di bilancio che si prevede di realizzare in termini finanziari nell'esercizio 2016 rapportate con quelle dell'anno 2015.

Situazione riassuntiva		Previsione Defin. 2015	Previsione Parziale 2016	Totale
Avanzo di amministrazione		9.952.701		6.055.512
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
UPB 1.1	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0	0	
UPB 1.2	Entrate diverse	10.367.260	10.736.760	
				10.736.760
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
UPB 2.1	Entrate per alienazione. Immobiliz. tecniche	10.000	10.000	
	Realizzo di valori mobiliari	10.000	10.000	
UPB 2.2	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	4.935.808	0	
UPB 2.2	Trasferimenti della Regione	0	0	
UPB 2.3	Accensione di prestiti	170.000	170.000	

				190.000
TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
UBP 3.1	Entrate aventi natura di partite di giro	67.020.000	7.820.000	7.820.000
	Totale Entrate			18.746.760
Situazione riassuntiva				
		Previsione Defin. 2015	Previsione Parziale 2016	Totale
TITOLO I - USCITE CORRENTI				
UPB 1.1	Funzionamento	4.831.501	4.967.684	
UPB 1.2	Interventi diversi	5.187.404	5.484.076	
UPB 1.4	Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	266.000	255.000	
UPB 1.5	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	60.000	30.000	
				10.736.760
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
UPB 2.1	Investimenti	14.930.864	6.075.512	
UPB 2.2	Oneri Comuni	170.000	170.000	
				6.245.512
TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
UPB 3.1	Uscite aventi natura di partita di giro	67.020.000	7.820.000	7.820.000
	Totale uscite			24.802.272

In via preliminare il Collegio ha verificato che le previsioni definitive dell'esercizio 2015 riportate nel preventivo decisionale 2016 concordano con quelle del preventivo assestato 2015.

Per l'anno 2016 il totale delle previsioni di entrata, è di € 10.926.760, al netto del presunto avanzo di amministrazione applicato all'esercizio (€ 6.055.512) e al netto delle partite di giro che si eguagliano in entrata ed in uscita (€ 7.820.000).

Il totale generale delle entrate ammonta a € 18.746.760, con un decremento dello 77,2% rispetto alle previsioni definitive dell'anno precedente (€ 82.513.068).

Le previsioni di cassa in entrata ammontano a complessivi € 94.991.907 con un aumento del 20,1% rispetto all'anno precedente (€ 79.045.068).

Le entrate correnti di € 10.736.760 finanziano le uscite correnti di pari importo e aumentano del 3,5% rispetto a quelle previste nel 2015 (€ 10.367.260).

Le entrate previste in conto capitale sono di € 190.000 in forte diminuzione rispetto a quelle previste nel 2015 (€ 5.125.808) tenuto conto che l'Ente non ha avuto comunicazione di

assegnazione fondi.

Sulla scorta di quanto dettagliatamente indicato nell'allegato tecnico al bilancio di previsione 2016 sottoscritto dal Dirigente dell'Area Finanziaria e dal Segretario Generale le entrate possono ritenersi attendibili. Si raccomanda di effettuare un continuo monitoraggio delle stesse nonché dei residui attivi anche al fine di evitare possibili prescrizioni.

La spesa complessiva prevista per il 2016 per competenza ammonta a € 24.802.272 ed è inferiore rispetto a quella dell'esercizio 2015 (€ 92.465.768) e per cassa a € 118.007.705, ed è superiore a quella dell'esercizio precedente (€ 110.117.016).

Le uscite di parte corrente sono previste in € 10.736.760 con un incremento del 3,7 % circa rispetto alla medesima spesa stanziata nel 2015 (€ 10.344.905).

Nel dettaglio le spese di funzionamento di € 4.967.684 risultano superiori del 2,8% circa rispetto a quelle dell'esercizio 2015 (4.831.501).

Sono pure in aumento le uscite per interventi diversi € 5.484.076 rispetto a quelle del 2015 € 5.187.404 con un incremento 5,7%.

