

SENATO DELLA REPUBBLICA

XIX LEGISLATURA

Doc. XV
n. 251

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

(Esercizio 2021)

Comunicata alla Presidenza il 19 giugno 2024



CORTE DEI CONTI

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

DETERMINAZIONE E RELAZIONE
SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO
SULLA GESTIONE FINANZIARIA
DELL'AUTORITÀ di SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE

2021

Relatore: Primo Ref. Emanuela Rotolo

Hanno collaborato

per l'istruttoria e l'elaborazione dei dati:

dr. Ilaria Verduchi e dr. Ludovica Lettieri



CORTE DEI CONTI

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 16 maggio 2024,

visto l'art. 100, secondo comma, della Costituzione;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934 n. 1214;

viste le leggi 21 marzo 1958, n. 259 e 14 gennaio 1994, n. 20;

visto l'art. 6, comma 9, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, e successive modifiche ed integrazioni, che assoggetta il rendiconto della gestione finanziaria delle Autorità portuali (ora Autorità di sistema portuale) al controllo della Corte dei conti;

vista la determinazione n. 21 del 20 marzo 1998, con la quale questa Sezione ha deliberato che il controllo di competenza è da esercitare ai sensi degli artt. 2, 7 e 8 della citata legge n. 259 del 1958;

visto il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169, con il quale è stata istituita l'Autorità di sistema portuale del Mare di Sicilia orientale, comprensiva dei porti di Augusta e Catania.

visto il rendiconto della suddetta AdSP, relativo all'esercizio finanziario 2021, nonché le annesso relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori, trasmessi alla Corte in adempimento dell'art. 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Primo Referendario Emanuela Rotolo e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità di sistema portuale del Mare di Sicilia orientale per l'esercizio 2021;



CORTE DEI CONTI

ritenuto che, assolti così gli adempimenti di legge, si possano comunicare, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, alle dette Presidenze il rendiconto generale suddetto - corredato delle relazioni degli organi di amministrazione e di controllo - e la relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce quale parte integrante;

P. Q. M.

comunica, a norma dell'art. 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, il rendiconto generale sulla gestione finanziaria dell'Autorità di sistema portuale del Mare di Sicilia orientale per l'esercizio 2021, corredato delle relazioni degli organi di amministrazione e di controllo, e l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente per il detto esercizio.

RELATORE

Emanuela Rotolo
firmato digitalmente

PRESIDENTE F.F.

Francesco Uccello
firmato digitalmente

Depositato in segreteria

DIRIGENTE

Fabio Marani
(f.to digitalmente)

INDICE

| | |
|--|----|
| PREMESSA..... | 1 |
| 1. IL QUADRO DI RIFERIMENTO | 2 |
| 1.1 Quadro normativo..... | 2 |
| 1.2 Interventi connessi al Piano nazionale di ripresa e resilienza | 5 |
| 2. GLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO..... | 8 |
| 2.1 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo | 10 |
| 3. L'ASSETTO ORGANIZZATIVO E IL PERSONALE..... | 12 |
| 3.1 Segretario generale..... | 12 |
| 3.2 La dotazione organica e il personale in servizio..... | 12 |
| 3.3 Costo del personale | 13 |
| 3.4 Lo Sportello Unico Amministrativo..... | 14 |
| 3.5 Trasparenza e valutazione della “performance amministrativa” | 15 |
| 4. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE | 16 |
| 5. ATTIVITA' | 19 |
| 5.1 I servizi e le operazioni portuali, i servizi di interesse generale e l'attività negoziale ... | 19 |
| 5.2 Manutenzione ordinaria e straordinaria e opere di grande infrastrutturazione | 25 |
| 5.3 Gestione del demanio marittimo e portuale | 29 |
| 5.4 Traffico portuale | 31 |
| 6. I RISULTATI CONTABILI DELLA GESTIONE..... | 33 |
| 6.1 Dati significativi della gestione | 34 |
| 6.2 Rendiconto finanziario..... | 34 |
| 6.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui..... | 37 |
| 6.4 Conto economico | 41 |
| 6.5 Situazione patrimoniale..... | 43 |
| 7. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE | 47 |

