



BILANCIO DI PREVISIONE 2024

In formato PDF





Porti di Augusta, Catania e Pozzallo

BILANCIO DI PREVISIONE 2024

(Approvato dal Comitato di Gestione con Delibera 19/2023 nella seduta del 26.10.2023)

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 31.12.2023
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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2024

10/10/2023

ENTRATE		Residui Presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni Definitive dell'anno in corso	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa
Codice	Descrizione				
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				
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titololi L.82/63 ecc. (cod.901)				
E121/15-01	Gettito delle Tasse Portuali (cod. 927 ex cod. 901 - 921)	1.700.000	16.600.000	16.600.000	18.300.000
E121/15	Gettito delle Tasse Portuali, Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009	1.700.000	16.600.000	16.600.000	18.300.000
E121/30-01	Gettito delle tasse ancoraggio (cod. 928 ex cod. 922)	600.000	5.900.000	6.100.000	6.700.000
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.)	600.000	5.900.000	6.100.000	6.700.000
E121/40-01	Canone concessione lavoro in porto art.16	12.000	220.000	240.000	252.000
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	12.000	220.000	240.000	252.000
E121/50-01	Proventi registro ex art.68	2.000	80.000	90.000	92.000
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	2.000	80.000	90.000	92.000
E121/60-01	Canoni per Servizi di Interesse Generale		120.000		
E121/60	Canoni per Servizi di Interesse Generale		120.000		
	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	2.314.000	22.920.000	23.030.000	25.344.000
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	52.717	150.000		52.717
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	52.717	150.000		52.717
	TOTALE CATEGORIA E1.2.2	52.717	150.000		52.717
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
E123/10-01	Canoni concessioni aree demaniali	3.100.000	6.100.000	7.400.000	10.500.000
E123/10	Canoni concessione aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale	3.100.000	6.100.000	7.400.000	10.500.000
E123/30-01	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	1.700	2.200	2.000	3.700
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	1.700	2.200	2.000	3.700
	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	3.101.700	6.102.200	7.402.000	10.503.700
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
E124/10-01	Recuperi e rimborsi diversi	117.000	35.000	35.000	152.000
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	117.000	35.000	35.000	152.000
	TOTALE CATEGORIA E1.2.4	117.000	35.000	35.000	152.000
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	1.227.811			1.227.811
E125/20-04	Entrate varie e Security fee	768.571			768.571
E125/20	Entrate varie ed eventuali	1.999.382	30.000	30.000	2.029.382
	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	1.999.382	30.000	30.000	2.029.382
	TOTALE U.P.B. E1.2	7.584.799	29.237.200	30.497.000	38.081.799
	TOTALE TITOLO E1	7.584.799	29.237.200	30.497.000	38.081.799
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	167.388.669	32.228.000	5.121.000	204.737.669
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	167.388.669	32.228.000	5.121.000	204.737.669
E221/20-01	Contributo dello Stato per straordinaria manutenzione				
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)				
	TOTALE CATEGORIA E2.2.1	167.388.669	32.228.000	5.121.000	204.737.669

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2024

10/10/2023

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	169.175.559	32.228.000	5.121.000	206.524.559
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	169.175.559	32.228.000	5.121.000	206.524.559
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	180.000	2.000.000	2.200.000	2.380.000	
E311/10	Ritenute erariali	180.000	2.000.000	2.200.000	2.380.000	
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	50.000	300.000	300.000	350.000	
E311/60	Rimborso di somme pagate per conto terzi	50.000	300.000	300.000	350.000	
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	250.000	1.300.000	1.500.000	1.750.000	
E311/90	IVA	250.000	1.300.000	1.500.000	1.750.000	
		TOTALE CATEGORIA E3.1.1	650.000	5.460.000	5.860.000	6.510.000
		TOTALE U.P.B. E3.1	650.000	5.460.000	5.860.000	6.510.000
		TOTALE TITOLO E3	650.000	5.460.000	5.860.000	6.510.000
		TOTALE GENERALE ENTRATE	177.410.358	66.925.200	41.478.000	251.116.358
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	7.584.799	29.237.200	30.497.000	38.081.799	
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	169.175.559	32.228.000	5.121.000	206.524.559	
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	650.000	5.460.000	5.860.000	6.510.000	
	TOTALE GENERALE ENTRATE	177.410.358	66.925.200	41.478.000	251.116.358	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
		TOTALE GENERALE ENTRATE	177.410.358	66.925.200	41.478.000	251.116.358

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2024

10/10/2023

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	252.440	266.800	326.800	
U111/10-02	Rimborso Spese Presidente	10.000	35.000	35.000	45.000	
U111/10 Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale		70.000	287.440	301.800	371.800	
U111/20-01	Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale/Gestione e Comm. Consultiva	3.000	5.200	5.200	8.200	
U111/20 Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale/Gestione e Commissione consultiva		3.000	5.200	5.200	8.200	
U111/30-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	5.000	70.600	70.600	75.600	
U111/30-02	Indennità di carica e rimborso spese agli organismi di vigilanza	7.000	18.200	18.000	25.000	
U111/30 Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo		12.000	88.800	88.600	100.600	
TOTALE CATEGORIA U1.1.1		85.000	381.440	395.600	480.600	
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	2.905.000	3.013.000	3.053.000	
U112/20-03	Personale non dipendente - somministrazione- co.co.co.		834.586	30.000	30.000	
U112/20 Emolumenti fissi al personale dipendente		40.000	3.739.586	3.043.000	3.083.000	
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.	135.000	320.000	286.000	421.000	
U112/30 Emolumenti variabili al personale dipendente		150.000	440.000	406.000	556.000	
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	48.000	85.000	85.000	133.000	
U112/50-02	Formazione obbligatoria del personale	8.450	5.000	5.000	13.450	
U112/50 Altri oneri per il personale		56.450	90.000	90.000	146.450	
U112/60-01	Spese per organ.corsi per il personale e partecip.a spese per corsi indetti da altri Enti	5.300	5.300	5.300	10.600	
U112/60 Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti		5.300	5.300	5.300	10.600	
U112/70-01	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	300.000	2.072.515	2.323.740	2.623.740	
U112/70-03	Irap	12.000	299.837	319.666	331.666	
U112/70-04	Imposta sostitutiva su TFR	3.500	25.000	25.000	28.500	
U112/70 Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente		315.500	2.397.352	2.668.406	2.983.906	
U112/80-01	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	260.000	2.285.200	2.430.200	2.690.200	
U112/80 Oneri della contrattazione decentrata o aziendale		260.000	2.285.200	2.430.200	2.690.200	
U112/90-01	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	60.000	245.700	226.200	286.200	
U112/90 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali		60.000	245.700	226.200	286.200	
TOTALE CATEGORIA U1.1.2		905.250	9.411.138	9.077.106	9.982.356	
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	
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	10.000	
U113/10 Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)		6.000	12.800	12.800	18.800	
U113/25-01	Spese di manutenzione edifici aree ed opere	45.000	40.000	45.000	90.000	
U113/25 Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale		45.000	40.000	45.000	90.000	
U113/30-02	Spese di pulizia uffici e pertinenze	76.000	90.000	79.383	155.383	
U113/30-03	Manutenzione mobili, macchine ed arredi per ufficio	5.000	10.000	10.000	15.000	
U113/30-04	Spese riscaldamento	1.000	5.000	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		82.000	105.000	94.383	176.383	
U113/40-01	Locazioni passive	3.000	14.000	14.000	17.000	

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2024

10/10/2023

U113/40	Locazioni passive	3.000	14.000	14.000	17.000
U113/60-02	Spese utenze telefoniche fisse e reti	5.000	180.000	180.000	185.000
U113/60-03	Energia elettrica agli uffici	700	4.000	4.000	4.700
U113/60-04	Acqua per uffici	5.000	40.000	25.000	30.000
U113/60-07	Utenze telefoniche mobili	2.000	7.000	7.000	9.000
U113/60	Utenze varie	12.700	231.000	216.000	228.700
U113/70-01	Materiale economato	6.000	10.000	10.000	16.000
U113/70	Materiale economato	6.000	10.000	10.000	16.000
U113/80-01	Periodici, riviste e pubblicazioni	500	5.000	5.000	5.500
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	500	5.000	5.000	5.500
U113/90-01	Spese postali	150	1.000	600	750
U113/90	Spese postali	150	1.000	600	750
U113/100-01	Spese diverse	500	5.000	5.000	5.500
U113/100-02	Spese per servizi informatici e telematici	65.000	100.629	100.629	165.629
U113/100-03	Elaborazione cedolini paga	10.000	15.000	20.000	30.000
U113/100-05	Servizi vari	55.000	23.000	27.400	82.400
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	130.500	143.629	153.029	283.529
U113/130-01	Vestuario	3.000	3.000	15.000	18.000
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	3.000	3.000	15.000	18.000
U113/140-01	Premi di assicurazione	10.000	145.000	145.000	155.000
U113/140	Premi di assicurazione	10.000	145.000	145.000	155.000
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	35.000	60.000	40.000	75.000
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	35.000	60.000	40.000	75.000
U113/180-01	Acquisto materiale di consumo	1.000	5.000	5.000	6.000
U113/180	Acquisto materiale di consumo	1.000	5.000	5.000	6.000
TOTALE CATEGORIA U1.1.3		336.850	785.429	765.812	1.102.662
TOTALE U.P.B. U1.1		1.327.100	10.578.007	10.238.518	11.565.618
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
U121/10-01	Vigilanza con GPG	9.200.000	5.620.000	1.500.000	10.700.000
U121/10-02	Servizio idrico e servizio di pulizia	96.000	190.000	100.000	196.000
U121/10-03	Istradimento traffico portuale	1.000	2.586		1.000
U121/10-04	Servizio di illuminazione	50.000	484.957	430.000	480.000
U121/10-06	Servizio di raccolta differenziata dei rifiuti			200.000	200.000
U121/10	Prestazioni Istituzionali di terzi	9.347.000	6.297.543	2.230.000	11.577.000
U121/20-01	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali (ordinaria manutenzione)	430.000	650.000	1.800.000	2.230.000
U121/20-02	Manutenz. ordinaria specchi acquei			920.000	920.000
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	430.000	650.000	2.720.000	3.150.000
U121/40-01	Spese promozionali e di propaganda	25.000	177.000	175.000	200.000
U121/40	Spese promozionali e di propaganda	25.000	177.000	175.000	200.000
U121/50-01	Spese varie per servizi di sicurezza portuale	300.000	610.000	3.400.000	3.700.000
U121/50	Spese per la sicurezza portuale	300.000	610.000	3.400.000	3.700.000
TOTALE CATEGORIA U1.2.1		10.102.000	7.734.543	8.525.000	18.627.000
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI				
U122/10-01	Quote associative	5.000	80.000	80.000	85.000
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	5.000	80.000	80.000	85.000
U122/20-01	Contrib. per lo sviluppo dell'attività portuale	1.828.199	200.000	200.000	2.028.199
U122/20	Contributi allo sviluppo delle realizzazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere	1.828.199	200.000	200.000	2.028.199
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		1.833.199	578.522	578.522	2.411.722
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	234.725	490.000	440.000	674.725
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	239.925	500.000	450.000	689.925
TOTALE CATEGORIA U1.2.3		239.925	500.000	450.000	689.925

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2024

10/10/2023

U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI				
U124/10-01	Imposte, tasse e tributi vari	3.500	15.000	70.000	73.500
U124/10-02	IRES dell'esercizio - Conti/Saldo	160.000	1.100.000	1.200.000	1.360.000
U124/10	Imposte, tasse e tributi vari	163.500	1.115.000	1.270.000	1.433.500
	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	163.500	1.115.000	1.270.000	1.433.500
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
U125/10-01	Restituzioni e rimborsi diversi	1.328.178	100.000	100.000	1.428.178
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	1.328.178	100.000	100.000	1.428.178
	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	1.328.178	100.000	100.000	1.428.178
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
U126/10-01	Spese per litigi, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	40.000	300.000	300.000	340.000
U126/10	Spese per litigi, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	40.000	300.000	300.000	340.000
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
U126/30	Oneri vari straordinari	2.000	20.000	20.000	22.000
U126/40-01	Spese per realizzo delle entrate	42.000	100.000	100.000	142.000
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	42.000	100.000	100.000	142.000
	TOTALE CATEGORIA U1.2.6	84.000	470.000	470.000	554.000
	TOTALE U.P.B. U1.2	13.750.803	10.498.066	11.393.522	25.144.325
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	10.000	300.000	100.000	110.000
U151/10	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	10.000	300.000	100.000	110.000
	TOTALE CATEGORIA U1.5.1	10.000	300.000	100.000	110.000
	TOTALE U.P.B. U1.5	10.000	300.000	100.000	110.000
	TOTALE TITOLO U1	15.112.903	21.626.073	21.982.040	37.094.943
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	146.000.000	82.197.169	4.350.000	138.000.000
U211/10-02	Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord.	233.000.000	39.150.000	36.020.000	185.000.000
U211/10-05	programma infrastrutturazione portuale		2.500.000	2.500.000	2.500.000
U211/10-10	Acquisizione di opere fabbricati e immobili	320.000	320.000		
U211/10	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali	379.320.000	124.167.169	42.870.000	325.500.000
U211/20-01	Prestazioni di terzi per la manutenzione straordinaria parti comuni	35.000.000	3.450.000	800.000	15.800.000
U211/20-11	Fondo ex art. 18 legge 109/94	93.721			93.721
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	35.093.721	3.450.000	800.000	15.893.721
U211/25-01	Lavori di manutenzione straordinaria immobili	580.000	580.000	1.580.000	2.160.000
U211/25	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie degli immobili dell'Autorità Portuale	580.000	580.000	1.580.000	2.160.000
	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	414.993.721	128.197.169	45.250.000	343.553.721
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
U212/10-01	Acquisto di attrezzature e macchinari	12.293			12.293
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	12.293			12.293
U212/20-01	Acquisto di autoveicoli	130.000	130.000		130.000
U212/20	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	130.000	130.000		130.000
U212/30-02	Manutenzione straord. mezzi nautici	58.000	60.000	60.000	118.000
U212/30	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	58.000	60.000	60.000	118.000
U212/40-01	Acquisto di beni immateriali	1.150.000	1.665.000	920.000	2.070.000
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	1.150.000	1.665.000	920.000	2.070.000

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Bilancio Annuale: 2024

10/10/2023

U212/45-01	Impianti Portuali	9.400.000	800.000	1.200.000	10.600.000
U212/45	Impianti Portuali	9.400.000	800.000	1.200.000	10.600.000
U212/50-01	Acquisto mobili e arredi di ufficio	260.000	350.000	195.000	455.000
U212/50-02	Macchine e attrezzature di ufficio	126.000	300.000	152.000	278.000
U212/50	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	386.000	650.000	347.000	733.000
	TOTALE CATEGORIA U2.1.2	11.136.293	3.305.000	2.527.000	13.663.293
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.				
U215/30-01	TFR	4.085	130.000	130.000	134.085
U215/30	Indennità di anzianità	4.085	130.000	130.000	134.085
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	4.085	130.000	130.000	134.085
	TOTALE U.P.B. U2.1	426.134.099	131.632.169	47.907.000	357.351.099
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	2.541.600	5.072.000	5.120.000	7.661.600
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	2.541.600	5.072.000	5.120.000	7.661.600
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1	2.541.600	5.072.000	5.120.000	7.661.600
	TOTALE U.P.B. U2.2	2.541.600	5.072.000	5.120.000	7.661.600
	TOTALE TITOLO U2	428.675.699	136.704.169	53.027.000	365.012.699
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	180.000	2.000.000	2.200.000	2.380.000
U311/10	Ritenute erariali	180.000	2.000.000	2.200.000	2.380.000
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	250.000	1.300.000	1.500.000	1.750.000
U311/90	IVA	250.000	1.300.000	1.500.000	1.750.000
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	650.000	5.460.000	5.860.000	6.510.000
	TOTALE U.P.B. U3.1	650.000	5.460.000	5.860.000	6.510.000
	TOTALE TITOLO U3	650.000	5.460.000	5.860.000	6.510.000
	TOTALE GENERALE USCITE	444.438.602	163.790.242	80.869.040	408.617.642
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	15.112.903	21.626.073	21.982.040	37.094.943
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	428.675.699	136.704.169	53.027.000	365.012.699
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	650.000	5.460.000	5.860.000	6.510.000
	TOTALE GENERALE USCITE	444.438.602	163.790.242	80.869.040	408.617.642

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Bilancio Annuale 2024: 10/10/2023

ENTRATE		2024			2023		
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			74.704.159			170.700.143	
Fondo di Cassa				347.852.846			388.157.870
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	2.314.000	23.030.000	25.344.000	2.100.077	22.920.000	24.745.000
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	52.717		52.717	52.717	150.000	208.000
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.101.700	7.402.000	10.503.700	1.985.011	6.102.200	8.904.000
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	117.000	35.000	152.000	123.199	35.000	130.000
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.999.382	30.000	2.029.382	2.497.255	30.000	2.033.000
TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE		7.584.799	30.497.000	38.081.799	6.758.258	29.237.200	36.020.000
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		7.584.799	30.497.000	38.081.799	6.758.258	29.237.200	36.020.000
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	167.388.669	5.121.000	204.737.669	142.471.811	32.228.000	169.519.142
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	1.786.890		1.786.890	1.786.890		1.786.890
TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		169.175.559	5.121.000	206.524.559	144.258.701	32.228.000	171.306.033
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI				52.900.000		
TOTALE UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					52.900.000		
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		169.175.559	5.121.000	206.524.559	197.158.701	32.228.000	171.306.033
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	650.000	5.860.000	6.510.000	85.808	5.460.000	6.080.000
TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO		650.000	5.860.000	6.510.000	85.808	5.460.000	6.080.000
TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO		650.000	5.860.000	6.510.000	85.808	5.460.000	6.080.000
TOTALE GENERALE ENTRATE		177.410.358	41.478.000	251.116.358	204.002.767	66.925.200	213.406.033
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	4.999.132	30.497.000	38.081.799	6.758.258	29.237.200	36.020.000
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	169.175.559	5.121.000	206.524.559	197.158.701	32.228.000	171.306.033
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	12.176	5.860.000	6.510.000	85.808	5.460.000	6.080.000
TOTALE GENERALE ENTRATE		177.410.358	41.478.000	251.116.358	204.002.767	66.925.200	213.406.033
TOTALE GENERALE USCITE		444.438.602	80.869.040	408.617.642	415.831.386	163.790.242	369.828.355
RISULTATO		-267.028.244	-39.391.040	-157.501.285	-211.828.619	-96.865.042	-156.422.322
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023						74.704.159	
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2024			35.313.119				
FONDO CASSA al 31/12/2023							347.852.846
FONDO CASSA al 31/12/2024					190.351.561		

