



**Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale**



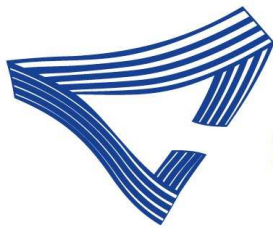
Autorità di Sistema Portuale
del Mar di Sicilia Orientale



BILANCIO DI PREVISIONE 2023

In formato PDF





**Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale**



Autorità di Sistema Portuale
del Mar di Sicilia Orientale

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

(Approvato dal Comitato di Gestione con Delibera 11/2022 nella seduta del 28.10.2022)

DOCUMENTI:

1. Preventivo Finanziario Gestionale
2. Preventivo Finanziario Decisionale
3. Quadro Generale Riassuntivo della Gestione Finanziaria
4. Preventivo Economico

ALLEGATI:

1. Bilancio Pluriennale
2. Relazione Programmatica del Presidente (art.4 R.A.C.)
3. Relazione Tecnica del Segretario Generale (art. 8 R.A.C.)
4. Tabella del Presunto Risultato d'Amministrazione al 31.12.2022
5. Programma Triennale delle Opere
6. Pianta Organica
7. Prospetto Raccordo Nuovo Piano dei Conti Integrato (D.P.R 132/2013)
8. Prospetto Raccordo Missioni delle P.A. (D.P.C.M. 12.12.2012)
9. Relazione del Collegio dei Revisori
10. Delibera di approvazione del Comitato di Gestione

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2023

10/10/2022

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				115.429.612	
Fondo di Cassa					356.808.280
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
E1.1	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
	TOTALE U.P.B. E1.1				
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE				
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE				
E121/10-01	Entrate da deposito merci in banchina		18.000		
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titolo I L.82/63 ecc. (cod.901)		18.000		
E121/15-01	Gettito delle Tasse Portuali (cod. 927 ex cod. 901 - 921)	1.200.000	15.800.000	16.600.000	17.800.000
E121/15	Gettito delle Tasse Portuali, Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009	1.200.000	15.800.000	16.600.000	17.800.000
E121/30-01	Gettito delle tasse ancoraggio (cod. 928 ex cod. 922)	600.000	5.200.000	5.900.000	6.500.000
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.)	600.000	5.200.000	5.900.000	6.500.000
E121/40-01	Canone concessione lavoro in porto art.16	18.000	200.000	220.000	238.000
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	18.000	200.000	220.000	238.000
E121/50-01	Proventi registro ex art.68	2.000	75.000	80.000	82.000
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all ' art.68 del C.N.	2.000	75.000	80.000	82.000
E121/60-01	Canoni per Servizi di Interesse Generale	5.000	70.000	120.000	125.000
E121/60	Canoni per Servizi di Interesse Generale	5.000	70.000	120.000	125.000
	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	1.825.000	21.363.000	22.920.000	24.745.000
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
E122/20-02	Diritti Portuali traffico passeggeri	58.000	150.000	150.000	208.000
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	58.000	150.000	150.000	208.000
	TOTALE CATEGORIA E1.2.2	58.000	150.000	150.000	208.000
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
E123/10-01	Canoni concessioni aree demaniali	2.800.000	6.000.000	6.100.000	8.900.000
E123/10	Canoni concessione aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale	2.800.000	6.000.000	6.100.000	8.900.000
E123/30-01	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	1.800	2.000	2.200	4.000
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	1.800	2.000	2.200	4.000
	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	2.801.800	6.002.000	6.102.200	8.904.000
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
E124/10-01	Recuperi e rimborsi diversi	95.000	35.000	35.000	130.000
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	95.000	35.000	35.000	130.000
	TOTALE CATEGORIA E1.2.4	95.000	35.000	35.000	130.000
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
E125/20-01	Diritti di mora	3.000	30.000	30.000	33.000
E125/20-02	Diritti portuali imbarco/sbarco merci	1.200.000	1.200.000		1.200.000
E125/20-04	Entrate varie e Security fee	800.000	250.000		800.000
E125/20	Entrate varie ed eventuali	2.003.000	1.480.000	30.000	2.033.000
	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	2.003.000	1.480.000	30.000	2.033.000
	TOTALE U.P.B. E1.2	6.782.800	29.030.000	29.237.200	36.020.000
	TOTALE TITOLO E1	6.782.800	29.030.000	29.237.200	36.020.000

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2023

10/10/2022

ENTRATE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
	TOTALE U.P.B. E2.1				
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO				
E221/10-01	Contributo dello Stato per esecuzione opere	136.000.000	144.945.262	4.420.000	140.420.000
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	136.000.000	144.945.262	4.420.000	140.420.000
E221/20-01	Contributo dello Stato per straordinaria manutenzione	1.291.142			1.291.142
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	1.291.142			1.291.142
	TOTALE CATEGORIA E2.2.1	137.291.142	144.945.262	4.420.000	141.711.142
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE				
E222/10-01	Contributo della Regione	1.786.890			1.786.890
E222/10	Contributo della Regione Sicilia	1.786.890			1.786.890
	TOTALE CATEGORIA E2.2.2	1.786.890			1.786.890
	TOTALE U.P.B. E2.2	139.078.033	144.945.262	4.420.000	143.498.033
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI				
E231/10-01	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine				
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine				
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1				
	TOTALE U.P.B. E2.3				
	TOTALE TITOLO E2	139.078.033	144.945.262	4.420.000	143.498.033
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				
E311/10-01	Ritenute erariali dipendenti Ente codice 1001	150.000	2.000.000	2.000.000	2.150.000
E311/10	Ritenute erariali	150.000	2.000.000	2.000.000	2.150.000
E311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	150.000	1.500.000	1.500.000	1.650.000
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	150.000	1.500.000	1.500.000	1.650.000
E311/30-01	Ritenute diverse	10.000	100.000	100.000	110.000
E311/30	Ritenute diverse	10.000	100.000	100.000	110.000
E311/60-01	Rimborso di somme pagate per conto terzi	100.000	300.000	300.000	400.000
E311/60	Rimborso di somme pagate per conto terzi	100.000	300.000	300.000	400.000
E311/70-01	Partite in sospeso	10.000	250.000	250.000	260.000
E311/70	Partite in sospeso	10.000	250.000	250.000	260.000
E311/80-01	Restituzione fondo economato a fine esercizio		10.000	10.000	10.000
E311/80	Restituzione fondo economato a fine esercizio		10.000	10.000	10.000
E311/90-01	IVA SPLIT PAYMENT	200.000	1.100.000	1.300.000	1.500.000
E311/90	IVA	200.000	1.100.000	1.300.000	1.500.000
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	620.000	5.260.000	5.460.000	6.080.000
	TOTALE U.P.B. E3.1	620.000	5.260.000	5.460.000	6.080.000
	TOTALE TITOLO E3	620.000	5.260.000	5.460.000	6.080.000
	TOTALE GENERALE ENTRATE	146.480.833	179.235.262	39.117.200	185.598.033

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2023

10/10/2022

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	6.782.800	29.030.000	29.237.200	36.020.000
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	139.078.033	144.945.262	4.420.000	143.498.033
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	620.000	5.260.000	5.460.000	6.080.000
TOTALE GENERALE ENTRATE		146.480.833	179.235.262	39.117.200	185.598.033
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO					
TOTALE GENERALE ENTRATE		146.480.833	179.235.262	39.117.200	185.598.033

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2023

10/10/2022

USCITE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
U1.1	1.1 - FUNZIONAMENTO				
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
U111/10-01	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	60.000	260.000	252.440	312.440
U111/10-02	Rimborso Spese Presidente	10.000	50.000	35.000	45.000
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	70.000	310.000	287.440	357.440
U111/20-01	Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale/Gestione e Comm. Consultiva	3.000	6.500	5.200	8.200
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale/Gestione e Commissione consultiva	3.000	6.500	5.200	8.200
U111/30-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	5.000	78.310	70.600	75.600
U111/30-02	Indennità di carica e rimborso spese agli organismi di vigilanza	7.000	20.000	18.200	25.200
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	12.000	98.310	88.800	100.800
TOTALE CATEGORIA U1.1.1		85.000	414.810	381.440	466.440
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO				
U112/10-01	Emolumenti Segretario Generale	12.000	158.000	158.000	170.000
U112/10-02	Rimborso missioni Segretario Generale	3.000	25.000	25.000	28.000
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	15.000	183.000	183.000	198.000
U112/20-01	Emolumenti fissi a personale dipendente	40.000	2.807.500	2.905.000	2.945.000
U112/20-03	Personale non dipendente - somministrazione- co.co.co.	40.000	800.610	834.586	874.586
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	80.000	3.608.110	3.739.586	3.819.586
U112/30-01	Compensi per lavoro straordinario	15.000	120.000	120.000	135.000
U112/30-02	Compensi per lavoro straordinario e appl. contratt. integr. pers. dirig.	144.000	320.000	320.000	464.000
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	159.000	440.000	440.000	599.000
U112/40-01	Indennità e rimborso per missioni	3.000	25.000	25.000	28.000
U112/40	Indennità e rimborso per missioni	3.000	25.000	25.000	28.000
U112/50-01	Altri oneri per il personale	154.000	185.000	85.000	239.000
U112/50-02	Formazione obbligatoria del personale	5.320	5.000	5.000	10.320
U112/50	Altri oneri per il personale	159.320	190.000	90.000	249.320
U112/60-01	Spese per organ.corsi per il personale e partecip.a spese per corsi indetti da altri Enti	5.000	5.300	5.300	10.300
U112/60	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	5.000	5.300	5.300	10.300
U112/70-01	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	300.000	1.987.965	2.072.515	2.372.515
U112/70-03	Irap	10.000	273.771	299.837	309.837
U112/70-04	Imposta sostitutiva su TFR	2.500	6.000	10.000	12.500
U112/70	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	312.500	2.267.736	2.382.352	2.694.852
U112/80-01	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	270.000	2.180.200	2.285.200	2.555.200
U112/80	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	270.000	2.180.200	2.285.200	2.555.200
U112/90-01	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	120.000	150.200	260.700	380.700
U112/90	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	120.000	150.200	260.700	380.700
TOTALE CATEGORIA U1.1.2		1.123.820	9.049.546	9.411.138	10.534.958
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO				
U113/10-01	spese diverse e manutenzione auto		681	681	681

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2023

10/10/2022

USCITE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U113/10-02	Acquisto carburanti e lubrificanti auto		5.000	5.000	5.000
U113/10-03	Spese diverse manutenzione auto security	1.000	2.119	2.119	3.119
U113/10-04	Acquisto carburanti e lubrificanti auto security		5.000	5.000	5.000
U113/10	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	1.000	12.800	12.800	13.800
U113/25-01	Spese di manutenzione edifici aree ed opere	58.000	61.500	40.000	98.000
U113/25	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale	58.000	61.500	40.000	98.000
U113/30-02	Spese di pulizia uffici e pertinenze	80.000	100.000	90.000	170.000
U113/30-03	Manutenzione mobili, macchine ed arredi per ufficio	9.000	11.000	10.000	19.000
U113/30-04	Spese riscaldamento	1.000	10.000	5.000	6.000
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale . spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	90.000	121.000	105.000	195.000
U113/40-01	Locazioni passive	3.000	19.000	14.000	17.000
U113/40	Locazioni passive	3.000	19.000	14.000	17.000
U113/60-02	Spese utenze telefoniche fisse e reti	5.000	140.000	180.000	185.000
U113/60-03	Energia elettrica agli uffici	800	5.000	4.000	4.800
U113/60-04	Acqua per uffici	5.000	45.000	40.000	45.000
U113/60-07	Utenze telefoniche mobili	2.000	7.000	7.000	9.000
U113/60	Utenze varie	12.800	197.000	231.000	243.800
U113/70-01	Materiale economato	6.000	12.000	10.000	16.000
U113/70	Materiale economato	6.000	12.000	10.000	16.000
U113/80-01	Periodici, riviste e pubblicazioni	450	5.000	5.000	5.450
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	450	5.000	5.000	5.450
U113/90-01	Spese postali	600	2.000	1.000	1.600
U113/90	Spese postali	600	2.000	1.000	1.600
U113/100-01	Spese diverse	600	10.000	5.000	5.600
U113/100-02	Spese per servizi informatici e telematici	65.000	90.566	100.629	165.629
U113/100-03	Elaborazione cedolini paga	7.000	15.000	15.000	22.000
U113/100-05	Servizi vari	72.000	30.000	18.000	90.000
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	144.600	145.566	138.629	283.229
U113/130-01	Vestiaro	1.000	3.000	3.000	4.000
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	1.000	3.000	3.000	4.000
U113/140-01	Premi di assicurazione	9.000	145.000	145.000	154.000
U113/140	Premi di assicurazione	9.000	145.000	145.000	154.000
U113/160-01	Spese di rappresentanza	2.000	10.000	10.000	12.000
U113/160	Spese di rappresentanza	2.000	10.000	10.000	12.000
U113/170-01	Spese legali, giudiziarie e varie	50.000	90.000	60.000	110.000
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	50.000	90.000	60.000	110.000
U113/180-01	Acquisto materiale di consumo	1.000	20.000	10.000	11.000
U113/180	Acquisto materiale di consumo	1.000	20.000	10.000	11.000
TOTALE CATEGORIA U1.1.3		379.450	843.866	785.429	1.164.879
TOTALE U.P.B. U1.1		1.588.270	10.308.222	10.578.007	12.166.277

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2023

10/10/2022

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	1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
U121/10-01	Vigilanza con GPG	8.000.000	800.000	4.500.000	12.500.000
U121/10-02	Servizio idrico e servizio di pulizia	190.000	210.000	190.000	380.000
U121/10-03	Istradamento traffico portuale	1.000	10.000	2.586	3.586
U121/10-04	Servizio di illuminazione	50.000	340.000	465.000	515.000
U121/10	Prestazioni Istituzionali di terzi	8.241.000	1.360.000	5.157.586	13.398.586
U121/20-01	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali (ordinaria manutenzione)	590.000	320.000	650.000	1.240.000
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	590.000	320.000	650.000	1.240.000
U121/40-01	Spese promozionali e di propaganda	75.000	105.779	100.000	175.000
U121/40	Spese promozionali e di propaganda	75.000	105.779	100.000	175.000
U121/50-01	Spese varie per servizi di sicurezza portuale	6.000	10.000	610.000	616.000
U121/50	Spese per la sicurezza portuale	6.000	10.000	610.000	616.000
TOTALE CATEGORIA U1.2.1		8.912.000	1.795.779	6.517.586	15.429.586
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI				
U122/10-01	Quote associative	6.000	80.000	80.000	86.000
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	6.000	80.000	80.000	86.000
U122/20-01	Contrib. per lo sviluppo dell'attività portuale	1.900.000	200.000	200.000	2.100.000
U122/20	Contributi allo sviluppo delle realizzazione di autostrade del mare, di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere	1.900.000	200.000	200.000	2.100.000
U122/30-05	Versamento al Bilancio dello Stato per norme di legge		298.522	298.522	298.522
U122/30	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica		298.522	298.522	298.522
TOTALE CATEGORIA U1.2.2		1.906.000	578.522	578.522	2.484.522
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI				
U123/10-01	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	5.200	10.000	10.000	15.200
U123/10-02	Interessi passivi su mutui	70.000	400.000	490.000	560.000
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	75.200	410.000	500.000	575.200
TOTALE CATEGORIA U1.2.3		75.200	410.000	500.000	575.200
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI				
U124/10-01	Imposte, tasse e tributi vari	3.000	15.000	15.000	18.000
U124/10-02	IRES dell'esercizio - Acconti/Saldo	650.000		1.100.000	1.750.000
U124/10	Imposte, tasse e tributi vari	653.000	15.000	1.115.000	1.768.000
TOTALE CATEGORIA U1.2.4		653.000	15.000	1.115.000	1.768.000
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
U125/10-01	Restituzioni e rimborsi diversi	365.000	100.000	100.000	465.000
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	365.000	100.000	100.000	465.000
TOTALE CATEGORIA U1.2.5		365.000	100.000	100.000	465.000
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
U126/10-01	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	60.000	200.000	300.000	360.000
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	60.000	200.000	300.000	360.000
U126/20-01	Fondo di riserva		50.000	50.000	50.000
U126/20	Fondo di riserva		50.000	50.000	50.000
U126/30-01	Oneri vari straordinari	2.000	20.000	20.000	22.000

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2023

10/10/2022

USCITE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U126/30	Oneri vari straordinari	2.000	20.000	20.000	22.000
U126/40-01	Spese per realizzo delle entrate	2.000	100.000	100.000	102.000
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	2.000	100.000	100.000	102.000
TOTALE CATEGORIA U1.2.6		64.000	370.000	470.000	534.000
TOTALE U.P.B. U1.2		11.975.200	3.269.301	9.281.108	21.256.308
U1.3	1.3 - ONERI COMUNI				
TOTALE U.P.B. U1.3					
U1.4	1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
U142/10-01	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	25.000	250.000	250.000	275.000
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	25.000	250.000	250.000	275.000
TOTALE CATEGORIA U1.4.2		25.000	250.000	250.000	275.000
TOTALE U.P.B. U1.4		25.000	250.000	250.000	275.000
U1.5	1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI				
U151/10-01	accantonamenti a fondi rischi ed oneri	20.000	100.000	300.000	320.000
U151/10	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	20.000	100.000	300.000	320.000
TOTALE CATEGORIA U1.5.1		20.000	100.000	300.000	320.000
TOTALE U.P.B. U1.5		20.000	100.000	300.000	320.000
TOTALE TITOLO U1		13.608.470	13.927.523	20.409.115	34.017.585
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI				
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI				
U211/10-01	Opere di grande infrastrutturazione e/o con finanziamento statale	119.832.149	15.000.000	40.000.000	80.000.000
U211/10-02	Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord.	245.312.429	216.152.700	33.950.000	155.000.000
U211/10-05	programma infrastrutturazione portuale			2.500.000	2.500.000
U211/10	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali	365.144.578	231.152.700	76.450.000	237.500.000
U211/20-01	Prestazioni di terzi per la manutenzione straordinaria parti comuni	41.966.244	9.300.000	1.850.000	51.850.000
U211/20-11	Fondo ex art. 18 legge 109/94	93.721			93.721
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	42.059.965	9.300.000	1.850.000	51.943.721
U211/25-01	Lavori di manutenzione straordinaria immobili	721.576	850.000	580.000	650.000
U211/25	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie degli immobili dell'Autorità Portuale	721.576	850.000	580.000	650.000
TOTALE CATEGORIA U2.1.1		407.926.119	241.302.700	78.880.000	290.093.721
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
U212/10-01	Acquisto di attrezzature e macchinari	70.203	4.000.000	4.000.000	4.070.203
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	70.203	4.000.000	4.000.000	4.070.203
U212/20-01	Acquisto di autoveicoli	50.000	50.000		50.000
U212/20	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	50.000	50.000		50.000
U212/30-02	Manutenzione straord. mezzi nautici			60.000	60.000
U212/30	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi			60.000	60.000
U212/40-01	Acquisto di beni immateriali	2.290.660	3.929.800	1.375.000	3.665.660

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2023

10/10/2022

USCITE					
Codice	Descrizione	Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	2.290.660	3.929.800	1.375.000	3.665.660
U212/45-01	Impianti Portuali	4.492.431	8.021.124	800.000	3.800.000
U212/45	Impianti Portuali	4.492.431	8.021.124	800.000	3.800.000
U212/50-01	Acquisto mobili e arredi di ufficio	120.000	300.000	350.000	470.000
U212/50-02	Macchine e attrezzature di ufficio	69.635	400.000	300.000	369.635
U212/50	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	189.635	700.000	650.000	839.635
TOTALE CATEGORIA U2.1.2		7.092.930	16.700.924	6.885.000	12.485.499
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.				
U215/30-01	TFR	20.423	100.000	130.000	150.423
U215/30	Indennità di anzianità	20.423	100.000	130.000	150.423
TOTALE CATEGORIA U2.1.5		20.423	100.000	130.000	150.423
TOTALE U.P.B. U2.1		415.039.472	258.103.624	85.895.000	302.729.643
U2.2	2.2 - ONERI COMUNI				
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI				
U221/20-01	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	725.000	5.460.000	5.072.000	5.797.000
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	725.000	5.460.000	5.072.000	5.797.000
TOTALE CATEGORIA U2.2.1		725.000	5.460.000	5.072.000	5.797.000
TOTALE U.P.B. U2.2		725.000	5.460.000	5.072.000	5.797.000
TOTALE TITOLO U2		415.764.472	263.563.624	90.967.000	308.526.643
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
U3.1	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO				
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
U311/10-01	Ritenute erariali	150.000	2.000.000	2.000.000	2.150.000
U311/10	Ritenute erariali	150.000	2.000.000	2.000.000	2.150.000
U311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	150.000	1.500.000	1.500.000	1.650.000
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	150.000	1.500.000	1.500.000	1.650.000
U311/30-01	Ritenute diverse	10.000	100.000	100.000	110.000
U311/30	Ritenute diverse	10.000	100.000	100.000	110.000
U311/60-01	Somme pagate per conto terzi	50.000	300.000	300.000	350.000
U311/60	Somme pagate per conto terzi	50.000	300.000	300.000	350.000
U311/70-01	Partite in sospeso	10.000	250.000	250.000	260.000
U311/70	Partite in sospeso	10.000	250.000	250.000	260.000
U311/80-01	Anticipazione fondo economato		10.000	10.000	10.000
U311/80	Anticipazione fondo economato		10.000	10.000	10.000
U311/90-01	IVA SPLIT PAYMENT	200.000	1.100.000	1.300.000	1.500.000
U311/90	IVA	200.000	1.100.000	1.300.000	1.500.000
TOTALE CATEGORIA U3.1.1		570.000	5.260.000	5.460.000	6.030.000
TOTALE U.P.B. U3.1		570.000	5.260.000	5.460.000	6.030.000
TOTALE TITOLO U3		570.000	5.260.000	5.460.000	6.030.000
TOTALE GENERALE USCITE		429.942.942	282.751.147	116.836.115	348.574.228

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

Bilancio Annuale: 2023

10/10/2022

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	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	13.608.470	13.927.523	20.409.115	34.017.585
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	415.764.472	263.563.624	90.967.000	308.526.643
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	570.000	5.260.000	5.460.000	6.030.000
TOTALE GENERALE USCITE		429.942.942	282.751.147	116.836.115	348.574.228

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

10/10/2022

ENTRATE		2023			2022		
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
Avanzo di Amministrazione			115.429.612			116.941.276	
Fondo di Cassa				356.808.280			313.567.276
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
E1.1	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
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	1.825.000	22.920.000	24.745.000	1.629.657	21.363.000	23.191.000
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	58.000	150.000	208.000	54.227	150.000	205.000
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	2.801.800	6.102.200	8.904.000	2.112.000	6.002.000	8.803.800
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	95.000	35.000	130.000	89.488	35.000	125.000
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.003.000	30.000	2.033.000	3.001.857	1.480.000	3.533.000
TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE		6.782.800	29.237.200	36.020.000	6.887.229	29.030.000	35.857.800
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		6.782.800	29.237.200	36.020.000	6.887.229	29.030.000	35.857.800
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
TOTALE UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	137.291.142	4.420.000	141.711.142	42.039.564	144.945.262	97.880.299
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	1.786.890		1.786.890	1.786.890		1.786.890
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI						
TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		139.078.033	4.420.000	143.498.033	43.826.454	144.945.262	99.667.189
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI				52.900.000		18.000.000
TOTALE UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					52.900.000		18.000.000
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		139.078.033	4.420.000	143.498.033	96.726.454	144.945.262	117.667.189
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	620.000	5.460.000	6.080.000	100.958	5.260.000	5.868.000
TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO		620.000	5.460.000	6.080.000	100.958	5.260.000	5.868.000
TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO		620.000	5.460.000	6.080.000	100.958	5.260.000	5.868.000
TOTALE GENERALE ENTRATE		146.480.833	39.117.200	185.598.033	103.714.641	179.235.262	159.392.989
RIEPILOGO ENTRATE							
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
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	4.268.941	29.237.200	36.020.000	6.887.229	29.030.000	35.857.800
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	191.937.577	4.420.000	143.498.033	96.726.454	144.945.262	117.667.189
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	112.859	5.460.000	6.080.000	100.958	5.260.000	5.868.000
TOTALE GENERALE ENTRATE		146.480.833	39.117.200	185.598.033	103.714.641	179.235.262	159.392.989
TOTALE GENERALE USCITE		429.942.942	116.836.115	348.574.228	263.301.764	282.751.147	253.259.139
RISULTATO		-283.462.109	-77.718.915	-162.976.195	-159.587.124	-103.515.885	-93.866.150
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2022						115.429.612	
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023			37.710.697				
FONDO CASSA al 31/12/2022							356.808.280
FONDO CASSA al 31/12/2023				193.832.085			

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

10/10/2022

USCITE		2023			2022		
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	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
U1.1	1.1 - FUNZIONAMENTO						
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	85.000	381.440	466.440	75.038	414.810	513.510
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	1.123.820	9.411.138	10.534.958	1.249.157	9.049.546	10.014.846
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	379.450	785.429	1.164.879	255.488	843.866	1.369.481
TOTALE 1.1 - FUNZIONAMENTO		1.588.270	10.578.007	12.166.277	1.579.682	10.308.222	11.897.837
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	8.912.000	6.517.586	15.429.586	10.069.632	1.795.779	12.189.779
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	1.906.000	578.522	2.484.522	1.840.277	578.522	2.444.793
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	75.200	500.000	575.200	4.990	410.000	415.500
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	653.000	1.115.000	1.768.000		15.000	18.000
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	365.000	100.000	465.000	1.330.484	100.000	1.435.000
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	64.000	470.000	534.000		370.000	383.000
TOTALE 1.2 - INTERVENTI DIVERSI		11.975.200	9.281.108	21.256.308	13.245.383	3.269.301	16.886.072
U1.3	1.3 - ONERI COMUNI						
TOTALE 1.3 - ONERI COMUNI							
U1.4	1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	25.000	250.000	275.000	5.734	250.000	275.000
TOTALE 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI		25.000	250.000	275.000	5.734	250.000	275.000
U1.5	1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	20.000	300.000	320.000		100.000	100.000
TOTALE 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI		20.000	300.000	320.000		100.000	100.000
TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI		13.608.470	20.409.115	34.017.585	14.830.800	13.927.523	29.158.910
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI						
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	407.926.119	78.880.000	290.093.721	243.593.689	241.302.700	193.916.972
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	7.092.930	6.885.000	12.485.499	4.454.169	16.700.924	18.775.258
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	20.423	130.000	150.423		100.000	100.000
TOTALE 2.1 - INVESTIMENTI		415.039.472	85.895.000	302.729.643	248.047.858	258.103.624	212.792.229
U2.2	2.2 - ONERI COMUNI						
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	725.000	5.072.000	5.797.000		5.460.000	5.460.000
TOTALE 2.2 - ONERI COMUNI		725.000	5.072.000	5.797.000		5.460.000	5.460.000
TOTALE UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE		415.764.472	90.967.000	308.526.643	248.047.858	263.563.624	218.252.229
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
U3.1	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	570.000	5.460.000	6.030.000	423.106	5.260.000	5.848.000
TOTALE 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO		570.000	5.460.000	6.030.000	423.106	5.260.000	5.848.000
TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO		570.000	5.460.000	6.030.000	423.106	5.260.000	5.848.000
TOTALE GENERALE USCITE		429.942.942	116.836.115	348.574.228	263.301.764	282.751.147	253.259.139
RIEPILOGIO USCITE							
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	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	13.608.470	20.409.115	34.017.585	14.830.800	13.927.523	29.158.910
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	415.764.472	90.967.000	308.526.643	248.047.858	263.563.624	218.252.229
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	570.000	5.460.000	6.030.000	423.106	5.260.000	5.848.000
TOTALE GENERALE USCITE		429.942.942	116.836.115	348.574.228	263.301.764	282.751.147	253.259.139