INDICE DELLE TABELLE

| | |
|--|----|
| Tabella 1 - Finanziamenti PNRR-PNC..... | 6 |
| Tabella 2 - Interventi finanziati con fondi PNRR-PNC +altre fonti finanziarie..... | 6 |
| Tabella 3 - Spesa per gli Organi..... | 10 |
| Tabella 4 - Pianta organica e consistenza del personale..... | 12 |
| Tabella 5 - Spesa per il personale | 13 |
| Tabella 6 - Servizi di interesse generale 2021 | 21 |
| Tabella 7 - attività negoziale e tipologia di affidamento..... | 24 |
| Tabella 8 - Manutenzione straordinaria..... | 25 |
| Tabella 9 - Stato di avanzamento opere - PORTO DI AUGUSTA/CATANIA..... | 27 |
| Tabella 10 - Rapporto accertamenti e riscossione canoni/ entrate correnti..... | 30 |
| Tabella 11 - Traffico merci porto di Catania..... | 31 |
| Tabella 12 - Traffico merci porto di Augusta | 31 |
| Tabella 13 - Traffico merci complessivo..... | 32 |
| Tabella 14 - Traffico passeggeri porto di Catania | 32 |
| Tabella 15 - Principali saldi contabili della gestione..... | 34 |
| Tabella 16 - Rendiconto finanziario - dati aggregati..... | 34 |
| Tabella 17 - Rendiconto finanziario - Parte entrata..... | 35 |
| Tabella 18 - Rendiconto finanziario - Parte spesa..... | 36 |
| Tabella 19- Situazione amministrativa..... | 37 |
| Tabella 20 - Residui attivi..... | 38 |
| Tabella 21 - Residui passivi..... | 39 |
| Tabella 22 - Conto economico..... | 42 |
| Tabella 23 - Situazione patrimoniale (Attività) | 44 |
| Tabella 24 - Situazione patrimoniale (Passività) | 45 |

PREMESSA

Con la presente relazione la Corte dei conti riferisce al Parlamento, ai sensi dell'articolo 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259, sul risultato del controllo eseguito, in base all'art. 2 della suddetta legge, sulla gestione finanziaria relativa all'esercizio 2021 dell'Autorità di sistema portuale del Mare di Sicilia orientale, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute successivamente. Il precedente referto relativo all'esercizio 2020 è stato approvato con deliberazione n. 31 del 28 febbraio 2024 e pubblicato in Atti parlamentari, XIX Legislatura, Doc. XV, n. 209.

1. IL QUADRO DI RIFERIMENTO

1.1 Quadro normativo

Il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169 è significativamente intervenuto sulla previgente disciplina in materia portuale, contenuta nella legge 28 gennaio 1994, n. 84, modificando gli assetti organizzativi territoriali dei porti italiani con l'istituzione, in luogo delle preesistenti Autorità portuali, delle Autorità di sistema portuale (di seguito anche "AdSP"), quali enti pubblici non economici a ordinamento speciale dotati di autonomia amministrativa, organizzativa, regolamentare, di bilancio e finanziaria.

Le AdSP, in base al novellato art. 6, comma 4, della citata legge n. 84 del 1994, hanno il compito di indirizzare, programmare, coordinare, promuovere e controllare le operazioni portuali; svolgono la manutenzione delle parti comuni nell'ambito portuale e dei fondali; affidano e controllano la fornitura dei servizi di interesse generale, amministrano in via esclusiva le aree e i beni demaniali, pianificano lo sviluppo del territorio portuale, coordinano le attività amministrative esercitate dagli enti pubblici nell'ambito portuale e promuovono forme di raccordo con i sistemi logistici retroportuali e interportuali.

L'AdSP del Mare di Sicilia orientale, che comprende i porti di Augusta, Catania e, in forza dell'art. 9, comma 10, del decreto-legge 16 giugno 2022, n. 68, convertito, con modificazioni, dalla legge 5 agosto 2022, n. 108, il porto di Pozzallo, è effettivamente operativa dalla nomina del Presidente, avvenuta con d.m. n. 126 del 4 aprile 2017.

L'Autorità era già parte della Zona economica speciale (ZES) Sicilia orientale, all'interno della quale, come previsto dal decreto-legge 20 giugno 2017, n. 91, convertito, con modificazioni, dalla legge 3 agosto 2017 n. 123, sono previste agevolazioni fiscali e semplificazioni amministrative per le imprese; a far data dal 1° gennaio 2024, l'AdSP è compresa nella Zona economica speciale per il Mezzogiorno (c.d. "ZES unica"), istituita con decreto-legge 19 settembre 2023, n. 124, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 novembre 2023, n. 162, e comprendente i territori delle regioni Abruzzo, Basilicata, Calabria, Campania, Molise, Puglia, Sicilia, Sardegna.

Il quadro normativo di riferimento ha già formato oggetto di dettagliata esposizione nei precedenti referti, ai quali si fa qui rinvio per gli aspetti generali.

Quanto alle novelle normative, l'art. 4, comma 1-*septies*, lett. a), del decreto-legge 10 settembre 2021, n. 121, cosiddetto "decreto trasporti", convertito, con modificazioni, dalla legge 9 novembre 2021, n. 156, è intervenuto, tra l'altro, sulle disposizioni contenute all'art. 5 della legge n. 84 del 1994, in materia di programmazione e realizzazione delle opere portuali.