USCITE		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	2024		2023		
Codice	Descrizione		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	395.600	480.600	66.269	381.440	466.440
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	905.250	9.077.106	9.982.356	1.259.131	9.411.138	10.534.958
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	336.850	765.812	1.102.662	270.273	785.429	1.164.879
TOTALE 1.1 - FUNZIONAMENTO		1.327.100	10.238.518	11.565.618	1.595.673	10.578.007	12.166.277
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	10.102.000	8.525.000	18.627.000	7.429.976	7.734.543	16.646.543
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	1.833.199	578.522	2.411.722	1.840.277	578.522	2.484.522
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	239.925	450.000	689.925	4.994	500.000	575.200
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	163.500	1.270.000	1.433.500	710.000	1.115.000	1.768.000
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.328.178	100.000	1.428.178	1.335.746	100.000	465.000
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	84.000	470.000	554.000	20.019	470.000	534.000
TOTALE 1.2 - INTERVENTI DIVERSI		13.750.803	11.393.522	25.144.325	11.341.011	10.498.066	22.473.266
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		250.000	275.000
TOTALE 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI		25.000	250.000	275.000		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	10.000	100.000	110.000		300.000	320.000
TOTALE 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI		10.000	100.000	110.000		300.000	320.000
TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI		15.112.903	21.982.040	37.094.943	12.936.685	21.626.073	35.234.543
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	414.993.721	45.250.000	343.553.721	389.921.484	128.197.169	313.710.891
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	11.136.293	2.527.000	13.663.293	12.642.767	3.305.000	8.905.499
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	4.085	130.000	134.085	20.423	130.000	150.423
TOTALE 2.1 - INVESTIMENTI		426.134.099	47.907.000	357.351.099	402.584.673	131.632.169	322.766.812
U2.2	2.2 - ONERI COMUNI						
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	2.541.600	5.120.000	7.661.600		5.072.000	5.797.000
TOTALE 2.2 - ONERI COMUNI		2.541.600	5.120.000	7.661.600		5.072.000	5.797.000
TOTALE UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE		428.675.699	53.027.000	365.012.699	402.584.673	136.704.169	328.563.812
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
U3.1	3.1 - USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	650.000	5.860.000	6.510.000	310.028	5.460.000	6.030.000
TOTALE 3.1 - USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO		650.000	5.860.000	6.510.000	310.028	5.460.000	6.030.000
TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO		650.000	5.860.000	6.510.000	310.028	5.460.000	6.030.000
TOTALE GENERALE USCITE		444.438.602	80.869.040	408.617.642	415.831.386	163.790.242	369.828.355
RIEPILOGO 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	15.112.903	21.982.040	37.094.943	12.936.685	21.626.073	35.234.543
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	428.675.699	53.027.000	365.012.699	402.584.673	136.704.169	328.563.812
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	650.000	5.860.000	6.510.000	310.028	5.460.000	6.030.000
TOTALE GENERALE USCITE		444.438.602	80.869.040	408.617.642	415.831.386	163.790.242	369.828.355

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	Anno 2024		Anno 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	30.497.000	38.081.799	29.237.200	36.020.000
A) TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	30.497.000	38.081.799	29.237.200	36.020.000
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN	5.121.000	206.524.559	32.228.000	171.306.033
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI (F)				
B) TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	5.121.000	206.524.559	32.228.000	171.306.033
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	5.860.000	6.510.000	5.460.000	6.080.000
C) TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	5.860.000	6.510.000	5.460.000	6.080.000
(A+B+C) TOTALE GENERALE ENTRATE	41.478.000	251.116.358	66.925.200	213.406.033
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale				
Totali a pareggio	41.478.000	251.116.358	66.925.200	213.406.033

USCITE	Anno 2024		Anno 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
1.1 - FUNZIONAMENTO	10.238.518	11.565.618	10.578.007	12.166.277
1.2 - INTERVENTI DIVERSI	11.393.522	25.144.325	10.498.066	22.473.266
1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E	250.000	275.000	250.000	275.000
1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	100.000	110.000	300.000	320.000
A1) TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	21.982.040	37.094.943	21.626.073	35.234.543
2.1 - INVESTIMENTI	47.907.000	357.351.099	131.632.169	322.766.812
2.2 - ONERI COMUNI	5.120.000	7.661.600	5.072.000	5.797.000
B1) TOTALE UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	53.027.000	365.012.699	136.704.169	328.563.812
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	5.860.000	6.510.000	5.460.000	6.030.000
C1) TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	5.860.000	6.510.000	5.460.000	6.030.000
(A1+B1+C1) TOTALE GENERALE USCITE	80.869.040	408.617.642	163.790.242	369.828.355
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale				
Totali a pareggio	80.869.040	408.617.642	163.790.242	369.828.355

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2024		Anno 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	8.514.960	986.856	7.611.127	785.457
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-47.906.000	-158.488.140	-104.476.169	-157.257.780
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-39.391.040	-157.501.285	-96.865.042	-156.472.322
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	-39.391.040	-157.501.285	-96.865.042	-156.472.322
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	-39.391.040	-157.501.285	-96.865.042	-156.422.322

PREVENTIVO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2024		2023	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	30.430.000		29.170.000	
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)		30.495.000		29.235.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**	45.000		38.000	
7) per servizi**	9.907.412		7.912.455	
8) per godimento beni di terzi**	14.000		14.000	
9) per il personale**				
a) salari e stipendi	6.288.400		6.908.486	
b) oneri sociali	2.323.740		2.072.515	
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	1.150.000		370.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	900.000		610.000	
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	100.000		300.000	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	50.000		50.000	
14) Oneri di gestione	195.000		125.000	
Totale Costi (B)		21.343.852		18.770.756
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		9.151.148		10.464.244
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	2.000		2.200	
17) Interessi e altri oneri finanziari	450.000		500.000	
17-bis) Utili e perdite su cambi	0		0	
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)		-448.000		-497.800
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)				
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149	718.522		718.522	
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		-718.522
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- E)		7.984.626		9.247.922
Imposte dell'esercizio	1.519.666	1.519.666	1.399.837	1.399.837
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		6.464.960		7.848.085

* 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 2024 -2026

ENTRATE		ESERCIZI		
		2024	2025	2026
	Avanzo di Amministrazione presunto	74.704.159,00	35.313.119,00	44.868.570,00
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	23.030.000,00	23.750.000,00	24.100.000,00
Cat.1.2.2	Entrate per Servizi	-	-	-
Cat.1.2.3	Redditi e proventi patrimoniali	7.402.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00
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	30.000,00	50.000,00
TIT. II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
UPB 2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE			
Cat.2.2.1	Trasferimenti dello Stato	5.121.000,00	64.456.051,00	26.454.000,00
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	5.860.000,00	5.900.000,00	6.000.000,00
	TOTALE GENERALE	116.182.159,00	136.984.170,00	109.007.570,00
	RIEPILOGO			
	Avanzo di Amministrazione presunto	74.704.159,00	35.313.119,00	44.868.570,00
	TIT. I	30.497.000,00	31.315.000,00	31.685.000,00
	TIT. II	5.121.000,00	64.456.051,00	26.454.000,00
	TIT. III	5.860.000,00	5.900.000,00	6.000.000,00
	TOTALE	116.182.159,00	136.984.170,00	109.007.570,00



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

BILANCIO PLURIENNALE 2024 -2026

SPESE		ESERCIZI		
		2024	2025	2026
TIT. I	SPESE CORRENTI			
Cat. 1,1,1	Spese per gli Organi dell'Ente	395.600,00	395.600,00	400.000,00
Cat. 1,1,2	Oneri per il personale in attività di servizio	9.077.106,00	9.500.000,00	9.500.000,00
Cat. 1,1,3	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	765.812,00	800.000,00	850.000,00
Cat. 1,2,1	Prestazioni Istituzionali	8.525.000,00	8.600.000,00	8.600.000,00
Cat. 1,2,2	Trasferimenti passivi	578.522,00	600.000,00	610.000,00
Cat. 1,2,3	Oneri finanziari	450.000,00	520.000,00	540.000,00
Cat. 1,2,4	Oneri Tributari	1.270.000,00	1.300.000,00	1.350.000,00
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	480.000,00	490.000,00
Cat. 1,4,2	accantonamento TFR	250.000,00	270.000,00	290.000,00
Cat. 1,5,1	accantonamento Fondo rischi e oneri	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TIT. II	SPESE IN CONTO CAPITALE			
Cat. 2,1,1	Acquisizione di immobili ed opere portuali	45.250.000,00	57.900.000,00	68.000.000,00
Cat. 2,1,2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	2.527.000,00	300.000,00	200.000,00
Cat. 2,1,5	Indennità anzianità	130.000,00	150.000,00	170.000,00
Cat. 2,2,1	Rimborso di Mutui	5.120.000,00	5.200.000,00	5.350.000,00
TIT. III	SPESE PER PARTITE DI GIRO			
Cat. 3,1,1	Spese aventi natura di partite di giro	5.860.000,00	5.900.000,00	6.000.000,00
	TOTALE GENERALE	80.869.040,00	92.115.600,00	102.550.000,00
	RIEPILOGO			
	TIT. I	21.982.040,00	22.665.600,00	22.830.000,00
	TIT. II	53.027.000,00	63.550.000,00	73.720.000,00
	TIT. III	5.860.000,00	5.900.000,00	6.000.000,00
	TOTALE SPESE	80.869.040,00	92.115.600,00	102.550.000,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	116.182.159,00	136.984.170,00	109.007.570,00
	TOTALE GENERALE SPESE	80.869.040,00	92.115.600,00	102.550.000,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DA UTILIZZARE	35.313.119,00	44.868.570,00	6.457.570,00



RELAZIONE PROGRAMMATICA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024 (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.

Sin dall’assunzione dell’incarico ha avviato una intensa attività di ripresa e rilancio delle procedure di infrastrutturazione in corso, in uno ad uno una vigorosa spinta alla realizzazione delle nuove opere previste dal PNRR, con particolare riferimento alle tre opere finanziate con i fondi del PNC, giusto Decreto MIMS n. 330 del 13.08.2020, nonché la quarta opera finanziata con fondi PNRR, giusto Decreto MIMS n. 492 del 03.12.2021, per la quale, in sede di assestamento al previsionale 2023, si è proceduto ad accertare i finanziamenti e ad avviare le procedure pubbliche di affidamento con la pubblicazione del relativo Bando 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 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 2024, 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.

Il ruolo fondamentale nel rilancio della portualità italiana è dei porti è garantito dall’attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza ed alla capacità dei soggetti attuatori di rispettare i tempi di realizzazione delle opere finanziate. 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, che oggi non consentono di garantire ed offrire i servizi istituzionali essenziali di conduzione dei porti, anche in correlazione agli incrementi della spesa discendenti dall’elevato tasso di inflazione. 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.

Infrastrutture

La programmazione delle infrastrutture e degli investimenti è strettamente connessa al Programma Triennale 2024/2026 delle Opere Pubbliche a quella che costituisce parte integrante e sostanziale del presente bilancio di previsione 2024, e 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 2023/2025 delle Opere Pubbliche dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale, che ha visto nel corso dell'anno 2023 una elevata progressione dei lavori di “Consolidamento e ripristino statico della diga foranea del Porto di Augusta, I stralcio” lato centro/nord, finanziati per 52,65 mln. di euro 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, nel 2023, è stata approvata una variante in corso d'opera, che ha elevato il costo a complessivi 155,00 mln, con finalità di rendere l'opera strutturalmente più solida, in ragione ai nuovo standard di sicurezza dei porti, e nel contempo più capace di catturare maggiori traffici marittimi di stazza elevata, così come l'avvio di una manutenzione straordinaria di tutte le strutture del Porto Commerciale di Augusta e della Darsena Servizi, stimata in €. 23,50 mln, per la quale è stata affidata, a mezzo appalto integrato, la progettazione esecutiva e l'esecuzione dei lavori il cui cantiere verrà aperto nei primi mesi del 2024.

In relazione alle opere previste dal PNRR e PNC, nel corso del 2023, sono state svolte le seguenti attività:

1. Affidamento, a mezzo appalto integrato, della progettazione esecutiva e dei lavori di consolidamento e ricarica della mantellata della diga foranea, rafforzamento e potenziamento della testata del Porto di Catania di €.75,00 mln., con prossima apertura del cantiere nei primi mesi del 2024;
2. Affidamento, a mezzo appalto integrato complesso, della progettazione esecutiva e dei lavori di Elettrificazione banchine del Porto di Augusta di €. 32,60 mln. con prossima apertura del cantiere entro il secondo trimestre del 2024;
3. Affidamento, a mezzo appalto integrato complesso, della progettazione esecutiva e dei lavori di Elettrificazione banchine del Porto di Catania di €. 56,50 mln. con prossima apertura del cantiere entro il secondo trimestre del 2024;
4. Affidamento, a mezzo procedura pubblica per la conclusione di accordo quadro, dell'opera Accessibilità al Porto di Augusta - 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 di €. 26,208 mln., con prossima apertura del cantiere entro la fine del 2023.

Il Programma Triennale delle Opere Pubbliche dell’AdSP prevede per il 2024 impegni di spesa per complessivi €. 37,87 mln. a fronte di impegni di spesa triennali per complessivi €. 163,77 mln.

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 2025 e 2026 saranno concretizzate e rese certe attraverso l’acquisizione dei finanziamenti, le cui attività sono già state intraprese e dovrebbero far arrivare nelle casse dell’AdSP circa €. 80,00 mln. da destinare ai lavori di completamento della Diga Foranea di Augusta, II stalcio, lato sud, ed ai lavori di Rettifica della Banchina est del Porto di Catania, entrambe inserite nel programma di infrastrutturazione, che in uno alle opere PON e PNRR, permetteranno ai porti del sistema di proporsi come piattaforma logistica idonea per poter far transitare 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. 2024/2026, nel quale sono altresì inserite le seguenti nuove progettazioni:

1. Ampliamento del Pontile Ro.Ro. del Porto di Augusta;
2. Lavori del terzo stralcio del terminal Containers del Porto di Augusta;
3. Lavori di realizzazione della Diga di sottofondo del Porto di Pozzallo;
4. Realizzazione della sede del Porto di Pozzallo.

Sul fronte delle manutenzioni delle aree e degli impianti portuali, sono state programmate le manutenzioni cicliche e la verifica degli impianti portuali, particolare attenzione è stata posta al neo acquisito Porto di Pozzallo, per il quale è stato delineato uno specifico programma di manutenzione delle strutture e rilancio delle infrastrutture per complessivi €. 5,15 mln., essenzialmente rivolto alla manutenzione dell’impianto idrico ed antincendio, alla manutenzione delle aree comuni e della viabilità e alla manutenzione dei fondali.

Obiettivi programmatici - gestionali

L’AdSP del Mare di Sicilia Orientale si presenta, al pari di tutti i sistemi portuali, come una complessa realtà portuale che ha visto, inizialmente, l’unione tra due Autorità Portuali, Augusta e Catania, distanti circa 45 km., di cui la prima avente una circoscrizione territoriale e marittima che si estende nel territorio di ben tre Comuni della Provincia di Siracusa, ovvero Augusta, Priolo e Melilli e la seconda nel Comune della Città Metropolitana di Catania e successivamente l’acquisizione del Porto di Pozzallo, collocato nella terza Provincia della circoscrizione, quella di Ragusa.

Nel corso del 2023, i dati esaminati consentono di affermare che si è definitivamente perfezionato e rafforzato il processo di armonizzazione amministrativa già intrapreso sin dalla fondazione dell’AdSP, con la conclusione delle procedure concorsuali di ampliamento dell’organico.

Passi avanti, nonostante i limiti di spesa, sono stati compiuti nel processo di digitalizzazione ed informatizzazione, sotto uniche procedure, 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 della Piattaforma ZES. Particolare attenzione è stata rivolta e dedicata all’acquisizione di un nuovo sistema contabile interattivo, direttamente collegato alla banca tesoreria, al sistema di gestione del nodo dei pagamenti e al sistema di gestione del demanorio, talchè è possibile esaminare e lavorare i dati contabili in digitale, concretizzando il programmato obiettivo della completa dematerializzazione della documentazione cartacea più volte caldecciato dall’AgID. Gli obiettivi di digitalizzazione informatica sono stati altresì raggiunti anche nel campo dei provvedimenti amministrativi con l’acquisizione di una piattaforma informatica che consente il raggiungimento dei medesimi scopi di quella contabile.

Nel corso del 2024, gli appositi stanziamenti di spesa programmati, consentiranno un rafforzamento della struttura amministrativo gestionale attraverso un ulteriore potenziamento e completamento dei processi di digitalizzazione, sino a giungere alla completa definizione del processo avviato nell’ottica di fornire servizi quanto più veloci, efficaci ed efficienti, con gli obiettivi di riduzione dei tempi di esecuzione delle procedure, della completa dematerizzazione dei documenti cartacei e del maggiore soddisfacimento dell’utenza portuale.

Previsioni di Entrate

La redazione del presente Bilancio di Previsione, aderente agli attuali limiti di finanza pubblica, è stata completata in data 10.10.2023 per il successivo invio al Collegio dei Revisori.

Sul fronte delle entrate, le previsioni per il 2024 tengono conto, in ragione delle disposizioni di legge, di tutte le voci già disponibili dell'esercizio precedente, così come specificatamente indicate e modificate dal DPR 107/2009.

Si riportano nel dettaglio le previsioni di gettito per l'anno 2024, per la stima delle quali si è tenuto conto dell'andamento delle entrate di pari natura registrate nel biennio 2021-2022, della media per singolo capitolo/articolo di questi due esercizi approvati, al trend registrato nei primi 10 mesi del 2023:

Gettito tasse portuali , Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009, Cod 927 (ex Cod. 901 e 921)	euro	16.600.000,00
Gettito tasse ancoraggio – Capo I, Titolo I, L. 82/63 e s.m. e i. (cod. 922)	euro	6.100.000,00
Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art. 16 L. 84/94	euro	240.00,00
Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art. 68 del C.N.	euro	90.000,00
Canoni concessione aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale	euro	7.400. 000,00
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	euro	2.000,00
Recuperi e rimborsi diversi	euro	35.000,00
Diritti di Mora	euro	30.000,00

Le entrate correnti dell'Ente previste complessivamente per l'esercizio finanziario 2024, ammontano a euro 30.497.000,00. 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, oggi revocate, con la specifica finalità di uniformare le tariffe dei porti del sistema e di evitare qualsiasi onere economico aggiuntivo 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 5.121.000,00 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. Ulteriori nuove entrate connesse a richieste già avviate per finanziamenti di opere, saranno oggetto di specifica variazione dopo la effettiva concessione degli stessi.