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	29.237.200	36.020.000	29.030.000	35.857.800
A) TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	29.237.200	36.020.000	29.030.000	35.857.800
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	4.420.000	143.498.033	144.945.262	99.667.189
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI (F)				18.000.000
B) TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	4.420.000	143.498.033	144.945.262	117.667.189
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	5.460.000	6.080.000	5.260.000	5.868.000
C) TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	5.460.000	6.080.000	5.260.000	5.868.000
(A+B+C) TOTALE GENERALE ENTRATE	39.117.200	185.598.033	179.235.262	159.392.989
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale				
Totali a pareggio	39.117.200	185.598.033	179.235.262	159.392.989

USCITE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
1.1 - FUNZIONAMENTO	10.578.007	12.166.277	10.308.222	11.897.837
1.2 - INTERVENTI DIVERSI	9.281.108	21.256.308	3.269.301	16.886.072
1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	250.000	275.000	250.000	275.000
1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	300.000	320.000	100.000	100.000
A1) TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	20.409.115	34.017.585	13.927.523	29.158.910
2.1 - INVESTIMENTI	85.895.000	302.729.643	258.103.624	212.792.229
2.2 - ONERI COMUNI	5.072.000	5.797.000	5.460.000	5.460.000
B1) TOTALE UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	90.967.000	308.526.643	263.563.624	218.252.229
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	5.460.000	6.030.000	5.260.000	5.848.000
C1) TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	5.460.000	6.030.000	5.260.000	5.848.000
(A1+B1+C1) TOTALE GENERALE USCITE	116.836.115	348.574.228	282.751.147	253.259.139
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale				
Totali a pareggio	116.836.115	348.574.228	282.751.147	253.259.139

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	8.828.085	2.002.415	15.102.477	6.698.890
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-86.547.000	-165.028.610	-118.618.361	-100.585.041
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-77.718.915	-163.026.195	-103.515.885	-111.886.150
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	-77.718.915	-163.026.195	-103.515.885	-93.886.150
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	-77.718.915	-162.976.195	-103.515.885	-93.866.150

PREVENTIVO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2023		2022	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	29.170.000		28.963.000	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0		0	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0		0	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0		0	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	65.000		65.000	
Totale valore della produzione (A)		29.235.000		29.028.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**	38.000		50.000	
7) per servizi**	7.912.455		3.265.455	
8) per godimento beni di terzi**	14.000		19.000	
9) per il personale**				
a) salari e stipendi	6.908.486		6.580.675	
b) oneri sociali	2.072.515		2.059.015	
c) trattamento di fine rapporto	250.000		250.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi	120.300		120.300	
10) Ammortamenti e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	370.000		210.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	610.000		480.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0		0	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo	0		0	
12) Accantonamenti per rischi	300.000		100.000	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	50.000		50.000	
14) Oneri di gestione	125.000		121.000	
Totale Costi (B)		18.770.756		13.305.445
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		10.464.244		15.722.555
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	0		0	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0		0	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0		0	
d) proventi diversi dai precedenti	2.200		2.000	
17) Interessi e altri oneri finanziari	500.000		410.000	
17-bis) Utili e perdite su cambi	0		0	
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		-497.800		-408.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni	0		0	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0		0	
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni	0		0	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0		0	
Totale rettifiche di valore		0,00	0,00	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	0		0	
21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149	718.522		618.522	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0		0	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui	0		0	
Totale delle partite straordinarie		-718.522		-618.522
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- E)		9.247.922		14.696.033
Imposte dell'esercizio	1.399.837	1.399.837	283.556	283.556
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		7.848.085		14.412.477

* 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)

**AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
MARE DI SICILIA ORIENTALE**

BILANCIO PLURIENNALE 2023 -2025

ENTRATE		ESERCIZI		
		2023	2024	2025
	Avanzo di Amministrazione presunto	115.429.612,00	37.710.697,00	25.993.950,00
TIT. I	ENTRATE CORRENTI			
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI			
Cat. 1.1.1	Trasferimenti da parte dello Stato			
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE			
Cat.1.2.1	Entrate tributarie	22.920.000,00	23.750.000,00	24.100.000,00
Cat.1.2.2	Entrate per Servizi	150.000,00	180.000,00	210.000,00
Cat.1.2.3	Redditi e proventi patrimoniali	6.102.200,00	6.450.000,00	6.500.000,00
Cat.1.2.4	Recuperi e rimborsi diversi	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Cat.1.2.5	Entrate non classificabili in altre voci	30.000,00	900.000,00	950.000,00
TIT. II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
UPB 2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE			
Cat.2.2.1	Trasferimenti dello Stato	4.420.000,00	31.328.253,00	64.456.050,00
Cat.2.2.1	Trasferimento delle Regioni	-	-	-
Cat.2.3.1	Assunzione di mutui	-	-	-
TIT. III	PARTITE DI GIRO			
UPB 3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO			
Cat.3.1.1	Entrate aventi natura di partite di giro	5.460.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00
	TOTALE GENERALE	154.546.812,00	105.853.950,00	127.745.000,00
	RIEPILOGO			
	Avanzo di Amministrazione presunto	115.429.612,00	37.710.697,00	25.993.950,00
	TIT. I	29.237.200,00	31.315.000,00	31.795.000,00
	TIT. II	4.420.000,00	31.328.253,00	64.456.050,00
	TIT. III	5.460.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00
	TOTALE	154.546.812,00	105.853.950,00	127.745.000,00

**AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
MARE DI SICILIA ORIENTALE**

BILANCIO PLURIENNALE 2023 -2025

SPESE		ESERCIZI		
		2023	2024	2025
TIT. I	SPESE CORRENTI			
Cat. 1,1,1	Spese per gli Organi dell'Ente	381.440,00	390.000,00	400.000,00
Cat. 1,1,2	Oneri per il personale in attività di servizio	9.411.138,00	9.500.000,00	9.500.000,00
Cat. 1,1,3	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	785.429,00	800.000,00	850.000,00
Cat. 1,2,1	Prestazioni Istituzionali	6.517.586,00	1.500.000,00	1.600.000,00
Cat. 1,2,2	Trasferimenti passivi	578.522,00	550.000,00	560.000,00
Cat. 1,2,3	Oneri finanziari	500.000,00	520.000,00	540.000,00
Cat. 1,2,4	Oneri Tributari	1.115.000,00	1.250.000,00	1.300.000,00
Cat. 1,2,5	Poste correttive di entrate correnti	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Cat. 1,2,6	Uscite non classif. In altre voci	470.000,00	390.000,00	410.000,00
Cat. 1,4,2	accantonamento TFR	250.000,00	270.000,00	290.000,00
Cat. 1,5,1	accantonamento Fondo rischi e oneri	300.000,00	100.000,00	100.000,00
TIT. II	SPESE IN CONTO CAPITALE			
Cat. 2,1,1	Acquisizione di immobili ed opere portuali	78.880.000,00	53.440.000,00	98.670.000,00
Cat. 2,1,2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	6.885.000,00	300.000,00	400.000,00
Cat. 2,1,5	Indennità anzianità	130.000,00	150.000,00	170.000,00
Cat. 2,2,1	Rimborso di Mutui	5.072.000,00	5.100.000,00	5.300.000,00
TIT. III	SPESE PER PARTITE DI GIRO			
Cat. 3,1,1	Spese aventi natura di partite di giro	5.460.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00
	TOTALE GENERALE	116.836.115,00	79.860.000,00	125.690.000,00
	RIEPILOGO			
	TIT. I	20.409.115,00	15.370.000,00	15.650.000,00
	TIT. II	90.967.000,00	58.990.000,00	104.540.000,00
	TIT. III	5.460.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00
	TOTALE SPESE	116.836.115,00	79.860.000,00	125.690.000,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	154.546.812,00	105.853.950,00	127.745.000,00
	TOTALE GENERALE SPESE	116.836.115,00	79.860.000,00	125.690.000,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DA UTILIZZARE	37.710.697,00	25.993.950,00	2.055.000,00



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale



Autorità di Sistema Portuale
del Mar di Sicilia Orientale

RELAZIONE PROGRAMMATICA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

(ART. 4 R.A.C.)

Premessa

Il sottoscritto Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, è stato nominato con Decreto n. 54 del Ministro delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili in data 15.03.2022, e, nella medesima data ha preso funzione del proprio ufficio, intraprendendo tutte le attività di gestione dell'Ente e predisponendo quanto necessario per far proseguire ed ampliare le azioni e la programmazione strategica delineate dal Commissario Straordinario, Ing. Alberto Chiovelli, in carica dal mese di febbraio 2021 alla metà del mese di marzo 2022.

Sin dall'assunzione dell'incarico si è avviata una intensa attività di ripresa e rilancio delle procedure di infrastrutturazione già avviate, in uno ad una vigorosa spinta alla realizzazione delle nuove opere previste dal PNRR, con particolare riferimento alle tre finanziate dal Decreto MIMS n. 330 del 13.08.2020, per le quali, in sede di assestamento al previsionale 2022, si è proceduto ad accertare i finanziamenti e ad avviare le procedure pubbliche di affidamento con la pubblicazione dei relativi Bandi di Gara ed assunzione degli impegni di spesa di copertura finanziaria.

L'art. 4 del regolamento di amministrazione e contabilità prevede, a corredo del bilancio di previsione, la relazione programmatica del Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale che evidenzia gli obiettivi dell'azione da svolgere ed i criteri in base ai quali sono stati quantificati gli stanziamenti di bilancio del Rendiconto Decisionale. Sul fronte delle entrate descrive le fonti di finanziamento necessarie per l'attuazione delle strategie evidenziando le opportunità ed i vincoli di acquisizione; mentre sul fronte delle uscite descrive le principali voci di impegni previste nel periodo preso a base

della programmazione amministrativa nel rispetto delle norme di finanza pubblica che ne limitano gli stanziamenti.

In merito all'elaborazione della relazione programmatica a corredo del bilancio di previsione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale si rende necessario evidenziare che la stessa è elaborata in continuità con la programmazione strategica dell'annualità precedente, con il presupposto di garantire la continuità gestionale dell'Autorità di Sistema e con l'obiettivo di operare per lo sviluppo dei Porti di Augusta, di Catania e del neo aggiunto Porto di Pozzallo, differenziandone l'offerta e migliorandone l'infrastrutturazione, in una logica di sistema che ne esalti le potenzialità. In tale contesto, assume grande importanza la fase di programmazione finanziaria che deve rappresentare in modo compiuto e chiaro, la correlazione tra le risorse acquisibili, gli interventi da realizzare e gli obiettivi da raggiungere.

I documenti e gli atti di programmazione strettamente correlati alla presente relazione sono sintetizzati come segue;

1. Programma Triennale delle Opere Pubbliche;
2. Piano Operativo Triennale;
3. Pianta Organica del personale – fabbisogno.

Nel corso dell'anno 2023, l'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale dovrà confermare e consolidare il ruolo strategico che le appartiene, quale appunto quello di sistema portuale inserimento nella rete europea dei trasporti Core TEN-T. Pur rappresentando ciò un passo importante occorre attrezzarsi e lavorare, come si è fatto lo scorso anno, affinché i Porti di Augusta, Catania e Pozzallo abbiano confermato detto ruolo.

Sulla programmazione 2023 grava però l'interrogativo dell'attuale grave crisi economica generata dal conflitto Russia-Ucraina e dal conseguente innalzamento dei costi energetici, delle materie prime, dei materiali da costruzione e della preoccupante spirale inflattiva che ne discende. La speranza resta quella che il rilancio dei porti previsto dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza ed il previsto aumento del PIL non subiscano scostamenti tali da vanificare gli sforzi sin qui prodotti. I tempi e l'intensità della ripresa restano dunque condizionati dall'evoluzione dello scenario descritto, strettamente connesso dall'andamento globale dell'economia, da eventuali ripercussioni finanziarie e in misura rilevante dall'efficacia e rapidità di attivazione delle politiche economiche europee e nazionali di contrasto alla crisi. Particolare attenzione, in questo senso, dovrebbe essere posta dal Governo nazionale ad una revisione dei limiti di finanza pubblica, che attualmente limitano fortemente l'azione di gestione dei porti italiani, volano di spinta dell'economia nazionale, atteso che

gli attuali limiti di spesa, posti dalla Legge di Bilancio 2020, all'acquisto di beni e servizi, ancorati alla media dei costi degli esercizi 2016, 2017 e 2018, oggi non consentono di garantire ed offrire i servizi istituzionali essenziali di conduzione dei porti, peraltro, in alcuni casi, imposti dalla Legge 84/94 alle AdSP, soprattutto in tema di garanzia pubblica illuminazione delle aree portuali, attesi i rincari dell'energia elettrica, i cui costi sono triplicati nel corso degli esercizi 2021 e 2022. Sistemi portuali strategici, come quelli creati dalla riforma del 2016, con lo scopo di rilanciare e sviluppare il trasporto marittimo italiano, con una offerta competitiva in termini di prestazioni e servizi, elementi essenziali per catturare traffici ed operatori internazionali, non possono restare ancorati all'imposizione di vincoli di spesa, anche in ragione della osannata *"autonomia finanziaria e di bilancio"* ribadita dalla Legge 84/94 e del solo vincolo essenziale del pareggio di bilancio. E' illogico che un Presidente non possa, ad esempio, garantire la manutenzione essenziale delle autovetture di servizio (limite €. 681,00 per due autovetture) assumendo il rischio di non rendere sicuro il trasferimento del personale impegnato nelle attività dei tre porti del sistema, che nel caso in specie distano tra loro 45 Km. a nord, Catania e 85 Km. a sud, Pozzallo, rispetto la sede di Augusta, ne tantomeno è possibile colmare alcune attività essenziali in smart working, quali ispezioni portuali, sopralluoghi di verifiche delle aree demaniali, sopralluoghi di monitoraggio e controllo delle costruende opere, anche e soprattutto perché è impossibile duplicare o triplicare le professionalità del personale in ogni sede del sistema.

Infrastrutture

La programmazione delle infrastrutture e degli investimenti è strettamente connessa al Programma Triennale 2023/2025 delle Opere Pubbliche da approvare con delibera del Comitato di Gestione propedeuticamente a quella del presente bilancio di previsione, di cui ne costituisce parte integrante e sostanziale, ed alla quale si fa esplicito richiamo in termini di contenuto.

La programmazione infrastrutturale dell'AdSP riprende ed amplia quanto già previsto nel precedente Programma Triennale 2022/2024 delle Opere Pubbliche dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale, che ha visto nel corso dell'anno 2022 l'avvio dei lavori di "Consolidamento e ripristino statico della diga foranea del Porto di Augusta, I stralcio" lato centro/nord, i cui lavori per circa 52,65 mln. di euro, sono finanziati con Decreto MIT n. 353, ed ancora la prosecuzione dei lavori di realizzazione del "Terminal per traffici containerizzati del Porto di Augusta" il cui cantiere è stato riaperto nel corso dell'anno 2021 e per i quali si resta in attesa di approvazione di una variante in corso d'opera che sarà sicuramente approvata in corso di anno, così come l'avvio di una manutenzione

straordinaria di tutte le strutture del Porto Commerciale di Augusta e della Darsena Servizi, la cui progettazione definitiva del Provveditorato delle Opere Pubbliche Sicilia Calabria per lavori stimati circa €. 23,50 ml., ha già consentito la pubblicazione del Bando di gara.

Inoltre nel corso del 2022 sono state avviate le procedure per la realizzazione delle nuove opere previste dal PNRR, come sotto elencate;

1. Lavori di consolidamento e ricarica della mantellata della diga foranea, rafforzamento e potenziamento della testata, del Porto di Catania, €. 75.000.000,00;
2. Elettrificazione banchine del Porto di Augusta, €. 32.600.000,00
3. Elettrificazione banchine del Porto di Catania, €. 56.500.000,00

Per tutte tre le opere previste e finanziate dal Decreto MIMS n. 330 del 13.08.2020, in sede di assestamento al previsionale 2022, si è proceduto ad accertare i finanziamenti e ad avviare le procedure pubbliche di affidamento con la pubblicazione dei relativi Bandi di Gara ed assunzione degli impegni di spesa di copertura finanziaria.

Il Programma Triennale delle Opere Pubbliche dell'AdSP prevede per il 2023 impegni di spesa per complessivi €. 73,88 ml. a fronte di impegni di spesa triennali per complessivi €. 225,99 ml. Tali investimenti, risultano in parte già coperti da fonti di finanziamento certe, indicate espressamente nelle previsioni di entrata e di spesa, Altre fonti di finanziamento previste per gli esercizi 2024 e 2025 saranno concretizzate e rese certe attraverso l'acquisizione dei finanziamenti, le cui attività sono già state intraprese, che dovrebbe far arrivare nelle casse dell'AdSP circa €. 60.00 ml da destinare principalmente ai lavori di completamento della Diga Foranea di Augusta, Il stalcio, lato sud, alle opere del PNRR previste dal programma ZES ed alle restanti opere inserite nell'ambizioso programma di infrastrutturazione, delineato con il principale scopo di permettere ai tre Porti dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, di proporsi come piattaforma logistica idonea per poter trasportare, con rapidità, merci e passeggeri dall'estremo oriente ai grandi mercati europei e viceversa, secondo le moderne esigenze del mercato con l'impiego di navi sempre più grandi in un contesto di efficienza operativa, professionalità nei servizi e spazi adeguati per lo stoccaggio delle merci.

Le opere previste nel predetto piano triennale sono elencate in dettaglio nell'allegato P.T.O.PP. 2023/2025.

Sul fronte delle manutenzioni delle aree e degli impianti portuali, sono state programmate le manutenzioni cicliche e la verifica degli impianti portuali, eccezion fatta per il neo acquisito Porto di Pozzallo, la cui operazioni di consegna sono ancora in corso con la Regione Siciliana, e per il quale,

in ragione di quanto già potuto constatare, sarà necessario avviare, con contezza di dati e verifiche, uno specifico programma di manutenzione delle strutture e di rilancio delle infrastrutture.

Obiettivi programmatici

Si evidenzia innanzitutto la complessa realtà dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale che ha visto l'unione di due Autorità Portuali, Augusta e Catania di cui la prima avente una circoscrizione territoriale e marittima che comprende ben tre Comuni ovvero Augusta, Priolo e Melilli e la seconda distante almeno 45 km. dalla prima, con l'aggiunta da ultimo del Porto di Pozzallo, collocato nella terza provincia della circoscrizione, quella di Ragusa.

Nel corso del 2022, i dati esaminati consentono di affermare che si definitivamente perfezionare e rafforzato il processo di armonizzazione amministrativa già intrapreso sin dalla fondazione dell'AdSP, ampliando l'organico con la stabilizzazione di dipendenti precari e rilanciando le procedure concorsuali di completamento dell'organico di cui al mansionario/funzionigramma in aderenza alla pianta organica dell'Ente. Tali procedure fortemente rallentate dal periodo pandemico saranno sicuramente concluse entro il primo semestre del 2023.

Altro obiettivo fondamentale è quello di completare, limiti di spesa permettendo, il già intrapreso processo di digitalizzazione ed informatizzazione, sotto uniche procedure, dei due storici del sistema, Porti di Augusta e Catania, attraverso l'acquisizione di sistemi informatici che consentano la gestione di tutti i processi, tra i quali particolare rilievo assumono l'implementazione della security, il PCS, la gestione della sicurezza informatica, l'attivazione dello sportello SUA e l'attivazione della Piattaforma ZES. Tale obiettivo sarà anche esteso al neo acquisito Porto di Pozzallo.

Previsioni di Entrate

La redazione del presente Bilancio di Previsione, aderente agli attuali limiti di finanza pubblica, è stata completata in data 10.10.2022 per il successivo invio al Collegio dei Revisori.

Sul fronte delle entrate, le previsioni per il 2023 tengono conto, in ragione delle disposizioni di legge, di tutte le voci già disponibili per lo scorso anno, così come specificatamente indicate e modificate dal DPR 107/2009.

Si riportano nel dettaglio le previsioni di gettito per l'anno 2023, per la stima delle quali si è tenuto conto dell'andamento delle entrate di pari natura registrate nel biennio 2020-2021, della media per singolo capitolo/articolo di questi due esercizi approvati, al trend registrato nei primi 10 mesi del 2022 e dai primi e non verificabili dati pervenuti dal Porto di Pozzallo:

Gettito tasse portuali , Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009, Cod 927 (ex Cod. 901 e 921)	euro	16.800.000,00
Gettito tasse ancoraggio – Capo I, Titolo I, L. 82/63 e s.m. e i. (cod. 922)	euro	5.900.000,00
Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art. 16 L. 84/94	euro	220.00,00
Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art. 68 del C.N.	euro	80.000,00
Canoni per servizi di interesse generale di cui al D.M 14 novembre 1994	euro	120.000,00
Diritti Portuali traffico passeggeri	euro	150.000,00
Canoni concessione aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale	euro	6.100. 000,00
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	euro	2.200,00
Recuperi e rimborsi diversi	euro	35.000,00
Diritti di Mora	euro	30.000,00

Entrate varie ed eventuali e security fee	euro	0,00
Diritti portuali Imbarco e sbarco merci	euro	0,00

Le entrate correnti dell'Ente previste complessivamente per l'esercizio finanziario 2023, ammontano a euro 29.237.200,00. E' necessario specificare che non si è proceduto a stanziamenti nei capitoli *“Entrate varie ed eventuali e security fee”* e *“Diritti portuali Imbarco e sbarco merci”* della categoria entrate *“non classificabili in altre voci”*, aventi natura di proventi vari ed eventuali, (tasse di scopo) applicate nel solo Porto di Catania da specifiche ordinanze impositive. Tali tasse di scopo hanno subito una modifica, con specifica ordinanza del 2019 e successivamente del 2020, a seguito della quale ne è stata sospesa l'efficacia, per i soli canoni demaniali, al fine di uniformare, quanto più possibile le tariffe tra i due porti del sistema. Ciò stante sono continuate le richieste di alcuni operatori del Porto di Catania dirette all'eliminazione completa di tali entrate ed al ritiro dell'Ordinanza del 2009 che le aveva istituite. Tali richieste sono sfociate in un contenzioso proposto da un solo concessionario/impresa, che ha portato alla sentenza del CGA Sicilia n. 153/2022 con la quale è stata annullata la modifica dell'art. 3 dell'Ordinanza sui diritti portuali del 2009, atti prodotti dall'Area Lavoro Portuale di CT del tempo. Per effetto della decisione e delle osservazioni del CGA si ritiene di procedere alla revoca delle predette Ordinanze con effetto già dall'anno 2022, atteso che le stesse contengono degli elementi ritenuti illegittimi, allorché il sistema di tassazione del traffico può prevedere fonti di entrata solo in corrispondenza a precise fonti di finanziamento/spesa che ne giustificano l'adozione. E' peraltro intenzione di questa presidenza evitare qualsiasi onere economico sugli operatori portuali che non sia strettamente previsto dalle norme o che non derivi da una imprescindibile necessità di assicurare servizi essenziali non garantibili con le entrate correnti.

Entrate in C/ Capitale

Le entrate in c/ capitale previste sono pari euro 4.420.000,00 e sono riferite a finanziamenti dello Stato di cui al Decreto MIT 353, quale quota annuale del predetto finanziamento a carico dello Stato, relativo all'opera *“Completamento dei lavori di rifiorimento e ripristino statico della Diga Foranea del Porto di Augusta – I stralcio”* del valore di circa complessivi €. 54.626.703,00

Entrate per Partite di giro

Le entrate per partite di giro necessarie rappresentano voci neutre, poiche indicate in eguale misura tra le uscite. Esse sono necessarie all'accantonamento delle somme da versare periodicamente per ritenute erariali, previdenziali, trattenute per c/terzi, partite in sospeso e Iva da Split Payment.

Previsioni di Spese

Il prospetto di bilancio 2023 presenta una previsione di spesa complessiva, al netto delle partite di giro per euro 5.460.000,00, di euro 111.376.115,00, così come sotto ripartite:

- Spese correnti	€	20.409.115,00
- Spese in conto capitale	€	90.967.000,00
Totale spese	€	111.376.115,00

I nuovi interventi infrastrutturali programmati per il triennio richiedono una disponibilità di risorse attorno a 225,99 milioni di euro, di cui 73,88 milioni di euro nell'annualità 2023, esclusi €. 2.500.000,00 di manutenzioni portuali aggregate non riportate dal P.T.O.PP. 2023/2025. La completa realizzazione del P.O.T. sarà sostenuta, oltre che dal differenziale sempre positivo tra entrate correnti e spese correnti, anche attraverso finanziamenti statali già erogati e da erogare compresi quelli previsti dal PNRR.

L'esercizio 2023 vede anche la previsione di €. 800.000,00 per impianti portuali, da destinare ad implementazione e revamping degli impianti di security del Porto di Augusta.

Risultati differenziali della gestione finanziaria

Entrate correnti	Uscite correnti	Situazione finanziaria
29.237.200,00	20.409.115,00	8.828.085,00

Il valore differenziale di euro 8.828.085,00 mostra l'ottimale capacità delle entrate correnti di coprire le spese correnti, consentendo di destinare nuovo avanzo di amministrazione alla infrastrutturazione programmata nel triennio 2023 - 2025. Tale differenziale, depurato degli ammortamenti del 2023, previsti in €. 980.000,00, indica l'utile del conto economico previsionale pari ad €. 7.848.085,00.

Entrate c/capitale	Uscite c/capitale	Saldo movimenti c/capitale
4.420.000,00	90.967.000,00	- 86.547.000,00

Il differenziale negativo di euro 86.547.000,00 evidenzia come il programma di infrastrutturazione per lo sviluppo delle opere previste nel triennio 2023/25 venga coperto con l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione accantonato, oltre che dalle entrate proprie dell'Ente.

Totale generale Entrate	Totale generale Uscite	Saldo netto da finanziare/impiegare
39.117.200,00	116.836.115,00	- 77.718.915,00

Il differenziale mostra un diavanzo di competenza presunto per euro 77.718.915,00, che, ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, viene coperto con l'avanzo di amministrazione libero presunto al 31.12.2022 pari ad €. 115.429.612,00, generando, di conseguenza, un avanzo presunto al 31.12.2023 pari ad €. 37.710.697,00, da utilizzare per la copertura dell'intero P.T.O.PP. 2023-2025.