Nel novero di tali modifiche, sono degne di rilievo:

- l'introduzione del Documento di programmazione strategica di sistema (DPSS) quale strumento di programmazione degli obiettivi e di individuazione degli ambiti portuali e delle reti infrastrutturali, in linea con il Piano generale dei trasporti e della logistica e con gli orientamenti europei e nazionali in materia;
- l'attribuzione alle Autorità di sistema portuale della competenza esclusiva in materia di pianificazione delle aree portuali, mediante l'adozione del Piano regolatore portuale (PRP), che detta le linee di indirizzo di ciascuno scalo marittimo e specifica l'ambito e l'assetto delle aree portuali e retroportuali.

L'art. 4 *bis* del decreto-legge 16 giugno 2022, n. 68, convertito, con modificazioni, dalla legge 5 agosto 2022, n. 108, ha introdotto alcune modifiche all'art. 6 della legge n. 84 del 1994, con decorrenza retroattiva al 1° gennaio 2022. In particolare:

- il comma 9 *bis* annovera le AdSP tra i soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società (IRES);
- il comma 9 *ter* qualifica come non commerciale l'attività di prelievo autoritativa delle tasse di ancoraggio, delle tasse portuali sulle merci sbarcate e imbarcate e delle tasse per il rilascio delle autorizzazioni, di cui all'articolo 16 della legge n. 84 del 1994, precisando come l'importo delle predette tasse sia determinato dalle stesse AdSP, nell'ambito di limiti minimi e massimi stabiliti con decreto ministeriale e che le relative risorse siano destinate alla copertura dei costi per lo svolgimento di attività connotate dalla estrinsecazione di potestà pubbliche, oggetto di rendicontazione;
- il comma 9 *quater* qualifica i canoni percepiti dalle AdSP per le concessioni demaniali come redditi diversi, idonei a formare il reddito complessivo della stessa Autorità per l'ammontare percepito nel periodo di imposta, ridotto del 50 per cento a titolo di deduzione forfettaria delle spese.

La norma era stata approvata nelle more della definizione, davanti al Tribunale UE, del giudizio di impugnazione promosso da tutte le AdSP avverso la decisione della Commissione

UE 2021/1757 del 4 dicembre 2020, con la quale era stata censurata, per ritenuta violazione dei principi di concorrenza, la disposta esenzione dall'imposta sulle società negli scali marittimi nazionali ed era stato chiesto al Governo italiano di allineare il sistema fiscale nazionale alle norme UE in materia di aiuti di Stato, a partire dal 1° gennaio 2022.

Con sentenza depositata il 20 dicembre 2023, il Tribunale dell'Unione europea (Decima sezione ampliata), pronunciandosi in merito al citato ricorso, ha annullato la suddetta decisione nella sola parte in cui essa qualifica il rilascio di autorizzazioni per le operazioni portuali come attività economica, respingendo le altre domande e dunque confermando l'assoggettabilità delle AdSP all'imposta sulle società, salvo che per i redditi generati dal rilascio delle autorizzazioni per le operazioni portuali di cui all'art. 16 della legge n. 84 del 1994.

In materia di concessioni del demanio portuale, l'art. 5, comma 1, legge 5 agosto 2022, n. 118 (legge annuale per il mercato e la concorrenza 2021), modificando l'art. 18 della legge 84 del 1994, ha stabilito che le concessioni sono affidate, previa determinazione dei relativi canoni commisurati all'entità dei traffici portuali ivi svolti, sulla base di procedure ad evidenza pubblica, avviate anche a istanza di parte, con pubblicazione di un avviso, garantendo condizioni di concorrenza effettiva e quindi nel rispetto dei principi di trasparenza, imparzialità e proporzionalità. Il successivo comma 2 della richiamata disposizione prevede l'emanazione, entro novanta giorni dalla data di entrata in vigore della legge (27 agosto 2022), di un decreto attuativo da parte del Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili - Mims (oggi, Ministero delle infrastrutture e dei trasporti- Mit), di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze - Mef, che definisca i criteri per l'assegnazione delle concessioni, stabilisca la loro durata, l'esercizio dei poteri di vigilanza e controllo, nonché individui i limiti nella quantificazione dei canoni a carico dei concessionari. Tale decreto, ("Regolamento recante disciplina per il rilascio di concessioni di aree e banchine"), è stato emanato in data 28 dicembre 2022.

Al fine di evitare concentrazioni e posizioni dominanti, la norma prevede che il concessionario di un'area demaniale in ambito portuale possa svolgere l'attività autorizzata esclusivamente nell'area oggetto della concessione stessa e ottenere solo una concessione nell'ambito dello stesso porto, ad eccezione di plurime concessioni inerenti ad attività merceologicamente differenti ovvero nei porti di rilevanza economica internazionale e nazionale.

Sono fatti salvi, infine, gli effetti degli atti concessori esistenti alla data di entrata in vigore della legge n. 118 del 2022.

1.2 Interventi connessi al Piano nazionale di ripresa e resilienza

Il PNRR attribuisce particolare rilievo al settore dei porti, accentuandone la connotazione di *asset* strategico della politica della mobilità e dedicando ad esso un intero ambito (componente 2 - intermodalità e logistica integrata) della Misura 3 (infrastrutture per una mobilità sostenibile). A tale settore, pertanto, sono destinati apporti finanziari significativi, pari a complessivi 270 milioni di euro a carico dei fondi europei, per la sostenibilità ambientale dei porti stessi (c.d. programma *Green Ports*).