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 2024 presenta una previsione di spesa complessiva, al netto delle partite di giro per euro 5.860.000,00, di €. 75.009.040,00, così come sotto ripartite:

- Spese correnti	€	21.982.040,00
- Spese in conto capitale	€	53.027.000,00
	€	75.009.040,00

I nuovi interventi infrastrutturali programmati per il triennio richiedono una disponibilità di risorse attorno a 163,77 milioni di euro, di cui 37,87 milioni di euro nell'annualità 2024, esclusi €. 2.500.000,00 di manutenzioni portuali aggregate non riportate dal P.T.O.PP. 2024/2026. La completa realizzazione del P.T.O. sarà sostenuta, oltre che dal differenziale positivo tra entrate correnti e spese correnti, anche attraverso finanziamenti statali già erogati e da erogare compresi quelli previsti dal PNRR e dal PNC.

L'esercizio 2024 vede anche la previsione di €. 1.200.000,00 per impianti portuali, da destinare ad implementazione e revamping degli impianti di security dei Porti di Augusta e Pozzallo e la previsione di spesa di €. 347.000,00 per arredi ed attrezzature di ufficio, utili a completare la dotazione delle rinnovate sedi di Augusta e Catania.

Risultati differenziali della gestione finanziaria

Entrate correnti	Uscite correnti	Situazione finanziaria
30.497.000,00	21.982.040,00	8.514.960,00

Il valore differenziale di euro 8.514.960,00 mostra l'ottimale capacità delle entrate correnti di coprire le spese correnti, consentendo di destinare nuovo avanzo corrente alla infrastrutturazione programmata nel triennio 2024 - 2026. Tale differenziale, depurato degli ammortamenti del 2024, previsti in €. 2.050.000,00, indica l'utile del conto economico previsionale pari ad €. 6.464.960,00.

Entrate c/capitale	Uscite c/capitale	Saldo movimenti c/capitale
5.121.000,00	53.027.000,00	- 47.906.000,00

Il differenziale negativo di euro 47.906.000,00 evidenzia come il programma di infrastrutturazione per lo sviluppo delle opere previste nel triennio 2024/26, nella sua prima annualità, venga coperto con l'utilizzo dell'avanzo corrente e con l'avanzo di amministrazione accantonato, che sarà utilizzato solo quando sia dimostrata la sua effettiva esistenza e nella misura in cui l'avanzo stesso risulti realizzato (art.13, comma 1, della L. 243/2012).

Totale generale Entrate	Totale generale Uscite	Saldo netto da finanziare/impiegare
41.478.000,00	80.869.040,00	- 39.391.040,00

Il differenziale mostra un disavanzo di competenza presunto per euro 39.391.040,00, che, ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, viene coperto con l'avanzo di amministrazione libero presunto al 31.12.2023 calcolato in €. 74.704.159,00, generando, di conseguenza, un avanzo presunto al 31.12.2024 pari ad €. 35.313.119,00, da utilizzare, in uno ai finanziamenti statali che verranno concessi, per la copertura dell'intero P.T.O.PP. 2024-2026.

Brevi considerazioni strategiche

L’Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, sin dalla sua nascita, ha perseguito una politica di sviluppo delle sinergie e delle competenze dei Porti di Augusta e Catania, con l’obiettivo primario di promuovere una nuova politica di “governance” ed “infrastrutturazione” del territorio imprimendo nuovo impulso al rilancio delle opere già in corso di esecuzione di quelle previste e finanziate dal PNRR e dal PNC. Nel rispetto degli atti di programmazione approvati dal Comitato di Gestione, sono stati attivati tutti i procedimenti idonei al raggiungimento degli obiettivi necessari ad imprimere una svolta tale da rendere i porti del sistema efficienti, competitivi e coesi nello scenario internazionale al servizio della logistica dei trasporti, non trascurando il nuovo focus di sostenibilità dei trasporti con una svolta green indirizzata alla riduzione dell’impatto ambientale.

La spinta allo sviluppo del sistema portuale ed alla riqualificazione delle aree, comprese quelle del neo acquisito Porto di Pozzallo, è fortemente supportata dai grandi finanziamenti programmati dal PNRR e dal PNC, che garantiranno agli investitori di scegliere un territorio che offre infrastrutture di base efficienti ed adeguate alla scelta di localizzazione, in uno alle bellezze paesaggistiche ed alla cultura che offrono i territori delle provincie di Siracusa, Catania e Ragusa.

L’anno 2024 è considerato l’anno di svolta del sistema portuale con la messa a terra delle opere del PNRR e del PNC, dopo i notevoli sforzi prodotti per l’approvazione dei progetti e l’affidamento, con gare pubbliche dei lavori. L’aperura dei cantieri, è certo, produrrà un effetto volano sulla crescita economica del territorio attraverso l’indotto creato appunto dalle grandi opere, oltre che il processo di affermazione dei porti del sistema e delle tre provincie siciliane, Siracusa, Catania e Ragusa, ove è localizzata l’Autorità del Mare di Sicilia Orientale.

Per la completa affermazione dei porti del sistema, comunque non è sufficiente la sola infrastrutturazione, ma è necessario che la stessa sia accompagnata e valorizzata anche dalla qualità dei servizi offerti, dalla cura delle aree e dell’ambiente portuale, dalla sicurezza, dall’igiene e dalla salubrità delle stesse, quale luogo di accoglienza delle navi che scalano i porti, dei lavoratori portuali e più in generale dell’intera utenza portuale. A tale scopo il 2024 vedrà, per la prima volta nella storia del sistema, l’avvio della procedura pubblica per l’affidamento dei *“Servizi di interesse generale”*, inizialmente, come programmata nel 2023, per i Porti di Augusta e Catania e successivamente, verosimilmente dal 2025, anche per il Porto di Pozzallo. I predetti servizi di interesse generale, come noto, sono regolamentati dall’art. 6 comma 4 lettera c) delle Legge 84/94, e saranno affidati, con procedura pubblica, in relazione alla proposta di *Progetto di Finanza Pubblica*, ai sensi dell’art. 183, comma 15 del D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii. (oggi art. 193 del D. Lgs 36/2023), pervenuta in data

12.06.2023 e la cui fattibilità è stata approvata con Decreto Presidenziale n. 77/2023 del 31.07.2023, in uno alla classificazione degli stessi. I *servizi di interesse generale* riguardano un vasto complesso di servizi essenzialmente rivolti alla manutenzione al miglioramento ed alla sicurezza dei siti portuali e degli specchi acquei, in parte a carico dell'Amministrazione ed in parte a carico dell'utenza portuale.

Sempre nel corso del 2024 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 croceristiche 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 ed ha, come obiettivo finale, quello di ottimizzare le relazioni tra i porti e l'ambiente sociale circostante.

Augusta, 10.10.2023



Il Presidente
Francesco Di Sarcina



RELAZIONE TECNICA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024

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

PREMESSA

Il bilancio di previsione 2024 dell’Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale si fonda, sul 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, mediante l’applicazione dei principi contabili previsti dal codice civile.

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

La contabilità analitica, invece, 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 con il 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) che è un documento concreto e analitico, perché fornisce i dati utili alle operazioni di gestione.

Le previsioni formulate per il 2024, 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 di spesa, 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 espediente 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 cognizioni 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 2024.

I criteri di pianificazione come indicati, includono 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. Quest'ultima, ha fornito nel corso del 2023, l'elenco delle spese di gestione del predetto porto, talché, già dal luglio 2023, è stato possibile 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, con conseguenziale elevazione del limite di spese di €. 1.929.755,00 a 2.026.712,00.

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, fondati sulle aspettative di acquisizione e di

utilizzo delle risorse. Si riportano nel dettaglio le previsioni di gettito per l'anno 2024 nella loro diversa natura, per la cui stima si è tenuto conto dell'andamento delle entrate di pari natura registrate negli esercizi 2021 e 2023, in funzione della composizione e natura dei traffici commerciali dei due Porti storici del sistema, Augusta e Catania, e del nuovo Porto di Pozzallo, alla media degli ultimi due esercizi approvati e con riferimento al trend registrato nei primi 10 mesi del 2023.

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 2023. Le entrate relative all'esercizio finanziario 2024 sono di seguito indicate con riferimento agli effettivi valori del Bilancio di previsione assestato 2023, alla data del 30.09.2023.

Titolo I – Entrate Correnti - UPB 1.2 – Entrate diverse

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
1.2.1	Entrate Tributarie	23.030.000,00	22.920.000,00

Le previsioni per il 2024 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 2024, 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 e dell'ordinanza AdSP che ha abolito i Proventi da canoni per servizi di interesse generale di cui al D.M. 14.11.1994, trasferendo le attività qui ricomprese all'interno dei servizi prestati ai sensi dell'art. 68 C.N.:

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 6.100.000,00

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 240.000,00
Proventi di autorizzazione per attività svolte nel porto di cui all'art. 68 del C.N.	euro 90.000,00
Proventi da canoni per servizi di interesse generale D.M. 14.11.1994	euro Zero

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

Tale categoria non prevede stanziamento di entrate nell'anno 2024, a seguito di ordinanza AdSP che ha abolito le predette entrate, relative al solo nel Porto di Catania, rendendo uniformi le tariffe dei porti del sistema.

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2023</i>	<i>2023</i>
1.2.3	Redditi e Proventi Patrimoniali	7.402.000,00	6.102.200,00

All'interno di tale categoria sono indicate le entrate derivanti dai canoni di concessione delle aree per €. 7.402.000,00 e gli interessi attivi su depositi ed altri proventi patrimoniali per €. 2.000,00. Le entrate da canoni demaniali, peraltro sottoposti ad IRES, aumentano in relazione alla indicizzazione dello scorso esercizio finanziario che ha portato un aumento di circa il 25%.

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</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>2024</i>	<i>2023</i>
1.2.5	Entrate non classificabili in altre voci	30.000,00	30.000,00

Appartengono a tale categoria quelle entrate “non classificabili in altre voci”, aventi natura di proventi vari ed eventuali. Tali entrate tengono conto dell’abolizione di ulteriori 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 revoca di specifiche ordinanze impositive del Porto di Catania, rendendo uniformi le tariffe dei porti del sistema.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
2.2.1	Trasferimenti dello Stato	5.121.000,00	32.228.000,00

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 MIT con le *"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 e 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. Il valore di confronto del 2023 è stato ampliato in sede di assestamento, nel luglio 2023, con l'inclusione del finanziamento PNRR dell'Opera **“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”**, di cui al Decreto interministeriale di finanziamento del 3 dicembre 2021 n. 492.

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</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>2024</i>	<i>2023</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>2024</i>	<i>2023</i>
3.1.1	Entrate aventi natura di partite di giro	5.860.000,00	5.460.000,00

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	€ 30.497.000,00
- Titolo II - Entrate in Conto Capitale	€ 5.121.000,00
- Titolo III - Entrate per partite di giro	€ 5.860.000,00
 Totale entrate	 € 41.478.000,00
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023	€ 74.704.159,00
 Totale generale delle entrate anno 2024	 € 116.182.159,00

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 MIT concernenti le *"Indicazioni per la formazione del Bilancio di previsione"*. I limiti di spesa come sotto riportati sono comprensivi dei dati di spesa del Porto di Pozzallo degli esercizi 2016, 2017 e 2018, come comunicati dalla Regione Siciliana.

I limiti di finanza pubblica discendenti da tutte le norme sopra citate, 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 trasferte S.G.	€ 7.147,00	€ 948,00	€ -
Cap. 112/40 art. 01 trasferte dipendenti	€ 22.993,00	€ 23.812,00	€ 21.376,00
Cap. 112/50 art. 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 Associate	€ 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 PORTI AUGUSTA E CATANIA	€ 1.929.755,00	Limite spesa acquisto beni e servizi senza Porto Pozzallo

	ENERGIA ELETTRICA PORTO POZZALLO			TOTALE SPESA TRIENNIO
	2016	2017	2018	
TOTALE COMPLESSIVO SPESA TRIENNIO	€. 5.789.265,00	91.566,32	94.488,58	104.817,40
VALORE MEDIO TRIENNIO	€. 2.026.712,43	limite spesa acquisto beni e servizi 2024 con Porto Pozzallo		€. 6.080.137,30

Spese Informatiche		2017 Au + Ct	2016 Au + Ct
cap. 113.100 art. 02 spese informatiche			
TOTALE COMPLESSIVO SPESA BIENNIO	201.259,00	€ 65.928,00	€ 135.331,00
VALORE MEDIO BIENNIO (Limite 2024)	100.629,50		

Lo stanziamento delle spese informatiche per l'anno 2024 ammonta ad €. 100.629,50, in ragione delle disposizioni dell'art. 1 comma 610 della Legge di Bilancio 2020, ancorché lo stesso è stato eliminato e ricompreso nel più ampio limite generale.

Spese correnti DPR 132/13	Stanziamento Anno 2023 previsionale	Stanziamento Anno 2023 assestato	Stanziamento Anno 2024 previsionale
Cat.1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente	€ 381.440,00	€ 381.440,00	€ 395.600,00
Cap. 112/10 art. 02	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Cap. 112/40 art. 01	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Cap. 112/50 art. 02 e 112/60 art. 01	€ 10.300,00	€ 10.300,00	€ 10.300,00
Cat. 1.1.3 Uscite per acquisto di beni e servizi (escluso premi di assicurazione e manutenzioni edifici)	€ 640.429,00	€ 640.429,00	€ 575.812,00
Cat. 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali (escluse l'ordinaria manutenzione sicurezza e vigilanza)	€ 757.586,00	€ 854.543,00	€ 905.000,00
Cap U 122.10 art. 01 - Quote Associate	€ 80.000,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00
Cap. 123.10 art. 01 - Tesoreria	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Total	1.929.755,00	2.026.712,00	2.026.712,00

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 30.06.2024	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), sono stati applicati per l'esercizio finanziario 2024, in attesa di eventuali variazioni che saranno introdotte con la Legge di Bilancio 2024.

Le spese relative all'esercizio finanziario 2024 sono di seguito indicate con riferimento al Bilancio di previsione 2023, assestato nel luglio 2023.

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

Categoria	Descrizione	2024	2023
1.1.1	Uscite per gli organi dell'Ente	395.600,00	381.440,00

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 301.800,00
Comitato di Gestione e rimborsi	euro 5.200,00
Compensi Organi di controllo/OIV e rimborsi	euro 88.600,00

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>2023</i>
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	9.077.106,00	9.411.138,00

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 MIT U.000430 del 05.01.2023.

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 3.013.000,00
Emolumenti al personale non dipendente (somministrazione e Co.Co.Co)	euro 30.000,00
Compensi per lavoro straordinario	euro 120.000,00
Compensi contrattazione integrativa personale dirigente	euro 286.000,00
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 2.323.740,00
Irap e imposte su TFR	euro 344.666,00
Oneri della contrattazione integrativa personale non dirigente	euro 2.430.200,00
Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	euro 226.200,00

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

Categoria	Descrizione	2024	2023
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	765.812,00	785.429,00

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 sopra richiamati in linea prudentiale nelle indicazioni per la formazione del Bilancio di previsione, salvo rivisitazione degli attuali limiti di spesa, in attesa della Legge di Bilancio 2024.

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 45.000,00
Acqua uffici	euro 25.000,00
Spese pulizia uffici e pertinenze	euro 79.383,00
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, mobili e reti	euro 187.000,00
Materiale economato	euro 10.000,00
Periodici, riviste e pubblicazioni	euro 5.000,00

Spese postali		euro	600,00
Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici		euro	5.000,00
Spese per effetti di corredo per il personale dipendente		euro	15.000,00
Spese elaborazione cedolini paga		euro	20.000,00
Premi di assicurazione		euro	145.000,00
Spese di rappresentanza		euro	10.000,00
Spese legali, giudiziarie e varie		euro	40.000,00
Materiale di consumo		euro	5.000,00
Spese per servizi vari		euro	27.400,00
Totale		euro	765.812,00

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	8.525.000,00	7.734.543,00

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 vanchi, illuminazione portuale, spese varie per la sicurezza portuale, nonché quelle per promozione e propaganda. La previsione di tali spese per il 2024, 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	1.500.000,00
Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di utenze elettriche, idriche portuali pulizia aree e raccolta rifiuti		euro	730.000,00
Manutenzione ordinaria aree, opere, edifici demaniali, specchi acquei con esclusione immobili AdSP		euro	2.720.000,00
Spese promozionali e propaganda		euro	175.000,00
Spese varie per la sicurezza portuale		euro	3.400.000,00
Totale		euro	8.525.000,00

Le spese di promozione e propaganda sono state stanziate, oltre che per le finalità istituzionale, anche per l’organizzazione di mostre e convegni atti a diffondere le attività dell’AdSP, nel rispetto 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, limita in modo incisivo la spesa dell’esercizio 2024, in ragione del suo ancoraggio alla media dei tre anni indicati quale indice di calcolo 2016/2017/2018, anni a inflazione quasi zero, e quindi con una situazione economica molto diversa da quella attuale. La gestione economica della AdSP, proprio per il contenimento delle categorie:

- 1.1.3 “*Uscite per l’acquisto di beni di consumo e di servizio*”;
- 1.2.1 “*Uscite per Prestazioni Istituzionali*”, contenenti le spese della pubblica illuminazione, le spese idriche, i cui costi sono notevolmente aumentati anche per l’effetto inflattivo, sono per la loro natura essenziali per l’operatività dei Porti del Sistema del Mare di Sicilia Orientale, e non comprimibili.