Brevi considerazioni strategiche

L'autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, sin dalla sua costituzione ha assunto il compito di esaltare, valorizzandone le sinergie e le competenze, i Porti di Augusta e Catania, ponendosi quale obiettivo primario quello di promuovere una nuova politica di "governance" per infrastrutturare il territorio facendo ricorso anche agli strumenti di partenariato pubblico-privato previsti dal legislatore, d'intesa con il Comitato di Gestione previsto dalla legge di riforma, per imprimere una svolta tale da rendere più forti e coesi i porti del sistema per offrirli, al servizio della logistica nazionale ed internazionale, ad una rinnovata politica intermodale dei trasporti e, nella considerazione che la Sicilia, grazie alla sua favorevole posizione geografica, posta com'è al centro del Mar Mediterraneo, è in grado di intercettare una parte dei traffici marittimi che dal Far East, del Centro Nord Africa e del Medio Oriente che, anche attraverso il Canale di Suez, entrano nel "Mare Nostrum" e possono raggiungere i porti del Nord Europa, tenendo conto dello sviluppo che la Sicilia potrà avere con le ZES. La politica di sviluppo è sempre stata caratterizzata, sin dalla nascita di questa AdSP, da un'attenta analisi costi/benefici finalizzata ad avere "un'industria portuale" sempre più moderna, sicura e rispettosa dell'ambiente, politica intermodale dei trasporti, oggi, ancor più attuale attesa la recente costituzione delle ZES (Zone economiche speciali).

Tale processo ha localizzato 55,8 chilometri quadrati di territorio ove è possibile godere, oltre che di sgravi fiscali e di credito d'imposta sugli investimenti, anche di un particolare procedimento di sburocratizzazione degli adempimenti amministrati, tale da rendere questo territorio particolarmente predisposto al rilancio delle imprese esistenti ed allo sviluppo di nuove, con

l'obiettivo primario di attrarre nuovi investimenti da parte di imprese locali, nazionali e multinazionali per creare nuovo sviluppo e nuovi posti di lavoro. La spinta allo sviluppo ed alla riqualificazione delle aree ZES è anche supportata da grandi finanziamenti programmati dal PNRR che dovrebbero garantire agli investitori esteri di scegliere un territorio che offra infrastrutture di base efficienti ed adeguate alla scelta di localizzazione, in uno alle bellezze paesagistiche ed alla cultura che offrono i territori delle province di Siracusa, Catania e Ragusa

Il quadro di sviluppo delineato, in parte ha già consentito e continuerà a consentire un processo di affermazione dei porti del sistema, recentemente ampliato con l'introduzione del Porto di Pozzallo, a seguito della quale il sistema portuale del Mare di Sicilia Orientale, come già detto, si colloca sul territorio di tre province siciliane quali Siracusa, Catania e Ragusa.

Lo sviluppo del sistema dei Porti del Mare di Sicilia orientale, inevitabilmente condizionato dalla generale problematica della crisi delineata dal conflitto Russia- Ucraina, resta strettamente connesso alla capacità ed abilità di pieno sfruttamento dei fondi PNRR destinati alla riqualificazione e rilancio delle strutture portuali. In questo contesto l'Autorità di Sistema deve svolgere un ruolo proattivo in sinergia con l'Unione Europea, il Governo Nazionale e la Regione Siciliana, in modo tale da condividere, all'interno delle strategie di politica economica finanziaria attuate, un percorso che guidi alla risoluzione di quelle problematiche che possono eventualmente minare lo sviluppo infrastrutturale sostenibile dei porti.

Particolare attenzione sarà dedicata, come ormai consuetudine, ai "Water-front" portuali, tema molto importante per sviluppare quelle politiche culturali di interazione "porto-città", che servono a creare una nuova sensibilità verso quella "casa comune" cui devono ambire a diventare i porti che, restano non solo al servizio dell'economia marittima e portuale, ma anche dei cittadini che devono usufruire, ove possibile di spazi entro le aree portuali, non operative, per attività ludiche e del tempo libero". Tale politica sarà sviluppata, con gli indirizzi condivisi in uno al Comitato di Gestione e in sinergia con le altre realtà Istituzionali del territorio, attraverso il confronto con tutti gli operatori dei Trasporti e della Logistica, d'intesa con gli Enti locali, al fine della promozione di azioni di sviluppo della competitività del sistema portuale ed intermodale della Sicilia Orientale in ambito europeo, con particolare attenzione alle comunità territoriali, alla tutela ambientale ed alla sicurezza sul lavoro degli operatori del settore portuale.

Infine, sempre nel corso del 2023 l'AdSP cercherà di sviluppare una più attenta e strutturata "politica promozionale" che si concretizzerà, limiti di spesa permettendo, con la produzione di un video per la partecipazione alle più importanti fiere logistiche e crocieristiche di settore, nonché in

una mirata campagna di promozione attraverso i più diffusi media nazionali ed internazionali di settore, con l'obiettivo primario dell'aumento dei traffici commerciali e crocieristici nonché per una maggiore diffusione e conoscenza delle potenzialità dei Porti di Augusta, Catania e Pozzallo, anche nell'ottica di una *“politica di integrazione sociale”*, che è parte fondamentale nell'amministrazione, che ha come obiettivo finale quello di ottimizzare le relazioni tra i porti e l'ambiente sociale circostante.

Particolare attenzione sarà anche dedicata ai rapporti con gli organi dell'Unione Europea che più direttamente influenzano le attività dei porti del sistema, in quanto centri decisionali nella definizione delle dinamiche evolutive della politica trasportistica europea delle Reti TEN-T a livello Core.

Tutte le linee promozionali strategiche, saranno elaborate con riferimento a *cosa comunicare e promuovere* in un sistema portuale che ancora si trova in fase di sviluppo ed infrastrutturazione e che deve soddisfare i bisogni dei grandi player nazionali ed internazionali dello shipping, soprattutto nell'ottica di utilizzo dei finanziamenti e dell'auspicato rilancio per il superamento della grave crisi economico finanziaria scaturita dal conflitto Russia- Ucraina.

In conclusione bisogna sottolineare che, nonostante la attuale grave crisi economico finanziaria che peraltro segue la crisi connessa alla pandemia da Covid 19, il trasporto via mare rimane il *“veicolo”* principale per lo sviluppo commerciale, visto che rappresenta oltre il 90% degli spostamenti delle merci a livello globale, con i porti italiani che svolgono un ruolo di primo piano, atteso che nel Mediterraneo è concentrato circa il 27% dei servizi delle quasi 500 linee mondiali che si occupano di movimentare merci e containers.

Tale ultima considerazione è stata posta alla base del corposo programma di rilancio dell'infrastrutturazione dei Porti del Sistema, che vede impegnata la gran parte del differenziale corrente (differenza positiva tra entrate ed uscite) che, anno dopo anno, produce l'Ente, ancorchè si valuterà con estrema attenzione la crisi che investe lo stabilimento petrolifero della Lukoil, localizzato nella circoscrizione territoriale del Porto di Augusta, i cui risvolti, potrebbero notevolmente ridurre le entrate correlate al traffico petrolifero generato da questo stabilimento (20% – 25%) già dal mese di dicembre 2022.

La situazione rappresentata, al di là di interventi di salvaguardia che porrà in essere il nuovo Governo, sarà eventualmente affrontata con la revisione del POT 2023-25 e con il conseguenziale slittamento ai futuri esercizi di alcune opere minori.

Il presente Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 è stato redatto e completato in data 10.10.2022, collezionato e firmato alla data di approvazione del Comitato di Gestione.

Augusta, 28.10.2022



Il Presidente
Francesco Di Sarcina
(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D. Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



**Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale**



Autorità di Sistema Portuale
del Mar di Sicilia Orientale

RELAZIONE TECNICA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

(ART. 8 COMMA 4 R.A.C.)

PREMESSA

Il bilancio di previsione 2023 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale si fonda, nel quadro normativo dell'ordinamento finanziario e contabile degli Enti Pubblici non economici ed in particolare:

- 1) sulle norme di cui alla legge 94/97;
- 2) sugli agli schemi del D.P.R. 97/2003;
- 3) sui criteri postulati dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente.

Il modello gestionale è sviluppato attraverso l'uso della contabilità economico-patrimoniale e della contabilità analitica e la relativa applicazione dei principi contabili civilistici.

La contabilità economico – patrimoniale rileva i risultati complessivi della gestione secondo il principio della competenza economica, dell'Autorità di Sistema, attraverso l'integrazione con la tradizionale contabilità finanziaria.

La contabilità analitica, invero, ha l'obiettivo di dimostrare che le risorse siano impiegate in maniera efficiente ed efficace per il raggiungimento dei fini istituzionali dell'Ente, anche attraverso l'analisi degli scostamenti fra obiettivi e risultati.

Il predetto sistema contabile in linea previsionale, attua la distinzione tra il bilancio politico (preventivo finanziario decisionale), che rappresenta gli indirizzi dati dagli organi politici di vertice (Presidente e Comitato di Gestione legge 84/94) e l'amministrazione del bilancio gestionale (preventivo finanziario gestionale Area amministrativa e Segretario Generale) che è un documento più analitico perché fornisce i dati utili alle operazioni di gestione.

Le previsioni formulate per il 2023, sia di entrata che di spesa, sono articolate in unità previsionali di base. Queste ultime, intese come insieme organico di risorse finanziarie affidate alla gestione della Segreteria Tecnico – Operativa, rappresentano le nuove unità di deliberazione del Comitato di Gestione, ossia valori aggregati la cui funzione informativa sostituisce i capitoli che permangono ai soli fini della gestione e della rendicontazione.

L'elaborazione del conto economico preventivo, accanto al preventivo finanziario, si propone come ulteriore strumento di programmazione e di controllo delle voci di costo e di ricavo.

Pertanto il bilancio di previsione, nel suo complesso, oltre ad essere il principale documento di sintesi politico-programmatica dell'Ente, rappresenta anche il più importante strumento della gestione finanziaria ed economica per il suo carattere autorizzatorio.

In via definitiva dunque, la funzione del bilancio di previsione, con i principi che esso contiene, è quella di effettuare una programmazione armonica, coordinata e flessibile tra le risorse acquisibili, gli interventi da realizzare e gli obiettivi da raggiungere.

Tale pianificazione è supportata da analisi e ricognizioni storico - statistiche, quali motivazioni dei criteri di rappresentazione completa della gestione amministrativa dell'Ente per il raggiungimento degli obiettivi inizialmente formulati dagli Organi di indirizzo politico.

In tale contesto, assume grande importanza la fase di programmazione economico - finanziaria in senso stretto, che deve rappresentare in modo compiuto la logica del risultato in luogo di quella del procedimento, ancorché la logica del risultato resta fortemente limitata dai vincoli di finanza pubblica imposti tempo per tempo, fino alla stringente Legge di Bilancio 2020, la cui applicazione permane, in attesa della nuova Legge di Bilancio 2023.

I criteri di pianificazione come indicati, sono incompleti poiché andrebbero estesi anche ai valori del Porto di Pozzallo, che con D.L n. 68/2022, convertito con Legge n. 108/22 del 5 agosto 2022, è parte del Sistema del Mare di Sicilia Orientale, ancorché la definizione della procedura di passaggio è ancora in corso con la Regione Siciliana. Quest'ultima, ad oggi, ha fornito il solo elenco provvisorio delle entrate 2022, e non anche, seppur in forma aggregata, l'elenco delle spese di gestione del predetto porto. Tale carenza non ha consentito di sviluppare i calcoli relativi ai nuovi limiti di spesa con l'introduzione dei dati di costo del Porto di Pozzallo degli esercizi 2016, 2017 e 2018, talché si fa riserva sin d'ora, qualora dovessero permanere le norme di finanza pubblica della Legge di Bilancio 2020, di porre in essere come, per legge, gli interventi correttivi e/o ampliativi dei dati appostati nei capitoli di spesa di acquisto di beni e servizi.

ASPETTI FINANZIARI E CONTABILI

1. Previsioni di Entrate

Sul fronte delle entrate, come si evince dal dettaglio che segue, gli stanziamenti sono stati operati nella logica di accurate analisi degli andamenti storici e, ove in mancanza di tali riferimenti, da altri idonei ed obiettivi parametri di riferimento, nonché da fondate aspettative di acquisizione e di utilizzo delle risorse. Si riportano nel dettaglio le previsioni di gettito per l'anno 2023 nella loro diversa natura, per la cui stima si è tenuto conto dell'andamento delle entrate di pari natura registrate negli esercizi 2020 e 2021, in funzione della composizione e natura dei traffici commerciali dei due porti storici del sistema, Augusta e Catania, alla media degli ultimi due esercizi approvati e con riferimento al trend registrato nei primi 10 mesi del 2022, e con i dati forniti dalla regione Siciliana, quale previsione con riferimento al trend registrato nei primi 10 mesi del 2022 dal Porto di Pozzallo.

A tale base, ovviamente si aggiunge la valutazione delle prospettive di sviluppo dei traffici tali da poter far auspicare contenuti incrementi delle entrate rispetto al reale accertato dell'anno finanziario 2022. Le entrate relative all'esercizio finanziario 2023 sono di seguito indicate con riferimento agli effettivi valori del Bilancio di previsione assestato 2022, alla data del 10.10.2022.

Titolo I – Entrate Correnti - UPB 1.2 – Entrate diverse

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.1	Entrate Tributarie	22.920.000,00	21.363.000,00

Le previsioni per il 2023 tengono conto dell'entrata in vigore dell'art. 2 del D.P.R. 107 del 28.05.2009 che accorpa in "gettito delle tasse portuali" le preesistenti tasse di merci imbarcate e sbarcate e tasse erariali, incrementando, altresì, il gettito delle tasse di ancoraggio.

Pertanto qui di seguito si riportano in via analitica le seguenti previsioni di gettito per l'anno 2023, per la stima delle quali si è tenuto conto delle considerazioni di cui in premessa, ivi compresi i dati delle entrate del Porto di Pozzallo:

Gettito tasse portuali – Art. 2 DPR 107/09 (cod. 927 ex cod. 901 e cod. 921)	euro 16.600.000,00
Gettito tasse ancoraggio – Capo I, Titolo I, L. 82/63 e s.m. e i. (cod. 928 ex cod. 922)	euro 5.900.000,00

Sono altresì incluse tra le entrate tributarie i seguenti proventi:

Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all'art. 16 L. 84/94	euro 220.000,00
--	-----------------

Proventi di autorizzazione per attività svolte nel porto di cui all'art. 68 del C.N.	euro	80.000,00
Proventi da canoni per servizi di interesse generale D.M. 14.11.1994	euro	120.000,00

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.2	Entrate derivanti da beni e servizi	150.000,00	150.000,00

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.3	Redditi e Proventi Patrimoniali	6.102.200,00	6.002.000,00

All'interno di tale categoria sono indicate le entrate derivanti dai canoni di concessione delle aree per €. 6.100.000,00 e gli interessi attivi su depositi ed altri proventi patrimoniali per €. 2.200,00.

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.4	Poste correttive e compensative di spese correnti	35.000,00	35.000,00

Appartengono a tale categoria quelle entrate derivanti da recuperi e rimborsi diversi.

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.5	Entrate non classificabili in altre voci	30.000,00	1.480.000,00

Appartengono a tale categoria quelle entrate "non classificabili in altre voci", aventi natura di proventi vari ed eventuali, diritti portuali imbarco/sbarco merci e la security Fee (tassa di scopo destinata a finanziare spese per la security portuale) applicata ai canoni di concessione demaniale ed ai diritti di traffico come da specifiche ordinanze impositive del Porto di Catania, in corso di revisione come di seguito precisato. Tale tassa di scopo ha subito una modifica, con specifica ordinanza del 2019 e successivamente del 2020, a seguito della quale ne è stata sospesa l'efficacia, per i soli canoni demaniali, al fine di uniformare, quanto più possibile le tariffe tra i due porti del sistema. Ciò stante sono continuate le richieste di alcuni operatori del Porto di Catania dirette all'eliminazione completa di tali entrate ed al ritiro dell'Ordinanza del 2009 che le aveva istituite. Tali richieste sono sfociate in un contenzioso proposto da un solo concessionario/impresa, che ha portato alla sentenza del CGA Sicilia n. 153/2022 con la quale è stata annullata la modifica dell'art. 3 dell'Ordinanza sui diritti portuali del 2009, atti prodotti dall'Area Lavoro Portuale di CT del tempo. Per effetto della decisione e delle osservazioni del CGA e della relativa comunicazione del *Relazione Tecnica al Bilancio di Previsione 2023*

Presidente non si è proceduto allo stanziamento in bilancio in attesa di provvedere alla revoca delle predette Ordinanze con effetto già dall'anno 2022, atteso che le stesse contengono degli elementi ritenuti non adeguati ai principi di tassazione suppletiva prevista dalla legge, allorché il sistema di tassazione del traffico può prevedere fonti di entrata solo in corrispondenza a precise fonti di finanziamento/spesa che ne giustificano l'adozione. Lo Stanziamento indica pertanto solo entrate da diritti di mora.

Titolo II – Entrate in Conto Capitale - UPB 2.2 – Trasferimenti da Stato e Regione

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.2.1	Trasferimenti dello Stato	4.420.000,00	144.945.262,00

In questa categoria, oltre tutti i finanziamenti dello Stato, vengono ricomprese le entrate derivanti dal contributo ai sensi dell'art. 18 bis della Legge 84/94 e dalla ripartizione del fondo perequativo per le infrastrutture, di importi annui variabili. Tali voci, come da disposizioni del Vigilante MIMS su *“Indicazioni per la formazione del Bilancio di previsione”* non sono inseribile in fase di formazione del bilancio di previsione, ma solo dopo l'emanazione dei relativi provvedimenti di ripartizione delle predette entrate. Lo stanziamento prevede l'introito della quota annuale del finanziamento a carico dello Stato, stanziato con Decreto MIT n. 353 del 13.08.2020 relativo al *“Completamento dei lavori di rifiorimento e ripristino statico della Diga Foranea del Porto di Augusta – I stralcio”* per complessivi €. 54.626.703,00

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.2.2	Trasferimenti della Regione Sicilia	Zero	Zero

Titolo II – Entrate in Conto Capitale - UPB 2.3 – Accensione di prestiti

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.3.1	Assunzione di Mutui	Zero	Zero

Titolo III – Entrate per Partite di Giro - UPB 3.1

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
3.1.1	Entrate aventi natura di partite di giro	5.460.000,00	5.260.000,00

--	--	--	--

I capitoli di entrata sopra indicati rappresentano le partite di giro necessarie all'accantonamento delle somme da versare periodicamente per ritenute erariali, previdenziali, trattenute per c/terzi, partite in sospeso e Iva da Split Payment.

Riepilogo Entrate per categorie

- Titolo I - Entrate Correnti	€	29.237.200,00
- Titolo II - Entrate in Conto Capitale	€	4.420.000,00
- Titolo III - Entrate per partite di giro	€	5.460.000,00
Totale entrate	€	39.117.200,00
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022	€	115.429.612,00
Totale generale delle entrate anno 2023	€	154.546.812,00

2. Previsioni di Spese

Sul fronte delle spese correnti e nell'ambito di quelle di funzionamento, gli stanziamenti (categoria 1.1.3 e 1.2.1 – uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio) sono stati iscritti nel rispetto dell'effettivo fabbisogno dell'Ente e nel rispetto dei limiti di finanza pubblica di cui alla Legge 30 luglio 2010, n. 122, del D.L. 95/2012 convertito con modifiche dalla Legge n. 135/2012, della Legge 89/2014 e della Legge di Bilancio 2020, come chiarita dalla Circolare RGS n. 9 del 21.04.2020 ed in linea con le indicazioni del vigilante MIMS concernenti le "Indicazioni per la formazione del Bilancio di previsione". I limiti di spesa come sotto riportati sono privi dei dati di spesa del Porto di Pozzallo degli esercizi 2016, 2017 e 2018, ancora oggi non comunicati dalla Regione Siciliana, talché si ribadisce riserva, sin d'ora, che qualora dovessero permanere le norme di finanza pubblica della Legge di Bilancio 2020, saranno posti in essere interventi correttivi e/o ampliativi dei dati appostati nei capitoli di spesa di acquisto di beni e servizi.

I limiti di finanza pubblica discendenti da tutte le norme sopra citate, privi come detto dei dati del Porto di Pozzallo, sono evidenziati nelle seguenti tabelle:

VINCOLI PRE ESISTENTI

Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art. 6, comma 14 D.L. 78/2010 convertito L. 122/10)	
a) Spesa 2009	14.190,00
b) Somme da versare al Bilancio dello Stato 31.10.2020	2.838,00
Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art. 15, comma 1 D. L. 66/2014 convertito L. 89/2014)	
c) Spesa 2011	18.936,00
d) Limite di spesa 2022 (max 30%)	5.681,00
e) Spesa prevista 2022	12.800,00

N.B. la spesa come sopra indicata è ripartita sul capitolo U113/10

artt. 01, 02, 03 e 04 nel rispetto dei limiti indicati.

VINCOLI LEGGE DI BILANCIO 2020
(Circolare RGS n. 9 del 21.04.2020)

Spese correnti DPR 132/13 triennio 2016/18	2018 AdSP	2017 Au + Ct	2016 Au + Ct
Cat.1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente	€ 359.621,00	€ 419.047,00	€ 520.482,00
Cap. 112/10 art. 02 trasferite S.G.	€ 7.147,00	€ 948,00	€ -
Cap. 112/40 art. 01 trasferite dipendenti	€ 22.993,00	€ 23.812,00	€ 21.376,00
Cap. 112/50art. 01 e 112/60 art. 01 formazione	€ 21.003,00	€ 11.204,00	€ 5.000,00
Cat. 1.1.3 Uscite per acquisto di beni e servizi (escluso premi di assicurazione)	€ 582.771,00	€ 793.745,00	€ 985.039,00
Cat. 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali (escluse l'ordinaria manutenzione e la vigilanza)	€ 850.676,00	€ 652.748,00	€ 350.435,00
Cap U 122.10 art. 01 - Quote Associative	€ 900,00	€ 64.745,00	€ 89.394,00
Cap. 123.10 art. 01 - Tesoreria	€ 5.500,00	€ 468,00	€ 211,00
Totale	€ 1.850.611,00	€ 1.966.717,00	€ 1.971.937,00

TOTALE COMPLESSIVO SPESA TRIENNIO	€ 5.789.265,00	
VALORE MEDIO TRIENNIO	€ 1.929.755,00	Limite spesa acquisto beni e servizi 2022

Spese Informatiche			
cap. 113.100 art. 02 spese informatiche		2017 Au + Ct	2016 Au + Ct
TOTALE COMPLESSIVO SPESA BIENNIO	201.259,00	€ 65.928,00	€ 135.331,00
VALORE MEDIO BIENNIO (Limite 2023)	100.629,50		
10% VALORE MEDIO	10.062,95		
VALORE MEDIO BIENNIO -10% (Limite 2022)	90.566,55		

Lo stanziamento delle spese informatiche per l'anno 2023 ammonta ad €. 100.629,50, in ragione delle disposizioni dell'art. 1 comma 610 della Legge di Bilancio 2020, il quale prevede espressamente l'assicurazione di un risparmio di spesa del 10% nel triennio 2020 – 2022.

Spese correnti DPR 132/13	Stanziamiento Anno 2023 previsionale	Stanziamiento Anno 2022 assestato
Cat.1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente	€ 381.440,00	€ 414.810,00
Cap. 112/10 art. 02	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Cap. 112/40 art. 01	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Cap. 112/50 art. 02 e 112/60 art. 01	€ 10.300,00	€ 10.300,00
Cat. 1.1.3 Uscite per acquisto di beni e servizi (escluso premi di assicurazione)	€ 640.429,00	€ 698.866,00
Cat. 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali (escluse l'ordinaria manutenzione e la vigilanza)	€ 757.786,00	€ 665.779,00
Cap U 122.10 art. 01 - Quote Associative	€ 80.000,00	€ 80.000,00
Cap. 123.10 art. 01 - Tesoreria	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Totale	1.929.755,00	1.929.755,00

Riepilogo dei versamenti al Bilancio dello Stato:

Totale somme da versare al bilancio dello Stato (L. 133/08)	12.695,00
Totale somme da versare al bilancio dello Stato (L. 244/07 modificata dalla L. 122/2010)	0
Totale somme da versare al bilancio dello Stato (L. 135/12) 10% consumi intermedi anno 2010	131.362,00
Totale somme da versare al bilancio dello Stato (L. 89/14) 5% consumi intermedi anno 2010	65.681,00
Totale somme da versare al bilancio dello Stato (L.122/2010)	61.904,00
Totale versamenti pre esistenti	271.642,00
Maggiorazione 10% ex Legge Bilancio 2020	26.880,40
Totale generale dei versamenti al 30.06.2023	298.522,40

Si precisa che i contenimenti della spesa Pubblica, introdotti con la legge di bilancio 27.12.2019 n.160 (Art 1 comma 591), in via precauzionale sono stati già applicati per l'esercizio finanziario 2023.

Le spese relative all'esercizio finanziario 2023 sono di seguito indicate con riferimento al Bilancio di previsione 2022, assestato alla data del 10.10.2022.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.1.1	Uscite per gli organi dell'Ente	381.440,00	414.810,00

Le uscite contenute in questa categoria si riferiscono ad oneri per emolumenti, gettoni di presenza, rimborsi spese ed altri oneri di funzionamento per:

Indennità di carica del Presidente e rimborsi	euro 287.440,00
Comitato di Gestione e rimborsi	euro 5.200,00
Compensi Organi di controllo/OIV e rimborsi	euro 88.800,00

Le indennità, compensi e gettoni di presenza non scontano più la riduzione del 10% prevista dall'art. 6 comma 3 della legge n. 122/2010 e l'ulteriore riduzione del 5% prevista dall'art. 5 comma 14 della legge 135/2012. Il compenso del Collegio dei Revisori dei Conti è stato preventivato con riferimento al compenso stabilito dal Decreto 412 del 18.05.2009, giusta nota M_TRA/PORTI /7 del 04.01.2010 e successiva nota U.0026965 del 19.10.2018. Inoltre tutti gli stanziamenti sono comprensivi di oneri contributivi a carico dell'Ente.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	9.411.138,00	9.049.546,00

Gli oneri contenuti nella categoria in commento, in forma aggregata, rappresentano i costi fissi dell'Ente per il personale dipendente ed il Segretario Generale, preventivati in considerazione della copertura di quanto previsto dalla nuova pianta organica dell'Ente approvata con nota U.0016749 del 21.06.2018.

Gli oneri per il personale nel dettaglio sono così ripartiti:

Emolumenti e rimborsi al Segretario Generale	euro 183.000,00
Emolumenti fissi al personale dipendente	euro 2.905.000,00
Emolumenti al personale non dipendente in somministrazione	euro 834.586,00
Compensi per lavoro straordinario	euro 120.000,00
Compensi contrattazione integrativa personale dirigente	euro 320.000,00
Indennità e rimborso per missioni	euro 25.000,00

Altri oneri per il personale	euro 85.000,00
Spese per corsi per il personale e formazione obbligatoria	euro 10.300,00
Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico Ente.	euro 2.072.515,00
Irap e imposte su TFR	euro 309.837,00
Oneri della contrattazione integrativa personale non dirigente	euro 2.285.200,00
Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	euro 260.700,00

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	785.429,00	843.866,00

Per tale categoria, lo stanziamento di alcune voci di spesa è fortemente limitato dall'intervento del legislatore sul tema del contenimento della spesa pubblica, come richiamati in linea prudenziale nelle indicazioni per la formazione del Bilancio di previsione a cura del Vigilante MIMS.