Con l'articolo 1, comma 1, del decreto-legge 6 maggio 2021, n. 59, convertito dalla legge 1° luglio 2021, n. 101, è stato approvato il Piano nazionale per gli investimenti complementari (PNC), finalizzati allo sviluppo delle infrastrutture portuali (dighe, moli, banchine) e all'aumento selettivo della capacità portuale (opere di dragaggio, nuovi moli e/o piattaforme logistiche). Con il decreto Mef del 6 agosto 2021, le già menzionate risorse finanziarie sono state assegnate alle amministrazioni titolari degli interventi e individuati i traguardi e gli obiettivi per scadenze semestrali di rendicontazione.

Per gli anni dal 2021 al 2026, alle Amministrazioni titolari degli interventi sono state assegnate risorse per complessivi 30,6 mld, di cui al settore portuale 2,9 mld, poi ripartiti con decreto Mims del 13 agosto 2021, n. 330 nei vari ambiti dell'attività.

All'AdSP del Mare di Sicilia orientale sono stati, in particolare, assegnati circa 185 milioni per lo sviluppo dell'accessibilità marittima e la resilienza delle infrastrutture portuali ai cambiamenti climatici, nonché per opere di elettrificazione delle banchine in tutti i porti dell'Autorità e per opere connesse all'ultimo e penultimo miglio ferroviario/stradale.

Le risorse sono destinate alla componente M3C2 "intermodalità e logistica integrata", alla componente M5C3 "interventi speciali per la coesione territoriale", ovvero alla componente M1C1 "Digitalizzazione delle grandi Amministrazioni centrali" secondo la ripartizione evidenziata nella tabella seguente.

Tabella 1 - Finanziamenti PNRR-PNC

(in migliaia di euro)

| AdSP Sicilia Orientale | Somme previste PNRR-PNC | | | % PNRR su finanziamento complessivo |
|------------------------|-------------------------|---------|--------|-------------------------------------|
| | missione e componenti | | | |
| | M1C1 | M3C2 | M5C3 | 14 |
| | 14 | 159.100 | 26.208 | |

Fonte: rielaborazione CdC su dati AdSP

La tabella successiva elenca gli interventi finanziati:

Tabella 2 - Interventi finanziati con fondi PNRR-PNC +altre fonti finanziarie

(in migliaia di euro)

| Interventi | Importo complessivo intervento | Trasferimento | Somme pagate | Importo fin.to dal PNRR | Importo fin.to dal PNC | Importo finanziato da altre fonti (fondi di bilancio dell'AdSP) |
|--|--------------------------------|----------------|--------------|-------------------------|------------------------|---|
| Consolidamento e ricarica della mantellata della diga foranea del porto di Catania, rafforzamento e potenziamento della testata | 75.000 | 48.571 | 127 | | 70.000 | 5.000 |
| Elettrificazione delle banchine del Porto di Catania | 56.500 | 18.817 | 55 | | 56.500 | |
| Elettrificazione delle banchine del Porto commerciale di Augusta | 32.600 | 32.613 | 51 | | 32.600 | |
| 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 e dell'isola e terra ferma | 26.208 | 2.620 | 479 | 26.208 | | |
| Avviso Pubblico "Misura 1.4.4 - Estensione dell'Utilizzo delle piattaforme d'Identità Digitali - SPID e CIE - Amministrazioni Pubbliche diverse da Comuni e Istituzioni Scolastiche - Settembre 2022" PNRR M1C1 Investimento 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - Next GenerationEU. | 14 | 0 | 0 | 14 | | |
| Totale | 190.322 | 102.621 | 712 | 26.222 | 159.100 | 5.000 |

Fonte: rielaborazione CdC su dati AdSP

L'AdSP del Mare di Sicilia orientale è soggetto attuatore di complessivi 5 progetti, per un importo complessivo di 190,32 mln, comprensivo delle risorse stanziare dalla stessa Autorità per 5 mln; in particolare, 3 dei predetti progetti riguardano la Missione 3 Componente 2, 1

progetto la Missione 5 Componente 3 e 1 progetto la Missione 1, Componente 1 (Digitalizzazione delle grandi Amministrazioni centrali).

I progetti M3C2 sono finanziati dal PNC per 159,1 mln e da fondi dell'AdSP per 5 mln. L'AdSP ha comunicato che sono stati raggiunti gli obiettivi al 31 dicembre 2023: per il primo progetto, attinente allo sviluppo dell'accessibilità marittima e della resilienza ai cambiamenti climatici, è stata ultimata la verifica del progetto esecutivo, sono stati trasferiti euro 48.571.422 e sono stati pagati euro 126.675. Per gli altri 2 progetti, relativi al *cold ironing*, per i quali è in corso di predisposizione la progettazione esecutiva, sono stati trasferiti, a valere sul PNC e sulle altre fonti, euro 51.431.885 e sono stati pagati euro 106.806 euro.