All’interno della citata categoria sono inoltre stanziate le somme, escluse dai limiti (spese di vigilanza, manutenzione e sicurezza portuale), necessarie a coprire i costi dei “*Servizi di Interesse Generale*”, regolamentati dall’art. 6 comma 4 lettera c) delle Legge 84/94, da affidare con gara di evidenza pubblica nell’esercizio 2024. Nello specifico la proposta di *Progetto di Finanza Pubblica*, ricevuta ai sensi dell’art. 183, comma 15 del D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii. (oggi art. 193 del D. Lgs 36/2023), e pervenuta in data 12.06.2023, e conclusa la procedura di valutazione ha pubblicato con provvedimento espresso nel proprio sito Istituzionale (Decreto Presidenziale n. 77/2023 del 31.07.2023) in uno la classificazione dei servizi in argomento.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</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>2024</i>	<i>2023</i>
1.2.3	Oneri finanziari	450.000,00	500.000,00

Le spese della categoria sono rappresentate dal costo ed oneri per rimborsi di spese bancarie nell’ambito del servizio di tesoreria unica, €. 10.000,00, e da interessi su mutuo passivo decennale, €. 440.000,00, 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>2024</i>	<i>2023</i>
1.2.4	Oneri tributari	1.270.000,00	1.115.000,00

In tale categoria, oltre imposte tasse e tributi vari, comprensiva delle somme per la rottamazione quater, viene appostata anche l’IRES dell’esercizio 2024, acconti e saldo, sui canoni demaniali introitai dalle AdSP.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</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>2024</i>	<i>2023</i>
1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci	470.000,00	470.000,00

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. Particolare attenzione va posta allo stanziamento della voce di spesa “*Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori*” in relazione al volume di contenzioso a carico dell’Ente che potrebbe giungere a conclusione in corso di anno. Tale stanziamento consente, qualora dovessero verificarsi degli obblighi di difesa e solvibilità, di far fronte agli impegni di finanziaria utile all’assolvimento della spesa di risarcimento da eventuali condanne legali, in rispondenza dell’apposito fondo accantonato nel bilancio economico/patrimoniale, e del conseguente vincolo apposto sull’avanzo di amministrazione. Si sottolinea che lo stanziamento è del tutto cautelativo e che verrà utilizzato solo ed esclusivamente per risarcimenti accertati ed imposti in relazione a condanne legali, con immediata e tempestiva capacità di intervento, senza ricorso a variazioni di bilancio.

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

Categoria	Descrizione	2024	2023
1.4.2	Accantonamento al TFR	250.000,00	250.000,00

Le somme stanziate 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 2024.

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

Categoria	Descrizione	2024	2023
1.5.1	Accantonamento fondo rischi ed oneri	100.000,00	300.000,00

Tale stanziamento serve ad aumentare, se necessario, somme eccedenti il fondo rischi ed oneri, presente nel bilancio di parte economica, per rischio di stralcio di crediti di canoni demaniali della ex A.P. di Catania, oggi sottoposti a procedure di recupero coattivo con l'ausilio dell'Agenzia Entrate - Riscossioni. Lo stanziamento è minore di quello dell'esercizio 2023 in ragione della possibilità prevista in favore dei creditori dell'adesione alla "Rottamazione quater". Si sottolinea che lo stanziamento è del tutto cautelativo e che verrà utilizzato solo ed esclusivamente per stralcio crediti eccedenti l'apposito fondo accantonato nel bilancio economico/patrimoniale, e del conseguente vincolo apposto sull'avanzo di amministrazione.

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

Categoria	Descrizione	2024	2023
2.1.1	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti	45.250.000,00	128.197.169,00

Le spese in conto capitale per investimenti per l'esercizio finanziario 2024, cat. 2.1.1, sono e strettamente raccordate ed in continuità al P.T.OO.PP. 2024 – 2026, 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, a titolo di manutenzioni straordinarie aggregate non previste e non prevedibili;
- €. 800.000,00 quali manutenzioni straordinarie delle parti comuni necessarie a coprire i costi dei "Servizi di Interesse Generale", regolamentati dall'art. 6 comma 4 lettera c) delle Legge 84/94, da affidare con gara pubblica nell'esercizio 2024 in relazione alla proposta di *Progetto di Finanza Pubblica*, ai sensi dell'art. 183, comma 15 del D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii. (oggi art. 193 del D. Lgs 36/2023), pervenuta in data 12.06.2023, la cui fattibilità è stata approvata con Decreto Presidenziale n. 77/2023 del 31.07.2023, in uno alla classificazione dei servizi in argomento, in sostituzione dell'accordo quadro manutenzioni aree ed edifici;
- €. 420.000,00 per la realizzazione della sede dell'AdSP nel Porto di Pozzallo, atteso che lo stanziamento ed il relativo impegno di spesa del previsionale 2023, necessario all'acquisto, saranno oggetto di stralcio entro il termine dell'esercizio 2023, poiché la procedura di gara è andata deserta;

- €. 6.700.000,00 per la realizzazione della nuova stazione marittima del Porto di Catania, la cui realizzazione è prevista all'interno del Progetto di finanza pubblica per l'affidamento dei Servizi di interesse generale, quale quota parte dell'Amministrazione, su una spesa complessiva prevista in €. 15.000.000,00 circa.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
2.1.2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	2.527.000,00	3.305.000,00

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 del Sistema. 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	0,00
Acquisto autovetture	euro	0 ,00
Impianti Portuali	euro	1.200.000,00
Acquisto Beni immateriali	euro	920.000,00
Acquisto mobili e arredi d'ufficio	euro	195.000,00
Acquisto di macchine ed attrezzature d'ufficio	euro	152.000,00
Manutenzione straordinaria mezzi nautici	euro	60.000 ,00
Totale	euro	2.527.000,00

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
2.1.5	TFR	130.000,00	130.000,00

Lo stanziamento è commisurato alla previsione di liquidare, nel corso del 2024, 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 cautelativo.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
2.2.1	Rimborso finanziamenti a medio lungo termine	5.120.000,00	5.072.000,00

Si precisa che lo stanziamento 2024 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>2024</i>	<i>2022</i>
3.1.1	Uscite aventi natura di partite di giro	5.860.000,00	5.460.000,00

Riepilogo Spese per categorie

- Spese correnti	€	21.982.040,00
- Spese in conto capitale	€	53.027.000,00
- Spese per partite di giro	€	5.860.000,00
Totale generale spese 2024	€	80.869.040,00

Riepilogo Generale

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023	€	74.704.159,00
Totale Entrate 2024	€	41.478.000,00
Totale Generale Entrate	€	116.182.159,00
Totale Generale Spese 2024	€	80.869.040,00
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2024	€	35.313.119,00

Il bilancio di previsione 2024 genera un disavanzo finanziario presunto di competenza di euro 39.391.040,00, dato dalla differenza tra il totale delle entrate anno 2024 ed il totale delle spese anno 2024 (41.478.000,00 – 80.869.040,00) che viene coperto, ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, con l'avanzo di amministrazione presunto e libero al 31.12.2024, pari ad €. 74.704.159,00, generando, infine, un avanzo di amministrazione presunto, al termine dell'esercizio 2024, di €. 35.313.119,00 che nel suo complesso resta vincolato alla copertura dell'intero P.O.T. 2024 - 2026, così come evidenziato nel bilancio triennale, fermo restando l'attuale vincolo di €. 5.560.050,00 di cui €. 1.573.110,00 per TFR, €. 1.486.940,00 per Fondo Rischi ed Oneri ed €. 2.500.000,00 per Fondo Rischi da Contenzioso.

Il bilancio di previsione 2024 genera un disavanzo di cassa presunto pari ad euro 157.501.285,00. Tale disavanzo, come si evince dal prospetto riepilogativo, sommato al fondo di cassa presunto al 31/12/2023, pari a 347.852.846,00, determina una consistenza finale di cassa presunta al 31/12/2024 pari a euro 190.351.561,00, che nel suo complesso resta utilizzabile per liquidare, in anni successivi, parte degli impegni già assunti e da assumere con il P.O.T. 2024 - 2026.

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

RIEPILOGO	COMPETENZA	CASSA
Totale delle entrate previste 2024	41.478.000,00	251.116.358,00
Totale generale delle spese previste 2024	80.869.040,00	408.617.642,00
Avanzo/disavanzo di competenza presunto al 31/12/2024	- 39.391.040,00	- 157.501.284,00
Arrottamenti	0,00	-1,00
Avanzo d'amministrazione presunto al 31/12/2023	74.704.159,00	347.852.846,00
Avanzo d'amministrazione presunto al 31/12/2024	35.313.119,00	190.351.561,00

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 2022 e 2023, 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 2023 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 2024 e all'intero P.O.T. 2024/2026.

I valori finanziari di entrata e di spesa, ribaltati al conto economico previsionale, producono per l'anno 2024 un utile di esercizio presunto di € 6.464.960,00, scaturente dalla differenza tra entrate stimate per €. 30.497.000,00 e costi stimati per €. 24.032.040,00, comprensivi delle imposte dell'esercizio stimate in €. 1.519.666,00.

Infine si dà atto che l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto sarà impiegato solo quando sia dimostrata la sua effettiva esistenza e nella misura in cui l'avanzo stesso risulti realizzato (vedasi art.13, comma 1, della L. 243/2012).

Il presente Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024 è stato redatto e completato in data 10.10.2023.

Augusta, 10.10.2023



Direzione Contabile Finanziaria
Dott. Pierluigi Incastrone



Il Segretario Generale
Attilio Montalto

**TABELLA DEMONSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023**

Fondo cassa iniziale	388.157.870
+ Residui attivi iniziali	204.002.767
- Residui passivi iniziali	415.831.386
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	176.329.251
+ Entrate già accertate nell'esercizio	54.888.386
- Uscite già impegnate nell'esercizio	102.448.889
+/- Variazioni dei residui attivi già verificate nell'esercizio
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificate nell'esercizio
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	128.768.748
+ Entrate presunte per il restante periodo	12.036.814
- Uscite presunte per il restante periodo	61.341.353
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	800.000
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 da applicare al bilancio di previsione dell'anno 2024	80.264.209

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio N risulta così prevista:	
Parte vincolata	
al Trattamento di fine rapporto	1.573.110
al Fondi per rischi ed oneri	1.486.940,00
al Fondo rischi da contenzioso	2.500.000,00
	5.560.050
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	5.560.050
Parte disponibile	
.....
.....
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2023
Totale parte disponibile
Totale Risultato di amministrazione presunto	74.704.159

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale



PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2024-2026

Art. 37 del D.lgs. 31 marzo 2023, n.36

RELAZIONE

1. PREMESSE E QUADRO GENERALE

Il Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, istituito con il Decreto Legislativo n. 169/2016 di riordino dei porti, sta oggi vivendo una importante fase di trasformazione, caratterizzata dalla prospettiva della separazione delle funzioni tra il porto di Augusta e il porto di Catania, con specializzazione del primo nel traffico merci e del secondo nel traffico passeggeri, nonché dal recente ampliamento della propria competenza (Legge n. 108 del 5 agosto 2022) al Porto di Pozzallo, porto di rilevanza economica regionale, II categoria III classe.

Lo sviluppo competitivo del Sistema Portuale, cui puntano gli interventi infrastrutturali in atto e quelli in programma, potrà avere importanti ricadute sui relativi territori di riferimento, ed in generale sulla Sicilia Sud Orientale tutta. Come conseguenza degli investimenti e delle operazioni infrastrutturali, è prevedibile l'attivazione di nuove filiere di fornitura locali, che potranno avere impatti economici e occupazionali diretti, indiretti e indotti. La rinnovata operatività dei tre porti del Sistema è destinata ad incrementare l'attrattività di merci, business e passeggeri, con importanti ricadute sul comparto commerciale e turistico.

Non marginale sarà il ruolo del neo inserito Porto di Pozzallo nel completare una visione “sistemica” delle infrastrutture portuali distribuite nella fascia costiera sud orientale della Regione Sicilia, favorendo al contempo i collegamenti con Malta e rafforzando la competitività del Sistema Portuale della Sicilia Orientale nel quadro mediterraneo e internazionale.



Fig. 01 – I Porti dell’Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

A tal proposito, giova rammentare che il Porto di Augusta, con il Regolamento istitutivo n. 1315/2013, è stato, a suo tempo, inserito nella rete TEN-T Centrale (Core Network) dello ScanMed, mentre il Porto di Catania, con Commission Delegated Regulation (EU) 2017/849, è stato successivamente incluso nella rete TEN-T Globale (Comprehensive Network). Complessivamente, i tre porti (compreso Pozzallo), si collocano nella parte terminale SUD del Corridoio TEN-T ScanMed e dunque potenzialmente sono artefici principali di sviluppo economico, sociale e culturale per la Sicilia in un quadro sia nazionale che euro-mediterraneo.



Fig. 02 – I Corridoi TEN-T, con indicativa estensione ad EST

Ulteriore elemento, che potrà fare da volano allo sviluppo dei Porti del Sistema, è dato dall'appartenenza alla ZES (Zona Economica Speciale), per l'influenza che essa potrà avere per l'ispessimento del sistema produttivo nelle aree d'interazione con i porti e con la creazione di nuovi punti di forza, per l'attrazione dei flussi di traffico.

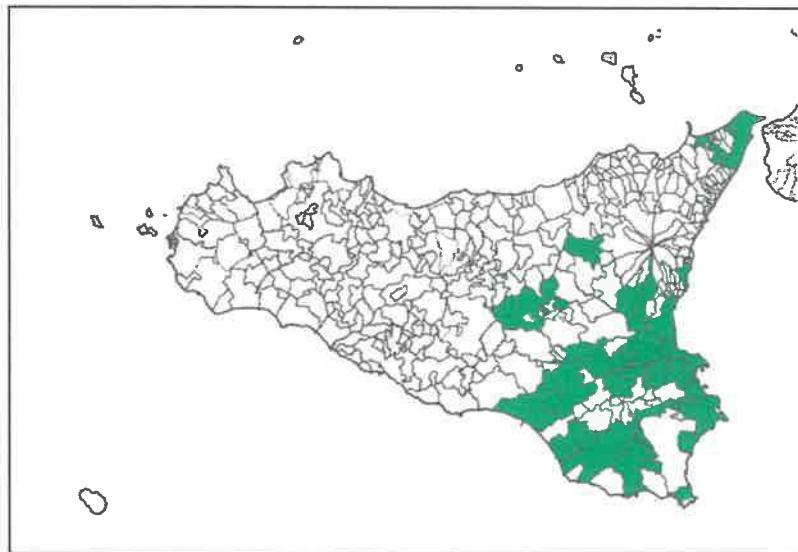


Fig. 03 - Comuni della Zona Economica Speciale della Sicilia orientale
Fonte: Elaborazione SRM su dati Agenzia per la Coesione Territoriale

Con il recente Decreto Legge n. 124 del 19 settembre 2023, contenente misure in materia di coesione e rilancio dell'economia nelle aree del Mezzogiorno del Paese, viene istituita, a partire dal 1° gennaio 2024, la Zona economica speciale per il Mezzogiorno, la c.d. “ZES unica”, che ricomprende anche i territori della Regione Sicilia.

Con la nuova norma viene previsto anche un sistema di governance della ZES unica con cabina di regia per lo sviluppo delle aree interne istituita presso la presidenza del Consiglio dei ministri, alla quale saranno attribuite le funzioni di indirizzo, coordinamento, vigilanza e monitoraggio della nuova Zona.

Le tante opere in cantiere nei porti dell'AdSP, unite alle misure di efficientamento energetico, di logistica ed eco-sostenibilità (ultimo miglio ferroviario, cold ironing, etc.), e alle opportunità legate agli investimenti ZES, delineano un quadro programmatico e uno scenario di sviluppo sempre più di

“sistema”, col quale si interfacciano anche retroporti, interporti, piattaforme logistiche e relative connessioni.

2. QUADRO GENERALE

L’Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, ai sensi dell’art. 37 del D.lgs. 31 marzo 2023 n.36, adotta il programma triennale dei lavori pubblici e il programma triennale degli acquisti di beni e servizi. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme della programmazione economico-finanziaria e i principi contabili.

Per quanto concerne la mera compilazione analitica delle previsioni di questa AdSP relativamente ai citati programma triennale dei lavori pubblici e il programma triennale degli acquisti di beni e servizi, sono state utilizzate le schede-tipo indicate al D.lgs. 36/2023.

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 nell’Elenco annuale.

Le schede sono state compilate 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’AdSP, di cui la programmazione triennale delle OO.PP. e la programmazione triennale degli acquisiti è parte integrante.

Gli interventi infrastrutturali programmati per il triennio richiedono una disponibilità di risorse di circa 163,77 MLN di euro, al netto delle manutenzioni aggregate stimate in circa 2,5 MLN di euro e degli impegni già assunti nelle annualità precedenti il predetto piano, pari a circa 9,97 ML di euro. Detto importo viene così ripartito:

- 37,87 MLN di euro per l’anno 2024;
- 57,90 MLN di euro per l’anno 2025;
- 68,00 MLN di euro per l’anno 2026.

Si evidenzia pertanto che, eventuali scostamenti tra le somme stanziate in bilancio e gli importi totali derivanti dalla sommatoria di ciascun intervento per ciascuna annualità, sono dovuti al fatto che in alcuni interventi programmati è riportato il costo totale dell'opera al lordo di somme già impegnate per le fasi preliminari e di avvio e propedeutiche all'attuazione degli stessi interventi.

Tale piano triennale sarà attuato compatibilmente alle risorse proprie dell'Ente, provenienti da differenziali positivi tra entrate ed uscite del triennio, nonché, altresì, in relazione alla capacità di reperire finanziamenti statali ovvero di fonte comunitaria, ivi compresi quelli previsti dal PNRR e PNC.

3. DESCRIZIONE SINTETICA DEGLI INTERVENTI CONTENUTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ DEL PROGRAMMA

Di seguito un elenco delle attività da attuare nell'anno 2024, corredata da una sintetica descrizione degli interventi ivi previsti:

1. Rifacimento ed ammodernamento dei piazzali del molo **F. Crispi e del Porto nuovo di Catania**, per un importo stimato di € 3.000.000,00. 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 dei 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.
4. Lavori di manutenzione degli **impianti elettrici pubblici del Porto di Catania** per l'importo complessivo di € 2.500.000,00. L'intervento è finalizzato alla messa a norma e contestuale efficientamento degli impianti elettrici pubblici del porto di Catania mediante la messa a norma di cabine di trasformazione MT/bt, cavidotti, cablaggi, organi di sezionamento protezione e controllo. Primo step dell'attività la redazione della progettazione esecutiva cui seguirà l'esecuzione dei lavori a seguito di apposita procedura di evidenza pubblica.
5. Ristrutturazione, consolidamento ed adeguamento delle banchine e delle infrastrutture del **porto nuovo di Catania**, per un importo stimato di € 18.000.000,00. 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 definiva è stata redatta ed è in corso di verifica e successiva validazione, per essere posta in gara per appalto integrato.