Di seguito per completezza di informazione vengono rappresentate le singole voci di spesa che nel loro insieme hanno determinato il valore aggregato:

Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto	euro 12.800,00
Spese manutenzione edifici, aree ed opere	euro 40.000,00
Acqua uffici	euro 40.000,00
Spese pulizia uffici e pertinenze	euro 90.000,00
Manutenzione mobili macchine ed arredi per ufficio	euro 10.000,00
Spese per riscaldamento	euro 5.000,00
Locazioni passive	euro 14.000,00
Spese per consulenze, studi, etc.	euro 0,00
Spese per servizi informatici e telematici	euro 100.629,00
Fornitura elettrica uffici	euro 4.000,00
Utenze telefoniche fisse, reti e mobili	euro 187.000,00
Materiale economato	euro 10.000,00
Periodici, riviste e pubblicazioni	euro 5.000,00

Spese postali	euro 1.000,00
Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	euro 5.000,00
Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	euro 3.000,00
Spese elaborazione cedolini paga	euro 15.000,00
Premi di assicurazione	euro 145.000,00
Spese di rappresentanza	euro 10.000,00
Spese legali, giudiziarie e varie	euro 60.000,00
Materiale di consumo	euro 10.000,00
Spese per servizi vari	euro 18.000,00
Totale	euro 785.429,00

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.2 – Interventi diversi

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	6.517.586,00	1.795.779,00

Appartengono a tale categoria di spese, quelle riferite a prestazioni di terzi per la gestione dei servizi, per la manutenzione ordinaria aree, opere, edifici demaniali ad esclusione degli immobili dell'Autorità Portuale, vigilanza armata ai varchi, illuminazione portuale, spese varie per la sicurezza portuale, nonché quelle per promozione e propaganda. La previsione di tali spese per il 2023, si sforza di rispecchiare le esigenze della AdSP nel quadro delle diverse attività e specificità. Per tale categoria, lo stanziamento di alcune voci di spesa è fortemente limitato dall'intervento del legislatore sul tema del contenimento della spesa pubblica, come richiamato in premessa.

Nella sottostante tabella è esposto il dato in dettaglio:

Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di security portuale	euro 4.500.000,00
Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di utenze elettriche, idriche portuali e pulizia aree	euro 657.586,00
Manutenzione ordinaria aree, opere, edifici demaniali, con esclusione immobili AdSP	euro 650.000,00
Spese promozionali e propaganda	euro 100.000,00
Spese varie per la sicurezza portuale	euro 610.000,00
Totale	euro 6.517.586,00

Le spese di promozione e propaganda sono state stanziare, oltre che per la promozione istituzionale, anche per l'organizzazione di mostre e convegni atti a promuovere l'attività dell'AdSP, in applicazione del principio contenuto nella Circolare n. 40 del 17.12.2007 del Ministero dell'Economia e Finanze, Ispettorato Generale di Finanza – Ufficio II.

In relazione al complesso delle spese per acquisizione di beni e servizi occorre sottolineare come l'adeguamento alle norme di finanza pubblica di cui alla Legge di Bilancio 2020 penalizza fortemente, anche nell'esercizio 2023, l'attività di gestione di questa AdSP, oltre che per la diminuzione della categoria 1.1.3 *“Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio”*, anche e soprattutto per la notevole diminuzione dello stanziamento complessivo della Categoria 1.2.1 *“Uscite per Prestazioni Istituzionali”*, là dove sono collocate, tra le altre, le spese della pubblica illuminazione, le spese idriche e di pulizia delle banchine, tale da poter far ipotizzare notevoli riflessi sull'operatività dei Porti del Sistema del Mare di Sicilia Orientale. Tale considerazione assume maggiore rilevanza se si considera che l'anno 2023 dovrebbe essere l'anno di rilancio dei porti e di consolidamento e sviluppo delle attività del PNRR e delle ZES.

Particolarmente limitati, inoltre, appaiono le spese per *“Servizi Informatici”*, collocate nella categoria 1.1.3, strettamente connesse all'attività di informatizzazione e digitalizzazione dell'Ente già programmata per il quinquennio 2018/2023, e già, dai due precedenti esercizi, costretta ad un brusco rallentamento, alquanto improprio in considerazione del programmato sviluppo del digitale nazionale.

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.2 – Interventi diversi

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.2	Trasferimenti passivi	578.522,00	578.522,00

Nel dettaglio la categoria 1.2.2 comprende le seguenti previsioni di spesa:

Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale – Quote associative	euro 80.000,00
Contributi per lo sviluppo dell'attività portuale	euro 200.000,00
Trasferimenti allo Stato in ottemperanza di norme relative al contenimento della spesa pubblica.	euro 298.522,00

Le spese della categoria sono rappresentate da oneri per quote associative e contributi destinati allo sviluppo dell'attività portuale, oltre che dagli oneri da versare al Bilancio dello Stato in ottemperanza a norme di finanza pubblica, così come calcolati e riepilogati nelle relative tabelle.

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.2 – Interventi diversi

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.3	Oneri finanziari	500.000,00	410.000,00

Le spese della categoria sono rappresentate dal costo ed oneri per rimborsi spese bancarie nell'ambito del servizio di tesoreria unica, €. 10.000,00, e da interessi su mutuo passivo decennale che l'AdSP ha contratto con CDP, per la realizzazione dell'opera "Consolidamento e Ripristino statico della Diga Foranea di Augusta – I Stralcio".

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.2 – Interventi diversi

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.4	Oneri tributari	1.115.000,00	15.000,00

In tale categoria, oltre imposte tasse e tributi vari, viene appostata anche l'IRES dell'esercizio 2023, acconti e saldo, sui canoni demaniali introitati dalle AdSP.

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.2 – Interventi diversi

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.5	Poste correttive e compensative di entrate correnti	100.000,00	100.000,00

Trattasi di eventuali oneri per restituzioni e rimborsi diversi che possono generarsi nel corso dell'esercizio finanziario.

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.2 – Interventi diversi

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci	470.000,00	370.000,00

Le uscite che fanno riferimento a tale categoria possono riassumersi in:

Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori	euro 300.000,00
Fondo di riserva	euro 50.000,00
Oneri vari straordinari	euro 20.000,00
Spese per il realizzo di entrate	euro 100.000,00

Il fondo di riserva è in linea con le disposizioni di cui all'art. 13 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità di questa AdSP.

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.4 – Trattamenti di quiescenza

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.4.2	Accantonamento al TFR	250.000,00	250.000,00

Le somme stanziare a titolo di accantonamento a TFR sono quelle stimate per incrementare il fondo di ogni singolo dipendente sulla base della quota di Legge che maturerà nel corso dell'anno 2023.

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.5 – Accantonamento fondi rischi ed oneri

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.5.1	Accantonamento fondo rischi ed oneri	300.000,00	100.000,00

Le somme stanziare a titolo di accantonamento rappresentato il potenziale utilizzo di quota parte dei fondi accantonati nel bilancio economico.

UPB 2 - Titolo II – Spese in Conto Capitale – 2.1 – Investimenti

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.1.1	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti	78.880.000,00	241.302.700,00

Le spese in conto capitale per investimenti per l'esercizio finanziario 2023, cat. 2.1.1, sono e strettamente raccordate ed in continuità al P.T.OO.PP. 2023 – 2025, ed alla riprogrammazione degli

investimenti scaturenti dal rilancio dei porti previsto nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza. Per il dettaglio sulle scelte programmatiche tracciate dall'Ente si fa rinvio ai contenuti del suddetto P.T.OO.PP.. In questa categoria, oltre opere e manutenzioni, sono stati stanziati €. 2.500.000,00 da destinare al “*Programma di infrastrutturazione portuale*” da avviare con specifico accordo quadro relativo a progettazione lavori marittimi, progettazione di lavori civili in ambito portuale e servizio di verifica delle progettazioni. L'accordo quadro garantirà maggiore celerità nella progettazione finalizzata alla realizzazione delle opere e prevedrà la corresponsione di compensi solo in caso di effettivo affidamento di uno dei servizi. Le somme effettivamente pagate all'affidatario saranno ovviamente indicate nel quadro economico dei lavori ma conseguentemente stornate dall'impegno di spesa che si assumerà per la realizzazione della stessa.

UPB 2 - Titolo II – Spese in Conto Capitale – 2.1 – Investimenti

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.1.2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	6.885.000,00	16.700.924,00

La categoria 2.1.2 Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche, contiene gli stanziamenti necessari per far fronte all'acquisto di beni strumentali per la AdSP, nonché per l'acquisto e la realizzazione di impianti portuali per l'implementazione degli impianti portuali di security dei Porti di Augusta e Catania e l'acquisto di panne galleggianti ed attrezzature varie per la prevenzione e la risoluzione dei rischi di inquinamento ambientale degli specchi acquei dei porti del sistema. Tali ultime somme sono cautelativamente stanziare ed utilizzabili qualora l'acquisto non sia effettuato nell'esercizio 2022. Da ultimo nella categoria sono stati stanziati €. 60.000,00 al capitolo 212/30 art. 02 “*Manutenzione straordinaria mezzi nautici*” necessari a mantenere in efficienza una imbarcazione affidata in custodia, con facoltà di utilizzo, all'Ente da parte della Procura della Repubblica di Siracusa.

Le uscite che fanno riferimento a tale categoria possono riassumersi in:

Acquisto attrezzature e macchinari	euro	4.000.000,00
Acquisto autovetture	euro	0 ,00
Impianti Portuali	euro	800.000,00
Acquisto Beni immateriali	euro	1.375.000,00
Acquisto mobili e arredi d'ufficio	euro	350.000,00
Acquisto di macchine ed attrezzature d'ufficio	euro	300.000,00

Manutenzione straordinaria mezzi nautici	euro 60.000 ,00
Totale	euro 6.885.000,00

UPB 2 - Titolo II – Spese in Conto Capitale – 2.1. – Investimenti

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.1.5	TFR	130.000,00	100.000,00

Lo stanziamento è commisurato alla previsione di liquidare, nel corso del 2023, il TFR a dipendenti presumibilmente pensionabili per nuove disposizioni di legge, a dipendenti che dovessero dimettersi ed a dipendenti che dovessero avanzare richiesta di anticipazione per i casi previsti dalla legge. Tale stanziamento è quindi del tutto cautelare, salvo la corresponsione del TFR per termine mandato, salvo rinnovo, del Segretario Generale nel mese di settembre 2023.

UPB 2 - Titolo II – Spese in Conto Capitale – 2.1. – Investimenti

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.2.1	Rimborso finanziamenti a medio lungo termine	5.072.000,00	5.460.000,00

Si precisa che lo stanziamento 2023 in uscita sarà destinato alle due rate semestrali del mutuo decennale garantito, che l'Ente ha contratto con la Cassa depositi e Prestiti per anticipare lo stanziato di cui al Decreto MIT n. 353 del 13.08.2020 relativo al “*Completamento dei lavori di rifiorimento e ripristino statico della Diga Foranea del Porto di Augusta – I stalcio*”. La rate decennali del mutuo restano coperte dai riversamenti dello Stato previsti dall'accordo di programma conseguente il Decreto di finanziamento MIMS n. 353, come stanziati nella “*Categoria 2.2.1*”.

Titolo III – Uscite per Partite di Giro - UPB 3.1

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
3.1.1	Uscite aventi natura di partite di giro	5.460.000,00	5.260.000,00

Riepilogo Spese per categorie

- Spese correnti	€	20.409.115,00
- Spese in conto capitale	€	90.967.000,00
- Spese per partite di giro	€	5.460.000,00
Totale generale spese 2022	€	116.836.115,00

Riepilogo Generale

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022	€	115.429.612,00
Totale Entrate 2023	€	39.117.200,00
Totale Generale Entrate	€	154.546.812,00
Totale Generale Spese 2023	€	116.836.115,00
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023	€	37.710.697,00

Il bilancio di previsione 2023 genera un disavanzo finanziario presunto di competenza di euro 77.718.915,00, dato dalla differenza tra il totale delle entrate anno 2023 ed il totale delle spese anno 2023 (39.117.200,00 – 116.836.115,00) che viene coperto, ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, con l'avanzo di amministrazione presunto e libero al 31.12.2022, pari ad €. 115.429.612,00, generando, infine, un avanzo di amministrazione presunto, al termine dell'esercizio 2023, di €. 37.710.697,00 che nel suo complesso resta vincolato alla copertura dell'intero P.O.T. 2023 - 2025, così come evidenziato nel bilancio triennale, fermo restando l'attuale vincolo di €. 4.804.442,00 di cui €. 1.317.902,00 per TFR, €. 986.940,00 per Fondo Rischi ed Oneri ed €. 2.500.000,00 per Fondo Rischi da Contenzioso.

Il bilancio di previsione 2023 genera un disavanzo di cassa presunto pari ad euro 162.976.195,00. Tale disavanzo, come si evince dal prospetto riepilogativo, sommato al fondo di cassa presunto al 31/12/2022, pari a 356.808.280,00, determina una consistenza finale di cassa presunta al 31/12/2023 pari a euro 193.832.085,00, che nel suo complesso resta utilizzabile per liquidare, in anni successivi, parte degli impegni già assunti e da assumere con il P.O.T. 2023 - 2025.

Tali valori sono desumibili dal quadro generale riassuntivo della gestione sotto sintetizzato:

RIEPILOGO	COMPETENZA	CASSA
Totale delle entrate previste 2023	39.117.200,00	185.598.033,00
Totale generale delle spese previste 2023	116.836.115,00	348.574.228,00
Avanzo/disavanzo di competenza presunto al 31/12/2023	- 77.718.915,00	- 162.976.195,00
Arrotondamenti	0,00	0,00
Avanzo d'amministrazione presunto al 31/12/2022	115.429.612,00	356.808.280,00
Avanzo d'amministrazione presunto al 31/12/2023	37.710.697,00	193.832.085,00

Particolare attenzione sarà posta nel corso dell'esercizio al controllo delle spese in relazione ai limiti di finanza pubblica, qualora dovessero permanere, nonché al monitoraggio delle entrate con particolare attenzione, come già posta negli esercizi 2021 e 2022, alla situazione creditoria relativa

ai canoni demaniali non incassati dalla ex Autorità Portuale di Catania ed alla eventuale diminuzione di residui attivi determinabile dalla inesigibilità di detti crediti, nonché ai residui ante 2022 legati alle sovrattasse per sbarco merci e security fee. Quanto sopra al fine di segnalare che, delle eventuali rettifiche di avanzo, neutralizzate al Fondo Rischi ed Oneri, si terrà debitamente conto per la eventuale rideterminazione dell'avanzo da applicare all'esercizio 2023 e all'intero P.O.T. 2023/2025.

I valori finanziari di entrata e di spesa, ribaltati al conto economico previsionale, producono per l'anno 2023 un utile di esercizio presunto di € 7.848.085,00, scaturente dalla differenza tra entrate stimate per €. 29.237.200,00 e costi stimati per €. 21.389.115,00, comprensivi delle imposte dell'esercizio stimate in €. 1.399.837,00.

Il presente Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 è stato redatto e completato in data 10.10.2022, collezionato e firmato alla data di approvazione del Comitato di Gestione.

Augusta, 28.10.2022



Area Amministrativa Contabile
Il Funzionario Coordinatore
Dott. Pierluigi Incastrone



Il Segretario Generale
Attilio Montalto

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022**

Fondo cassa iniziale	342.513.893
+ Residui attivi iniziali	103.714.641
- Residui passivi iniziali	263.301.765
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	182.926.769
+ Entrate già accertate nell'esercizio	156.270.241
- Uscite già impegnate nell'esercizio	188.067.539
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	151.129.471
+ Entrate presunte per il restante periodo	22.965.022
- Uscite presunte per il restante periodo	94.683.609
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	40.823.570
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022 da applicare al bilancio di previsione dell'anno 2023	120.234.454

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio N risulta così prevista:		
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto	1.317.902	
al Fondi per rischi ed oneri	986.940,00	
al Fondo rischi da contenzioso	2.500.000,00	4.804.842
al Fondo ripristino investimenti per i seguenti altri vincoli:		
Somme destinate realizzazione opere grande infrastrutturazione	-	
Somme destinate realizzazione opere	-	
Somme destinate al fondo manutenzioni	-	-
Totale parte vincolata		4.804.842
Parte disponibile		
.....	
.....	
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2023	
Totale parte disponibile	
Totale Risultato di amministrazione presunto		115.429.612



**Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale**

PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2023-2025

**Art. 21 del D.lgs. 18 aprile 2016, n.50
Decreto Ministero Infrastrutture e Trasporti 16 gennaio 2018, n. 14**

RELAZIONE

1) PREMESSE E QUADRO GENERALE

La riforma della governance dei Porti, conclusasi con la pubblicazione in Gazzetta Ufficiale del D.Lgs. 169/2016, ha rivisto l'organizzazione, la razionalizzazione e le "semplificazioni" delle ex "Autorità portuali", in modo da rilanciare il processo di sviluppo dell'economia dei porti secondo la logica di sistema coerente, armonico ed integrato che comprenda le reti infrastrutturali le connessioni retroportuali, i terminali intermodali, le aree produttive e i centri urbani. Da ciò, nel 2017, l'Autorità Portuale di Augusta e l'Autorità Portuale di Catania sono confluite nell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale.

L'AdSP del mare di Sicilia Orientale, quale Ente pubblico non economico, è tenuto a redigere il programma triennale dei lavori pubblici conformemente alle strategie ed alle previsioni di sviluppo portuale, del vigente Piano Regolatore Portuale ed ai progetti previsti nell'ambito delle "Aree Logistiche Integrate (ALI)"; lo stesso dovrà definire una strategia all'interno di un "sistema" regionale costituito da una o più infrastrutture portuali, eventuali retroporti, interporti o piattaforme logistiche di riferimento e le relative connessioni ai corridoi multimodali della rete di trasporto.



Fig. 01 – Stralcio schema rete TEN-T delle regioni del Sud Italia

Questa è peraltro l'indicazione che l'Italia recepisce nell'Accordo di Partenariato con la Commissione europea (Obiettivo Tematico 7) per la programmazione nelle Regioni Obiettivo "Convergenza".

Sul piano operativo, ciò ha dato luogo alla sottoscrizione di Accordi e alla istituzione dei Tavoli Tecnici locali (di cui uno riguarda il sistema della Sicilia Orientale) che riuniscono in un confronto operativo i diversi attori (MIMS, Regione, porti, interporti, RFI, Anas, ACT e stakeholder) di ciascuna delle cinque Regioni Convergenza nella logica del "fare sistema".

L'obiettivo è di allargare maggiormente la condivisione di una strategia di sviluppo dell'Area Logistica Integrata.

Per quanto concerne l'analitica compilazione del Programma triennale e dell'elenco annuale delle opere in previsione per questa Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, sono state utilizzate le schede allegate al Decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16/01/2018.

In particolare sono state compilate le schede di seguito elencate:

- Scheda A - Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale delle opere;
- Scheda A bis - Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma delle acquisizioni di beni e servizi;
- Scheda B - Elenco degli acquisti del Programma;
- Scheda D - Elenco degli interventi del Programma triennale;
- Scheda E - Interventi ricompresi dell'Elenco annuale.

Sono state compilate le schede riportando per ciascuno degli interventi proposti i costi annuali per competenza, al fine di verificare l'effettiva disponibilità delle risorse nel bilancio annuale e pluriennale dell'A.d.S.P. di cui la Programmazione Triennale delle OO.PP. è parte integrante del medesimo bilancio.

Gli interventi infrastrutturali programmati per il triennio richiedono una disponibilità di risorse di circa 225,99 ML di euro, al netto delle manutenzioni aggregate stimate in circa 5ML di euro e degli impegni già assunti nelle annualità precedenti il predetto piano. Detto importo viene così ripartito: 78,88 ML di euro per l'anno 2023, 53,44 ML di euro per l'anno 2024 e 98,67 ML di euro per l'anno 2025. L'Ambizioso piano triennale sarà attuato compatibilmente alle risorse proprie dell'Ente, provenienti da differenziali positivi tra entrate ed uscite del triennio e con la capacità di reperire finanziamenti statali da erogare, ivi compresi quelli previsti nel PNRR.

2) DESCRIZIONE SINTETICA DEGLI INTERVENTI CONTENUTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ DEL PROGRAMMA

- 1 Rifacimento ed ammodernamento dei piazzali del molo F. Crispi e del Porto nuovo di Catania, per un importo stimato di € 3.000.000. L'intervento prevede la sistemazione delle aree comprese fra l'ingresso al porto varco Dusmet, la banchina dogana e il porto nuovo, mediante la collocazione di nuova pavimentazione in basolato lavico.
- 2 Manutenzione del fondale antistante la banchina nuova della diga foranea del Porto di Catania, per un importo complessivamente stimato in circa € 1.500.000,00. L'intervento è finalizzato a

ripristinare la quota di fondale di circa 10,00 metri presso la banchina interna del molo foraneo al fine di consentire l'attracco di navi da crociera con pescaggi più alti.

- 3 Lavori di realizzazione di sistemi di protezione delle banchine del Porto di Catania. L'intervento, del costo stimato di circa € 1.000.000,00 è finalizzato a sostituire parabordi e posizionare elementi di protezione per le banchine e gli ormeggi oggi in funzione al porto di Catania: in corso di progettazione.
- 4 Lavori di manutenzione degli impianti elettrici pubblici del Porto di Catania per l'importo complessivo di € 2.500.000,00. Attività di progettazione in corso di definizione.
- 5 Intervento di riqualificazione degli spazi pubblici del quartiere "Civita" e collegamento funzionale al Porto di Catania. In esito ad una fase di concertazione con il Comune di Catania e la Città Metropolitana, è stato predisposto il progetto preliminare di un intervento finalizzato a riqualificare il percorso che dalla zona della "Civita" adiacente al porto consente di raggiungere lo scalo etneo. Tale opera, dal costo stimato di circa € 4.000.000,00, è stata oggetto di domanda di partecipazione al Bando per il Programma Straordinario di intervento per la riqualificazione urbana e la sicurezza delle periferie delle città metropolitane e dei comuni capoluoghi di provincia, presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri. L'intervento, parte del quale ricade in ambito portuale, sarà coordinato dalla Città Metropolitana di Catania.
- 6 Lavori di riordino della viabilità e del varco Asse dei Servizi del Porto di Catania, per un importo complessivo aggiornato di circa € 2.500.000,00, che prende spunto dallo studio del piano di viabilità del porto di Catania che prevede la ridefinizione della circolazione in porto e degli accessi dalla zona Sud, al fine di migliorare le condizioni operative, i controlli di security e ridurre i disservizi sia per gli operatori portuali sia per l'utenza esterna.
- 7 Ristrutturazione e consolidamento della banchina di levante del porto peschereccio di Catania, per un importo complessivamente stimato in € 12.000.000,00. L'intervento è finalizzato a consolidare la banchina di levante del porto peschereccio in modo da realizzare un prolungamento funzionale alla banchina n.6 ove allocato l'impianto di insilaggio, che consenta l'ormeggio di navi con lunghezza superiore ai 150 m. È stato aggiudicato il servizio di progettazione preliminare e definitiva, nonché la direzione dei lavori e il coordinamento per la sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione. Di conseguenza gli oneri per tale attività, stimati in € 900.000,00, sono previsti sulla scorta del finanziamento all'uopo ricevuto dal Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibile, mentre i rimanenti costi di realizzazione sono stati inseriti nelle annualità successive.

- 8 Lavori di rettifica delle banchine del lato est del molo sporgente centrale del Porto di Catania, per un importo stimato di € 15.000.000. Tale intervento è finalizzato a rettificare le banchine del lato est dello sporgente centrale al fine di ottenere un ormeggio con migliori e più grandi caratteristiche dimensionali, così da ospitare il moderno naviglio da crociera.
- 9 Lavori di rettifica delle banchine del lato ovest del molo sporgente centrale del Porto di Catania, per un importo stimato di € 13.000.000. Tale intervento è finalizzato a rettificare le banchine del lato ovest dello sporgente centrale al fine di ottenere un ormeggio con migliori caratteristiche dimensionali.
- 10 Intervento di sistemazione della pavimentazione della “passeggiata” sul molo foraneo, compresa la realizzazione dell’arredo urbano, per un importo stimato di € 5.000.000. L’intervento è finalizzato a completare, nella zona est del porto, quelle opere necessarie a creare un percorso pedonale a diretto contatto con il mare che, alla fine, possa congiungersi con le strutture cittadine. Si prevede la sistemazione e l’arredamento della diga foranea, con l’individuazione di aree comuni e spazi per l’allocazione di impianti e servizi per la collettività, con la proposta di posizionare un sistema di movimentazione delle persone (people mover).
- 11 Ristrutturazione, consolidamento ed adeguamento delle banchine e delle infrastrutture del porto nuovo di Catania, per un importo stimato di € 18.000.000. Tale intervento è finalizzato a ristrutturare alcune fra le principali banchine del porto di Catania, la cui frequente utilizzazione è causa di gravi danneggiamenti. La progettazione definitiva è stata redatta ed è in corso di verifica e successiva validazione per essere posta in gara per appalto integrato.
- 12 Realizzazione di una stazione marittima nel Porto di Catania per un importo stimato di € 22.000.000,00. L’opera, attinente il comparto del traffico passeggeri, può attrarre capitali privati, stimati in circa € 8.000.000, pari a circa il 40% del costo dell’intervento.
- 13 Adeguamento di un ulteriore tratto di banchina del Porto Commerciale di Augusta (II stralcio funzionale) di circa 220 mt lineari, conseguenziale all’intervento di 1° stralcio, di €. 14.830.000,00. Il progetto esecutivo, la cui elaborazione è in corso di esecuzione, è stato affidato al Provveditorato Interregionale OO.PP. Sicilia-Calabria (in convenzione con la scrivente AdSP);
- 14) Completamento del rifiorimento e ripristino statico della diga foranea, opera su cui è stato acquisito il parere del Consiglio Superiore dei LL.PP. e la non assoggettabilità da parte del Ministero dell’Ambiente. L’intervento è suddiviso in due lotti:

- a) il primo stralcio (diga nord e centrale) per € 52.900.000,00 interamente finanziati con fondi del MIMS, di cui i lavori sono in corso di esecuzione;
 - b) il secondo stralcio (tratto diga sud) per un importo stimato di € 40.170.000,00, è stata avviata la progettazione esecutiva a cura del Provveditorato Interregionale OO.PP. per la Sicilia e Calabria di Palermo;
- 15) Scalo ferroviario del Porto Commerciale di Augusta con collegamento alla linea ferroviaria nazionale Messina-Catania-Siracusa e relativi piazzali di pertinenza di €. 75.000.000,00. È stato sottoscritto un accordo di collaborazione con RFI nel mese di Luglio 2020, in forza del quale sono state avviate le attività finalizzate alla progettazione di fattibilità e definitiva dell'opera stessa, a cura di RFI e Italfer, in relazione al nuovo quadro ambientale consolidatosi negli ultimi anni. Detta opera è stata inserita nella programmazione del PNRR contestualmente con il by-pass ferroviario del centro urbano denominato "borgata" del Comune di Augusta;
- 16) Ristrutturazione e potenziamento della banchina "Gennalena" del Porto di Augusta impiegata per le demolizioni navali e la cantieristica. L'importo stimato è pari a €. 6.300.000,00. La redazione del progetto esecutivo è stata affidata inizialmente al Provveditorato Interregionale OO.PP. Sicilia-Calabria che di recente ha comunicato l'impossibilità di poter assolvere nei tempi all'incarico. Sono state effettuate i rilievi e gli studi preliminari e a breve verrà avviata la procedura di affidamento del servizio di ingegneria per la progettazione delle opere. Le somme relative alla copertura finanziaria sono già impegnate con apposito provvedimento;
- 17) Manutenzione straordinaria del Forte Vittoria e del Forte Garcia del Porto di Augusta per l'importo stimato di €. 1.200.000,00. Il progetto esecutivo è stato approvato in sede di Conferenza dei Servizi con l'acquisizione dei pareri favorevoli (a condizione) degli Enti competenti. È stato acquisito il parere preliminare di massima del Genio Civile di Siracusa e su istanza dell'AdSP di verifica di non assoggettabilità, il Ministero dell'Ambiente ha decretato la necessità di sottoporre il progetto alla procedura di VIA.
- 18) Elettrificazione del Forte Vittoria del Porto di Augusta per l'importo stimato di €. 1.300.000,00. L'Ente dispone di un progetto di massima, redatto dalla Società TERNA Spa che necessita un aggiornamento per l'acquisizione dei pareri preventivi.
- 19) Ampliamento dei locali dell'Ufficio Territoriale dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, l'intervento, del costo di € 500.000,00, è finalizzato a migliorare e riordinare gli uffici dell'Ente per consentire il potenziamento dell'organico.