Con riferimento ai 2 progetti finanziati dal PNRR, per quello denominato M5C3, finanziato per 26,2 milioni, sono in corso i lavori del primo e secondo stralcio, mentre il terzo stralcio è in fase di verifica del progetto esecutivo; sono state trasferite somme a valere sul PNRR per euro 2.620.800 e sono state pagate 479.840 euro, anticipate dall'AdSP su risorse proprie. Per il progetto M1C1, finanziato per 14.000 euro e affidato, l'AdSP ha precisato che l'obiettivo da raggiungere è la consegna dei lavori entro il 16 luglio 2024. Non risultano trasferimenti di somme, né somme pagate.

2. GLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO

Ai sensi dell'articolo 7 della legge n. 84 del 1994, come modificato dall'art. 9 del decreto legislativo n. 169 del 2016, sono organi dell'AdSP il Presidente, il Comitato di gestione e il Collegio dei revisori dei conti, che durano in carica quattro anni.

Il Presidente, ai sensi dell'art. 8 della legge n. 84 del 1994, è nominato dal Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, d'intesa con il Presidente della Regione competente per il territorio di riferimento della AdSP, tra i cittadini dei Paesi membri dell'Unione europea aventi comprovata esperienza e qualificazione professionale nei settori dell'economia dei trasporti e portuale. È titolare dei poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione indicati al comma 3 dell'articolo citato e gestisce le risorse finanziarie, in attuazione del Piano operativo triennale di cui all'articolo 9, comma 5, lett. b), della medesima legge.

Il Presidente dell'AdSP Sicilia orientale, nominato con decreto ministeriale n. 126 del 4 aprile 2017, dopo la sospensione in via cautelare nel periodo compreso tra il 14 ottobre 2019 e il 31 gennaio 2020 e la nuova assunzione dell'incarico, ha rassegnato le dimissioni in data 2 febbraio 2021.

Alle predette dimissioni ha fatto seguito il conferimento dell'incarico a un Commissario straordinario con decreto Mit n. 43 del 3 febbraio 2021; il nuovo Presidente è stato nominato con d.m. n. 54 del 15 marzo 2022.

Gli emolumenti del Presidente, nonché i gettoni di presenza dei componenti del Comitato di gestione, sono determinati con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti e posti a carico del bilancio dell'Autorità di sistema portuale.

I compensi corrisposti al Commissario straordinario sono stati stabiliti, con decreto ministeriale del 7 maggio 2021, n. 202, nella misura dell'ottanta per cento della parte fissa dell'emolumento spettante al Presidente dell'Autorità di sistema portuale, nonché quota della parte variabile del medesimo emolumento con riferimento al periodo di durata dell'incarico, ai sensi del decreto ministeriale 16 dicembre 2016, n. 456, oltre a rimborso delle spese di viaggio, vitto e alloggio. Nel luglio 2022, l'Autorità ha erogato al Commissario straordinario il premio previsto per il raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2021.

Il Comitato di gestione è composto dal Presidente dell'AdSP, che lo presiede, e da altri soggetti, in numero variabile, nominati dallo stesso Presidente sulla base delle designazioni

da parte della Regione, di ciascuno dei Comuni indicati sulla base del vincolo di territorialità e della Autorità marittima.

In base alle competenze declinate nell'articolo 9, comma 5, della legge n. 84 del 1994, il Comitato:

- adotta il documento di programmazione strategica di sistema, il piano regolatore portuale e gli adeguamenti tecnico-funzionali degli stessi;
- approva il piano operativo triennale, i bilanci, le note di variazione e i consuntivi, nonché la relazione annuale sull'attività dell'Autorità;
- delibera in ordine alle autorizzazioni e alle concessioni di durata superiore a quattro anni;
- esprime pareri e nomina il Segretario generale.

In seguito alla cessazione, a scadenza del quadriennio, del Comitato nominato con decreto presidenziale n. 1 del 29 giugno 2017, con decreto presidenziale n. 31 del 20 maggio 2022 si è proceduto, ai sensi dell'art. 11 del decreto legislativo n. 169 del 2016, alla nomina, per il successivo periodo, dell'organo attualmente in carica che è composto, oltreché dal Presidente, da sei componenti; per ogni riunione del Comitato, è prevista l'erogazione di un gettone di presenza, fissato in euro 30, oltre al rimborso delle eventuali spese e a una indennità chilometrica.

Il Collegio dei revisori dei conti è composto da tre membri effettivi e due supplenti, nominati con decreto del Mit e scelti tra gli iscritti all'Albo dei revisori legali dei conti o tra persone con particolare competenza nella revisione contabile. Tra questi, il Presidente e un membro supplente sono nominati su designazione del Mef.