6. Realizzazione di una **stazione marittima nel Porto di Catania** per un importo stimato di € 20.000.000,00. L'opera, attinente il comparto del traffico passeggeri, che prevede un importo di realizzazione di circa € 14.200.000,00 sarà realizzata con una partecipazione di capitali privati per circa € 7.500.000,00. Le somme al momento da impegnare a carico dell'Amministrazione sono invece pari ad € 6.700.000,00 così come stanziate in bilancio di previsione 2024. A tali importi vanno aggiunti tutti gli eventuali oneri rientranti nelle c.d. "somme a disposizione dell'Amministrazione" e/o di aggiornamento dei prezzi, stimati in circa € 5.800.000,00 (importo allocato nelle successive annualità e impiegabile sono in caso insorgenza delle evenienze) talché l'importo totale dell'opera, comprensivo di dette somme a disposizione, è stimato in circa € 20.000.00,00.
7. Lavori di riordino della viabilità e del **varco Asse dei Servizi del Porto di Catania**, per un importo complessivo aggiornato di circa € 3.000.000,00, che prende spunto dallo studio del piano di viabilità del porto di Catania con la ridefinizione della circolazione in porto e degli accessi dalla zona Sud, al fine di migliorare le condizioni operative e i controlli di security, e ridurre i disservizi sia per gli operatori portuali sia per l'utenza esterna.
8. 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 (con condizioni) degli Enti competenti. È stato acquisito altresì il parere preliminare di massima del Genio Civile di Siracusa. A seguito di D.M. del Ministero dell'Ambiente, il progetto dovrà essere sottoposto alla procedura di VIA.
9. Ampliamento dei locali dell'**Ufficio Territoriale di Catania**: l'intervento, del costo di € 500.000,00 è finalizzato a migliorare e riordinare gli uffici dell'Ente per consentire il potenziamento dell'organico.
10. 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. L'intervento, così come il successivo in elenco, rientra nel quadro delle opere che il DEASP (Documento di Pianificazione Energetica dei Porti di Sistema) predisposto dall'AdSP ha indicato quali utili a delineare il percorso verso un nuovo equilibrio fra sviluppo infrastrutturale e sostenibilità

ambientale. L'opera fa seguito ai primi interventi, già in corso di realizzazione, per l'efficientamento energetico degli scali del Sistema Portuale.

11. Intervento di ripristino ed efficientamento energetico dell'**edificio denominato ED1 sito nel Porto Commerciale di Augusta** per un importo complessivamente stimato di € 1.500.000,00.
12. Realizzazione della segnaletica orizzontale e verticale del **Porto di Pozzallo**, per l'importo stimato di € 300.000,00.
13. Accordo quadro per la manutenzione e conduzione degli impianti tecnici e minuto mantenimento edile degli **uffici della sede legale di Augusta e dell'ufficio territoriale di Catania dell'AdSP**, per l'importo stimato di € 120.000,00.
14. Manutenzione straordinaria delle strutture del **varco di accesso al Porto Commerciale di Augusta** e sistemazione delle relative aree e piazzali per l'importo stimato di € 500.000,00.
15. Demolizione dei fabbricati vetusti e collabenti diversamente ubicati all'interno del sedime del **Porto di Catania**, per l'importo complessivo di € 1.500.000,00.
16. Manutenzione straordinaria della **recinzione del Porto di Catania**, dal tratto antistante la Direzione Marittima al tratto antistante la torre piezometrica della SIDRA, per l'importo complessivo stimato di € 750.000,00.
17. Manutenzione straordinaria delle **aree esterne del Porto di Pozzallo** per l'importo stimato di € 1.750.000,00.
18. Manutenzione straordinaria dell'**impianto antincendio del Porto di Pozzallo** per l'importo stimato di € 1.600.000,00.
19. Lavori di manutenzione dei fondali del **porto piccolo di Pozzallo** per l'importo complessivo di € 1.500.000,00.
20. Lavori di realizzazione del fabbricato ove allocare l'**Ufficio Amministrativo Decentrato dell'AdSP presso il Porto di Pozzallo**, per l'importo complessivo di € 420.000,00.

4. ELENCO ALTRI INTERVENTI DI RILIEVO PROGRAMMATI

All'interno delle schede di programmazione sono inserite, altresì, le seguenti opere:

21. Lavori di rettifica delle banchine del lato est del molo **sporgente centrale del Porto di Catania**, per un importo stimato di € 20.000.000,00. Tale intervento è finalizzato a rettificare le banchine del lato

est dello sporgente centrale al fine di ottenere un ormeggio con caratteristiche dimensionali e qualitative tali da ospitare il moderno naviglio da crociera.

22. Intervento di sistemazione della pavimentazione della “**passeggiata**” sul molo foraneo del Porto di Catania, compresa la realizzazione dell’arredo urbano, per un importo stimato di € 5.000.000,00. 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).
23. Completamento del rifiorimento e ripristino statico della **diga foranea del Porto di Augusta**, opera su cui sono stati acquisiti 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 € 60.000.000,00, per cui è stata acquisita la progettazione esecutiva a cura del Provveditorato Interregionale OO.PP. per la Sicilia e Calabria di Palermo, in fase di verifica ai sensi dell’art. 42 del Codice dei Contratti pubblici.
24. 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.

Si fa presente che le opere per le quali è stato avviato l’iter attuativo, ovvero è stato emesso il provvedimento di impegno delle somme ed avvio della procedura di affidamento dei lavori, contenute nella prima annualità dell’elenco riferito PTOOPP 2023/2025 o in annualità precedenti, sono automaticamente eliminate dalla nuova programmazione 2024/2026 in quanto risultano avere la completa

copertura finanziaria con somme già vincolate nel bilancio ai fini della consequenziale attuazione/esecuzione.

Tra queste, le principali sono sotto indicate:

- 1) 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 complessivo di € 151.500.000,00 comprensivo delle somme già precedentemente impegnate di € 78.330.000,00;
- 2) 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 comprensivo delle somme già impegnate e provenienti dal bilancio della ex AP di Catania;
- 3) Accessibilità al Porto di Augusta - 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, finanziato nel PNRR;
- 4) Manutenzione straordinaria del Porto Commerciale e della Nuova Darsena Servizi del Porto di Augusta per l'importo complessivo di € 23.500.000,00 finanziato in parte con fondo all'art. 18bis della legge 84/94 il cui impegno assunto nel 2023 ha completato il precedente impegno di € 12,8ML;
- 5) Elettrificazione delle banchine del Porto Commerciale di Augusta per l'importo complessivo di € 32.600.000,00 finanziato con fondi del PNC al PNRR;
- 6) Elettrificazione delle banchine del Porto di Catania per l'importo complessivo di € 56.500.000,00 finanziato con fondi del PNC al PNRR.
- 7) Lavori di rifiorimento della mantellata esterna della diga foranea del porto di Catania per l'importo complessivo di € 75.000.000,00 finanziato per € 70ML con fondi del PNC al PNRR e per € 5ML con fondi propri dell'Amministrazione.

5. CONCLUSIONI

Dalla disamina dei punti sopra elencati si rileva come il 2024 sia da considerarsi fase "core" di tutto il Programma Triennale delle opere pubbliche, atteso che il prossimo anno vedrà l'avvio di grande parte delle attività di rilievo.

La realizzazione delle opere previste consentirà all'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale di rendersi attore principale di una strategia "sistematica" tesa alla connessione dei porti siciliani

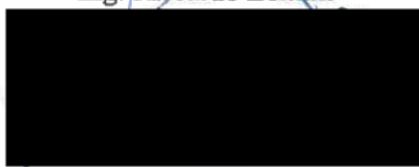
non solo con i corridoi multimodali della rete di trasporto europeo “TEN-T”, ma anche, e con l’area geoeconomica vasta del cosiddetto mediterraneo allargato.

Augusta, li 18/10/2023.

Il Dirigente della Direzione Tecnica, Manutenzioni
Servizi, Ambiente ed Energia
Ing. Franco D'Alpa



Il Dirigente della Direzione Infrastrutture e Pianificazione
Ing. Riccardo Lentini



IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Attilio Montalto



SCHEDA D - PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 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	2024	Franco D'Alpa	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	2024	Franco D'Alpa	NO	NO	19	087	015	ITG17	06	01-04	Lavori di manutenzione del fondale antistante la banchina nuova della diga foranea del Porto di Catania	3	1,50	-	-	-	1,50					
L-93083840897-2019-00007	7	da richiedere	2024	Franco D'Alpa	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	Ing. Franco D'Alpa	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-93083840897-2019-00010	10	da richiedere	2024	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	3,00	-	-	-	3,00					
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	-	16,00	-	-	16,00					
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	-	10,00	5,00	5,00	20,00					
L-93083840897-2019-00014	14	da richiedere	2026	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	-	-	3,00	2,00	5,00					
L-93083840897-2019-00015	15	da richiedere	2024	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	6,70	3,30	10,00	-	20,00				7,50	2
L-93083840897-2019-00020	20	I54J08000010009	2026	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-navi container 2° stralcio	3	0,00	0,00	0,00	14,83	14,83					
L-93083840897-2019-00021	21	I5718000080005	2025	Riccardo Lentini	SI	SI	19	089	001	ITG19	04	01-04	Completamento del rifornimento e ripristino della diga foranea del porto di Augusta - II stralcio - Braccio Sud	3	0,00	8,80	50,00	1,20	60,00					
L-93083840897-2019-00024	24	I57F15000010005	2025	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	6,30					
L-93083840897-2019-00025	25	da richiedere	2024	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	2025	Franco D'Alpa	NO	SI	19	089	001	ITG19	01	05-11	Elettrificazione del Forte Vittoria del Porto di Augusta	4	0,00	1,50	0,00	0,00	1,50					
L-93083840897-2021-00028	28	da richiedere	2024	Franco D'Alpa	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-93083840897-2021-00031	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	-	12,00	-	-	12,00					
L-93083840897-2022-00039	39	da richiedere	2024	Franco D'Alpa	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	2024	Franco D'Alpa	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	1,50	-	-	-	1,50					
L-93083840897-2023-00042	42	da richiedere	2024	Franco D'Alpa	NO	NO	19	089	001	ITG19	04	01-04	Realizzazione della segnaletica orizzontale e verticale del Porto di Pozzallo	3	0,30	-	-	-	0,30					
L-93083840897-2023-00045	45	da richiedere	2024	Franco D'Alpa	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-93083840897-2023-00047	47	da richiedere	2024	Franco D'Alpa	NO	NO	19	089	001	ITG19	06	03-16	Manutenzione straordinaria delle strutture del varco di accesso al Porto Commerciale di Augusta e sistemazione delle relative aree e piazzali	2	0,50	-	-	-	0,50					
L-93083840897-2023-00050	50	da richiedere	2024	Franco D'Alpa	NO	NO	19	087	015	ITG17	06	03-16	Demolizione dei fabbricati vetusti e collabenti diversamente ubicati all'interno del sedime del Porto di Catania	2	1,50	-	-	-	1,50					
L-93083840897-2023-00051	51	da richiedere	2024	Franco D'Alpa	NO	NO	19	087	015	ITG17	06	03-16	Manutenzione straordinaria della recinzione del Porto di Catania, dal tratto antistante la Direzione Marittima al tratto antistante la torre piezometrica della SIDRA	2	0,75	-	-	-	0,75					
L-93083840897-2023-00052	52	da richiedere	2024	Franco D'Alpa	NO	NO	19	088	008	ITG18	06	03-16	Manutenzione straordinaria delle aree esterne del Porto di Pozzallo	2	1,75	-	-	-	1,75					

SCHEDA D - PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 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	Corn						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
L-93083840897-2024-00053	53	da richiedere	2024	Franco D'Alpa	NO	NO	19	088	008	ITG18	06	03-16	Lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto antincendio del Porto di Pozzallo	2	1,60	-	-	-	1,60				
L-93083840897-2024-00054	54	da richiedere	2024	Franco D'Alpa	NO	NO	19	088	008	ITG18	06	03-16	Lavori di manutenzione dei fondali del porto piccolo di Pozzallo	2	1,50	-	-	-	1,50				
L-93083840897-2024-00055	55	da richiedere	2026	Riccardo Lentini	NO	NO	19	089	001	ITG19	04	01-04	Lavori completamento del nuovo terminal contenitori - terza fase del Porto Commerciale di Augusta	3	-	-	-	120,00	120,00				
L-93083840897-2024-00056	56	da richiedere	2026	Riccardo Lentini	NO	NO	19	089	001	ITG19	04	01-04	Lavori di adeguamento del terminal RO-RO del Porto Commerciale di Augusta	3	-	-	-	90,00	90,00				
L-93083840897-2024-00057	57	da richiedere	2024	Riccardo Lentini	NO	NO	19	088	008	ITG18	06	03-16	Lavori di realizzazione del fabbricato per uffici dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale presso il porto di Pozzallo	2	0,42	-	-	-	0,42				
L-93083840897-2024-00058	58	da richiedere	2025	Riccardo Lentini	NO	SI	19	088	008	ITG18	06	03-16	Lavori di realizzazione diga di sottrattutto del Porto di Pozzallo	2	-	-	-	70,00	70,00				
Augusta, Il 29/09/2023														TOTALE	47,84 €	57,90 €	68,00 €	23,03 €	193,25 €			7,50 €	

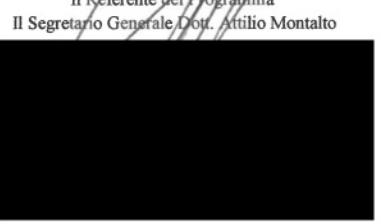
Il Dirigente della Direzione Infrastrutture e Pianificazione Ing. Riccardo Lentini



Il Dirigente della Direzione Tecnica Manutenzione Servizi Ambientali ed Energia Ing. Franco D'Alpa



Il Referente del Programma
Il Segretario Generale Dott. Attilio Montalto



ALLEGATO 1 - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 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 COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE Codice AUSA	Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica di programma (*) Deonominazione
L-93083840897-2019-00005	-	Lavori di sistemazione della pavimentazione del Porto di Catania e rettifica della strada molo Crispi	Ing. Franco D'Alpa	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	MIS	3	Si	Si	PFTE	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. Franco D'Alpa	€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00	MIS	3	Si	Si	Progetto Esecutivo da aggiornare	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. Franco D'Alpa	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	MIS	3	Si	Si	PFTE	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. Franco D'Alpa	€ 2.500.000,00	€ 2.500.000,00	MIS	3	Si	Si	PFTE	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	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	MIS	3	Si	Si	Progetto Definitivo	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	€ 6.700.000,00	€ 20.000.000,00	MIS	4	Si	Si	PFTE	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	PFTE	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-93083840897-2022-00039	da richiedere	Intervento di ripristino ed efficientamento energetico negli edifici denominati ED2, ED3 ed ED4 siti al Porto Commerciale di Augusta	Ing. Franco D'Alpa	€ 500.000,00	€ 500.000,00	MIS	2	Si	No	PFTE	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale
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. Franco D'Alpa	€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00	MIS	2	Si	No	PFTE	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale
L-93083840897-2023-00042	da richiedere	Realizzazione della segnaletica orizzontale e verticale del Porto di Pozzallo	Ing. Franco D'Alpa	€ 300.000,00	€ 300.000,00	MIS	2	Si	No	PFTE	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. Stefania D'Angelo	€ 120.000,00	€ 120.000,00	MIS	2	Si	No	Progetto esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale
L-93083840897-2023-00047	da richiedere	Manutenzione straordinaria delle strutture del varco di accesso al Porto Commerciale di Augusta e sistemazione delle relative aree e piazzali	Ing. Franco D'Alpa	500.000,00	500.000,00	MIS	2	Si	No	PFTE	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale
L-93083840897-2023-00050	da richiedere	Demolizione dei fabbricati vetusti e collabenti diversamente ubicati all'interno del sedime del Porto di Catania	Ing. Franco D'Alpa	1.500.000,00	1.500.000,00	MIS	2	Si	No	PFTE	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale
L-93083840897-2023-00051	da richiedere	Manutenzione straordinaria della recinzione del Porto di Catania, dalla tratta antistante la Direzione Marittima al tratto antistante la torre piezometrica della SIDRA	Ing. Franco D'Alpa	750.000,00	750.000,00	MIS	2	Si	No	PFTE	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale
L-93083840897-2023-00052	da richiedere	Manutenzione straordinaria delle aree esterne del Porto di Pozzallo	Ing. Franco D'Alpa	1.750.000,00	1.750.000,00	MIS	2	Si	No	PFTE	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale
L-93083840897-2023-00053	da richiedere	Manutenzione straordinaria dell'impianto antincendio del Porto di Pozzallo	Ing. Franco D'Alpa	1.600.000,00	1.600.000,00	MIS	2	Si	No	Progetto esecutivo	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale
L-93083840897-2023-00054	da richiedere	Lavori di manutenzione dei fondali del porto piccolo di Pozzallo	Ing. Franco D'Alpa	1.500.000,00	1.500.000,00	MIS	2	Si	No	PFTE	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale
L-93083840897-2023-00057	da richiedere	Lavori di realizzazione del fabbricato per uffici dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale presso il porto di Pozzallo	Ing. Franco D'Alpa	420.000,00	420.000,00	MIS	2	Si	No	PFTE	0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

TOTALE € 47.840.000,00 € 61.140.000,00

ALLEGATO 1 - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 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 COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE	Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica di programma (*)

Augusta, il 29/09/2023

Il Referente del Programma Dott. Attilio Montalto

Il Dirigente della Direzione Infrastrutture e
Pianificazione Ing. Riccardo Lentini

Il Dirigente della Direzione Tecnica Manuelezzini
Servizi Ambientali ed Energia Infrastrutture Alpa

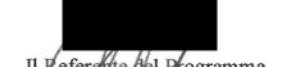
SCHEDA A - PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

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 aenti destinazione vincolata per legge						
risorse derivanti da entrate aenti destinazione vincolata per legge	€ 5.121.000,00	€ 4.456.051,00	€ 6.454.000,00	€ 16.031.051,00		
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	€ -	€ 60.000.000,00	€ 20.000.000,00	€ 80.000.000,00		
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	€ -	€ -	€ -	€ -		
altra tipologia (avanzo libero)	€ 40.129.000,00	€ 6.556.051,00	€ 41.546.000,00	€ 75.118.949,00		
totale	€ 45.250.000,00	€ 57.900.000,00	€ 68.000.000,00	€ 171.150.000,00		