- 20) Digitalizzazione Dogana - Realizzazione opere civili quale predisposizione per la realizzazione del progetto di digitalizzazione del processo di entrata e uscita, rilevamento circolazione delle merci nel Porto di Augusta. Per tale progetto sono stati previsti € 350.000,00.
- 21) Lavori di allargamento banchine interne del molo foraneo tra la radice ed il pennello est del Porto di Catania, per un importo complessivamente stimato in € 12.000.000,00. L'intervento è finalizzato ad ampliare la banchina interna del molo foraneo nel tratto fra il pennello est e la radice per migliorare la circolazione e la viabilità. È stato affidato il servizio di progettazione preliminare e definitiva, nonché la direzione dei lavori e il coordinamento per la sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione. Di conseguenza gli oneri per tale attività, stimati in € 900.000,00, sono previsti sulla scorta del finanziamento all'uopo ricevuto dal Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibile, mentre i rimanenti costi di realizzazione sono stati inseriti nelle annualità successive.
- 22) Realizzazione terza fase del Porto Commerciale di Augusta - Nuovo terminal banchine containers, I e II stralcio unificati - Variante in corso d'opera, per un costo presunto di circa € 151.500.000,00 comprensivo delle somme già precedentemente impegnate di € 78.330.000,00. Tale intervento scaturisce dalle attività connesse all'avvio dei lavori di realizzazione del terminal, di fatto in attesa da anni, in occasione delle quali si è rilevato che occorre effettuare delle modifiche all'opera che derivano da alcune prescrizioni della Soprintendenza ai BB.CC.AA. di Siracusa e da rinvenimenti geologici attinenti la stratigrafia ed il modello geotecnico dei luoghi, il cui costo aggiuntivo può essere stimato in circa € 39.000.000,00 € netti per lavori oltre le somme a disposizione, e che sarà definito una volta completata la perizia di variante in corso di verifica ed approvazione.
- 23) Lavori di completamento della darsena commerciale a servizio del traffico ro-ro e containers del porto di Catania per un importo di € 30.000.000,00. Nel corso dell'anno 2021 è stato sottoscritto il contratto d'appalto che ha definito il subentro dell'appaltatore nell'esecuzione dei lavori di completamento della darsena commerciale a servizio del traffico Ro-Ro e containers del porto di Catania. L'appaltatore ha predisposto il progetto esecutivo attualmente sottoposto a verifica ed all'iter di approvazione tecnico-amministrativo.
- 24) Messa in sicurezza opere d'arte a servizio dell'accesso al Porto e realizzazione della terza via di collegamento tra i comprensori portuali dell'isola di Augusta e la terra ferma per l'importo complessivamente stimato di € 26.208.000,00. Questo intervento è stato interamente finanziato

nell'ambito della programmazione del PNRR in favore dello sviluppo delle ZES e si compone di tre opere:

- a) Realizzazione del nuovo collegamento tra l'isola di Augusta e la terra ferma cd. "terzo ponte" per l'importo di € 20.000.000,00 circa;
- b) Manutenzione del Viadotto Federico II di competenza del Comune di Augusta per l'importo di € 5.210.000,00 circa;
- c) Manutenzione della strada di collegamento del Porto Commerciale di Augusta e le aree di Punta Cugno di competenza del Libero Consorzio Comunale di Siracusa per l'importo di € 1.000.000,00 circa.

Sono state già impegnate le somme pari ad 1 ML di euro per l'avvio delle attività di indagine preliminare e perfezionamento della progettazione di fattibilità tecnica ed economica.

- 25) Intervento di ripristino ed efficientamento energetico degli edifici denominati ED2, ED3 ed ED4 siti nel Porto Commerciale di Augusta per un importo complessivamente stimato di € 500.000,00. Questo intervento, così come il successivo, rientrano nel quadro delle opere che il DEASP (Documento di Pianificazione Energetica dei Porti di Sistema) predisposto dall'AdSP ha ritenuto utili a delineare il percorso verso un nuovo equilibrio fra lo sviluppo infrastrutturale e la sostenibilità ambientale. L'opera fa seguito ai primi interventi già in corso di realizzazione per l'efficientamento energetico degli scali di Augusta e Catania.
- 26) Intervento di ripristino ed efficientamento energetico dell'edificio denominato ED1 sito nel Porto Commerciale di Augusta per un importo complessivamente stimato di € 500.000,00.
- 27) Realizzazione della segnaletica orizzontale e verticale del Porti del Sistema per l'importo stimato di € 600.000,00. ;
- 28) Messa in sicurezza opere d'arte a servizio dell'accesso al Porto - Manutenzione straordinaria del Viadotto Federico II del Comune di Augusta per l'importo stimato di € 5.210.000,00;
- 29) Messa in sicurezza opere d'arte a servizio dell'accesso al Porto - Manutenzione straordinaria strada di collegamento del Porto Commerciale di Augusta e le aree di Punta Cugno per l'importo stimato di € 1.000.000,00;
- 30) Accordo quadro per la manutenzione e conduzione degli impianti tecnici e minuto mantenimento edile uffici sede legale di Augusta e ufficio territoriale di Catania dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale per l'importo stimato di € 120.000,00;

31) Accordo quadro triennale per la manutenzione e conduzione degli impianti tecnici e minuto mantenimento edile delle aree comuni dei Porti del Sistema del Mare di Sicilia Orientale per l'importo stimato di € 2.500.000,00.

Augusta, lì 10/10/2022.


Il Dirigente dell'Area Grandi Infrastrutture

Inq. Riccardo Lentini



IL SEGRETARIO GENERALE

Dott. Attilio Montalto



SCHEDA A - PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità Finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge				
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 4.420.000,00	€ 31.328.253,00	€ 64.456.050,00	€ 100.204.303,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	€ -	€ -	€ -	€ -
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	€ -	€ -	€ -	€ -
stanziamenti di bilancio	€ -	€ -	€ -	€ -
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	€ -	€ -	€ -	€ -
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	€ -	€ -	€ -	€ -
altra tipologia (avanzo libero)	€ 74.460.000,00	€ 22.111.747,00	€ 34.213.950,00	€ 130.785.697,00
totale	€ 78.880.000,00	€ 53.440.000,00	€ 98.670.000,00	€ 230.990.000,00

Augusta, li 10 ottobre 2022

Il Referente del Programma
Dott. Attilio Montalto

Area Amministrativo Contabile
Il Funzionario Coordinatore
Dott. Pierluigi Incastrone

SCHEDA D - PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE - ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA																								
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA																								
NUMERO INTERVENTO CUI	Cod. Int. Amministr.	Codice CUP	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del Procedimento	Lotto funzionale SI/NO	Lavoro complesso	Codice ISTAT			Localizzazione Codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione intervento	Livello di priorità	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO									Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma
							Reg	Prov	Com						Primo Anno Milioni di €	Secondo Anno Milioni di €	Terzo Anno Milioni di €	Costi su annualità successive	Importo complessivo Milioni di €	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato		
																						Importo	Tipologia	
L-93083840897-2019-00005	5	da richiedere	2022	Riccardo Lentini	NO	NO	19	087	015	ITG17	06	01-01	Lavori di sistemazione della pavimentazione del Porto di Catania e rettifica della strada molo Crispi	3	3,00	-	-	-	3,00					
L-93083840897-2019-00006	6	da richiedere	2023	Riccardo Lentini	NO	NO	19	087	015	ITG17	06	01-04	Lavori di manutenzione del fondale antistante la banchina nuove della diga foranea del Porto di Catania	3	0,50	1,00	-	-	1,50					
L-93083840897-2019-00007	7	da richiedere	2022	Riccardo Lentini	NO	NO	19	087	015	ITG17	06	01-04	Lavori di realizzazione di un sistema di protezione delle banchine del Porto di Catania	3	1,00	-	-	-	1,00					
L-93083840897-2019-00008	8	da richiedere	2022	Riccardo Lentini	NO	NO	19	087	015	ITG17	06	03-16	Lavori di manutenzione degli impianti elettrici pubblici del Porto di Catania	3	2,50	-	-	-	2,50					
L-93083840897-2019-00009	9	da richiedere	2023	Riccardo Lentini	NO	SI	19	087	015	ITG17	04	01-01	Riquellificazione degli spazi pubblici del quartiere Civita e collegamento funzionale al Porto di Catania	3	-	-	4,00	-	4,00					
L-93083840897-2019-00010	10	da richiedere	2023	Riccardo Lentini	NO	SI	19	087	015	ITG17	01	05-33	Lavori di riordino della viabilità e del Varco Asse dei Servizi del Porto di Catania	3	2,50	-	-	-	2,50					
L-93083840897-2019-00011	11	da richiedere	2025	Riccardo Lentini	NO	SI	19	087	015	ITG17	04	01-04	Lavori di ampliamento e consolidamento della banchina di levante del porto peschereccio - Catania	4	1,00	-	11,00	-	12,00					
L-93083840897-2019-00012	12	da richiedere	2025	Riccardo Lentini	NO	SI	19	087	015	ITG17	04	01-04	Lavori di rettifica delle banchine Est del molo Sporgente Centrale del Porto di Catania	4	1,00	-	-	14,00	15,00					
L-93083840897-2019-00013	13	da richiedere	2025	Riccardo Lentini	NO	SI	19	087	015	ITG17	04	01-04	Lavori di rettifica delle banchine Ovest del molo Sporgente Centrale del Porto di Catania	4	-	-	-	13,00	13,00					
L-93083840897-2019-00014	14	da richiedere	2025	Riccardo Lentini	NO	NO	19	087	015	ITG17	04	01-01	Lavori di sistemazione della pavimentazione della "passeggiata" sul molo foraneo, compresa la realizzazione dell'arredo urbano del Porto di Catania	3	0,50	-	3,00	1,50	5,00					
L-93083840897-2019-00015	15	da richiedere	2022	Riccardo Lentini	NO	SI	19	087	015	ITG17	04	01-04	Ristrutturazione, consolidamento ed adeguamento delle banchine interne e delle infrastrutture del Porto nuovo - Catania	3	18,00	-	-	-	18,00					
L-93083840897-2019-00016	16	da richiedere	2024	Riccardo Lentini	NO	SI	19	087	015	ITG17	01	0	Realizzazione di una stazione marittima presso il Porto di Catania	4	0,50	-	4,50	17,00	22,00		8,00	2		
L-93083840897-2019-00020	20	I54J08000010009	2023	Riccardo Lentini	SI	SI	19	089	001	ITG19	04	01-04	Adeguamento di un tratto di banchina del Porto Commerciale di Augusta per l'attracco di mega-nevi container 2" stalcio	3	1,00	7,83	6,00	0,00	14,83					
L-93083840897-2019-00021	21	I5718000080005	2023	Riccardo Lentini	SI	SI	19	089	001	ITG19	04	01-04	Completamento del riforimento e ripristino della diga foranea del porto di Augusta - Il stalcio - Braccio Sud	3	1,00	0,00	36,17	0,00	40,17					
L-93083840897-2019-00022	22	da richiedere	2023	Attilio Montalto	NO	SI	19	089	001	ITG19	01	01-03	Scalo ferroviario al Porto Commerciale di Augusta e collegamento alle linee ferroviarie CT-SR e relativi piazzali di pertinenza	3	6,70	20,00	20,00	28,30	75,00					
L-93083840897-2019-00024	24	I57F15000010005	2022	Francesco Cacciaguerra	NO	SI	19	089	001	ITG19	04	01-04	Lavori di ristrutturazione e potenziamento della banchina portuale Megara Gennalena del Porto di Augusta	3	6,30	0,00	0,00	0,00	6,30					
L-93083840897-2019-00025	25	da richiedere	2022	Francesco Cacciaguerra	NO	SI	19	089	001	ITG19	04	05-11	Manutenzione straordinaria del Forte Vittoria e del Forte Garcia del Porto di Augusta	4	1,20	0,00	0,00	0,00	1,20					
L-93083840897-2021-00026	26	da richiedere	2023	Attilio Montalto	NO	SI	19	089	001	ITG19	01	05-11	Elettificazione del Forte Vittoria del Porto di Augusta	4	1,30	0,00	0,00	0,00	1,30					
L-93083840897-2021-00028	28	da richiedere	2022	Riccardo Lentini	NO	NO	19	087	015	ITG17	01	06-41	Ampliamento dei locali dell'Ufficio Territoriale dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	3	0,50	0,00	0,00	0,00	0,50					
L-93083840897-2021-00029	29	da richiedere	2022	Massimo Scatà	NO	NO	19	089	015	ITG19	01	06-41	Digitalizzazione Dogana - Realizzazione opere civili quale predisposizione per la realizzazione del progetto di digitalizzazione del processo di entrata e uscita, rilevamento circolazione delle merci Porto di Augusta	4	0,35	0,00	0,00	0,00	0,35					
L-93083840897-2021-00031	31	C64I20000490001	2025	Riccardo Lentini	NO	SI	19	087	015	ITG17	04	01-04	Lavori di allargamento banchine interne del molo foraneo tra la radice ed il pennello est - porto di Catania	4	1,00	-	11,00	-	12,00					
L-93083840897-2022-00035	35	I51G04000000001	2022	Vincenzo Dugo	NO	SI	19	089	001	ITG19	04	01-04	Realizzazione terza fase del Porto Commerciale di Augusta - Nuovo terminal banchine containers, I e II stalcio unificati - Variante in corso d'opera	1	151,50	-	-	-	151,50					
L-93083840897-2022-00036	36	C64I20000490001	2022	Attilio Montalto	NO	SI	19	087	015	ITG17	04	01-04	Lavori di completamento della darsena commerciale a servizio del traffico ro-ro e containers del porto di Catania	1	30,00	-	-	-	30,00					
L-93083840897-2022-00038	38	C51B21007770001	2023	Attilio Montalto	NO	SI	19	089	001	ITG19	04	01-04	Messe in sicurezza opere d'arte e servizio dell'accesso al Porto e realizzazione terza via di collegamento tra i comprensori portuali dell'isola di Augusta e la terra ferma	3	1,00	19,00	-	-	20,00					
L-93083840897-2022-00039	39	da richiedere	2022	Giovanni Sarcia	NO	NO	19	089	001	ITG19	04	01-04	Intervento di ripristino ed efficientamento energetico negli edifici denominati ED2, ED3 ed ED4 siti al Porto Commerciale di Augusta	3	0,50	-	-	-	0,50					
L-93083840897-2022-00040	40	da richiedere	2022	Giovanni Sarcia	NO	NO	19	089	001	ITG19	04	01-04	Intervento di ripristino ed efficientamento energetico dell'edificio ED1 del Porto Commerciale di Augusta sede dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale	3	0,50	-	-	-	0,50					

SCHEDA D - PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE - ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

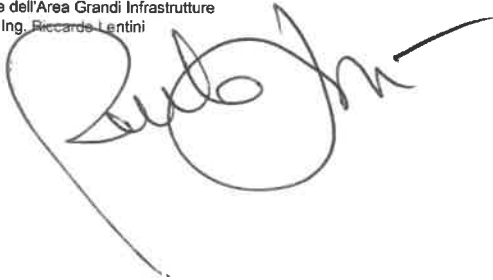
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA																								
NUMERO INTERVENTO CUI	Cod. Int. Amministr.	Codice CUP	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del Procedimento	Lotto funzionale SI/NO	Lavoro complesso	Codice ISTAT			Localizzazione Codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione intervento	Livello di priorità	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma	
							Reg	Prov	Com						Primo Anno Milioni di €	Secondo Anno Milioni di €	Terzo Anno Milioni di €	Costi su annualità successive	Importo complessivo Milioni di €	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato		
																						Importo		Tipologia
L-93083840897-2023-00042	42	da richiedere	2023	Riccardo Lentini	NO	NO	19	089	001	ITG19	04	01-04	Realizzazione della segnaletica orizzontale e verticale dei Porti del Sistema	3	0,60	-	-	-	0,60					
L-93083840897-2023-00043	43	da richiedere	2023	Attilio Montalto	NO	SI	19	089	001	ITG19	04	01-04	Messa in sicurezza opere d'arte e servizio dell'accesso al Porto - Manutenzione straordinaria del Viadotto Federico II del Comune di Augusta	3	0,40	4,81	-	-	5,21					
L-93083840897-2023-00044	44	da richiedere	2023	Attilio Montalto	NO	SI	19	089	001	ITG19	04	01-04	Messa in sicurezza opere d'arte e servizio dell'accesso al Porto - Manutenzione straordinaria strada di collegamento del Porto Commerciale di Augusta e le aree di Punta Cugno	3	0,20	0,80	-	-	1,00					
L-93083840897-2023-00045	45	da richiedere	2023	Riccardo Lentini	NO	NO	19	089	001	ITG19	06	03-16	Accordo quadro per la manutenzione e conduzione degli impianti tecnici e minuto mantenimento edile uffici sede legale di Augusta e ufficio territoriale di Catania dell'AdSp del Mare di Sicilia Orientale	3	0,12	-	-	-	0,12					
L-93083840897-2023-00046	46	da richiedere	2023	Riccardo Lentini	NO	NO	19	089	001	ITG19	06	03-16	Accordo quadro triennale per la manutenzione e conduzione degli impianti tecnici e minuto mantenimento edile delle aree comuni dei Porti del Sistema del Mare di Sicilia Orientale	3	2,50	-	-	-	2,50					
														TOTALE	237,17 €	53,44 €	98,67 €	73,80 €	463,08 €			8,00 €		

Augusta, 11 10 ottobre 2022

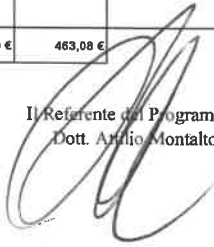
Il Dirigente dell'Area Grandi Infrastrutture

Augusta, 11 10 ottobre 2022

Il Dirigente dell'Area Grandi Infrastrutture
Ing. Riccardo Lentini



Il Referente del Programma
Dott. Attilio Montalto



ALLEGATO 1 - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE													
INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE													
CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica di programma (*)
											Codice AUSA	Deonominazione	
L-93083840897-2019-00005	-	Lavori di sistemazione della pavimentazione del Porto di Catania e rettifica della strada molo Crispi	Ing. Lentini Riccardo	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	MIS	3	SI	SI	Progetto Esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00006	-	Lavori di manutenzione del fondale antistante la banchina nuova della diga foranea del Porto di Catania	Ing. Lentini Riccardo	€ 500.000,00	€ 1.500.000,00	MIS	3	SI	SI	Progetto Definitivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00007	-	Lavori di realizzazione di un sistema di protezione delle banchine del Porto di Catania	Ing. Lentini Riccardo	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	MIS	3	SI	SI	Progetto Definitivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00008	-	Lavori di manutenzione degli impianti elettrici pubblici del Porto di Catania	Ing. Lentini Riccardo	€ 2.500.000,00	€ 2.500.000,00	MIS	3	SI	SI	Progetto Esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00010	-	Lavori di riordino della viabilità e del Varco Asse dei Servizi del Porto di Catania	Ing. Lentini Riccardo	€ 2.500.000,00	€ 2.500.000,00	MIS	3	SI	SI	Progetto Definitivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00011	-	Lavori di ampliamento e consolidamento della banchina di levante del porto peschereccio - Catania	Ing. Lentini Riccardo	€ 1.000.000,00	€ 12.000.000,00	MIS	3	SI	SI	Progetto Definitivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00012	-	Lavori di rettifica delle banchine Est del molo Sporgente Centrale del Porto di Catania	Ing. Lentini Riccardo	€ 1.000.000,00	€ 15.000.000,00	MIS	3	SI	SI	Progetto Esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00014	-	Lavori di sistemazione della pavimentazione della "passeggiata" sul molo foraneo, compresa la realizzazione dell'arredo urbano del Porto di Catania	Ing. Lentini Riccardo	€ 500.000,00	€ 3.500.000,00	MIS	3	SI	SI	Progetto Esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00015	-	Ristrutturazione, consolidamento ed adeguamento delle banchine e delle infrastrutture del porto nuovo - Catania	Ing. Lentini Riccardo	€ 18.000.000,00	€ 18.000.000,00	MIS	2	SI	SI	Progetto definitivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00016	-	Realizzazione di una stazione marittima presso il Porto di Catania	Ing. Lentini Riccardo	€ 500.000,00	€ 22.000.000,00	MIS	4	SI	SI	Progetto definitivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00020	I54J08000010009	Adeguamento di un tratto di banchina del Porto Commerciale di Augusta per l'attracco di mega-navi container 2° stralcio	Ing. Lentini Riccardo	€ 1.000.000,00	€ 14.830.000,00	MIS	2	SI	SI	Progetto Esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00021	I57I18000080005	Completamento del rifiorimento e ripristino della diga foranea del porto di Augusta - Il stralcio - Braccio Sud	Ing. Lentini Riccardo	€ 1.000.000,00	€ 40.170.000,00	MIS	2	SI	SI	Progetto Esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00022	-	Scalo ferroviario al Porto Commerciale di Augusta e collegamento alla linea ferroviaria CT-SR e relativi piazzali di pertinenza	Dott. Attilio Montalto	€ 6.700.000,00	€ 75.000.000,00	MIS	2	SI	SI	Progetto Esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00024	I57F15000010005	Lavori di ristrutturazione e potenziamento della banchina portuale Megara Gennalena del Porto di Augusta	Dr F.sco Cacciaguerra	€ 6.300.000,00	€ 6.300.000,00	MIS	3	SI	SI	Studio preliminare	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2019-00025	-	Manutenzione straordinaria del Forte Vittoria e messa in sicurezza del Forte Garcia del Porto di Augusta	Dr F.sco Cacciaguerra	€ 1.200.000,00	€ 1.200.000,00	CPA	3	SI	SI	Progetto Esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2021-00026	-	Elettrificazione del Forte Vittoria del Porto di Augusta	Dott. Attilio Montalto	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	CPA	3	SI	SI	Progetto Esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2021-00028	-	Ampliamento dei locali dell'Ufficio Territoriale di Catania dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	Ing. Lentini Riccardo	€ 500.000,00	€ 500.000,00	MIS	3	SI	SI	Progetto Esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2021-00029	-	Digitalizzazione Dogana - Realizzazione opere civili quale predisposizione per la realizzazione del progetto di digitalizzazione del processo di entrata e uscita, rilevamento circolazione delle merci Porto di Augusta	Dott. Massimo Scatà	€ 350.000,00	€ 350.000,00	MIS	3	SI	SI	Studio di fattibilità	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2021-00031	C64I20000490001	Lavori di allargamento banchine interne del molo foraneo tra la radice ed il pennello est - porto di Catania	Ing. Riccardo Lentini	€ 1.000.000,00	€ 12.000.000,00	MIS	3	SI	SI	Documento preliminare alla progettazione	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	-
L-93083840897-2022-00035	I51G04000000001	Realizzazione terza fase del Porto Commerciale di Augusta - Nuovo terminal banchine containers, I e II stralcio unificati - Variante in corso d'opera	Ing. Vincenzo Dugo	€ 151.500.000,00	€ 151.500.000,00	MIS	1	SI	SI	Progetto esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	V
L-93083840897-2022-00036	-	Lavori di completamento della darsena commerciale a servizio del traffico ro-ro e containers del porto di Catania	Dott. Attilio Montalto	€ 30.000.000,00	€ 30.000.000,00	MIS	3	SI	SI	Progetto esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	V

ALLEGATO 1 - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023-2025 DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE													
INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE													
CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica di programma (*)
											Codice AUSA	Denominazione	
L-93083840897-2022-00038	C51821007770001	Messa in sicurezza opere d'arte a servizio dell'accesso al Porto e realizzazione terza via di collegamento tra i comprensori portuali dell'Isola di Augusta e la terra ferma	Dott. Attilio Montalto	€ 1.000.000,00	€ 20.000.000,00	MIS	1	SI	SI	Progetto di fattibilità tecnica ed economica	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	A
L-93083840897-2022-00039	da richiedere	Intervento di ripristino ed efficientamento energetico negli edifici denominati ED2, ED3 ed ED4 siti al Porto Commerciale di Augusta	Ing. Giovanni Sarcia	€ 500.000,00	€ 500.000,00	MIS	2	SI	NO	Studio preliminare	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	A
L-93083840897-2022-00040	da richiedere	Intervento di ripristino ed efficientamento energetico dell'edificio ED1 del Porto Commerciale di Augusta sede dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale	Ing. Giovanni Sarcia	€ 500.000,00	€ 500.000,00	MIS	2	SI	NO	Studio preliminare	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	A
L-93083840897-2023-00042	da richiedere	Realizzazione della segnaletica orizzontale e verticale dei Porti del Sistema	Ing Riccardo Lentini	€ 600.000,00	€ 600.000,00	MIS	2	SI	NO	Studio preliminare	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
L-93083840897-2023-00043	da richiedere	Messa in sicurezza opere d'arte a servizio dell'accesso al Porto - Manutenzione straordinaria del Viadotto Federico II del Comune di Augusta	Dott. Attilio Montalto	€ 400.000,00	€ 5.210.000,00	MIS	2	SI	NO	PFTE	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
L-93083840897-2023-00044	da richiedere	Messa in sicurezza opere d'arte a servizio dell'accesso al Porto - Manutenzione straordinaria strada di collegamento del Porto Commerciale di Augusta e le aree di Punta Cugno	Dott. Attilio Montalto	€ 200.000,00	€ 1.000.000,00	MIS	2	SI	NO	Studio preliminare	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
L-93083840897-2023-00045	da richiedere	Accordo quadro per la manutenzione e conduzione degli impianti tecnici e minuto mantenimento edile uffici sede legale di Augusta e ufficio territoriale di Catania dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale	Ing Riccardo Lentini	€ 120.000,00	€ 120.000,00	MIS	2	SI	NO	Studio preliminare	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
L-93083840897-2023-00046	da richiedere	Accordo quadro triennale per la manutenzione e conduzione degli impianti tecnici e minuto mantenimento edile delle aree comuni dei Porti del Sistema del Mare di Sicilia Orientale	Ing Riccardo Lentini	€ 2.500.000,00	€ 2.500.000,00	MIS	2	SI	NO	Studio preliminare	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
TOTALE				€ 237.170.000,00	€ 444.580.000,00								