Il Collegio provvede al riscontro degli atti di gestione, accerta la regolare tenuta dei libri e delle scritture contabili ed effettua trimestralmente le verifiche di cassa; redige le relazioni di propria competenza e, in particolare, una relazione sul conto consuntivo. Riferisce periodicamente al Ministro delle infrastrutture e dei trasporti sull'andamento della gestione e assiste alle riunioni del Comitato di gestione con almeno uno dei suoi membri.

Il Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità di sistema è stato nominato con decreto ministeriale n. 415 del 28 ottobre 2021, a far data dal 15 novembre 2021. Il precedente Collegio era stato nominato con decreto ministeriale n. 306 del 20 giugno 2017.

Nelle more dell'emanazione del d.m. di cui all'articolo 11 della legge n. 84 del 1994, i compensi attribuiti all'organo sono stati fissati in proporzione al trattamento economico del Presidente

dell'AdSP, nella misura dell'8 per cento per quanto concerne il Presidente del Collegio, del 6 per cento ai componenti del medesimo e dell'1 per cento ai membri supplenti.

L'articolo 11-bis della legge n. 84 del 1994, introdotto dall'art. 14 della novella del 2016, ha previsto che presso ciascuna Autorità di sistema portuale sia istituito l'Organismo di partenariato della risorsa mare, composto, oltre che dal Presidente dell'Autorità stessa, che lo presiede, dal Comandante del porto ovvero dei porti già sedi di Autorità di sistema portuale, nonché da rappresentanti di ciascuna delle categorie commerciali ed economiche che svolgono attività nel porto.

I componenti dell'Organismo svolgono il loro compito a titolo gratuito. Eventuali rimborsi spese per la partecipazione alle attività sono a carico delle amministrazioni, enti e associazioni che designano i rispettivi rappresentanti. L'Organismo svolge una funzione di confronto partenariale con tutti i soggetti istituzionali e privati coinvolti nelle attività portuali, nonché funzioni consultive di partenariato economico sociale sull'adozione del Piano regolatore di sistema portuale e del Piano operativo triennale, sulla determinazione dei livelli dei servizi resi nell'ambito del sistema portuale dell'Autorità di sistema portuale e sul progetto di bilancio preventivo e consuntivo; qualora l'Autorità intenda discostarsi dai pareri resi dallo stesso, è tenuta a darne adeguata motivazione.

L'Organismo è stato costituito presso l'AdSP del Mare di Sicilia orientale con decreto presidenziale n. 5 del 18 settembre 2017 e nel corso dell'esercizio in esame si è riunito 9 volte.

2.1 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nella tabella che segue è riportata la spesa impegnata nel 2020 e nel 2021 per le indennità e i rimborsi spese spettanti agli organi di amministrazione e controllo.

Tabella 3 - Spesa per gli Organi

| | 2020 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente/Commissario | 267.112 | 221.728 |
| Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato di gestione e della Commissione consultiva | 3.655 | 2.160 |
| Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo | 72.972 | 72.347 |
| TOTALE | 343.739 | 296.235 |

Fonte: elaborazione CdC

La flessione complessivamente registrata per la spesa per gli Organi rispetto all'esercizio precedente (-13,8 per cento) è dovuta alla corrispondente riduzione della voce relativa all'indennità di carica e rimborso spese al Presidente/Commissario, nonché della voce relativa all'indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di gestione e ai componenti della Commissione consultiva, di cui all'art. 15 della legge n. 84 del 1994, come modificato dal decreto legislativo n. 169 del 2016 e dal decreto legislativo n. 232 del 2017, per la quale non è previsto il rimborso spese¹.

¹ I testo vigente dell'art. 15 della l. n. 84 del 1994 recita: "1. Con decreto del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti è istituita, in ogni porto, una commissione consultiva composta da cinque rappresentanti dei lavoratori delle imprese operanti in porto, da un rappresentante dei lavoratori dell'Autorità di sistema portuale e da un rappresentante di ciascuna delle seguenti categorie imprenditoriali operanti nel porto: armatori; industriali; imprenditori di cui agli articoli 16 e 18; spedizionieri; agenti e raccomandatori marittimi; autotrasportatori operanti nell'ambito portuale. 1-bis. I rappresentanti dei lavoratori sono designati dalle organizzazioni sindacali maggiormente rappresentative a livello nazionale, i rappresentanti delle categorie imprenditoriali sono designati dalle rispettive associazioni nazionali di categoria, il rappresentante degli autotrasportatori è designato dal comitato centrale dell'albo degli autotrasportatori. Nei porti che non sono sede di Autorità di sistema portuale o degli uffici di cui all'articolo 6-bis, i rappresentanti dei lavoratori delle imprese operanti in porto sono in numero di sei. La commissione è presieduta dal Presidente dell'Autorità di sistema portuale ovvero, laddove non istituita, dal comandante del porto. La designazione dei rappresentanti dei lavoratori e delle categorie imprenditoriali indicate al comma 1 deve pervenire al Ministero delle infrastrutture e dei trasporti entro trenta giorni dalla richiesta; l'inutile decorso del termine non pregiudica il funzionamento dell'organo.2. La commissione di cui al comma 1 ha funzioni consultive in ordine al rilascio, alla sospensione o alla revoca delle autorizzazioni e concessioni di cui agli articoli 16, 17 e 18, nonché in ordine all'organizzazione del lavoro in porto, agli organici delle imprese, all'avviamento della manodopera e alla formazione professionale dei lavoratori".