Augusta, il 29/09/2023

Il Referente del Programma
Segretario Generale Dott. Attilio Montalto




Il Dirigente della Direzione contabile e finanziaria
Dott. Pierluigi Incastrone



SCHEDA B - PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 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 annata del programma nel quale si intervento è stato inserito	Annullati nelle quelle si prova di dare avvio alle procedure di aggiornamento di servizi, forniture e servizi	Codice CUP	Acquisto dell'importo completo o di un lavoro o di altre attività complesse acquisito in cui l'importo complessivo acquisito è superiore al quanto è presente in ogni anno di servizi, forniture e servizi	CUI lavoro o altre acquisizioni nel cui importo complessivo acquisito è superiore	Lotto funzionale	Articolo generativo di esecuzione dell'acquisto (non specifico)	Settore	CPV	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità	Responsabile del Procedimento	Durata del contratto	Acquistato o nuovo affidamento di competenze in corso	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTENDA O SOGGETTO AGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESECUZIONE DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	Acquisto regolare o variazione a seguito di modifica programma	
codice		data (anno)	data (anno)	codice	azino	testo	si/no	testo	fornitura/servez	Tabella CPV	testo	Tabella B.1	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella B.2
F-9303340897-2020-0003	9303340897	2020	2024		no	-	no	Sicilia	Forniture	38160000-8	Fornitura di mobili ed arredamenti per ufficio	1	Messimo Scatà	6	no	100.000,00	-	-	100.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-9303340897-2020-0005	9303340897	2020	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi	92111000-2	Servizio di realizzazione video e della brochure promozionale dei Porti del Sistema del Mare di Sicilia Orientale	2	Messimo Scatà	6	no	80.000,00	-	-	80.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-9303340897-2021-0006	9303340897	2020	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi		Implementazione sistemi armati porti Pozzallo	2	Messimo Scatà	12	no	430.000,00	-	-	430.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-9303340897-2021-0008	9303340897	2021	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi		Accordo quadro triennale per manutenzione, definizione, gestione e pubblicizzazione delle attivita' dei servizi 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-9303340897-2021-0012	9303340897	2021	2024		no	-	no	Sicilia	Fornitura		Fornitura in opera di apprezzamenti di incisivi in ambito portuale	1	Francesco Vinci	6	no	800.000,00	-	-	800.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-9303340897-2021-0017	9303340897	2021	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi		Studio di redazione degli elaborati di progettazione e definizione delle procedure di valutazione ambientale strategica e volontaria per la realizzazione dei Piani Regolatori Portuali del Porto di Augusta e del Porto di Catania e del Piano di Riqual.	1	Attilio Montalto	24	no	200.000,00	0	0	200.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-9303340897-2021-0020	9303340897	2021	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi		Servizio di bilancio settoriale, geografico e cronologico 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-9303340897-2022-0006	9303340897	2022	2024		no	-	no	Sicilia	Fornitura		Fornitura di energia elettrica in adesione alle Convenzioni Cordi	1	Attilio Montalto	24	no	480.000,00	-	-	480.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	A
S-9303340897-2022-0033	9303340897	2022	2024	s1	L-4303340897-2018-0006	no	no	Sicilia	Servizi		Servizio di integrazione e caratterizzazione del fondo esistente con le banchine nuove delle due docce del Porto di Catania	2	Riccardo Lenini	25	no	600.000,00	-	-	500.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
P-9303340897-2023-0038	9303340897	2023	2025		no	-	no	Sicilia	Fornitura		Progetto di Data Governance	1	Messimo Scatà	24	no	-	200.000,00	-	200.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-9303340897-2022-0037	9303340897	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi		Applicazione aggiuntive ai servizi di attivazione dematerializzata delle procedure ZES dell'ANSP del Mare di Sicilia Orientale - ICT	2	Attilio Montalto	12	no	60.000,00	-	-	90.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-9303340897-2023-0015	9303340897	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Fornitura		Fornitura di sistemi filtri di archiviazione documenti per efficientamento ed ottimizzazione degli stoccati	2	Messimo Scatà	12	no	140.000,00	-	-	140.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-9303340897-2023-0039	9303340897	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Fornitura		Acquisto licenza software e relativi aggiornamenti	2	Messimo Scatà	12	no	45.000,00	45.000,00	-	90.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-9303340897-2022-0040	9303340897	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Fornitura		Acquisto struttura informatica	2	Messimo Scatà	12	no	65.000,00	-	-	65.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-9303340897-2023-0041	9303340897	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Fornitura		Fornitura Piano Operativo per CTB (carica telefonica integrata Uffici)	2	Messimo Scatà	12	no	52.000,00	-	-	52.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-9303340897-2023-0042	9303340897	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi		Servizio Performance antincendio, incoscienza e performance	2	Davide Romeo	12	no	100.000,00	-	-	100.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-9303340897-2023-0043	9303340897	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi		Concessione ed un gestore unico del servizio binario di pubblica telefonia mobile (PTT) per la gestione delle acque di competenza dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, Porto di Augusta e Porto di Catania	2	Attilio Montalto	36	no	600.000,00	-	-	600.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-9303340897-2023-0044	9303340897	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi		Studio di riciclaggio, gestione e trasformazione di rifiuti solidi urbani e rifiuti speciali, con cristi a carico dell'Offre, se prodotti da impianti di trattamento di sedime portante di competenza dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, Porto di Augusta e Porto di Catania	2	Attilio Montalto	36	no	90.000,00	-	-	90.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-9303340897-2023-0045	9303340897	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi		Acquisto quadro triennale per servizi di manutenzione dei lavori di fondali dei 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-9303340897-2023-0046	9303340897	2023	2025		no	-	no	Sicilia	Servizi		Acquisto quadro triennale per servizi di manutenzione dei lavori di fondali dei porti del Sistema del Mare di Sicilia Orientale	2	Attilio Montalto	6	no	-	45.000,00	-	45.000,00			0000576605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-9303340897-2023-0047	9303340897	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi		Acquisto quadro triennale per servizi di manutenzione dei lavori civili nei porti del Sistema del Mare di Sicilia Orientale	2	Attilio Montalto	36	no	-	500.000,00							

SCHEDA B - PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE - ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO INTERVENTO CUI	Codice Piatale Amministrazione	Prima avvenuta del primo programma di cui il finanziamento è stato richiesto	Avvenuta nella quale si prende di dare avvio alle procedure d'adempimento	Codice CLIP	Acquisto riconosciuto nell'importo complessivo di un lavoro o di altre acquisizioni programmate per l'esercizio, forniture e servizi	CUI lavoro e altre acquisizioni nel cui importo complessivo facente parte	Lotta funzionale	Anfibio programma d'acquisto riconosciuto (Registri)	Settore	CPV	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità	Responsabile del Procedimento	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovi effettivi o a eventi in corso	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						Acquisto aggiornato o vertito o seguito di modifica/programma				
																						Importo di capitale privato	codice AUSA	denominazione		
																Importo		Tipologie								
codice		data (anno)	data (anno)	codice	anno	anno	anno	anno	anno	anno	anno	anno	anno	anno	anno	Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Costi su annualità successive	Totali	Apporto di capitale privato					
F-#0083841897-2021-00051	90038340807	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Fornitura			Programma di informazionizzazione dei procedimenti amministrativi												000379865	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2023-00052	92038340807	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi			Suppli di analisi e spiegazione degli effetti di Appalti a Catania												000371605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2023-00053	90038340807	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi			Implementazione delle controllature indicate nel "Piano di cyber security dell'area portuale" dei Audit di sistema del Mare di Sicilia Orientale												000375665	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-#3383840897-2023-00054	92038340807	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Fornitura			Plattforma e-movimento per facilitazione delle procedure di gestione telematica												000371605	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
F-#0083840897-2023-00055	93063840807	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Fornitura			Acquisto della sede di Pizzolato dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale												000379865	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2023-00056	93083840807	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi			Servizi di riconoscere e successivamente autorizzare dei refliti all'atto specifico di controllo delle norme AdASp del Mare di Sicilia Orientale - Porti di Augusta e Catania												000379865	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2023-00057	92083840807	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi			Servizi di vigilanza presso il Porto di Pizzolato													000379865	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale
S-#0083840897-2023-00058	93083840807	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi			Rafforzamento delle reti di security del Porto di Porti di Augusta e Catania												000379865	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2023-00059	91083840807	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi			Acquisto di n. 2 autoletture elettriche												000379865	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2023-00060	91083840807	2023	2024		no	-	no	Sicilia	Servizi			Servizi di interesse generale												000379865	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2024-00043	930683840807	2024	2024		no	L-#0083840897-2019-00054	no	Sicilia	Servizi			Anelli di protezione elettrica e idraulica delle casse del porto piccolo di Pizzolato												000379865	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2024-00064	92083840807	2024	2024		no	L-#0083840897-2024-00058	no	Sicilia	Servizi			Servizi di ingegneria e architettura per la realizzazione del progetto delle dighe di sbarramento del Porto di Pizzolato												000379865	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2024-00065	93283840807	2024	2024		no	L-#0083840897-2019-00014	no	Sicilia	Servizi			Servizi di ingegneria e architettura per la realizzazione delle strutture per la realizzazione del porto di Catania												000379865	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2024-00066	93083840807	2024	2024		no	L-#0083840897-2024-00065	no	Sicilia	Servizi			Servizi di ingegneria e architettura per le realizzazioni dei lavori di costruzione - terza linea del Porto Commerciale di Augusta												000379865	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2024-00067	93083840807	2024	2024		no	L-#0083840897-2024-00066	no	Sicilia	Servizi			Servizi di ingegneria e architettura per le realizzazioni del lavori di edificazione del terminal RD-RO del Porto Commerciale di Augusta												000376005	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2024-00068	93083840807	2024	2024		no	L-#0083840897-2019-00012	no	Sicilia	Servizi			Servizi di ingegneria e architettura per la realizzazione delle banchine Est del molo apogonico Centrale del Porto di Catania												000376005	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2024-00069	93083840807	2024	2024		no	L-#0083840897-2019-00014	no	Sicilia	Servizi			Servizi di ingegneria e architettura per l'allungamento/benifica interno del molo fornendo la realizzazione del molo est - porto di Catania												000376005	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2024-00070	93083840807	2024	2024		no	L-#0083840897-2019-00020	no	Sicilia	Servizi			Servizi di ingegneria e architettura per la realizzazione del molo est - porto di Catania												000376005	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
S-#0083840897-2024-00071	92083840807	2024	2024		no		no	Sicilia	Servizi			Software di gestione per la Città ISO 9001/2015												000376005	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale	
																TOTALE	44.419.000,00	13.130.000,00	12.750.000,00							

Augusta, 29/09/2023

Il Dirigente della Direzione contabile e finanziaria
Dott. Luigi Incastrone

Il Segretario Generale
Dott. Attilio Montalbano

SCHEDA Abis - PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 DELL'AUTORITA' DI
SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

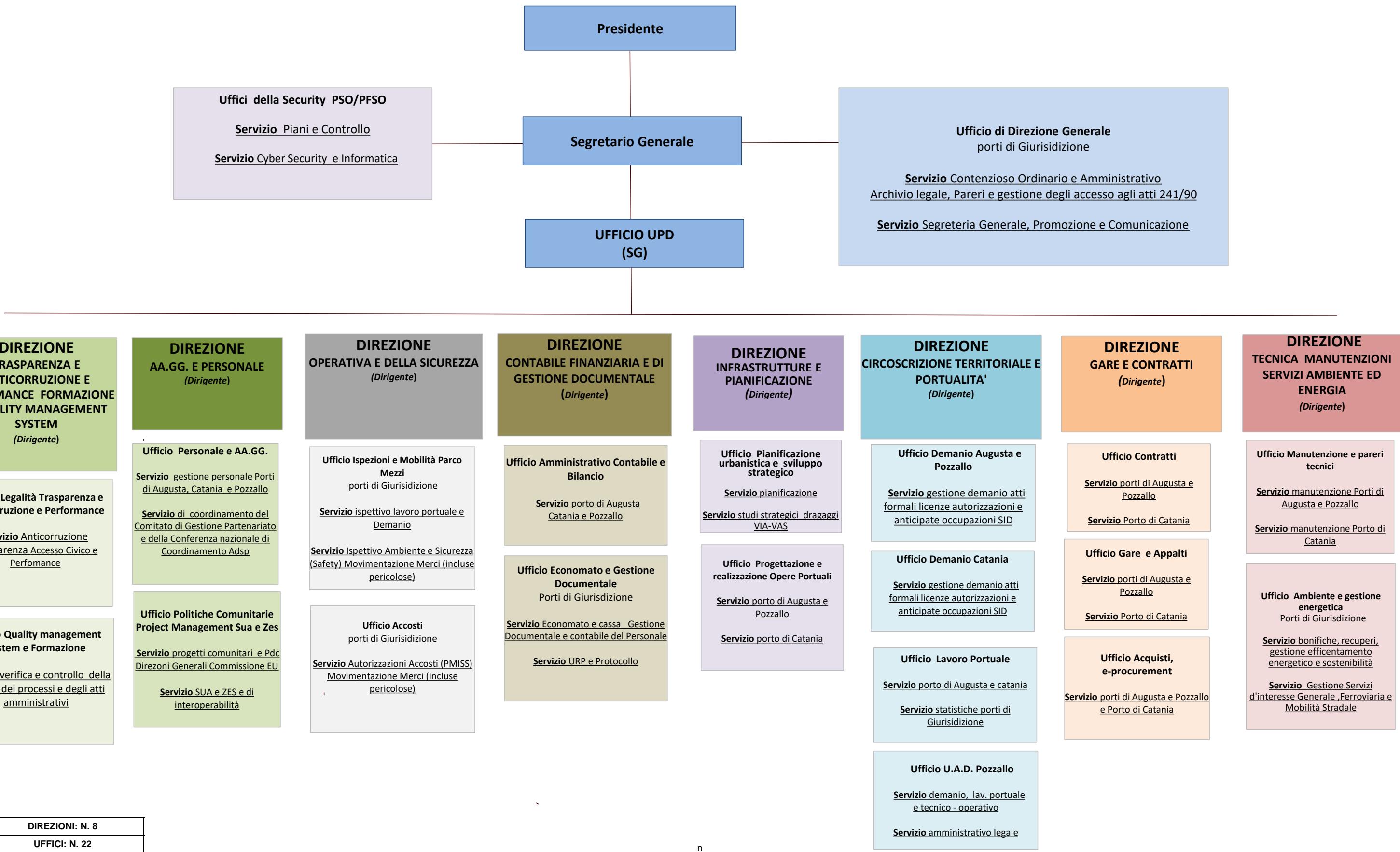
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma				Importo Totale	
	Disponibilità Finanziaria			Terzo anno		
	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	€ 5.800.000,00	€ 5.800.000,00	€ 5.800.000,00	€ 17.400.000,00	€ 17.400.000,00	
stanziamenti di bilancio	€ 38.619.000,00	€ 7.330.000,00	€ 6.950.000,00	€ 52.899.000,00	€ 52.899.000,00	
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	€ 44.419.000,00	€ 13.130.000,00	€ 12.750.000,00	€ 70.299.000,00		

Augusta, il 29/09/2023

Il Referente del Programma
Segretario Generale Dott. Attilio Montalto

Il Dirigente della Direzione Contabile finanziaria
Dott. Pierluigi Incastrone



DIREZIONI: N. 8
UFFICI: N. 22
SERVIZI: N. 35



Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

DIPARTIMENTO PER LA MOBILITÀ SOSTENIBILE
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SULLE AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE,
IL TRASPORTO MARITTIMO E PER VIE D'ACQUA INTERNE

All'Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale
adspmaresiciliaorientale@pec.it

OGGETTO: Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale – Approvazione delibera del Comitato di Gestione n.13 del 19 dicembre 2022 recante ampliamento pianta organica

Si fa riferimento alla delibera n. 13 del 19 dicembre 2022 con la quale il Comitato di Gestione di codesta Autorità ha adottato l'ampliamento della pianta organica della segreteria tecnico-operativa di cui alla delibera n.3 del 10 maggio 2018 per complessive n.4 unità, come di seguito specificate:

1 unità di personale Quadro B;
1 unità di personale di livello II;
2 unità di personale di livello IV

L'ampliamento è motivato dalla necessità di istituire, ai sensi dell'art. 6bis, c.2, della l.84/1994 e s.m.i., un ufficio amministrativo decentrato di codesta Autorità presso il Porto di Pozzallo, annesso ai sensi della l. 108/2022 e distante km 90 dalla sede legale di Augusta e km 120 dall'ufficio territoriale di Catania.

Per effetto, la nuova pianta organica di codesto Ente è così determinata:

dirigenti n.8
quadri A n.5
quadri B n.10
impiegati I livello n.7
impiegati II livello n.16
impiegati III livello n.6
impiegati IV livello n.19
impiegati V livello n.2

per totali n.73 unità, escluso il Segretario generale.