Augusta, 11 10 ottobre 2022

Il Referente del Programma Dott. Attilio Montalto



SCHEMA Abis - PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023-2024 DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE			
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA			
TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità Finanziaria		Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge			
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ -	€ -	€ -
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	€ -	€ -	€ -
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	€ -	€ -	€ -
stanziamenti di bilancio	€ 8.854.000,00	€ 380.000,00	€ 9.234.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	€ -	€ -	€ -
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	€ -	€ -	€ -
altra tipologia (avanzo libero)	€ -	€ -	€ -
TOTALE	€ 8.854.000,00	€ 380.000,00	€ 9.234.000,00

Augusta, lì 10 ottobre 2022

Il Referente del Programma
Dott. Atilio Montalto

L'Area Amministrativa Contabile
Il Funzionario Coordinatore
Dott. Pierluigi Incastrone

SCHEDA B - PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023-2024 DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE - ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA																								
ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA																								
NUMERO INTERVENTO CUI	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso	Lotto funzionale	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regioni)	Settore	CPV	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità	Responsabile del Procedimento	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma
																Primo Anno	Secondo Anno	Costi su annualità successive	Totale	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazione	
																				Importo	Tipologia			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	sì/no	testo	sì/no	Testo	forniture/servizi	Tabella CPV	Testo	Tabella B.1	testo	numero (mesi)	sì/no	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella B.2
F-93063840897-2020-00003	93063840897	2020	2022		no	-	no	Sicilia	Forniture	39150000-6	Fornitura di mobili ed arrediamenti per ufficio	1	Massimo Scatà	6	no	350.000,00	-	-	350.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93063840897-2020-00006	93063840897	2020	2022		no	-	no	Sicilia	Servizi	92111000-2	Servizio di realizzazione video e della brochure promozionale dei Porti del Sistema del Mare di Sicilia Orientale	2	Massimo Scatà	6	no	80.000,00	-	-	80.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93063840897-2021-00006	93063840897	2020	2022		no	-	no	Sicilia	Servizi		Implementazione delle contromisure indirizzate nel "Piano di cyber security dell'area portuale" dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale	2	Massimo Scatà	12	no	430.000,00	-	-	430.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93063840897-2021-00006	93063840897	2021	2022		no	-	no	Sicilia	Servizi		Accordo quadro biennale per servizio di disinfezione, sterilizzazione, gestione del waste e pulizia straordinaria delle aree comuni dei Porti del Sistema	2	Alfredo Franceschini	36	no	180.000,00	-	-	180.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-93063840897-2021-00012	93063840897	2021	2022		no	-	no	Sicilia	Forniture		Fornitura in opera di apparecchiatura di security in ambito portuale	1	Francesco Vindi	6	no	800.000,00	-	-	800.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93063840897-2021-00017	93063840897	2021	2022		no	-	no	Sicilia	Servizi		Servizio di redazione degli elaborati necessari per la definizione della procedura di valutazione ambientale strategica e valutazione di incidenza ambientale dei Piani Regolatori Portuali del Porto di Augusta e del Porto di Catania e del Piano dei Rifiuti	1	Attilio Montalto	24	no	200.000,00	0	0	200.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93063840897-2021-00020	93063840897	2021	2022		no	-	no	Sicilia	Servizi		Servizio di rilievo batimetrico, topografico e ortofotografico dei porti del Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	1	Attilio Montalto	6	no	550.000,00	-	-	550.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-93063840897-2022-00026	93063840897	2022	2022		no	-	no	Sicilia	Forniture		Fornitura di energia elettrica in adizione alla Convenzione Consip	1	Attilio Montalto	24	no	480.000,00	-	-	480.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	A
S-93063840897-2022-00032	93063840897	2022	2022		sì	L-93063840897-2019-00006	no	Sicilia	Servizio		Servizio di indagine e caratterizzazione dei fondali esistente la banchina nuova della diga foranea del Porto di Catania	2	Riccardo Lentini	26	no	500.000,00	-	-	500.000,00			0000576606	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-93063840897-2023-00035	93063840897	2023	2023		no	-	no	Sicilia	Forniture		PCS - Port Community System	1	Massimo Scatà	24	no	50.000,00	-	-	50.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-93063840897-2023-00036	93063840897	2023	2023		no	-	no	Sicilia	Forniture		Progetto di Data Governance	1	Massimo Scatà	24	no	-	200.000,00	-	200.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93063840897-2023-00037	93063840897	2023	2023		no	-	no	Sicilia	Servizi		Applicazioni aggiuntive ai servizi di attivazione dematerializzata esportato SUA e correlate procedure ZES dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale - ICT	2	Attilio Montalto	12	no	80.000,00	-	-	80.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-93063840897-2023-00038	93063840897	2023	2023		no	-	no	Sicilia	Forniture		Fornitura di sistema fisico di archiviazione documenti per efficientamento ed ottimizzazione degli spazi	2	Massimo Scatà	12	no	140.000,00	-	-	140.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-93063840897-2023-00039	93063840897	2023	2023		no	-	no	Sicilia	Forniture		Acquisto licenze software e relativi aggiornamenti	2	Massimo Scatà	12	no	45.000,00	45.000,00	-	90.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-93063840897-2023-00040	93063840897	2023	2023		no	-	no	Sicilia	Forniture		Acquisto attrezzature informatiche	2	Massimo Scatà	12	no	65.000,00	-	-	65.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-93063840897-2023-00041	93063840897	2023	2023		no	-	no	Sicilia	Forniture		Fornitura Piano Operativo per CT8 (centrale telefonica)	2	Massimo Scatà	12	no	52.000,00	-	-	52.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93063840897-2023-00042	93063840897	2023	2023		no	-	no	Sicilia	Servizi		Servizio Piattaforma anticorruzione, trasparenza e performance	2	Davide Romano	12	no	100.000,00	-	-	100.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93063840897-2023-00043	93063840897	2023	2023		no	-	no	Sicilia	Servizi		Concessione ad un gestore unico del servizio biennale di pulizia e disinquinamento dello specchio acqueo di competenza dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, Porto di Augusta e Porto di Catania	2	Attilio Montalto	36	no	800.000,00	-	-	800.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	

SCHEDA B - PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023-2024 DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE - ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

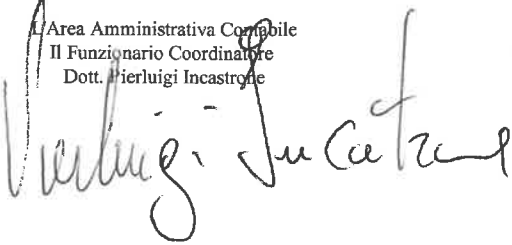
ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO INTERVENTO CUI	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso	Lotto funzionale	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione)	Settore	CPV	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità	Responsabile del Procedimento	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma
																Primo Anno	Secondo Anno	Costi su annualità successive	Totale	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazione	
																				Importo	Tipologia			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	sì/no	testo	sì/no	Testo	forniture/servizi	Tabella CPV	Testo	Tabella B.1	testo	numero (mesi)	sì/no	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella B.2
S-93083840897-2023-00044	93083840897	2023	2023		no		no	Sicilia	Servizi		Servizio di raccolta, caratterizzazione e smaltimento di rifiuti solidi urbani e rifiuti speciali, con costi a carico dell'Ente, se prodotti nelle aree comuni di sedime portuale di competenza dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, Porto di Augusta o Porto di Catania,	2	Attilio Montalto	36	no	96.000,00	-	-	96.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93083840897-2023-00045	93083840897	2023	2023		no		no	Sicilia	Servizi		Accordo quadro triennale per servizi di ingegneria per lavori marittimi nei porti del Sistema del Mare di Sicilia Orientale	2	Attilio Montalto	36	no	1.500.000,00	-	-	1.500.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93083840897-2023-00046	93083840897	2023	2023		no		no	Sicilia	Servizi		Intervento di restauro Forte Garzia Porto di Augusta: Operazioni di pulizia e disinquinamento e successivo rilievo integrato con scanner tridimensionale e UAV	2	Attilio Montalto	6	no		45.000,00	-	45.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93083840897-2023-00047	93083840897	2023	2023		no		no	Sicilia	Servizi		Accordo quadro biennale per servizi di ingegneria per lavori civili nei porti del Sistema del Mare di Sicilia Orientale	2	Attilio Montalto	36	no	600.000,00	-	-	600.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93083840897-2023-00048	93083840897	2023	2023		no		no	Sicilia	Servizi		Accordo quadro biennale per la verifica ai sensi dell'art. 20 del Codice dei Contratti pubblici della progettazione di opere portuali	2	Attilio Montalto	36	no	600.000,00	-	-	600.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93083840897-2023-00049	93083840897	2023	2023		no		no	Sicilia	Servizi		Servizio di redazione di un Rapporto sullo stato di conservazione ed uso delle infrastrutture portuali incluso il programma di monitoraggio e manutenzione	2	Attilio Montalto	12	no	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93083840897-2023-00050	93083840897	2023	2023		no	L-93083840897-2019-00024	no	Sicilia	Servizi		Servizio di ingegneria per la redazione della progettazione dei lavori di ristrutturazione e potenziamento della banchina Gennarone del Porto di Augusta	2	Francesco Cacciaguerra	12	no	100.000,00	-	-	100.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-93083840897-2023-00051	93083840897	2023	2023		no		no	Sicilia	Forniture		Programma di informatizzazione dei procedimenti amministrativi - Fornitura installazione aggiornamento ed assistenza software gestionale contabile e archiviazione documentale AdSP del Mare di Sicilia Orientale	1	Gianpiero Scuderi	12	no	66.000,00			66.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93083840897-2023-00052	93083840897	2023	2023		no		no	Sicilia	Servizi		Servizio di pulizia e igiene uffici sedi di Augusta e Catania	1	Alfredo Franceschini	24	sì	90.000,00	90.000,00	-	180.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-93083840897-2023-00053	93083840897	2023	2023		no		no	Sicilia	Servizi		Implementazione della cybersecurity indirizzata nel "Piano di cyber security dell'area portuale" dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale	2	Massimo Scatà	12	no	200.000,00	-	-	200.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-93083840897-2023-00054	93083840897	2023	2023		no		no	Sicilia	Servizi		Piattaforma e strumenti per l'espletamento delle procedure di gara telematiche	2	Davide Romano	12	no	140.000,00	-	-	140.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
TOTALE																8.854.000,00	380.000,00	-	9.234.000,00					

Augusta, 10 ottobre 2022

Augusta, 10 ottobre 2022

Area Amministrativa Complessiva
Il Funzionario Coordinatore
Dott. Pierluigi Incastore



Il Segretario Generale
Dott. Attilio Montalto



PIANTA ORGANICA AdSP Mare Sicilia Orientale

		DIRIGENTI	QUADRI		IMPIEGATI - LIVELLO					TOTALE	
			A	B	I°	II°	III°	IV°	V°		
AREA COMUNICAZIONE - TRASPARENZA - ANTICORRUZIONE	Trasparenza, Accesso Civico, Anticorruzione,	1		1			1	1			1 Dirigente 1 Quadro 3 impiegati
	Comunicazione					1					
AREA AFFARI GENERALI	Affari generali ed istituzionali	1	1		1	1		1	1		1 Dirigente 1 Quadro 9 Impiegati
	Marketing e Promozione					1		1			
	Politiche Comunitarie				1	1	1				
AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI, LAVORO PORTUALE,	Servizi amministrativi, sportello Unico, Statistiche	1				1	1				1 Dirigente 2 Quadri 7 Impiegati
	Protocollo e Gestione Documentale, Server e Informatizzazione, trattamento dati sensibili							2			
	Lavoro portuale e traffico marittimo			2	1 + 1			1			
AREA AMM.VO CONTABILE, ECONOMATO E PERSONALE	Bilancio, Programmazione e Politiche finanziarie, atti amministrativo contabili	1	1			1		1			1 Dirigente 2 Quadri 4 Impiegati
	Contabilità ed Economato e Personale		1			1		1			
AREA GRANDI INFRASTRUTTURE E PIANIFICAZIONE	Opere Strategiche	1				1	1	1			1 Dirigente 1 Quadro 6 Impiegati
	Pianificazione e P.O.T.			1		1	1	1			
AREA DEMANIO	Demanio Marittimo e Demanio Industriale	1	1	1		1					1 Dirigente 3 Quadri 4 Impiegati
				1		1		1	1		
AREA GARE E CONTRATTI, LEGALE E CONTENZIOSO	Legale e Contenzioso	1		1		1		1			1 Dirigente 3 Quadri 5 Impiegati
	Gare e Contratti			1 + 1	1	1		1			
AREA TECNICA E AMBIENTE	Manutenzione e opere portuali	1	1					1			1 Dirigente 1 Quadro 9 Impiegati
	Ambiente				1	1	1	1			
	Security				1	1		1 + 1			
TOTALE		6	0	3	2	11	3	12	2	39	nuovi
		2	5	6	5	4	3	5		30	attuali
			A	B	I°	II°	III°	IV°	V°	69	complessivi
		DIRIGENTI	QUADRI		IMPIEGATI - LIVELLO						

PRESIDENTE

SEGRETARIO GENERALE

Legenda	
	Augusta
	Catania
N	Personale in organico
N	Personale da assumere
N	Personale interinale



Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI, LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SULLE AUTORITÀ PORTUALI,
LE INFRASTRUTTURE PORTUALI ED IL TRASPORTO MARITTIMO E PER VIE D'ACQUA INTERNE

DGVPTM/DIV.2/MP

Rif. Prot. n. 115177 del 6.6.2018

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE
22 GIU 2018
PROT. N. 5095-E-218

e, p.c.:

All'Autorità di sistema portuale
del Mare di Sicilia Orientale
adspmaresiciliaorientale@pec.it

Al collegio dei revisori dei conti
c/o l'Autorità di sistema portuale

Alla Corte dei Conti
Sezione controllo enti
sezione.controllo.enti@corteconticert.it

Oggetto: Adozione nuova pianta organica.

Si fa riferimento alla delibera del Comitato di gestione n.3 del 10.5.2018 relativa alla adozione della nuova pianta organica della Segreteria tecnico-operativa con allegata la relazione illustrativa delle nuove esigenze dell'Autorità di sistema portuale a seguito della recente riforma portuale, che ha disposto l'accorpamento delle ex Autorità portuali di Augusta e di Catania, e degli aspetti economico-finanziari correlati..

La nuova pianta organica di totali n. 69 unità, escluso il Segretario Generale, risulta così composta:

DIRIGENTI	QUADRI		IMPIEGATI				
	A	B	1° Livello	2° Livello	3° Livello	4° Livello	5° Livello
8	5	9	7	15	6	17	2

Atteso che la struttura proposta risulta compatibile con i compiti dell'Ente e verificata la compatibilità con le risorse di bilancio, ai sensi dell'art. 12, comma 2, lettera b), della legge n. 84/1994 si comunica l'approvazione della delibera in parola.

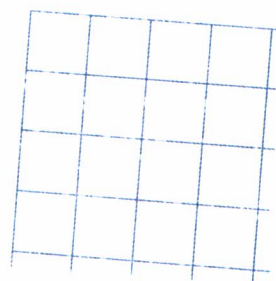
9

Con l'occasione, si evidenzia che non risulta ancora adottato da codesto Ente il *"Regolamento per il reclutamento del personale"*, trasmesso dalla scrivente Direzione Generale con nota del 25.7.2017, atto essenziale al fine di acquisire il personale necessario per la realizzazione della struttura organizzativa illustrata nella relazione citata in premessa.

Si invita a dare copia della presente nota ai componenti del Comitato di Gestione.

IL DIRETTORE GENERALE

M. Colotta



Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

Mod. 201-AUG02

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2023			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
E	I	Entrate extratributarie	E.3.00.00.00.000			29.852.200,00	36.833.000,00
E	II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei	E.3.01.00.00.000			28.905.000,00	33.683.000,00
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	E.3.01.02.00.000			22.805.000,00	24.783.000,00
E	IV	Entrate dalla vendita di servizi	E.3.01.02.01.000			22.805.000,00	24.783.000,00
E	V	Proventi da servizi di copia e stampa	E.3.01.02.01.029	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi	35.000,00	130.000,00
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. 84/94	220.000,00	238.000,00
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 del	80.000,00	82.000,00
E	V	Proventi da autorizzazioni	E.3.01.02.01.035	E1.2.1.060	Canoni per Servizi di Interesse Generale	120.000,00	125.000,00
E	V	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	E.3.01.02.01.043	E1.2.1.010	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, TitoloII L.82/63 ecc.	0,00	0,00
E	V	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	E.3.01.02.01.043	E1.2.1.015	Gettito delle Tasse Portuali, Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009	16.400.000,00	17.600.000,00
E	V	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	E.3.01.02.01.043	E1.2.1.030	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.)	5.800.000,00	6.400.000,00
E	V	Proventi da servizi n.a.c.	E.3.01.02.01.999	E1.2.2.010	Prestazione Mezzi Meccanici	0,00	0,00
E	V	Proventi da servizi n.a.c.	E.3.01.02.01.999	E1.2.2.020	Proventi servizio traffico passeggeri	150.000,00	208.000,00
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.00.000			6.100.000,00	8.900.000,00
E	IV	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	E.3.01.03.01.000			6.100.000,00	8.900.000,00
E	V	Diritti reali di godimento	E.3.01.03.01.001	E1.2.3.040	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00
E	V	Proventi da concessioni su beni	E.3.01.03.01.003	E1.2.3.010	Canoni concessione aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale	6.100.000,00	8.900.000,00
E	V	Proventi da concessioni su beni	E.3.01.03.01.003	E1.2.3.020	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Autorità Portuale	0,00	0,00
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000			0,00	0,00
E	V	Locazioni di altri beni immobili	E.3.01.03.02.002	E1.2.3.020	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Autorità Portuale	0,00	0,00
E	II	Interessi attivi	E.3.03.00.00.000			2.200,00	4.000,00
E	III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000			2.200,00	4.000,00
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari o postali	E.3.03.03.04.000			2.200,00	4.000,00
E	V	Interessi attivi da depositi bancari o postali	E.3.03.03.04.001	E1.2.3.030	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	2.200,00	4.000,00
E	II	Altre entrate da redditi da capitale	E.3.04.00.00.000			0,00	0,00
E	III	Altre entrate da redditi da capitale	E.3.04.99.00.000			0,00	0,00
E	IV	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	E.3.04.99.99.000			0,00	0,00
E	V	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	E.3.04.99.99.999	E1.2.3.040	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00
E	II	Rimborsi e altre entrate correnti	E.3.05.00.00.000			945.000,00	3.146.000,00
E	III	Indennizzi di assicurazione	E.3.05.01.00.000			30.000,00	33.000,00
E	IV	Indennizzi di assicurazione contro i danni	E.3.05.01.01.000			30.000,00	33.000,00
E	V	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	E.3.05.01.01.999	E1.2.5.020	Entrate varie ed eventuali	30.000,00	33.000,00
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000			35.000,00	130.000,00
E	IV	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o	E.3.05.02.03.000			35.000,00	130.000,00
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate	E.3.05.02.03.005	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi	35.000,00	130.000,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000			880.000,00	2.983.000,00
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000			880.000,00	2.983.000,00
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999	E1.2.5.020	Entrate varie ed eventuali	880.000,00	2.983.000,00
E	I	Entrate in conto capitale	E.4.00.00.00.000			4.420.000,00	143.498.032,59
E	II	Contributi agli investimenti	E.4.02.00.00.000			4.420.000,00	143.498.032,59
E	III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	E.4.02.01.00.000			4.420.000,00	143.498.032,59

E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	E.4.02.01.01.000			4.420.000,00	141.711.142,25
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 infrastruttura	4.420.000,00	140.420.000,00
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	0,00	1.291.142,25
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.3.1.010	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	E.4.02.01.02.000			0,00	1.786.890,34
E	V	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	E.4.02.01.02.001	E2.2.2.010	Contributo della Regione Sicilia	0,00	1.786.890,34
E	I	Entrate per conto terzi e partite di giro	E.9.00.00.00.000			5.460.000,00	6.080.000,00
E	II	Entrate per partite di giro	E.9.01.00.00.000			5.460.000,00	6.080.000,00
E	III	Altre ritenute	E.9.01.01.00.000			1.300.000,00	1.500.000,00
E	IV	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	E.9.01.01.02.000			1.300.000,00	1.500.000,00
E	V	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	E.9.01.01.02.001	E3.1.1.090	IVA	1.300.000,00	1.500.000,00
E	III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	E.9.01.02.00.000			3.500.000,00	3.800.000,00
E	IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.000			2.000.000,00	2.150.000,00
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.001	E3.1.1.010	Ritenute erariali	2.000.000,00	2.150.000,00
E	IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente	E.9.01.02.02.000			1.500.000,00	1.650.000,00
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per	E.9.01.02.02.001	E3.1.1.020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.500.000,00	1.650.000,00
E	III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000			660.000,00	780.000,00
E	IV	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	E.9.01.99.03.000			10.000,00	10.000,00
E	V	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	E.9.01.99.03.001	E3.1.1.080	Restituzione fondo economato a fine esercizio	10.000,00	10.000,00
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000			650.000,00	770.000,00
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	E3.1.1.030	Ritenute diverse	100.000,00	110.000,00
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	0,00	0,00
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	E3.1.1.050	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	E3.1.1.060	Rimborso di somme pagate per conto terzi	300.000,00	400.000,00
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	E3.1.1.070	Partite in sospeso	250.000,00	260.000,00
E	II	Entrate per conto terzi	E.9.02.00.00.000			0,00	0,00
E	III	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto	E.9.02.02.00.000			0,00	0,00
E	IV	Trasferimenti da Amministrazioni Locali per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.000			0,00	0,00
E	V	Trasferimenti da Autorità Portuali per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.010	E2.2.4.020	Contributi diversi	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE						39.732.200,00	186.411.032,59
U	I	Spese correnti	U.1.00.00.00.000			20.409.115,40	34.017.585,41
U	II	Redditi da lavoro dipendente	U.1.01.00.00.000			9.301.001,00	10.423.501,00
U	III	Retribuzioni lorde	U.1.01.01.00.000			6.968.486,00	7.763.486,00
U	IV	Retribuzioni in denaro	U.1.01.01.01.000			6.968.486,00	7.763.486,00
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	U1.1.2.020	Emolumenti fissi al personale dipendente	2.905.000,00	2.945.000,00
U	V	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.003	U1.1.2.030	Emolumenti variabili al personale dipendente	120.000,00	135.000,00
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.030	Emolumenti variabili al personale dipendente	320.000,00	464.000,00
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.050	Altri oneri per il personale	85.000,00	239.000,00
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.080	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.285.200,00	2.555.200,00
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.090	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	260.700,00	380.700,00
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U1.1.2.010	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	158.000,00	170.000,00
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U1.1.2.020	Emolumenti fissi al personale dipendente	834.586,00	874.586,00
U	III	Contributi sociali a carico dell'ente	U.1.01.02.00.000			2.332.515,00	2.660.015,00
U	IV	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	U.1.01.02.01.000			2.332.515,00	2.660.015,00
U	V	Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001	U1.1.2.070	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.082.515,00	2.385.015,00
U	V	Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	U.1.01.02.01.003	U1.4.2.010	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	250.000,00	275.000,00

U	II	Imposte e tasse a carico dell'ente	U.1.02.00.00.000			1.414.837,00	2.077.837,00
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	U.1.02.01.00.000			1.414.837,00	2.077.837,00
U	IV	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.000			299.837,00	309.837,00
U	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.001	U1.1.2.070	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	299.837,00	309.837,00
U	IV	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.000			1.100.000,00	1.750.000,00
U	V	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.001	U1.2.4.010	Imposte, tasse e tributi vari	1.100.000,00	1.750.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000			15.000,00	18.000,00
U	V	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.999	U1.2.4.010	Imposte, tasse e tributi vari	15.000,00	18.000,00
U	II	Acquisto di beni e servizi	U.1.03.00.00.000			7.689.755,00	17.084.725,01
U	III	Acquisto di beni	U.1.03.01.00.000			38.000,00	46.450,01
U	IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	U.1.03.01.01.000			5.000,00	5.450,01
U	V	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001	U1.1.3.080	Periodici, riviste e pubblicazioni	5.000,00	5.450,01
U	IV	Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.000			33.000,00	41.000,00
U	V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001	U1.1.3.070	Materiale economato	10.000,00	16.000,00
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002	U1.1.3.010	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture,	10.000,00	10.000,00
U	V	Vestiaro	U.1.03.01.02.004	U1.1.3.130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	3.000,00	4.000,00
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	U1.1.3.180	Acquisto materiale di consumo	10.000,00	11.000,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000			7.651.755,00	17.038.275,00
U	IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.000			381.440,00	466.440,00
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	U1.1.1.010	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	252.440,00	312.440,00
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	U1.1.1.020	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato	5.200,00	8.200,00
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U1.1.1.010	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	35.000,00	45.000,00
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	U.1.03.02.01.008	U1.1.1.030	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	88.800,00	100.800,00
U	IV	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.02.000			150.000,00	231.000,00
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	U1.1.2.010	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	25.000,00	28.000,00
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	U1.1.2.040	Indennità e rimborso per missioni	25.000,00	28.000,00
U	V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004	U1.1.3.150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	0,00	0,00
U	V	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005	U1.2.1.040	Spese promozionali e di propaganda	100.000,00	175.000,00
U	IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale	U.1.03.02.04.000			10.300,00	20.620,00
U	V	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	U.1.03.02.04.004	U1.1.2.050	Altri oneri per il personale	5.000,00	10.320,00
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	U1.1.2.060	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese	5.300,00	10.300,00
U	IV	Utenze e canoni	U.1.03.02.05.000			891.000,00	1.144.800,00
U	V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	U1.1.3.060	Utenze varie	180.000,00	185.000,00
U	V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	U1.1.3.060	Utenze varie	7.000,00	9.000,00
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	U1.1.3.060	Utenze varie	4.000,00	4.800,00
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	U1.2.1.010	Prestazioni Istituzionali di terzi	465.000,00	515.000,00
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005	U1.1.3.060	Utenze varie	40.000,00	45.000,00
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005	U1.2.1.010	Prestazioni Istituzionali di terzi	190.000,00	380.000,00
U	V	Gas	U.1.03.02.05.006	U1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione	5.000,00	6.000,00
U	IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.000			14.000,00	17.000,00
U	V	Locazione di beni immobili	U.1.03.02.07.001	U1.1.3.040	Locazioni passive	14.000,00	17.000,00
U	IV	Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.000			702.800,00	1.360.800,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e	U.1.03.02.09.001	U1.1.3.010	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture,	2.800,00	3.800,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003	U1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione	10.000,00	19.000,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U1.1.3.025	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti dei locali a disposizione	40.000,00	98.000,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione	0,00	0,00