3. L'ASSETTO ORGANIZZATIVO E IL PERSONALE

3.1 Segretario generale

Ai sensi dell'articolo 10 della legge n. 84 del 1994, lo svolgimento delle funzioni amministrative dell'AdSP è affidato al Segretariato generale, che si compone del Segretario generale e della Segreteria tecnico-operativa.

Il Segretario generale è nominato dal Comitato di gestione, su proposta del Presidente, tra esperti di comprovata qualificazione professionale nel settore ed è assunto con contratto quadriennale da dirigente a tempo determinato, conformato alla contrattazione collettiva di riferimento delle Autorità di sistema portuale, rinnovabile per una sola volta; non è inserito nella pianta organica.

Il medesimo è soggetto all'applicazione della disciplina dettata in materia di responsabilità dirigenziale, incompatibilità, cumulo di impieghi e incarichi di cui all'articolo 53 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e del decreto legislativo 8 aprile 2013, n. 39, nonché ai limiti retributivi di cui all'articolo 23-ter del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214.

A seguito dell'istituzione dell'AdSP, il Comitato di gestione, in data 31 luglio 2017, con determina n. 1, ha provveduto alla nomina del Segretario generale, poi sostituito nel corso del 2019; al medesimo è stato attribuito un trattamento economico complessivo annuo lordo, al netto delle riduzioni di legge, composto da una parte fissa, pari a euro 158.000, e una parte variabile, commisurata al raggiungimento degli obiettivi, pari, nel 2021, a euro 42.000.

3.2 La dotazione organica e il personale in servizio

Nella tabella che segue sono indicati, per ciascuna qualifica, la consistenza organica e il numero dei dipendenti effettivamente in servizio alla fine degli esercizi 2020 e 2021.

Tabella 4 - Pianta organica e consistenza del personale

| Categoria | N. posti in Pianta organica | Personale al 31.12.2020 | Personale al 31.12.2021 |
|---------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Dirigenti | 8 | 3 | 3 |
| Quadri | 14 | 10 | 10 |
| Impiegati | 47 | 19 | 19 |
| TOTALE | 69 | 32 | 32 |

Fonte: Bilancio Ente

Nel 2021 la consistenza del personale risulta inalterata rispetto all'esercizio precedente.

Nel corso del 2020, sono state indette 8 procedure concorsuali per l'assunzione di 32 complessive unità professionali da destinare a diverse aree, poi ridotte di sei unità in seguito alla disposta stabilizzazione del personale precario; tali procedure si sono concluse il 30 giugno 2023.

3.3 Costo del personale

Il personale dell'AdSP è inquadrato in applicazione del c.c.n.l. dei lavoratori dei porti.

Nella seguente tabella è indicata la spesa complessiva impegnata per il personale nell'esercizio in esame, posta a raffronto con quella relativa al precedente esercizio.

Ai fini dell'individuazione del costo complessivo è stata aggiunta la quota annua accantonata per il trattamento di fine rapporto, come risultante dal conto economico.

Tabella 5 - Spesa per il personale

| | 2020 | 2021 | Variazione % |
|--|------------------|------------------|--------------|
| Emolumenti e rimborso missioni al segretario generale | 156.874 | 162.823 | 3,79 |
| Emolumenti fissi al personale dipendente | 1.764.736 | 1.803.539 | 2,20 |
| Emolumenti variabili al personale dipendente | 229.850 | 180.585 | -21,43 |
| Indennità e rimborso spese di missione | 4.806 | 8.388 | 74,53 |
| Altri oneri per il personale | 40.198 | 46.023 | 14,49 |
| Spese per l'organizzazione di corsi per il pers. e partecip. a spese per corsi indetti da enti | 0 | 0 | |
| Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente | 845.286 | 1.047.190 | 23,89 |
| Oneri della contrattazione decentrata o aziendale | 1.297.786 | 1.383.420 | 6,60 |
| Oneri derivanti da rinnovi contrattuali | 0 | 0 | |
| TOTALE | 4.339.536 | 4.631.968 | 6,74 |
| Accantonamento t.f.r. | 192.092 | 253.183 | 31,80 |
| Costo del personale | 4.531.628 | 4.885.151 | 7,80 |

Fonte: Elaborazione Cdc

La spesa per il personale risulta in aumento, passando da euro 4.339.536 nel 2020 a 4.631.968 nel 2021, a causa, principalmente, dei maggiori oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente determinati dalle assunzioni effettuate negli ultimi quattro mesi del 2020, nonché dell'incremento della posta "Indennità e rimborso spese di missione" per il 74,53 per cento rispetto al precedente esercizio, che, si rammenta, è stato caratterizzato dall'emergenza epidemiologica.