Quanto sopra premesso, si comunica, ai sensi dell'art. 12, c. 2, lett. b), della legge 84/94 e s.m.i., l'approvazione della delibera in argomento. Codesta Autorità procederà con le assunzioni compatibilmente con le risorse in bilancio.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott.ssa Maria Teresa DI MATTEO

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2024			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
E	I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	E.1.00.00.00.000			22.700.000,00	25.000.000,00
E	II	Tributi	E.1.01.00.00.000			22.700.000,00	25.000.000,00
E	III	Imposte, tasse e proventi assimilati	E.1.01.01.00.000			22.700.000,00	25.000.000,00
E	IV	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	E.1.01.01.99.000			22.700.000,00	25.000.000,00
E	V	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.99.001	E1.2.1.015	Gettito delle Tasse Portuali, Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009	16.600.000,00	18.300.000,00
E	V	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.99.001	E1.2.1.030	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.)	6.100.000,00	6.700.000,00
E	I	Entrate extratributarie	E.3.00.00.00.000			7.797.000,00	13.081.798,69
E	II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.00.00.000			7.730.000,00	10.896.717,10
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	E.3.01.02.00.000			330.000,00	396.717,10
E	IV	Entrate dalla vendita di servizi	E.3.01.02.01.000			330.000,00	396.717,10
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	240.000,00	252.000,00
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 C.N.	90.000,00	92.000,00
E	V	Proventi da autorizzazioni	E.3.01.02.01.035	E1.2.1.060	Canoni per Servizi di Interesse Generale	0,00	0,00
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, Titololi L.82/63 ecc. (cod.901)	0,00	0,00
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	0,00	52.717,10
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.00.000			7.400.000,00	10.500.000,00
E	IV	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	E.3.01.03.01.000			7.400.000,00	10.500.000,00
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	7.400.000,00	10.500.000,00
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			32.000,00	36.700,00
E	III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000			32.000,00	36.700,00
E	IV	Interessi attivi di mora	E.3.03.03.02.000			30.000,00	33.000,00
E	V	Interessi attivi di mora da altri soggetti	E.3.03.03.02.999	E1.2.5.020	Entrate varie ed eventuali	30.000,00	33.000,00
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari o postali	E.3.03.03.04.000			2.000,00	3.700,00
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	2.000,00	3.700,00
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			35.000,00	2.148.381,59
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000			35.000,00	152.000,00
E	IV	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	E.3.05.02.03.000			35.000,00	152.000,00

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

Mod. 201-AUG02

E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	E.3.05.02.03.005	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi	35.000,00	152.000,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000			0,00	1.996.381,59
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000			0,00	1.996.381,59
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999	E1.2.5.020	Entrate varie ed eventuali	0,00	1.996.381,59
E	I	Entrate in conto capitale	E.4.00.00.00.000			5.121.000,00	206.524.558,84
E	II	Contributi agli investimenti	E.4.02.00.00.000			5.121.000,00	206.524.558,84
E	III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	E.4.02.01.00.000			5.121.000,00	206.524.558,84
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	E.4.02.01.01.000			5.121.000,00	204.737.668,50
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	5.121.000,00	204.737.668,50
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 delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0,00	0,00
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			5.860.000,00	6.510.000,00
E	II	Entrate per partite di giro	E.9.01.00.00.000			5.860.000,00	6.510.000,00
E	III	Altre ritenute	E.9.01.01.00.000			1.500.000,00	1.750.000,00
E	IV	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	E.9.01.01.02.000			1.500.000,00	1.750.000,00
E	V	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	E.9.01.01.02.001	E3.1.1.090	IVA	1.500.000,00	1.750.000,00
E	III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	E.9.01.02.00.000			3.700.000,00	4.030.000,00
E	IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.000			2.200.000,00	2.380.000,00
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.001	E3.1.1.010	Ritenute erariali	2.200.000,00	2.380.000,00
E	IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	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 conto terzi	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	730.000,00
E	IV	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.000			10.000,00	10.000,00
E	V	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.001	E3.1.1.080	Restituzione fondo economato a fine esercizio	10.000,00	10.000,00
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000			650.000,00	720.000,00
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	350.000,00
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 terzi	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	41.478.000,00	251.116.357,53
U	I	Spese correnti	U.1.00.00.00.000			21.982.040,40	37.094.943,14
U	II	Redditi da lavoro dipendente	U.1.01.00.00.000			8.947.140,00	9.845.640,00

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

Mod. 201-AUG02

U	III	Retribuzioni lorde	U.1.01.01.00.000			6.348.400,00	6.918.400,00
U	IV	Retribuzioni in denaro	U.1.01.01.01.000			6.348.400,00	6.918.400,00
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	3.013.000,00	3.053.000,00
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 al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.030	Emolumenti variabili al personale dipendente	286.000,00	421.000,00
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.050	Altri oneri per il personale	85.000,00	133.000,00
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.080	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.430.200,00	2.690.200,00
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.090	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	226.200,00	286.200,00
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	30.000,00	30.000,00
U	III	Contributi sociali a carico dell'ente	U.1.01.02.00.000			2.598.740,00	2.927.240,00
U	IV	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	U.1.01.02.01.000			2.598.740,00	2.927.240,00
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	2.348.740,00	2.652.240,00
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			1.589.666,00	1.765.166,00
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	U.1.02.01.00.000			1.589.666,00	1.765.166,00
U	IV	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.000			319.666,00	331.666,00
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	319.666,00	331.666,00
U	IV	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.000			1.200.000,00	1.360.000,00
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	1.200.000,00	1.360.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000			70.000,00	73.500,00
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	70.000,00	73.500,00
U	II	Acquisto di beni e servizi	U.1.03.00.00.000			9.691.712,00	20.235.512,00
U	III	Acquisto di beni	U.1.03.01.00.000			45.000,00	60.500,00
U	IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	U.1.03.01.01.000			5.000,00	5.500,00
U	V	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001	U1.1.3.080	Periodici, riviste e pubblicazioni	5.000,00	5.500,00
U	IV	Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.000			40.000,00	55.000,00
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, ciclomotori ecc.)	10.000,00	15.000,00
U	V	Vestuario	U.1.03.01.02.004	U1.1.3.130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	15.000,00	18.000,00
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	5.000,00	6.000,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000			9.646.712,00	20.175.012,00
U	IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.000			395.600,00	480.600,00
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	266.800,00	326.800,00
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 Portuale/Gestione e Commissione consultiva	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 istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.008	U1.1.1.030	Indennità di carica e rimborsio spese agli organi di controllo	88.600,00	100.600,00
U	IV	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.02.000			225.000,00	256.000,00

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

Mod. 201-AUG02

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	175.000,00	200.000,00
U	IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	U.1.03.02.04.000			10.300,00	24.050,00
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	13.450,00
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 per corsi indetti da Enti	5.300,00	10.600,00
U	IV	Utenze e canoni	U.1.03.02.05.000			751.000,00	910.700,00
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	4.700,00
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	U1.2.1.010	Prestazioni Istituzionali di terzi	430.000,00	480.000,00
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005	U1.1.3.060	Utenze varie	25.000,00	30.000,00
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005	U1.2.1.010	Prestazioni Istituzionali di terzi	100.000,00	196.000,00
U	V	Gas	U.1.03.02.05.006	U1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale . spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	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			2.777.800,00	3.258.800,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.1.03.02.09.001	U1.1.3.010	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	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 dell'Autorità Portuale . spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	10.000,00	15.000,00
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 dell'Autorità Portuale	45.000,00	90.000,00
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 dell'Autorità Portuale . spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	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	2.720.000,00	3.150.000,00
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			79.383,00	156.383,00
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 dell'Autorità Portuale . spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	79.383,00	155.383,00
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	0,00	1.000,00
U	IV	Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.000			200.000,00	200.000,00
U	V	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	U.1.03.02.15.004	U1.2.1.010	Prestazioni Istituzionali di terzi	200.000,00	200.000,00
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000			53.000,00	118.650,00
U	V	Spese postali	U.1.03.02.16.002	U1.1.3.090	Spese postali	600,00	750,00
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	52.400,00	117.900,00

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

Mod. 201-AUG02

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			5.000.629,00	14.565.629,00
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	1.500.000,00	10.700.000,00
U	V	Servizi di sicurezza	U.1.03.02.19.006	U1.2.1.050	Spese per la sicurezza portuale	3.400.000,00	3.700.000,00
U	IV	Altri servizi	U.1.03.02.99.000			130.000,00	172.000,00
U	V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	U1.1.3.170	Spese legali, giudiziarie e varie	40.000,00	75.000,00
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	85.000,00
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	2.326.721,62
U	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	U.1.04.01.00.000			498.522,40	2.326.721,62
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 materia di contenimento di spesa	U.1.04.01.01.020	U1.2.2.030	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	298.522,40	298.522,40
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.000			200.000,00	2.028.199,22
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 realizzazioni di autostrade del mare,di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere	200.000,00	2.028.199,22
U	II	Interessi passivi	U.1.07.00.00.000			440.000,00	674.725,08
U	III	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.00.000			440.000,00	674.725,08
U	IV	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	U.1.07.05.04.000			440.000,00	674.725,08
U	V	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.04.003	U1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	440.000,00	674.725,08
U	II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	U.1.09.00.00.000			100.000,00	1.428.178,44
U	III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.00.000			100.000,00	1.428.178,44
U	IV	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.000			100.000,00	1.428.178,44
U	V	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.001	U1.2.5.010	Restituzioni e rimborsi diversi	100.000,00	1.428.178,44
U	II	Altre spese correnti	U.1.10.00.00.000			715.000,00	819.000,00
U	III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	U.1.10.01.00.000			150.000,00	160.000,00
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			100.000,00	110.000,00
U	V	Altri fondi n.a.c.	U.1.10.01.99.999	U1.5.1.010	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	100.000,00	110.000,00
U	III	Premi di assicurazione	U.1.10.04.00.000			145.000,00	155.000,00
U	IV	Premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000			145.000,00	155.000,00
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	155.000,00
U	III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	U.1.10.05.00.000			300.000,00	340.000,00
U	IV	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.000			300.000,00	340.000,00
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	340.000,00
U	III	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.00.000			120.000,00	164.000,00
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.000			120.000,00	164.000,00

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

Mod. 201-AUG02

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	142.000,00
U	I	Spese in conto capitale	U.2.00.00.00.000			47.907.000,00	357.351.099,13
U	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	U.2.02.00.00.000			47.777.000,00	357.217.014,61
U	III	Beni materiali	U.2.02.01.00.000			8.397.000,00	151.975.293,44
U	IV	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.2.02.01.01.000			0,00	130.000,00
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	130.000,00
U	IV	Mobili e arredi	U.2.02.01.03.000			152.000,00	278.000,00
U	V	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001	U2.1.2.050	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	152.000,00	278.000,00
U	IV	Impianti e macchinari	U.2.02.01.04.000			0,00	12.293,44
U	V	Macchinari	U.2.02.01.04.001	U2.1.2.010	Acquisto di attrezature e macchinari	0,00	12.293,44
U	IV	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.000			195.000,00	455.000,00
U	V	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.001	U2.1.2.050	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	195.000,00	455.000,00
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000			8.050.000,00	151.100.000,00
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.010	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali	6.850.000,00	140.500.000,00
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.2.045	Impianti Portuali	1.200.000,00	10.600.000,00
U	V	Fabbricati ad uso strumentale	U.2.02.01.09.019	U2.1.1.010	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali	0,00	0,00
U	III	Beni immateriali	U.2.02.03.00.000			39.380.000,00	205.241.721,17
U	IV	Software	U.2.02.03.02.000			920.000,00	2.070.000,00
U	V	Acquisto software	U.2.02.03.02.002	U2.1.2.040	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	920.000,00	2.070.000,00
U	IV	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	U.2.02.03.06.000			38.460.000,00	203.171.721,17
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 - approfondimento fondali	36.020.000,00	185.000.000,00
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001	U2.1.1.020	Lavori di straordinaria manutenzione	800.000,00	15.893.721,17
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 Portuale	1.580.000,00	2.160.000,00
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	118.000,00
U	II	Altre spese in conto capitale	U.2.05.00.00.000			130.000,00	134.084,52
U	III	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.00.000			130.000,00	134.084,52
U	IV	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.99.000			130.000,00	134.084,52
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	134.084,52
U	I	Rimborso Prestiti	U.4.00.00.00.000			5.120.000,00	7.661.599,86
U	II	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.4.03.00.00.000			5.120.000,00	7.661.599,86
U	III	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.4.03.01.00.000			5.120.000,00	7.661.599,86
U	IV	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti con controparte residente	U.4.03.01.05.000			5.120.000,00	7.661.599,86
U	V	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti con controparte residente	U.4.03.01.05.001	U2.2.1.020	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	5.120.000,00	7.661.599,86
U	I	Uscite per conto terzi e partite di giro	U.7.00.00.00.000			5.860.000,00	6.510.000,00
U	II	Uscite per partite di giro	U.7.01.00.00.000			5.860.000,00	6.510.000,00
U	III	Versamenti di altre ritenute	U.7.01.01.00.000			1.600.000,00	1.860.000,00
U	IV	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	U.7.01.01.02.000			1.500.000,00	1.750.000,00
U	V	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	U.7.01.01.02.001	U3.1.1.090	IVA	1.500.000,00	1.750.000,00

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

Mod. 201-AUG02

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			3.800.000,00	4.100.000,00
U	IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.000			2.000.000,00	2.100.000,00
U	V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.001	U3.1.1.010	Ritenute erariali	2.000.000,00	2.100.000,00
U	IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	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 dipendente riscosse per conto terzi	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			200.000,00	280.000,00
U	IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.01.000			200.000,00	280.000,00
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	200.000,00	280.000,00
U	III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000			260.000,00	270.000,00
U	IV	Costituzione fondi economici e carte aziendali	U.7.01.99.03.000			10.000,00	10.000,00
U	V	Costituzione fondi economici 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						80.869.040,40	408.617.642,13

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI PREVENTIVO ANNO 2024		Allegato 6	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2024	
		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		68.058.657,40	391.258.009,27
	TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	68.058.657,40	391.258.009,27
MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
PROGRAMMA 001 Indirizzo politico			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti			
TOTALE PROGRAMMA		490.000,00	578.000,00
PROGRAMMA 002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti			
TOTALE PROGRAMMA		1.290.383,00	2.560.033,00
	TOTALE MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.780.383,00	3.138.033,00
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		5.860.000,00	6.510.000,00
	TOTALE MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro	5.860.000,00	6.510.000,00
MISSIONE 035 Debiti da finanziamento			
PROGRAMMA 001 Mutui, prestiti e altro indebitamento contratto dall'ente			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti			
TOTALE PROGRAMMA		5.120.000,00	7.661.599,86
	TOTALE MISSIONE 035 Debiti da finanziamento	5.120.000,00	7.661.599,86
	TOTALE SPESE	80.869.040,40	408.617.642,13

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

Esercizio Finanz.	Amministrazione (AMM)	Numero Capitolo	Titolo (TIT)	Centro Responsabilità (CDR)	Missione	Programma	Denominazione Corr Integrale CAPITOLO	Stanziamento Competenza	Stanziamento Cassa
2024	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	301.800,00	371.800,00
2024	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
2024	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	88.600,00	100.600,00
2024	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
2024	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	3.043.000,00	3.083.000,00
2024	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	406.000,00	556.000,00
2024	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
2024	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	146.450,00
2024	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	10.600,00
2024	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	2.668.406,00	2.983.906,00
2024	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	2.430.200,00	2.690.200,00
2024	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	226.200,00	286.200,00
2024	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	18.800,00

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

2024	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	45.000,00	90.000,00
2024	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	94.383,00	176.383,00
2024	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
2024	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	216.000,00	228.700,00
2024	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
2024	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	5.500,00
2024	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	600,00	750,00
2024	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	153.029,00	283.529,00
2024	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	15.000,00	18.000,00
2024	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	155.000,00
2024	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
2024	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	40.000,00	75.000,00
2024	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	5.000,00	6.000,00

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

2024	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	2.230.000,00	11.577.000,00
2024	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	2.720.000,00	3.150.000,00
2024	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	175.000,00	200.000,00
2024	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	3.400.000,00	3.700.000,00
2024	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	85.000,00
2024	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 realizzazione di autostrade del mare, di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere	200.000,00	2.028.199,22
2024	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
2024	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	450.000,00	689.925,08
2024	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	1.270.000,00	1.433.500,00
2024	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	1.428.178,44
2024	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, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	300.000,00	340.000,00
2024	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
2024	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

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

2024	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	142.000,00
2024	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
2024	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	100.000,00	110.000,00
2024	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 fondali	42.870.000,00	325.500.000,00
2024	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	800.000,00	15.893.721,17
2024	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	1.580.000,00	2.160.000,00
2024	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	0,00	12.293,44
2024	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	130.000,00
2024	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	118.000,00
2024	AUTORITA' PORTUALE	U212/40	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	920.000,00	2.070.000,00
2024	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	1.200.000,00	10.600.000,00
2024	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	347.000,00	733.000,00
2024	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	134.084,52

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

2024	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	5.120.000,00	7.661.599,86
2024	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	2.200.000,00	2.380.000,00
2024	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
2024	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
2024	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
2024	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
2024	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
2024	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	1.500.000,00	1.750.000,00
Totali								80.869.040,40	408.617.642,13



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 2024 (ALLEGATA AL VERBALE N. 54 DEL 20 e 25.10.2023)

Il Bilancio di previsione per l'anno 2024, 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 2024, predisposto dall'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, inviato al Collegio in allegato alla nota n.18104 del 10.10.2023.

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 2024 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 2024 – 2026;
- b) Relazione programmatica del Presidente;
- c) Relazione Tecnica;
- d) Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione 2023;
- e) Programma triennale delle opere 2024 - 2026;
- 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, Dirigente della Direzione Contabile Finanziaria, ha fornito una serie ulteriore di elaborati analitici, riepilogativi e di controllo.

Il bilancio in esame si comprende nelle cifre del sotto riportato prospetto di raffronto con l'esercizio 2023 assestato, espresse in euro:

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

QUADRO GENERALE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024				
ENTRATE	Esercizio 2024		Esercizio 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
A) Totale Titolo I – Entrate correnti	30.497.000	38.081.799	29.237.200	36.020.000
B) Totale Titolo II - Entrate in conto capitale	5.121.000	206.524.559	32.228.000	171.306.033
C) Totale Titolo III - Partite di giro	5.860.000	6.510.000	5.460.000	6.080.000
(A+B+C) Totale generale Entrate	41.478.000	251.116.358	66.925.200	213.406.033
USCITE	Esercizio 2024		Esercizio 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
A1) Totale UPB 1 - titolo I - Uscite correnti	21.982.040	37.094.943	21.626.073	35.234.543
B1) Totale UPB 2 - Titolo II - Spese in conto capitale	53.027.000	365.012.699	136.704.169	328.563.812
C1) Totale UPB 3 - Titolo III - Partite di giro	5.860.000	6.510.000	5.460.000	6.030.000
(A1+B1+C1) Totale generale Uscite	80.869.040	408.617.642	163.790.242	369.828.355
Avanzo/Disavanzo	- 39.391.040	- 157.501.285	- 96.865.042	- 156.422.322

	ESERCIZI		
	2024	2025	2026
TIT. I - ENTRATE CORRENTI	30.497.000,00	31.315.000,00	31.685.000,00
TIT. II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	5.121.000,00	64.456.051,00	26.454.000,00
TIT. III - PARTITE DI GIRO	5.860.000,00	5.900.000,00	6.000.000,00
TOTALE ENTRATE	41.478.000,00	101.671.051,00	64.139.000,00

TIT. I - SPESE CORRENTI	21.982.040,00	22.665.600,00	22.830.000,00
TIT. II - SPESE IN CONTO CAPITALE	53.027.000,00	63.550.000,00	73.720.000,00
TIT. III - SPESE PER PARTITE DI GIRO	5.860.000,00	5.900.000,00	6.000.000,00
TOTALE SPESE	80.869.040,00	92.115.600,00	102.550.000,00

AVANZO/DISAVANZO	-39.391.040,00	9.555.451,00	-38.411.000,00
-------------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------

Avanzo di Amministrazione presunto	74.704.159,00	35.313.119,00	44.868.570,00
---	----------------------	----------------------	----------------------

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

Avanzo di Amministrazione al termine dell'esercizio	35.313.119,00	44.868.570,00	6.457.570,00
TOTALE GENERALE ENTRATE	116.182.159,00	136.984.170,00	109.007.570,00
TOTALE GENERALE SPESE	80.869.040,00	92.115.600,00	102.550.000,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	35.313.119,00	44.868.570,00	6.457.570,00

Relativamente al complessivo bilancio preventivo finanziario per il triennio 2024-2026, si osserva preliminarmente il tendenziale utilizzo dell'avanzo di amministrazione, che alla fine del 2026 risulterebbe ridotto a complessivi euro **6.457.570**.