U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U1.2.1.020	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	650.000,00	1.240.000,00
U	IV	Consulenze	U.1.03.02.10.000			0,00	0,00
U	V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001	U1.1.3.050	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0,00	0,00
U	IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.000			92.586,00	173.586,00
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	U1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione	90.000,00	170.000,00
U	V	Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003	U1.1.3.120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	0,00	0,00
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	U1.2.1.010	Prestazioni Istituzionali di terzi	2.586,00	3.586,00
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000			39.000,00	119.200,00
U	V	Spese postali	U.1.03.02.16.002	U1.1.3.090	Spese postali	1.000,00	1.600,00
U	V	Spese notarili	U.1.03.02.16.004	U1.1.3.110	Spese per atti e contratti vari	0,00	0,00
U	V	Altre spese per servizi amministrativi	U.1.03.02.16.999	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	38.000,00	117.600,00
U	V	Altre spese per servizi amministrativi	U.1.03.02.16.999	U1.1.3.110	Spese per atti e contratti vari	0,00	0,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000			10.000,00	15.200,00
U	V	Oneri per servizio di tesoreria	U.1.03.02.17.002	U1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	10.000,00	15.200,00
U	IV	Servizi informatici e di telecomunicazioni	U.1.03.02.19.000			5.210.629,00	13.281.629,00
U	V	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.005	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	100.629,00	165.629,00
U	V	Servizi di sicurezza	U.1.03.02.19.006	U1.2.1.010	Prestazioni Istituzionali di terzi	4.500.000,00	12.500.000,00
U	V	Servizi di sicurezza	U.1.03.02.19.006	U1.2.1.050	Spese per la sicurezza portuale	610.000,00	616.000,00
U	IV	Altri servizi	U.1.03.02.99.000			150.000,00	208.000,00
U	V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	U1.1.3.170	Spese legali, giudiziarie e varie	60.000,00	110.000,00
U	V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003	U1.2.2.010	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	80.000,00	86.000,00
U	V	Servizi per attività di rappresentanza	U.1.03.02.99.011	U1.1.3.160	Spese di rappresentanza	10.000,00	12.000,00
U	II	Trasferimenti correnti	U.1.04.00.00.000			498.522,40	2.398.522,40
U	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	U.1.04.01.00.000			498.522,40	2.398.522,40
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.000			298.522,40	298.522,40
U	V	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in	U.1.04.01.01.020	U1.2.2.030	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento	298.522,40	298.522,40
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.000			200.000,00	2.100.000,00
U	V	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.1.04.01.02.999	U1.2.2.020	Contributi allo sviluppo delle realizzazione di autostrade del mare,di	200.000,00	2.100.000,00
U	II	Interessi passivi	U.1.07.00.00.000			490.000,00	560.000,00
U	III	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.00.000			490.000,00	560.000,00
U	IV	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	U.1.07.05.04.000			490.000,00	560.000,00
U	V	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri	U.1.07.05.04.003	U1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	490.000,00	560.000,00
U	II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	U.1.09.00.00.000			100.000,00	465.000,00
U	III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate	U.1.09.99.00.000			100.000,00	465.000,00
U	IV	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate	U.1.09.99.05.000			100.000,00	465.000,00
U	V	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in	U.1.09.99.05.001	U1.2.5.010	Restituzioni e rimborsi diversi	100.000,00	465.000,00
U	II	Altre spese correnti	U.1.10.00.00.000			915.000,00	1.008.000,00
U	III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	U.1.10.01.00.000			350.000,00	370.000,00
U	IV	Fondo di riserva	U.1.10.01.01.000			50.000,00	50.000,00
U	V	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.001	U1.2.6.020	Fondo di riserva	50.000,00	50.000,00
U	IV	Altri fondi e accantonamenti	U.1.10.01.99.000			300.000,00	320.000,00
U	V	Altri fondi n.a.c.	U.1.10.01.99.999	U1.5.1.010	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	300.000,00	320.000,00
U	III	Premi di assicurazione	U.1.10.04.00.000			145.000,00	154.000,00
U	IV	Premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000			145.000,00	154.000,00
U	V	Altri premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.999	U1.1.3.140	Premi di assicurazione	145.000,00	154.000,00
U	III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	U.1.10.05.00.000			300.000,00	360.000,00

U	IV	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.000			300.000,00	360.000,00
U	V	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.001	U1.2.6.010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	300.000,00	360.000,00
U	III	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.00.000			120.000,00	124.000,00
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000			120.000,00	124.000,00
U	V	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.999	U1.2.6.030	Oneri vari straordinari	20.000,00	22.000,00
U	V	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.999	U1.2.6.040	Spese per realizzo delle entrate	100.000,00	102.000,00
U	I	Spese in conto capitale	U.2.00.00.00.000			85.895.000,00	302.729.642,67
U	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	U.2.02.00.00.000			85.765.000,00	302.579.220,06
U	III	Beni materiali	U.2.02.01.00.000			47.950.000,00	91.259.838,46
U	IV	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.2.02.01.01.000			0,00	50.000,00
U	V	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	U.2.02.01.01.999	U2.1.2.020	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	0,00	50.000,00
U	IV	Mobili e arredi	U.2.02.01.03.000			300.000,00	369.635,02
U	V	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001	U2.1.2.050	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	300.000,00	369.635,02
U	IV	Impianti e macchinari	U.2.02.01.04.000			4.000.000,00	4.070.203,44
U	V	Macchinari	U.2.02.01.04.001	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	4.000.000,00	4.070.203,44
U	IV	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.000			350.000,00	470.000,00
U	V	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.001	U2.1.2.050	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	350.000,00	470.000,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000			43.300.000,00	86.300.000,00
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.010	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari -	42.500.000,00	82.500.000,00
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.2.045	Impianti Portuali	800.000,00	3.800.000,00
U	III	Beni immateriali	U.2.02.03.00.000			37.815.000,00	211.319.381,60
U	IV	Software	U.2.02.03.02.000			1.375.000,00	3.665.660,43
U	V	Acquisto software	U.2.02.03.02.002	U2.1.2.040	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	1.375.000,00	3.665.660,43
U	IV	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	U.2.02.03.06.000			36.440.000,00	207.653.721,17
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001	U2.1.1.010	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari -	33.950.000,00	155.000.000,00
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001	U2.1.1.020	Lavori di straordinaria manutenzione	1.850.000,00	51.943.721,17
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001	U2.1.1.025	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie degli immobili dell'Autorità	580.000,00	650.000,00
U	V	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	U.2.02.03.06.999	U2.1.2.030	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	60.000,00	60.000,00
U	II	Altre spese in conto capitale	U.2.05.00.00.000			130.000,00	150.422,61
U	III	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.00.000			130.000,00	150.422,61
U	IV	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.99.000			130.000,00	150.422,61
U	V	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.99.999	U2.1.5.030	Indennità di anzianità	130.000,00	150.422,61
U	I	Rimborso Prestiti	U.4.00.00.00.000			5.072.000,00	5.797.000,00
U	II	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.4.03.00.00.000			5.072.000,00	5.797.000,00
U	III	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.4.03.01.00.000			5.072.000,00	5.797.000,00
U	IV	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri	U.4.03.01.05.000			5.072.000,00	5.797.000,00
U	V	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	U.4.03.01.05.001	U2.2.1.020	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	5.072.000,00	5.797.000,00
U	I	Uscite per conto terzi e partite di giro	U.7.00.00.00.000			5.460.000,00	6.030.000,00
U	II	Uscite per partite di giro	U.7.01.00.00.000			5.460.000,00	6.030.000,00
U	III	Versamenti di altre ritenute	U.7.01.01.00.000			1.400.000,00	1.610.000,00
U	IV	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	U.7.01.01.02.000			1.300.000,00	1.500.000,00
U	V	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	U.7.01.01.02.001	U3.1.1.090	IVA	1.300.000,00	1.500.000,00
U	IV	Versamento di altre ritenute n.a.c.	U.7.01.01.99.000			100.000,00	110.000,00
U	V	Versamento di altre ritenute n.a.c.	U.7.01.01.99.999	U3.1.1.030	Ritenute diverse	100.000,00	110.000,00
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	U.7.01.02.00.000			3.700.000,00	4.050.000,00
U	IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse	U.7.01.02.01.000			1.900.000,00	2.050.000,00

U	V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per	U.7.01.02.01.001	U3.1.1.010	Ritenute erariali	1.900.000,00	2.050.000,00
U	IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro	U.7.01.02.02.000			1.500.000,00	1.650.000,00
U	V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro	U.7.01.02.02.001	U3.1.1.020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.500.000,00	1.650.000,00
U	IV	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.000			300.000,00	350.000,00
U	V	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	U3.1.1.050	Versamento trattenute a favore di terzi	0,00	0,00
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	300.000,00	350.000,00
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	U.7.01.03.00.000			100.000,00	100.000,00
U	IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto	U.7.01.03.01.000			100.000,00	100.000,00
U	V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.01.001	U3.1.1.010	Ritenute erariali	100.000,00	100.000,00
U	III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000			260.000,00	270.000,00
U	IV	Costituzione fondi economali e carte aziendali	U.7.01.99.03.000			10.000,00	10.000,00
U	V	Costituzione fondi economali e carte aziendali	U.7.01.99.03.001	U3.1.1.080	Anticipazione fondo economato	10.000,00	10.000,00
U	IV	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.000			250.000,00	260.000,00
U	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	U3.1.1.040	Anticipazioni dell'Ente al personale	0,00	0,00
U	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	U3.1.1.070	Partite in sospeso	250.000,00	260.000,00
TOTALE USCITE						116.836.115,40	348.574.228,08

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

Mod. 153-AUG02

Esercizio Finanz.	Amministrazione (AMM)	Numero Capitolo	Titolo (TIT)	Centro Responsabilità (CDR)	Missione	Programma	Denominazione Corr Integrata CAPITOLO	Stanziamiento Competenza	Stanziamiento Cassa
2023	AUTORITA' PORTUALE	U111/10	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	001 Indirizzo politico	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	287.440,00	357.440,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U111/20	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	001 Indirizzo politico	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale/Gestione e Commissione consultiva	5.200,00	8.200,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U111/30	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	88.800,00	100.800,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U112/10	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	001 Indirizzo politico	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	183.000,00	198.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U112/20	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.739.586,00	3.819.586,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U112/30	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Emolumenti variabili al personale dipendente	440.000,00	599.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U112/40	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Indennità e rimborso per missioni	25.000,00	28.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U112/50	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Altri oneri per il personale	90.000,00	249.320,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U112/60	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	5.300,00	10.300,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U112/70	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.382.352,00	2.694.852,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U112/80	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.285.200,00	2.555.200,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U112/90	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	260.700,00	380.700,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/10	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	12.800,00	13.800,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/25	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale	40.000,00	98.000,00

2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/30	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale . spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	105.000,00	195.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/40	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Locazioni passive	14.000,00	17.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/60	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Utenze varie	231.000,00	243.800,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/70	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Materiale economato	10.000,00	16.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/80	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Periodici, riviste e pubblicazioni	5.000,00	5.450,01
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/90	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Spese postali	1.000,00	1.600,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/100	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	138.629,00	283.229,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/130	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	3.000,00	4.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/140	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Premi di assicurazione	145.000,00	154.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/160	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese di rappresentanza	10.000,00	12.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/170	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese legali, giudiziarie e varie	60.000,00	110.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U113/180	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisto materiale di consumo	10.000,00	11.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U121/10	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Prestazioni Istituzionali di terzi	5.157.586,00	13.398.586,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U121/20	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	650.000,00	1.240.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U121/40	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese promozionali e di propaganda	100.000,00	175.000,00

2023	AUTORITA' PORTUALE	U121/50	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per la sicurezza portuale	610.000,00	616.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U122/10	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	80.000,00	86.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U122/20	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Contributi allo sviluppo delle realizzazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere	200.000,00	2.100.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U122/30	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	298.522,40	298.522,40
2023	AUTORITA' PORTUALE	U123/10	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	500.000,00	575.200,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U124/10	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Imposte, tasse e tributi vari	1.115.000,00	1.768.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U125/10	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Restituzioni e rimborsi diversi	100.000,00	465.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U126/10	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti ed accessori	300.000,00	360.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U126/20	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	033 Fondi da ripartire	001 Fondi da assegnare	Fondo di riserva	50.000,00	50.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U126/30	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Oneri vari straordinari	20.000,00	22.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U126/40	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per realizzo delle entrate	100.000,00	102.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U142/10	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	250.000,00	275.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U151/10	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	300.000,00	320.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U211/10	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondi	76.450.000,00	237.500.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U211/20	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Lavori di straordinaria manutenzione	1.850.000,00	51.943.721,17

2023	AUTORITA' PORTUALE	U211/25	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie degli immobili dell'Autorità Portuale	580.000,00	650.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U212/10	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisto di attrezzature e macchinari	4.000.000,00	4.070.203,44
2023	AUTORITA' PORTUALE	U212/20	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	0,00	50.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U212/30	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	60.000,00	60.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U212/40	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	1.375.000,00	3.665.660,43
2023	AUTORITA' PORTUALE	U212/45	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Impianti Portuali	800.000,00	3.800.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U212/50	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	650.000,00	839.635,02
2023	AUTORITA' PORTUALE	U215/30	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Indennità di anzianità	130.000,00	150.422,61
2023	AUTORITA' PORTUALE	U221/20	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	035 Debiti da finanziamento	001 Mutui, prestiti e altro indebitamento contratto dall'ente	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	5.072.000,00	5.797.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U311/10	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Servizi per conto terzi e partite di giro	Ritenute erariali	2.000.000,00	2.150.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U311/20	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Servizi per conto terzi e partite di giro	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.500.000,00	1.650.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U311/30	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Servizi per conto terzi e partite di giro	Ritenute diverse	100.000,00	110.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U311/60	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Servizi per conto terzi e partite di giro	Somme pagate per conto terzi	300.000,00	350.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U311/70	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Servizi per conto terzi e partite di giro	Partite in sospeso	250.000,00	260.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U311/80	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Servizi per conto terzi e partite di giro	Anticipazione fondo economato	10.000,00	10.000,00
2023	AUTORITA' PORTUALE	U311/90	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Servizi per conto terzi e partite di giro	IVA	1.300.000,00	1.500.000,00
TOTALI								116.836.115,40	348.574.228,08

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI PREVENTIVO ANNO 2023		Allegato 6	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2023	
		COMPETENZA	CASSA
MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto			
PROGRAMMA 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti			
TOTALE PROGRAMMA		105.396.875,40	335.629.938,07
TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto		105.396.875,40	335.629.938,07
MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
PROGRAMMA 001 Indirizzo politico			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti			
TOTALE PROGRAMMA		475.640,00	563.640,00
PROGRAMMA 002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti			
TOTALE PROGRAMMA		381.600,00	503.650,01
TOTALE MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		857.240,00	1.067.290,01
MISSIONE 033 Fondi da ripartire			
PROGRAMMA 001 Fondi da assegnare			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti			
TOTALE PROGRAMMA		50.000,00	50.000,00
TOTALE MISSIONE 033 Fondi da ripartire		50.000,00	50.000,00
MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro			
PROGRAMMA 001 Servizi per conto terzi e partite di giro			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti			
TOTALE PROGRAMMA		5.460.000,00	6.030.000,00
TOTALE MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro		5.460.000,00	6.030.000,00
MISSIONE 035 Debiti da finanziamento			
PROGRAMMA 001 Mutui, prestiti e altro indebitamento contratto dall'ente			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti			
TOTALE PROGRAMMA		5.072.000,00	5.797.000,00
TOTALE MISSIONE 035 Debiti da finanziamento		5.072.000,00	5.797.000,00
TOTALE SPESE		116.836.115,40	348.574.228,08



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI
SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE
AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2023
(ALLEGATA AL VERBALE N. 49 DEL 24 e 25.10.2022)**

Il Bilancio di previsione per l'anno 2023 redatto ai sensi del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, rappresenta distintamente il bilancio politico (preventivo finanziario decisionale) che attesta le decisioni degli Organi Politici nel bilancio e il bilancio amministrativo per la gestione (preventivo finanziario gestionale) che è un documento operativo.

Oggetto della presente relazione è lo schema di Bilancio di previsione per l'anno 2023, predisposto dall'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, inviato al Collegio in allegato alla nota n.13072 del 11.10.2022.

Preliminarmente il Collegio constata che risulta essere stato rispettato il termine del 31 ottobre, fissato dall'articolo 7 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, per la predisposizione del Bilancio di Previsione e la sua sottoposizione all'approvazione del Comitato di Gestione.

Nel merito, il Bilancio di previsione 2023 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale nella sua formulazione è composto dai seguenti documenti:

- a) Preventivo finanziario decisionale;
- b) Preventivo finanziario gestionale;
- c) Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- d) Preventivo economico.

In allegato contiene:

- a) Bilancio pluriennale 2023 – 2025;
- b) Relazione programmatica del Presidente;
- c) Relazione Tecnica;
- d) Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione 2022;
- e) Programma triennale delle opere 2023 - 2025;
- f) Prospetto Raccordo Nuovo Piano dei Conti Integrato 2022 (D.P.R 132/2013);
- g) Prospetto Raccordo Missioni-Programmi delle P.A. (D.P.C.M. 12.12.2012).

Al fine di una migliore comprensione degli aggregati di bilancio il Dott. Pierluigi Incastrone, Funzionario Coordinatore dell'Area Amministrativo Contabile, ha fornito una serie ulteriore di elaborati analitici, riepilogativi e di controllo.



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

Il bilancio in esame si compendia nelle cifre del sotto riportato prospetto di raffronto con l'esercizio 2022 assestato, espresse in euro:

QUADRO GENERALE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023				
ENTRATE	Esercizio 2023		Esercizio 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
A) Totale Titolo I – Entrate correnti	29.237.200	36.020.000	29.030.000	35.857.800
B) Totale Titolo II - Entrate in conto capitale	4.420.000	143.498.033	144.945.262	117.667.189
C) Totale Titolo III - Partite di giro	5.460.000	6.080.000	5.260.000	5.868.000
(A+B+C) Totale generale Entrate	39.117.200	185.598.033	179.235.262	159.392.989
USCITE	Esercizio 2023		Esercizio 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
A1) Totale UPB 1 - titolo I - Uscite correnti	20.409.115	34.017.585	13.927.523	29.158.910
B1) Totale UPB 2 - Titolo II - Spese in conto capitale	90.967.000	308.526.643	263.563.624	218.252.229
C1) Totale UPB 3 - Titolo III - Partite di giro	5.460.000	6.030.000	5.260.000	5.848.000
(A1+B1+C1) Totale generale Uscite	116.836.115	348.574.228	282.751.147	253.259.139
Avanzo/Disavanzo	- 77.718.915	- 162.976.195	- 103.515.885	- 93.866.150

	ESERCIZI		
	2023	2024	2025
TIT. I - ENTRATE CORRENTI	29.237.200,00	31.315.000,00	31.795.000,00
TIT. II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	4.420.000,00	31.328.253,00	64.456.050,00
TIT. III - PARTITE DI GIRO	5.460.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00
TOTALE ENTRATE	39.117.200,00	68.143.253,00	101.751.050,00

TIT. I - SPESE CORRENTI	20.409.115,00	15.370.000,00	15.650.000,00
TIT. II - SPESE IN CONTO CAPITALE	90.967.000,00	58.990.000,00	104.540.000,00
TIT. III - SPESE PER PARTITE DI GIRO	5.460.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00
TOTALE SPESE	116.836.115,00	79.860.000,00	125.690.000,00



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

AVANZO/DISAVANZO	-77.718.915,00	-11.716.747,00	-23.938.950,00
------------------	----------------	----------------	----------------

Avanzo di Amministrazione presunto	115.429.612,00	37.710.697,00	25.993.950,00
------------------------------------	----------------	---------------	---------------

Avanzo di Amministrazione al termine dell'esercizio	37.710.697,00	25.993.950,00	2.055.000,00
---	---------------	---------------	--------------

TOTALE GENERALE ENTRATE	154.546.812,00	105.853.950,00	127.745.000,00
TOTALE GENERALE SPESE	116.836.115,00	79.860.000,00	125.690.000,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	37.710.697,00	25.993.950,00	2.055.000,00

Relativamente al complessivo bilancio preventivo finanziario per il triennio 2023-2025, si osserva preliminarmente il tendenziale utilizzo dell'avanzo di amministrazione, che alla fine del 2025 risulterebbe ridotto a complessivi Euro **2.055.000**.

Sul punto, si rappresenta che la piena disponibilità dell'avanzo di amministrazione da parte degli enti si realizza una volta che tale avanzo sia definitivamente accertato in sede di rendiconto.

Pertanto, con riferimento all'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2022, così come previsto in sede di preventivo, lo stesso si discosta dall'avanzo di amministrazione presunto rappresentato in sede di assestamento di bilancio 2022 in misura prevalente da una variazione presunta relativa alla consistenza dei residui passivi, prevista per € 40.823.570. Al riguardo, appare necessaria la formalizzazione degli atti amministrativi c/contabili per perfezionare la variazione suddetta.

Tale avanzo di amministrazione non vincolato è, quindi, destinato dall'Ente alla programmazione finanziaria degli esercizi successivi e soprattutto, al finanziamento degli investimenti.

In virtù del principio dell'equilibrio di bilancio e di sostenibilità del debito, definito nell'articolo 3 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, fermo restando il rispetto di eventuali norme che fissino ulteriori condizioni e limiti previsti dalla legge dello Stato - l'avanzo di amministrazione presunto può essere utilizzato soltanto in seguito all'approvazione del rendiconto, ai fini della determinazione del saldo e del conseguimento dell'equilibrio.

Le risorse iscritte nell'avanzo possono essere, quindi, utilizzate qualora lo stesso presenti caratteri di precisione e certezza, tali da escluderne la presunzione.

Al riguardo, il Collegio raccomanda, in caso di risorse destinate alla realizzazione di progetti pluriennali la cui entrata sia stata accertata in esercizi finanziari precedenti, di far confluire tale quota necessariamente nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione mentre, sul versante della spesa, la programmazione può interessare più esercizi successivi.

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

Premesso, quanto sopra, relativamente al preventivo finanziario si evidenzia che esso è strutturato in: Titoli, Unità Previsionali di Base (UPB) e Categorie. Il disavanzo finanziario di competenza di € 77.718.915 viene coperto, ai sensi del R.A.C., con l'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2022 per come ampiamente dettagliato infra la Relazione Tecnica al Bilancio di Previsione 2023.

Nel dettaglio il documento previsionale è articolato come segue:

Analisi delle Previsioni di Entrate

L'analisi delle previsioni di entrate evidenzia le seguenti poste:

Titolo I – Entrate Correnti - UPB 1.2 – Entrate diverse

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.1	Entrate Tributarie	22.920.000,00	21.363.000,00

Le entrate tributarie pari a €. 22.920.000 sono composte per la maggior parte di tasse portuali per €. 16.600.000 e tasse di ancoraggio per €. 5.900.000 oltre proventi vari e diversi per complessivi €. 420.000. Al riguardo, non può sottacersi, in un periodo di grande incertezza e di tensione internazionale sul sistema internazionale degli approvvigionamenti energetici, dei rischi derivanti dall'accordo tra i paesi UE sul nuovo pacchetto di sanzioni contro la Russia, che avrebbero trovato l'intesa su un tetto al prezzo del petrolio importato da Mosca. Tale sanzione, che rientra nell'accordo sottoscritto al G7 con Usa, Canada e Giappone, dovrebbe colpire non tanto le spedizioni verso l'Europa (che dovrebbero venire bloccate a partire dal 5 dicembre in seguito all'embargo sul greggio deciso dall'Ue in precedenza), quanto l'export di petrolio dalla Russia verso i Paesi terzi via mare, potrebbe comportare una contrazione delle entrate tributarie per l'Autorità di sistema portuale, anche considerato che questa Autorità trae le sue principali entrate dalle attività petrolifere condotte presso il porto di Augusta.

Conseguentemente, considerate le criticità evidenziate, appare necessario che l'Ente tenga adeguatamente in conto delle possibili ricadute, qualora la situazione evolva secondo scenari meno favorevoli e di conseguenza adegui la propria gestione a criteri di maggiore flessibilità e prudenza.



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

Titolo I – Entrate Correnti - UPB 1.2 – Entrate diverse

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.2	Entrate derivanti da beni e servizi	150.000,00	150.000,00

Trattasi di diritti portuali relativi al traffico passeggeri delle navi da crociera che scalano il Porto di Catania.

Titolo I – Entrate Correnti - UPB 1.2 – Entrate diverse

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.3	Redditi e Proventi Patrimoniali	6.102.200,00	6.002.000,00

Le entrate per redditi e proventi patrimoniali pari a €. 6.102.200 sono composte da canoni di concessione di aree demaniali per €. 6.100.000, compresi quelli del neo acquisito Porto di Pozzallo, e interessi attivi su depositi ed altri proventi patrimoniali per €. 2.200.

Titolo I – Entrate Correnti - UPB 1.2 – Entrate diverse

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.4	Poste correttive e compensative di spese correnti	35.000,00	35.000,00

Trattasi di entrate connesse a recuperi e rimborsi diversi.



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

Titolo I – Entrate Correnti - UPB 1.2 – Entrate diverse

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.5	Entrate non classificabili in altre voci	30.000,00	1.480.000,00

Appartengono a questa categoria voci diverse quali: diritti di mora, diritti portuali per imbarco/sbarco merci e la Security Fee. La Relazione Tecnica al Bilancio di Previsione 2023 dà conto che le tariffe aggiuntive relative alla Security Fee, imposte alle concessioni demaniali del porto di Catania, non sono state appostate in esito alla decisione assunta dall'Organo di vertice di abolizione dei predetti tributi addizionali. Al riguardo, il Collegio prende atto, rappresentando che il differenziale positivo registrato nel corso del tempo relativamente alle poste correnti di bilancio non mostra elementi di criticità tali da richiedere il mantenimento in essere dei richiamati diritti.

Titolo II – Entrate in Conto Capitale – UPB 2.2 – Trasferimenti da Stato e Regione

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.2.1	Trasferimenti dello Stato	4.420.000,00	144.945.262,00

Tale entrata rappresenta la previsione della quota di finanziamento Statale di cui al Decreto MIT 353 del 13.08.2020, interamente dedicato all'Opera Rifiorimento e ripristino statico della Diga Foranea del Porto di Augusta I stralcio.

In conformità alle disposizioni impartite dal Ministero vigilante non sono state preventivate entrate in conto capitale in relazione alla ripartizione dei fondi ex 18-bis della legge 84/94 ed ex art 1, comma 983, della legge 27.12.2006; eventuali assegnazioni a tale titolo e/o a titolo di altri finanziamenti infrastrutturali dovranno pertanto essere accertate in corso d'esercizio nel momento in cui si realizzeranno le suddette condizioni giuridiche.