Le spese in conto capitale previste nel 2016 in € 6.075.512 risultano in calo del 59,3 % rispetto a quello del 2015 € 14.930.864.

Il fondo di riserva ammonta a € 146.911 corrispondente allo 2,6 % delle uscite correnti risulta nei limiti del 3% previsto dal Regolamento di contabilità dell'Ente. Detto importo include, in via prudenziale, l'accantonamento delle somme relative alle riduzioni di cui alle leggi 122/2010 e 135/2015 e 228/2012

Le partite di giro pareggiano in entrata e uscita.

Si evidenzia che il disavanzo finanziario di € 6.055.512 è coperto dall'utilizzo parziale dell'avanzo di amministrazione presunto (€ 7.759.018)

Nelle tabelle che seguono, vengono riportate le verifiche del rispetto dei limiti di spesa, previste dalla Legge 122/2010, dalla Legge 135/2012 e della legge 89/2014 di cui alla nota del M.I.T. - D.G. Porti - Div. 2 prot. 20646 del 19/10/2015.

Verifica del rispetto dei limiti di spesa

Spese per consulenze (art.6, comma 7, decreto-legge 31.5.2010. n. 78, convertito dalla legge 30.07.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	156.088
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	31.217
c) Spesa prevista nel 2016	31.217
c) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	124.871

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza (art.6, comma 8, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	15.630
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	3.126

c) Spesa prevista nel 2016(1)	3.126
d) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	12.504

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

Spese per sponsorizzazioni (art.6, comma 9, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	0
b) Limite di spesa 2016	0
c) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a - b)	0

Spese per missioni nazionali e/o internazionali (art.6, comma 12, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	33.694
b) Limite di spesa 2016 (max 50%)	16.847
c) Spesa prevista nel 2016 (2)	16.847
d) Somma da versare al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2016	16.847

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

Spese per attività di formazione (art.6, comma 13, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	30.718
b) Limite di spesa 2016 (max 50%)	15.359
c) Spesa prevista nel 2016	15.359
d) Somma da versare al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2016	15.359

Spese per autovetture ed acquisto buoni taxi (art.6, comma 14, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Limite di spesa 2009	29.259
b) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (20% spesa 2009)	5.852
(art. 15, comma 1, decreto - legge 24.4.2014, n° 66 convertito dalla legge 23.6.2014 n°89)	
c) Spesa 2011	23.322
d) Limite di spesa 2016 (max 30%)	6.997
e) Spesa prevista nel 2016	6.997

Spese per consumi intermedi (art.8, comma 3, legge 7 agosto 2012, n. 135)	
a) Spesa prevista nel 2012	867.602
b) Spesa sostenuta nel 2010	878.311

Handwritten signatures and initials.

c) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 30.6.2016 pari al 10% + 5% della spesa sostenuta nel 2010 (3)	131.746
d) Limite di spesa nel 2016 (a-c)	735.856
e) Spesa prevista nel 2016	726.76

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

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)			
a) Numero degli immobili	2	b) Valore degli immobili	6.000.000
c) Limite di spesa (2%)			120.000
d) Spesa prevista nel 2016	Per manutenzione ordinaria		15.000
	Per manutenzione straordinaria		100.000
	in totale		115.000
e) Spesa effettuata nel 2007	Per manutenzione ordinaria		8.761
	Per manutenzione straordinaria		-
	in totale		8.761
Eventuale differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30.6.2016 (e-c)			

Riepilogo dei versamenti all'Erario:

Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dello art.61, co. 17, Legge n.133/2008, entro il 31/03/2016.	70.486
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dello art.2, co. 618-623, Legge n.244/2007, come modificato dallo art.8, legge 30 luglio 2010, n.122, entro il 30/06/2015	
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.8, co.3, Legge n.135/2012, pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2015	87.831
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50 comma 3, Legge n.89/2014 pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2015	43.915
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dello art. 6. co. 21, Legge n. 122/2010, entro il 31/10/2015.	175.433

Lu

Il preventivo economico presenta i seguenti dati di sintesi dei risultati che si prevedono di realizzare nell'esercizio, rapportati a quelli dell'anno precedente:

	Es. 2016	Es. 2015
Valore della Produzione	€10.736.760	€ 10.407.260
Costi della produzione	€10.346.760	€ 10.022.260
Differenza	€ 390.000	€ 385.000
Totale partite straordinarie	€ 203.241	€130.000
Imposte dell'esercizio	€ 560.000	€475.000
Avanzo economico	€ 33.241	€40.000

Da quanto sopra rappresentato, nell'anno 2016, si prevede di realizzare un risultato positivo di gestione di € 33.241, al netto delle imposte dell'esercizio, nella considerazione che il conto economico registra anche il costo degli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali calcolati prudenzialmente sulla scorta dei dati storici.

Il bilancio di previsione pluriennale presenta i seguenti dati di sintesi:

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE

ENTRATE	2016	2017	2018
Avanzo di amministrazione	6.055.512	4.650.000	4.235.000
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	10.736.760	10.887.000	10.887.000
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	190.000	174.191.000	201.770.000
TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
E3.1.1 Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	7.820.000	8.000.000	8.000.000
TOTALE ENTRATE	€18.746.760	€193.078.000	€220.657.000
Totale a pareggio	€24.802.272	€197.728.000	€224.892.000

USCITE	2016	2017	2018
TITOLO I			
USCITE CORRENTI	€ 10.736.760	€ 10.878.000	€ 10.942.000
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 6.245.512	€ 178.850.000	€ 205.950.000
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 7.820.000	€ 8.000.000	€ 8.000.000
TOTALE USCITE	€ 24.802.272	€197.728.000	€224.892.000

Per quanto attiene agli interventi che si prevede di realizzare nel prossimo triennio si rinvia al programma triennale delle opere pubbliche 2016 - 2018 porti di Palermo e Termini Imerese allegato al bilancio.

L'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2015, come si evince dall'apposita tabella dimostrativa allegata risulta di € 7.759.018.

Di esso la parte vincolata ammonta a € 7.517.172 mentre quella disponibile è di € 241.846.

Di seguito vengono indicati gli interventi destinati ad essere finanziati dal suddetto utilizzo:

Parte vincolata:

Trattamento Fine Rapporto	€ 1.680.000
Fondo per rischi ed oneri	€ 150.000
Manutenzione Straordinaria fondo perequativo anni pregressi	€ 433.548
Manutenzione Straordinaria fondo perequativo anno 2014/2015	€ 4.601.452
Impianto di security legge 413/98	€ 652.172
TOTALE	€ 7.517.172

Parte disponibile:

€ 241.846

Nel bilancio 2016 si prevede l'utilizzo complessivo di € 6.055.512 dei quali € 5.987.172 di parte vincolata ed € 68.340 di parte disponibile.

Dall'esame degli elaborati contabili e dai dati di sintesi, si può asserire che nella compilazione dei medesimi sono stati soddisfatti i principi di cui al D.P.R. 97/2003 quali quello dell'unità, integrità, attendibilità, della competenza finanziaria, dell'unicità e del pareggio del bilancio. Inoltre è stata compilata la tabella di correlazione tra le voci del piano di conti previsto dal DPR 97/2003 e quelle di cui alla circolare MEF-RGS n.27 del 9 settembre 2015.

Il Collegio, considerato che il documento contabile è stato predisposto nel rispetto delle norme vigenti e di quelle contenute nel regolamento di contabilità dell'Ente, nonché di quelle relative al contenimento della spesa prima citate, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2016.

L'Autorità Portuale provvederà ad allegare al bilancio il modello diramato con circolare MEF-RGS n.23 del 13 maggio 2013, nel quale riassumere la spesa classificata per missioni e programmi prima citato.

Allegherà altresì la tabella di correlazione tra le voci del piano dei conti prevista dalla circolare MEF-RGS n.27 del 9 settembre 2015.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Orazio Dimarco

Presidente

Dott. Carlo Schiavone

Componente

Dott.ssa Anna Schianchi

Componente