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.

Peraltro, con riferimento all'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre 2023, così come previsto in sede di preventivo, lo stesso si discosta dall'avanzo di amministrazione presunto rappresentato in sede di assestamento di bilancio 2023 in misura prevalente per una variazione presunta relativa alla consistenza dei residui passivi, prevista per € 800.000. Al riguardo, appare necessaria la formalizzazione degli atti amministrativi e 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.

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 € 39.391.040 viene coperto, ai sensi del R.A.C., con l'avanzo di amministrazione

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

presunto al 31.12.2023 per come ampiamente dettagliato infra la Relazione Tecnica al Bilancio di Previsione 2024.

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

Categoria	Descrizione	2024	2023
1.2.1	Entrate Tributarie	23.030.000,00	22.920.000,00

Le entrate tributarie pari a €. 23.030.000 sono composte per la maggior parte di tasse portuali per €. 16.600.000 e tasse di ancoraggio per €. 6.100.000 oltre proventi vari e diversi per complessivi €. 330.000.

Titolo I – Entrate Correnti - UPB 1.2 – Entrate diverse

Categoria	Descrizione	2024	2023
1.2.2	Entrate derivanti da beni e servizi	Zero	150.000,00

Tale categoria non prevede stanziamento di entrate nell'anno 2024, a seguito di ordinanza AdSP che ha abolito le predette entrate, relative al solo nel Porto di Catania, rendendo uniformi le tariffe dei porti del sistema.

Titolo I – Entrate Correnti - UPB 1.2 – Entrate diverse

Categoria	Descrizione	2024	2023
1.2.3	Redditi e Proventi Patrimoniali	7.402.000,00	6.102.200,00

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

Le entrate per redditi e proventi patrimoniali pari a €. 7.402.000 sono composte da canoni di concessione di aree demaniali per €. 7.400.000, compresi quelli del Porto di Pozzallo, e interessi attivi su depositi ed altri proventi patrimoniali per €. 2.000.

Titolo I – Entrate Correnti - UPB 1.2 – Entrate diverse

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</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.

Titolo I – Entrate Correnti - UPB 1.2 – Entrate diverse

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
1.2.5	Entrate non classificabili in altre voci	30.000,00	30.000,00

Appartengono a questa categoria i diritti di mora che l'AdSP applicherà sui tardivi pagamenti. La Relazione Tecnica al Bilancio di Previsione 2024 dà conto che le tariffe aggiuntive relative alla Security Fee, imposte alle concessioni demaniali del porto di Catania, non sono state apposte 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>2024</i>	<i>2023</i>

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

2.2.1	Trasferimenti dello Stato	5.121.000,00	32.228.000,00
--------------	----------------------------------	---------------------	----------------------

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 altre entrate in conto capitale in relazione alla ripartizione dei fondi ex art. 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>2024</i>	<i>2023</i>
2.2.2	Trasferimenti della Regione Sicilia	Zero	Zero

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</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>2024</i>	<i>2023</i>
3.1.1	Entrate aventi natura di partite di giro	5.860.000,00	5.460.000,00

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

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 categorie

- Titolo I - Entrate Correnti	€ 30.497.000,00
- Titolo II - Entrate in Conto Capitale	€ 5.121.000,00
- Titolo III - Entrate per partite di giro	<u>€ 5.860.000,00</u>
 Totale entrate	 € 41.478.000,00
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023	<u>€ 74.704.159,00</u>
 Totale generale delle entrate anno 2024	 € 116.182.159,00

L'Ente, nella previsione delle entrate ha tenuto conto, oltre che degli andamenti registrati nei precedenti esercizi, anche delle potenziali ulteriori entrate provenienti dal 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>2024</i>	<i>2023</i>
1.1.1	Uscite per gli organi dell'Ente	395.600,00	381.440,00

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>2024</i>	<i>2023</i>
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	9.077.106,00	9.411.138,00

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

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 nota MIT U.000430 del 05.01.2023, nonché degli oneri della contrattazione decentrata di secondo livello recepita dal Comitato di Gestione. Lo stanziamento comprende altresì la spesa di €. 30.000,00 destinata all'eventuale utilizzo di personale non dipendente (Co.Co.Co) per l'anno 2024.

Il Collegio prende atto che il processo di reclutamento del personale dirigenziale e non dirigenziale secondo il piano triennale dei fabbisogni già deliberato è in avanzata fase di ultimazione.

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

Categoria	Descrizione	2024	2023
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	765.812,00	785.429,00

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 2024. Si evidenzia che l'Ente ha calcolato, come in sede di Assestamento 2023, 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.

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 e del Porto di Pozzallo, il limite di spesa è stato individuato in complessivi €. 2.026.712, 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

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

(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. 112/50art. 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 Associate	€ 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

		ENERGIA ELETTRICA PORTO POZZALLO			TOTALE SPESA TRIENNIO
		2016	2017	2018	
TOTALE COMPLESSIVO SPESA TRIENNIO	€. 5.789.265,00	91.566,32	94.488,58	104.817,40	€. 6.080.137,30
VALORE MEDIO TRIENNIO	€. 2.026.712,43	limite spesa acquisto beni e servizi 2024 con Porto Pozzallo			

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

Spese Informatiche		2017 Au + Ct	2016 Au + Ct
cap. 113.100 art. 02 spese informatiche		€ 201.259,00	€ 65.928,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESA BIENNIO		€ 100.629,50	€ 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	

Lo stanziamento delle spese informatiche per l'anno 2024 ammonta ad €. 100.629,50, in ragione delle disposizioni dell'art. 1 comma 610 della Legge di Bilancio 2020, ancorché lo stesso è stato eliminato e ricompreso nel più ampio limite generale.

Spese correnti DPR 132/13	Stanziamento Anno 2024
Cat.1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente	€ 395.600,00
Cap. 112/10 art. 02 – Rimborso missioni SG	€ 25.000,00
Cap. 112/40 art. 01 – Rimborso missioni Personale	€ 25.000,00
Cap. 112/50 art. 02 e 112/60 art. 01 – Formazione obbligatoria e libere Personale	€ 10.300,00
Cat. 1.1.3 Uscite per acquisto di beni e servizi (escluso premi di assicurazione e manutenzioni edifici)	€ 575.812,00
Cat. 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali (escluse ordinaria manutenzione, sicurezza e vigilanza)	€ 905.000,00
Cap U 122.10 art. 01 - Quote Associate	€ 80.000,00
Cap. 123.10 art. 01 – Tesoreria	€ 10.000,00
Totale	€ 2.026.712,00

I vincoli di cui alle specifiche tabelle influiscono, oltre che sulla Categorìa 1.1.3 *Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi*, anche sugli stanziamenti relativi alla Categorìa 1.1.1 “Spese per Organi

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

dell'Ente" ed alla categoria 1.2.1 "*Uscite per prestazioni Istituzionali*" nonché sui singoli capitoli di spesa appositamente inclusi.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	8.525.000,00	7.734.543,00

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. L'incremento della previsione di spesa rispetto al precedente esercizio deriva dalla necessità di includere nuove spese per "*Servizi di Interesse Generale*", regolamentati dall'art. 6 comma 4 lettera c) delle Legge 84/94, da affidare con gara di evidenza pubblica nell'esercizio 2024 con lo strumento della Finanza di progetto. L'incremento di spesa in via previsionale è giustificato dall'Amministrazione per la prevista attivazione di servizi portuali con standard qualitativi più elevati, di nuovi servizi oggi non oggetto di affidamento, nonché per la previsione di una serie di servizi "a chiamata" che tuttavia saranno effettivamente a carico dell'Autorità soltanto quando effettivamente resi a seguito di apposta richiesta. Al riguardo, il Collegio richiama l'attenzione sulla necessità di prevedere adeguate forme di controllo e monitoraggio sulle attività dell'operatore economico e sulla corretta esecuzione delle prestazioni contrattuali, da definirsi nel contratto di partenariato pubblico privato da stipularsi tra le parti¹.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</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.

¹ Sulla corretta previsione delle clausole contrattuali nel contratto di partenariato pubblico privato, si richiama la Delibera ANAC n. 318 del 28 marzo 2018 in corso di aggiornamento.

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

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
1.2.3	Oneri finanziari	450.000,00	500.000,00

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>2024</i>	<i>2023</i>
1.2.4	Oneri tributari	1.270.000,00	1.115.000,00

In tale categoria, oltre imposte tasse e tributi vari, viene appostata anche l'IRES dell'esercizio 2024, acconti e saldo, sui canoni demaniali introitai dalle AdSP, in applicazioni della vigente normativa fiscale già introdotta dall'esercizio 2022.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</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>2024</i>	<i>2023</i>

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

1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci	470.000,00	470.000,00
--------------	--	-------------------	-------------------

La voce in questione contiene, tra gli altri, lo stanziamento per spese di lite, arbitraggi, risarcimenti, oneri vari e straordinari come specificatamente indicato e giustificato in relazione. Al riguardo il Collegio richiama l'opportunità di accompagnare il bilancio di previsione con una relazione di approfondimento che aggiorni lo stato del contenzioso ed i rischi connessi.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</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 2024. In particolare si fa ricorso a tale categoria per trasferire al fondo Dirigenti la quota dagli stessi maturata nel 2024 e, qualora ci sia un'interruzione di rapporto con altri dipendenti, per liquidare la quota maturata nel 2024.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
1.5.1	Accantonamento fondo rischi ed oneri	100.000,00	300.000,00

Le somme stanziate a titolo di accantonamento rappresentano il potenziale stanziamento di somme eccedenti il fondo rischi ed oneri, presente nel bilancio di parte economica. Lo stanziamento è minore di quello dell'esercizio 2023 in ragione della possibilità prevista in favore dei creditori dell'adesione alla "Rottamazione quater".

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

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
2.1.1	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti	45.250.000,00	128.197.169,00

Le spese in conto capitale per investimenti per l'esercizio finanziario 2024, cat. 2.1.1, sono da ricondursi a quanto rappresentato nel P.T.OO.PP. 2024–2026.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
2.1.2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	2.527.000,00	3.305.000,00

Gli stanziamenti della voce sono destinati alla copertura di spese per acquisto di immobilizzazioni tecniche, mobili ed arredi e per l'implementazione con revamping degli impianti di security dei Porti del Sistema.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
2.1.5	TFR	130.000,00	130.000,00

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 2024.

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

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>

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

2.2.1	Rimborso finanziamenti a medio lungo termine	5.120.000,00	5.072.000,00
--------------	---	---------------------	---------------------

Si precisa che lo stanziamento 2024 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”*.

Titolo III – Uscite per Partite di Giro - UPB 3.1

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2024</i>	<i>2022</i>
3.1.1	Uscite aventi natura di partite di giro	5.860.000,00	5.460.000,00

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 2024.

Riepilogo Spese per categorie

- Spese correnti	€ 21.982.040,00
- Spese in conto capitale	€ 53.027.000,00
- Spese per partite di giro	<u>€ 5.860.000,00</u>

Totale generale spese 2024	€ 80.869.040,00
----------------------------	-----------------

Riepilogo Generale

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023	€ 74.704.159,00
Totale Entrate 2024	<u>€ 41.478.000,00</u>
Totale Generale Entrate	€ 116.182.159,00
Totale Generale Spese 2024	€ 80.869.040,00

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

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2024 € 35.313.119,00

Il previsto disavanzo finanziario di competenza, pari ad € 39.391.040,00, dato dalla differenza tra il totale delle entrate ed il totale delle spese anno 2024 (41.478.000,00 – 80.869.040,00), resta coperto, nel rispetto del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, con l'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2023, pari ad € 74.704.159,00, generando un avanzo di amministrazione presunto, al 31.12.2024, di € 35.313.119,00, da utilizzare per copertura dell'intero P.T.O. 2024-2026, così come evidenziato nel bilancio triennale, fermi restando gli attuali vincoli di € 5.560.050,00, di cui € 1.573.110,00 per TFR, € 1.486.940,00 per Fondo Rischi ed Oneri ed €. 2.500.000,00 per fondo rischi da contezioso.

I dati del bilancio di previsione per l'esercizio 2024 mostrano la generazione di un disavanzo di cassa presunto di € 157.501.285,00, questo, unito al fondo cassa presunto al 31.12.2023 di € 347.852.846,00 conduce ad una consistenza finale di cassa al 31.12.2024 pari ad € 190.351.561,00, la quale rimane utilizzabile per liquidare gli impegni già assunti e quelli da assumere legati al P.O.T. 2024-2026.

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

RIEPILOGO	COMPETENZA	CASSA
Totale delle entrate previste 2024	41.478.000,00	251.116.358,00
Totale generale delle spese previste 2024	80.869.040,00	408.617.642,00
Avanzo/disavanzo di competenza presunto al 31/12/2024	- 39.391.040,00	- 157.501.284,00
Arrottamenti	0,00	-1,00
Avanzo d'amministrazione presunto al 31/12/2023	74.704.159,00	347.852.846,00
Avanzo d'amministrazione presunto al 31/12/2024	35.313.119,00	190.351.561,00

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

Le previsioni di cassa si sostanziano nelle seguenti cifre complessive:

- Titolo I - Entrate Correnti	€ 38.081.799
- Titolo II - Entrate in Conto Capitale	€ 206.524.559
- Titolo III - Entrate per partite di giro	€ 6.510.000
Totale entrate	€ 251.116.358
Fondo cassa iniziale previsto	<u>€ 347.852.846</u>
Totale	€ 598.969.204

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

- Uscite correnti	€ 37.094.943
- Spese in conto capitale	€ 365.012.699
- Partite di giro	<u>€ 6.510.000</u>
Totale uscite	€ 408.617.642
Arrotondamento	<u>€ -1</u>
Totale fondo cassa finale presunto al 31.12.2024	€ 190.351.561

La gestione complessiva genererà una diminuzione presunta di cassa di 157.501.285 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 2024, l'ADSP del Mare si Sicilia Orientale prevede un valore della produzione pari ad € 30.495.000 a fronte di costi della produzione per € 21.343.852.

Nel complesso l'Ente ritiene che si determini un risultato economico positivo di € 6.464.960 al netto delle imposte di competenza pari ad € 1.519.666 (IRES e IRAP).

Nel dettaglio:

A) Valore della produzione	30.495.000
B) Costi della produzione	21.343.852
Differenza tra valore e costi della produzione	9.151.148
C) Proventi ed oneri finanziari	- 448.000
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
E) Proventi e oneri straordinari	<u>- 718.522</u>
Risultato prima delle imposte	7.984.626
Imposte dell'esercizio	<u>- 1.519.666</u>
Utile Economico	6.464.960

1) PRINCIPI DI REDAZIONE.

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

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. 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 2023.

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 apposta alcuna previsione per ciò che riguarda eventuali contributi ordinari della Regione e/o dei Comuni.
- 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,

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

ancorché non completa. Tutta la spesa in esame dovrà comunque essere attentamente monitorata.

- Le spese per promozione di cui al capitolo U121/40 art. 01, leggermente diminuite, rispetto all'esercizio precedente, sono preventivate in circa 170 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 30.06.2024.

Infine, si accerta che al Bilancio di previsione per l'anno 2024 è stata allegata, come previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità, la consistenza organica del personale, deliberata dal Comitato di Gestione in data 19.12.2022, con Delibera n. 13/22, ed approvata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n. 000430 del 5.01.2023, e la tabella dimostrativa della consistenza numerica del personale in servizio alla data del 10.10.2023.

Al Bilancio di previsione 2024 è parimenti allegato il Programma triennale delle opere 2024–2026 dal quale, pur con le osservazioni di cui sopra, è desumibile la previsione di spesa 2024 apposta 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;



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 2024.

Roma, lì 25 ottobre 2023

Il Collegio dei revisori

Dott. Luigi Spampinato

Dott.ssa Maria Grazia Di Cesare

Prof. Francesco De Domenico

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

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

Delibera Comitato di Gestione n. 19/2023 del 26.10.2023

OGGETTO: Approvazione Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2024 e dei 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 al Bilancio di Previsione 2024 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 MIT 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 2024, così come sotto riepilogati:

Riepilogo Entrate per categorie

- Titolo I - Entrate Correnti	€ 30.497.000,00
- Titolo II - Entrate in Conto Capitale	€ 5.121.000,00
- Titolo III - Entrate per partite di giro	€ 5.860.000,00
Totale entrate	€ 41.478.000,00
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023	€ 74.704.159,00
Totale generale delle entrate anno 2024	€ 116.182.159,00

Riepilogo Spese per categorie

- Spese correnti	€ 21.982.040,00
- Spese in conto capitale	€ 53.027.000,00
- Spese per partite di giro	€ 5.860.000,00
Totale generale spese 2024	€ 80.869.040,00

Riepilogo Generale

Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023	€	74.704.159,00
Totale Entrate 2024	€	41.478.000,00
 Totale Generale Entrate	€	 116.182.159,00
 Totale Generale Spese 2024	€	 80.869.040,00
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2024	€	 35.313.119,00

RIEPILOGO GENERALE**COMPETENZA****CASSA**

Totale delle entrate previste 2024	41.478.000,00	251.116.358,00
Totale generale delle spese previste 2024	80.869.040,00	408.617.642,00
Avanzo/disavanzo di competenza presunto al 31/12/2024	- 39.391.040,00	- 157.501.284,00
Arrotondamenti	0,00	-1,00
Avanzo d'amministrazione presunto al 31/12/2023	74.704.159,00	347.852.846,00
Avanzo d'amministrazione presunto al 31/12/2024	35.313.119,00	190.351.561,00

Tenuto conto:

- del parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, di cui alla relazione allegata al verbale n. 54/2023 del 20 e 25 ottobre 2023;
- del parere favorevole espresso dall'Organismo di Partenariato della Risorsa Mare, di cui alla seduta del 26.10.2023;

ALL'UNANIMITÀ,

D E L I B E R A

1. di approvare il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2024, e tutti gli allegati previsti dall'art. 7 del R.A.C.;
2. di inviare la presente delibera, per la prescritta approvazione, al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, unitamente agli atti del Bilancio di Previsione 2024 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 2024, anche al Ministero dell'Economia e delle Finanze ed alla Corte dei Conti.

Presenti	5
Presenti con diritto di voto	4
Voti favorevoli	4
Voti contrari	0
Astenuti	0

La delibera è approvata.

Augusta, 26.10.2023

Il Segretario Generale
Attilio Montalto

Il Presidente
Francesco Di Sarcina