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.3.1	Assunzione di Mutui	Zero	Zero



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

Titolo III – Entrate per Partite di Giro - UPB 3.1

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
3.1.1	Entrate aventi natura di partite di giro	5.460.000,00	5.260.000,00

La voce contiene, oltre le consuete categorie di entrata connesse alle partite di giro necessarie all'accantonamento delle somme da versare per ritenute erariali, previdenziali, etc., anche la previsione delle movimentazioni connesse all'applicazione dell'IVA da Split Payment ed alle trattenute da effettuare per conto di terzi.

E' quindi possibile esporre il seguente compendio:

Riepilogo Entrate per categoria

- Titolo I - Entrate Correnti	€ 29.237.200
- Titolo II - Entrate in Conto Capitale	€ 4.420.000
- Titolo III - Entrate per partite di giro	€ <u>5.460.000</u>

Totale entrate € **39.117.200**

Avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2022 € 115.429.612

Totale generale delle entrate anno 2023 € **154.546.812**

L'Ente, nella previsione delle entrate ha tenuto conto, oltre che degli andamenti registrati nei precedenti esercizi, anche delle potenziali ulteriori entrate provenienti dal neo acquisito Porto di Pozzallo.

Analisi delle Previsioni di Spesa

L'analisi delle previsioni di spesa evidenzia le seguenti poste:

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.1.1	Uscite per gli organi dell'Ente	381.440,00	414.810,00

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

La voce accoglie le uscite per gli Organi dell'Ente, determinate secondo i decreti del MIMS e comprensive di oneri contributivi a carico dell'Ente.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	9.411.138,00	9.049.546,00

La voce oneri per il personale in servizio è stata programmata nel rispetto del CCNL di categoria e per tutti i posti previsti dalla nuova pianta organica approvata con Delibera di Comitato di Gestione n.3/18 in data 10.06.2018, nonché degli oneri della contrattazione decentrata di secondo livello recepita dal Comitato di Gestione. Lo stanziamento comprende altresì la spesa destinata all'eventuale rinnovo, per l'anno 2023 dei contratti al personale interinale.

Al fine di sostenere l'attività amministrativa dell'Ente e dare ulteriore impulso ai programmi di sviluppo infrastrutturale, il Collegio raccomanda di definire la riorganizzazione dell'Ente completando il processo di reclutamento del personale dirigenziale e non dirigenziale secondo il piano triennale dei fabbisogni già deliberato.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	785.429,00	843.866,00

Le spese della categoria 1.1.3 sono state programmate nel rispetto delle norme di finanza pubblica e di cui alla Legge di Bilancio 2020. La composizione della voce è dettagliata infra la Relazione Tecnica al bilancio di Previsione 2023. Si evidenzia che l'Ente non ha calcolato i nuovi limiti di spesa a seguito della conversione in legge del decreto-legge 16 giugno 2022, n. 68, che ha previsto per l'Autorità l'acquisizione in gestione anche del Porto di Pozzallo. Al riguardo, non appena disponibili i dati di spesa relativi al triennio 2016/2018 del Porto di Pozzallo, tutt'ora non comunicati dalla Regione Siciliana, raccomanda all'Ente di aggiornare tempestivamente i suddetti limiti di spesa, ponendo in essere tutti gli eventuali interventi correttivi e/o ampliativi dei dati appostati nei capitoli di spesa di acquisto di beni e servizi.



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

Alla luce della Circolare RGS n. 9 del 21.04.2020, fermi restando i vincoli precedenti non modificati ed alla luce della circostanza che l'AdSP del Mare di Sicilia Orientale discende dall'accorpamento delle ex A.P. di Augusta e Catania, il limite di spesa è stato individuato, con esclusione del neo acquisito Porto di Pozzallo, in complessivi €. 1.929.755, per come esposto nelle sottostanti tabelle:

VINCOLI PREESISTENTI	
Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art. 6, comma 14 D.L. 78/2010 convertito L. 122/10)	
a) Spesa 2009	14.190
b) Somme da versare al Bilancio dello Stato 31.10.2020	2.838
Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art. 15, comma 1 D. L. 66/2014 convertito L. 89/2014)	
c) Spesa 2011	18.936
d) Limite di spesa 2022 (max 30%)	5.681
e) Spesa prevista 2022	12.800

VINCOLI LEGGE DI BILANCIO 2020

(Circolare RGS n. 9 del 21.04.2020)

Spese correnti DPR 132/13 triennio 2016/18	2018 AdSP	2017 Au + Ct	2016 Au + Ct
Cat.1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente	€ 359.621	€ 419.047	€ 520.482
Cap. 112/10 art. 02 trasferte S.G.	€ 7.147	€ 948	€ -
Cap. 112/40 art. 01 trasferte dipendenti	€ 22.993	€ 23.812	€ 21.376
Cap. 112/50 art. 01 e 112/60 art. 01 formazione	€ 21.003	€ 11.204	€ 5.000
Cat. 1.1.3 Uscite per acquisto di beni e servizi (escluso premi di assicurazione)	€ 582.771	€ 793.745	€ 985.039
Cat. 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali (escluse l'ordinaria manutenzione e la vigilanza)	€ 850.676	€ 652.748	€ 350.435
Cap U 122.10 art. 01 - Quote associative	€ 900	€ 64.745	€ 89.394
Cap. 123.10 art. 01 - Tesoreria	€ 5.500	€ 468	€ 211
Totale	€ 1.850.611	€ 1.966.717	€ 1.971.937

TOTALE COMPLESSIVO SPESA TRIENNIO	€ 5.789.265	
VALORE MEDIO TRIENNIO	€ 1.929.755	Limite spesa acquisto beni e servizi 2023



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

Spese Informatiche			
cap. 113.100 art. 02 spese informatiche		2017 Au + Ct	2016 Au + Ct
TOTALE COMPLESSIVO SPESA BIENNIO	€ 201.259,00	€ 65.928,00	€ 135.331,00
VALORE MEDIO BIENNIO	€ 100.629,50		
10% VALORE MEDIO (solo triennio 2020/2022)	€ 10.062,95		
VALORE MEDIO BIENNIO (Limite 2023)	100.629,50		

Il limite applicato è aderente al disposto del comma 610 della legge di Bilancio 2020

Spese correnti DPR 132/13	Stanziamiento Anno 2023
Cat.1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente	€ 381.440,00
Cap. 112/10 art. 02	€ 25.000,00
Cap. 112/40 art. 01	€ 25.000,00
Cap. 112/50art. 02 e 112/60 art. 01	€ 10.300,00
Cat. 1.1.3 Uscite per acquisto di beni e servizi (escluso premi di assicurazione)	€ 640.429,00
Cat. 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali (escluse l'ordinaria manutenzione, la vigilanza e le spese di sicurezza)	€ 757.786,00
Cap U 122.10 art. 01 - Quote Associative	€ 80.000,00
Cap. 123.10 art. 01 – Tesoreria	€ 10.000,00
Totale	€ 1.929.755,00

I vincoli di cui alle specifiche tabelle influiscono, oltre che sulla Categoria 1.1.3 *Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi*, anche sugli stanziamenti relativi alla Categoria 1.1.1 *"Spese per Organi dell'Ente"* ed alla categoria 1.2.1 *"Uscite per prestazioni Istituzionali"* nonché sui singoli capitoli di spesa appositamente inclusi.



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.2.1 – Interventi diversi

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	6.517.586,00	1.795.779,00

Le spese si riferiscono a prestazioni di terzi per la gestione di servizi comuni (manutenzioni, spese di security portuale, di promozione e propaganda istituzionale, di sicurezza in ambito portuale, etc.). Lo stanziamento resta soggetto ai limiti di spesa di cui alla Legge di Bilancio 2020 con esclusione delle spese di manutenzione, di security e sicurezza portuale.

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.2.2 – Interventi diversi

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.2	Trasferimenti passivi	578.522,00	578.522,00

La voce in esame attiene ad oneri per quote associative e contributi destinati allo sviluppo delle attività portuali e ai versamenti allo Stato in ottemperanza alle norme di contenimento della spesa.

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.2.3 – Interventi diversi

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.3	Oneri finanziari	500.000,00	410.000,00

Le spese della categoria sono rappresentate dal costo ed oneri per rimborsi spese bancarie nell'ambito del servizio di tesoreria unica, €. 10.000,00, e da interessi su mutuo passivo decennale che l'AdSP ha contratto con CDP, per la realizzazione dell'opera "Consolidamento e Ripristino statico della Diga Foranea di Augusta – I Stralcio".

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.2.4 – Interventi diversi

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.4	Oneri tributari	1.115.000,00	15.000,00



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

In tale categoria, oltre imposte tasse e tributi vari, viene appostata anche l'IRES dell'esercizio 2023, acconti e saldo, sui canoni demaniali introitati dalle AdSP, in applicazioni alle nuove disposizioni di tassazione già introdotte dall'esercizio 2022.

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.2.5 – Interventi diversi

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.5	Poste correttive e compensative di entrate correnti	100.000,00	100.000,00

Trattasi di eventuali oneri per restituzioni e rimborsi diversi che possono generarsi nel corso dell'esercizio finanziario.

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.2.6 – Interventi diversi

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci	470.000,00	370.000,00

La voce in questione contiene, tra gli altri, lo stanziamento per spese di lite, arbitraggi, risarcimenti, oneri vari e straordinari. Al riguardo il collegio ha acquisito la nota di chiarimento a supporto delle potenziali maggiori esigenze prudenzialmente appostate.

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.4 – Trattamenti di quiescenza

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.4.2	Accantonamento al TFR	250.000	250.000

Le somme stanziate in generale a titolo di accantonamento a TFR, stimate per incrementare il fondo di ogni singolo dipendente sulla base della quota di Legge che maturerà nel corso dell'anno 2023. In particolare si fa ricorso a tale categoria per trasferire al fondo Dirigenti la quota dagli stessi maturata nel 2023 e, qualora ci sia un'interruzione di rapporto con altri dipendenti, per liquidare la quota maturata nel 2023.



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti - 1.5 – Accantonamento fondi rischi ed oneri

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
1.5.1	Accantonamento fondo rischi ed oneri	300.000,00	100.000,00

Le somme stanziare a titolo di accantonamento rappresentano il potenziale utilizzo di quota parte dei fondi accantonati nel bilancio economico. Al riguardo il collegio ha acquisito la nota di chiarimento a supporto delle potenziali maggiori esigenze prudenzialmente appostate.

UPB 2 - Titolo II – Spese in Conto Capitale – 2.1 – Investimenti

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.1.1	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti	78.880.000,00	241.302.700,00

Le spese in conto capitale per investimenti per l'esercizio finanziario 2023, cat. 2.1.1, sono da ricondursi a quanto rappresentato nel P.T.OO.PP. 2023–2025 ed alla riprogrammazione degli investimenti a supporto di quelli scaturenti dal rilancio dei porti previsto nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza. Al riguardo il Collegio ha rappresentato la non corretta compilazione degli schemi previsti dal DECRETO 16 gennaio 2018, n. 14, recante "Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali.", con particolare riferimento alle schede "D" ed "E" relativamente alla stima dei costi degli interventi del primo anno e delle annualità successive che devono essere ripartiti in base alla distribuzione effettiva o prevista della spesa fra le diverse annualità del bilancio sulla base del criterio di competenza, cumulando insieme, nella colonna "annualità successive" quelle posteriori all'arco temporale di riferimento del programma. Non dovranno essere esposti nelle annualità previste dal programma gli importi già stanziati ed impegnati nelle annualità antecedenti a quelle del programma. Procedendo in questo modo sarà possibile allineare la spesa prevista nel programma per l'anno 2023 e per il triennio 2023-2025, con le attuali previsioni di bilancio.





Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

UPB 2 - Titolo II – Spese in Conto Capitale – 2.1 – Investimenti

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.1.2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	6.885.000,00	16.700.924,00

Gli stanziamenti della voce sono destinati alla copertura di spese per l'implementazione con revamping degli impianti di security del Porto di Augusta e per l'acquisto di sistemi per la prevenzione dei rischi di inquinamento.

UPB 2 - Titolo II – Spese in Conto Capitale – 2.1. – Investimenti

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.1.5	TFR	130.000	100.000

Lo stanziamento ha natura cautelare ed è commisurato alla previsione di liquidare il TFR ai dipendenti che dovessero avanzare richiesta di anticipazioni o che dovessero cessare dal servizio presso l'Ente nel corso del 2023.

UPB 2 - Titolo II – Spese in Conto Capitale– 2.2 – Oneri Comuni

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
2.2.1	Rimborso finanziamenti a medio lungo termine	5.072.000,00	5.460.000,00

Si precisa che lo stanziamento 2023 sarà destinato alle due rate semestrali del un mutuo decennale garantito, che l'Ente ha contratto con la Cassa depositi e Prestiti relativo al "Completamento dei lavori di rifiorimento e ripristino statico della Diga Foranea del Porto di Augusta – I stralcio".



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

Titolo III – Uscite per Partite di Giro - UPB 3.1

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
3.1.1	Uscite aventi natura di partite di giro	5.460.000,00	5.260.000,00

La voce contiene gli stessi importi indicati nelle partite di giro in entrata e serve a versare le somme introitate per ritenute erariali, previdenziali, etc., nonché la previsione delle movimentazioni connesse all'applicazione dell'IVA da Split Payment ed alle trattenute effettuate per conto di terzi

Dall'esame di cui sopra è possibile quindi esporre il seguente riepilogo delle spese distinte per categorie ed il riepilogo generale delle entrate e delle spese con l'evidenza dell'avanzo di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2023.

Riepilogo Spese per categorie

- Spese correnti	€ 20.409.115
- Spese in conto capitale	€ 90.967.000
- Spese per partite di giro	€ <u>5.460.000</u>

Totale generale spese € **116.836.115**

Riepilogo Generale

Avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2022	€ 115.429.612
Totale Entrate 2023	€ <u>39.117.200</u>
Totale Generale Entrate	€ 154.546.812
Totale Generale Spese 2023	€ <u>116.836.115</u>
Avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2023	€ 37.710.697

Il previsto disavanzo finanziario di competenza, pari ad € 77.718.915,00, dato dalla differenza tra il totale delle entrate ed il totale delle spese anno 2023 (39.117.000,00 – 116.836.115,00), resta coperto, nel rispetto del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, con l'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2022, pari ad € 115.429.612,00, generando un avanzo di amministrazione presunto, al 31.12.2023, di € 37.710.697,00, da utilizzare per copertura dell'intero P.T.O. 2023-2025, così come evidenziato nel bilancio triennale, fermi restando gli attuali vincoli di € 4.804.442,00, di cui € 1.317.902,00 per TFR, € 986.940,00 per Fondo Rischi ed Oneri ed € 2.500.000,00 per fondo rischi da contezioso.

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

I dati del bilancio di previsione per l'esercizio 2023 mostrano la generazione di un disavanzo di cassa presunto di € 162.976.195,00, questo, unito al fondo cassa presunto al 31.12.2022 di € 356.808.280,00 conduce ad una consistenza finale di cassa al 31.12.2023 pari ad € 193.832.085,00, la quale rimane utilizzabile per liquidare gli impegni già assunti e quelli da assumere legati al P.O.T. 2023-2025.

I valori summenzionati sono rilevabili, anche, dalla sottostante tabella:

RIEPILOGO	COMPETENZA	CASSA
Totale delle entrate previste 2023	€ 39.117.200	€ 185.598.033
Totale generale delle spese previste 2023	€ 116.836.115	€ 348.574.228
Disavanzo di competenza presunto al 31.12.2023	€ - 77.718.915	€ - 162.976.195
Arrotondamenti	€ 0,00	€ - 0,00
Avanzo d'amministrazione presunto al 31.12.2022	€ 115.429.612	€ 356.808.280
Avanzo d'amministrazione presunto al 31.12.2023	€ 37.710.697	€ 193.832.085

Si evidenzia che l'avanzo effettivamente disponibile potrebbe essere minore atteso il possibile concludersi dell'inesigibilità di taluni canoni concessori, parte dei quali non assistiti dalle garanzie richieste dalla legge, per come anche segnalato in precedenza dal Collegio dei Revisori.

A) BILANCIO DI CASSA (PAGAMENTI C/C COMPETENZA E RESIDUI)

Le previsioni di cassa si sostanziano nelle seguenti cifre complessive:

- Titolo I - Entrate Correnti	€ 36.020.000
- Titolo II - Entrate in Conto Capitale	€ 143.498.033
- Titolo III - Entrate per partite di giro	€ 6.080.000
Totale entrate	€ 185.598.033
Fondo cassa iniziale previsto	€ 356.808.280
Totale	€ 542.406.313
- Uscite correnti	€ 34.017.585
- Spese in conto capitale	€ 308.526.643
- Partite di giro	€ 6.030.000
Totale uscite	€ 348.574.228
Totale fondo cassa finale presunto al 31.12.2023	€ 193.832.085





Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

La gestione complessiva genererà una diminuzione di 97.681.606 euro nella consistenza di cassa, attribuibile, in parte, all'utilizzo dei fondi già riscossi negli esercizi precedenti per i pagamenti dei lavori ancora in corso di esecuzione.

B) PREVENTIVO ECONOMICO.

Accanto al preventivo finanziario è stato elaborato il preventivo economico che rappresenta un ulteriore strumento di programmazione.

Il preventivo economico racchiude le misurazioni economiche dei costi e/o dei proventi che, in via anticipata, si prevede di dover realizzare durante la gestione.

Per il 2023, l'ADSP del Mare di Sicilia Orientale prevede un valore della produzione pari ad € 29.235.000 a fronte di costi della produzione per € 18.770.756.

Nel complesso l'Ente ritiene che si determini un risultato economico positivo di € 7.848.085 al netto delle imposte di competenza pari ad € 1.399.837 (IRES e IRAP).

Nel dettaglio:

A) Valore della produzione	29.235.000
B) Costi della produzione	18.770.756
Differenza tra valore e costi della produzione	10.464.244
C) Proventi ed oneri finanziari	- 497.800
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
E) Proventi e oneri straordinari	- 718.522
Risultato prima delle imposte	9.247.922
Imposte dell'esercizio	- 1.399.837
Utile Economico	7.848.085

1) PRINCIPI DI REDAZIONE.

Richiamato quanto in premessa, non essendo stato ancora predisposto il nuovo Regolamento di contabilità dell'Autorità di Sistema Portuale, di cui all'articolo 6, comma 8, della legge 84/94, come modificato ed integrato dal D. Lgs 169 del 4 agosto 2016, il bilancio di previsione è stato redatto utilizzando gli schemi e i principi contabili introdotti dal Regolamento di Contabilità della ex Autorità Portuale di Augusta, in quanto sede del porto centrale, a suo tempo approvato dal Comitato Portuale.

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

Il Bilancio di previsione viene redatto secondo il vigente piano dei conti che prevede l'articolazione per Titoli, Unità previsionali di base, Categorie e Capitoli. Viene, altresì, redatta la prescritta comparazione con lo stato di previsione assestato 2022.

Il Bilancio di previsione è stato redatto in accordo alle istruzioni fornite dal Ministero vigilante, alla legge di Bilancio 2020 ed alla Circolare RGS n. 9 del 21.04.2020 che definisce i limiti di spesa per acquisto di beni di consumo e servizi, calcolati dall'Ente secondo le tabelle sopra riportate, ivi inclusi i vincoli preesistenti (Spese per autovetture).

2) ESAME DEGLI AGGREGATI DI BILANCIO.

Nella relazione Tecnica posta a corredo del bilancio sono illustrati i vari aggregati che lo compongono. Il Collegio al riguardo richiama l'attenzione i seguenti punti principali:

- Le entrate tributarie sono state stimate sulla base dei dati storici e di nuovi traffici, di cui è stata data evidenza nella Relazione Programmatica e nella Relazione Tecnica, gli stessi dovranno essere attentamente monitorate nel corso dell'esercizio, anche in relazione all'evolversi della situazione internazionale sopra evidenziata, al fine di adottare eventuali azioni correttive.
- In conformità alle disposizioni impartite dal Ministero vigilante con nota MIT del 10.10.2019 n. 27366, le previsioni di entrata non tengono conto del gettito eventualmente derivante dal nuovo art. 18 bis della legge 84/94 relativo all'attribuzione alle Autorità Portuali dell'1% dell'iva prodotta nei porti, finalizzata al finanziamento di opere di infrastrutturazione, in quanto, ad oggi, oggettivamente non quantificabile, né sono state preventivate entrate in conto capitale; eventuali assegnazioni a tale titolo dovranno pertanto essere accertate in corso d'esercizio.
- Non è stata appostata alcuna previsione per ciò che riguarda eventuali contributi ordinari della Regione e/o dei Comuni.
- Non è stata appostata alcuna previsione di spesa con riferimento all'acquisito Porto di Pozzallo.
- In relazione agli oneri per il personale in servizio, la spesa prevista è commessa alle previsioni del vigente CCNL di categoria ed è riferita alla intera pianta organica dell'Ente, ancorché non completa. Gli oneri del personale interinale sono stanziati secondo la previsione di rinnovo contrattuale per il 2023. Tutta la spesa in esame dovrà comunque essere attentamente monitorata.



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

- Le spese per promozione di cui al capitolo U121/40 art. 01, leggermente diminuite, rispetto all'esercizio precedente, sono preventivate in circa 100 mila euro. Il Collegio raccomanda un attento monitoraggio, in concreto, della spesa in questione, richiamando la necessità di valutare preventivamente il sistema costi-benefici per ciascuna spesa di promozione.
- Si segnala che per fare fronte ai rischi di mancato incasso dei crediti vantati dall'Ente in relazione a canoni di concessione scaduti, ed in particolare in relazione a quelli di difficile esazione e non assistiti dalla prevista polizza fideiussoria a garanzia occorrerà che l'Ente ponga particolare attenzione nella fase di riaccertamento dei residui attivi con conseguente apposizione di ulteriori vincoli all'avanzo di amministrazione.
- Risultano correttamente calcolati i versamenti al Bilancio dello Stato aggiungendo ai versamenti pre-esistenti per €. 271.642,00 la quota di maggiorazione del 10% (€. 26.880,40) prevista dalla Legge di Bilancio 2020, che ne determina un totale complessivo di €. 298.522,40 con unica scadenza di versamento al 30.06.2023.

Infine si accerta che al Bilancio di previsione per l'anno 2023 è stata allegata, come previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità, la consistenza organica del personale, deliberata dal Comitato di Gestione in data 10.05.2018, con Delibera n. 3/18, ed approvata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n. 16749 del 21.06.2018, e la tabella dimostrativa della consistenza numerica del personale in servizio alla data del 10.10.2022.

Al Bilancio di previsione 2023 è parimenti allegato il Programma triennale delle opere 2023-2025 dal quale, pur con le osservazioni di cui sopra, è desumibile la previsione di spesa 2023 appostata in bilancio.

3) CONCLUSIONI.

Il Collegio dei revisori dei conti, alla luce di quanto sopra esposto, con attenzione alle osservazioni ed alle raccomandazioni formulate, e considerato che:

- il Bilancio è stato redatto in conformità alla normativa vigente;
- in base alla documentazione ed agli elementi conoscitivi forniti dall'Ente le entrate previste risultano essere attendibili;
- le spese previste sono, nel complesso, da ritenersi coerenti in relazione all'ammontare delle risorse consumate negli esercizi precedenti ed ai programmi che l'Ente intende svolgere;



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

- sono state rispettate le norme di contenimento della spesa pubblica;
 - risulta salvaguardato l'equilibrio di bilancio;
- esprime parere favorevole all'approvazione della proposta di Bilancio di previsione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale per l'esercizio finanziario 2023.

Augusta, li 25 ottobre 2022

Il Collegio dei revisori

Dott. Luigi Spampinato

Prof. Francesco De Domenico



**Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale**

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

Ente di diritto pubblico L. 84/94 – C.F. 93083840897

Delibera Comitato di Gestione n. 11/2022 del 28.10.2022

OGGETTO: Approvazione Bilancio di Previsione esercizio finanziario 2023 e relativi allegati.

IL COMITATO DI GESTIONE

Visti:

- la legge 28.01.1994 n. 84 relativa al riordino della legislazione in materia portuale, e successive modifiche ed integrazioni;
- l'articolo 9 comma 5 lettera c) della legge 84/94;
- i Titoli I e II del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

Preso Atto:

- della relazione programmatica del Presidente e della relazione tecnica del Segretario Generale dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale;
- che il documento contabile è stato predisposto nel rispetto degli indirizzi dei Vigilanti MIMS e MEF, delle norme di finanza pubblica e delle norme di cui al vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

Esaminati:

- in dettaglio tutti i documenti contabili e gli allegati di bilancio, nonché i valori economico-finanziari aggregati di entrata e di spesa del bilancio di previsione 2023, così come sotto riepilogati:

Riepilogo Entrate per categorie

- Titolo I - Entrate Correnti	€ 29.237.200,00
- Titolo II - Entrate in Conto Capitale	€ 4.420.000,00
- Titolo III - Entrate per partite di giro	€ 5.460.000,00
Totale entrate	€ 39.117.200,00
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022	€ 115.429.612,00
Totale generale delle entrate 2023	€ 154.456.812,00

Riepilogo Spese per categorie

- Spese correnti	€ 20.409.115,00
- Spese in conto capitale	€ 90.967.000,00
- Spese per partite di giro	€ 5.460.000,00
Totale generale spese 2023	€ 16.836.115,00

Riepilogo Generale

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022	€	115.429.612,00
Totale Entrate 2022	€	39.117.200,00
Totale Generale Entrate 2023	€	154.546.812,00
Totale Generale Spese 2023	€	116.836.115,00
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023	€	37.710.697,00

RIEPILOGO GENERALE

COMPETENZA

CASSA

Totale delle entrate previste 2023	39.117.200,00	185.598.033,00
Totale generale delle spese previste 2023	116.836.115,00	348.574.228,00
Avanzo/disavanzo di competenza presunto al 31/12/2023	- 77.718.915,00	- 162.976.195,00
Arrotondamenti	0,00	0,00
Avanzo d'amministrazione presunto al 31/12/2022	115.429.612,00	356.808.280,00
Avanzo d'amministrazione presunto al 31/12/2023	37.710.697,00	193.832.085,00

Tenuto conto:

- del parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, di cui alla relazione allegata al verbale n. 49/2022 del 24 e 25 ottobre 2022;
- del parere favorevole espresso dall'Organismo di Partenariato della Risorsa Mare, di cui alla seduta del 27.10.2022;

ALL'UNANIMITA',

DELIBERA

1. di approvare il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2023, e tutti i relativi allegati previsti dall'art. 7 del R.A.C.;
2. di inviare la presente delibera, per la prescritta approvazione, al Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili, unitamente agli atti del Bilancio di Previsione 2023 ed alla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi del comma 2, punto a) dell'articolo 12 della Legge 28/01/1994 n. 84;
3. di inviare copia della presente Delibera, in uno agli atti del Bilancio di Previsione 2023, anche al Ministero dell'Economia e delle Finanze ed alla Corte dei Conti.

Presenti	4
Presenti con diritto di voto	4
Voti favorevoli	4
Voti contrari	0
Astenuti	0

La delibera è approvata.

Augusta, 28.10.2022

Il Segretario Generale
Attilio Montalto

Il Presidente
Francesco Di Sarcina
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)