Nel 2021, come avvenuto nel 2020, non si registra alcuna spesa sul capitolo del rendiconto finanziario gestionale per “spese per consulenza, studi ed altre analoghe prestazioni professionali”, mentre nell’ambito delle “uscite per l’acquisto di beni di consumo e di servizi” risultano impegni per “spese legali, giudiziarie e varie” per un totale di euro 18.011.

Il rapporto percentuale tra le spese per il personale (euro 4.631.968) ed entrate correnti (euro 28.121.008), pari al 16,47 per cento circa, risulta pressoché invariato rispetto all’anno 2020.

3.4 Lo Sportello Unico Amministrativo

Sul piano organizzativo, deve darsi conto dell’avvenuta introduzione presso le Autorità di sistema portuale, a opera della novella normativa del 2016, dello Sportello Unico Amministrativo, che svolge funzioni di *front office* per gli operatori portuali in relazione a tutti i procedimenti amministrativi e autorizzativi concernenti le attività economiche, ad eccezione di quelli concernenti lo Sportello unico doganale e dei controlli e la sicurezza.

La norma demandava la disciplina dell’organizzazione, del funzionamento e del monitoraggio dello Sportello unico amministrativo a un regolamento del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti; con il decreto legislativo n. 232 del 2017 tale disposizione è stata modificata, prevedendo che la materia sarebbe stata disciplinata da un regolamento emanato dal Comitato di gestione di ciascuna Autorità, su proposta del Presidente e sentito l’Organismo di partenariato della risorsa mare, redatto secondo le Linee guida del Ministero stesso, approvate in data 19 luglio 2021.

L’Autorità ha dichiarato, nel corso dell’istruttoria, di aver avviato nell’esercizio in esame alcune attività preparatorie, al fine di costruire la piattaforma finalizzata all’operatività dello Sportello Unico e di avere altresì attivato una prima struttura per i procedimenti di concessione demaniale, nonché di autorizzazione amministrativa, ai sensi, rispettivamente, dell’art. 68 del codice della navigazione e dell’art. 16 della legge n. 84 del 1994.

Il processo di digitalizzazione è proseguito nel 2020 e nel 2021 con estensione delle nuove procedure informatiche ad altre tipologie di autorizzazioni e si è concluso nel dicembre 2023 con il *test* di prova. Nelle more dell’attivazione di un servizio di assistenza *on line* attraverso una *chatbox* a disposizione del pubblico che ha già l’accesso con identità digitale, verrà garantita agli utenti una fase transitoria di gestione delle istanze per il tramite della posta certificata.

3.5 Trasparenza e valutazione della “*performance amministrativa*”

In ottemperanza a quanto disposto dal decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, dalla direttiva del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti n. 245 del 31 maggio 2017 e dalla deliberazione Anac n. 1208 del 22 novembre 2017, con decreto presidenziale n. 21 del 20 dicembre 2017 l'AdSP del Mare della Sicilia orientale ha nominato l'Organismo di valutazione interno, in composizione monocratica, per il triennio 2018/2020, poi confermato, per il triennio 2021-2023, con decreto presidenziale n. 12 del 26 gennaio 2021 e, per il triennio 2024-2026, con determina n. 19 del 16 febbraio 2024.

Con decreto presidenziale n. 55 del 22 giugno 2023 è stato nominato, per un triennio, il Responsabile unico della prevenzione della corruzione e della trasparenza. La precedente nomina era stata formalizzata con decreto presidenziale n. 5 del 13 gennaio 2020.

Il Piano triennale per la prevenzione della corruzione (Ptpc 2019-2021) è stato approvato con decreto presidenziale n. 7 del 31 gennaio 2019. Il successivo piano triennale (Ptcp 2022-2024) è stato approvato con decreto presidenziale n. 22 del 29 aprile 2022 e con decreto presidenziale n. 54/22 del 30 giugno 2022 è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) per il triennio 2022/2024.

Per diffondere la cultura della trasparenza e delle buone pratiche, l'Ufficio ha provveduto alla formazione professionale delle unità lavorative allo stesso assegnate.

Nella sezione “amministrazione trasparente” del sito istituzionale dell'Autorità risultano pubblicate le relazioni di questa Corte, così come previsto dall'art. 31 del decreto legislativo n. 33 del 2013.

4. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

L'assetto pianificatorio generale del sistema portuale è stato sensibilmente innovato con l'emanazione del decreto legislativo 13 dicembre 2017, n. 232.

Nell'anno di riferimento, secondo quanto previsto dall'art. 5 della legge n. 84 del 1994, lo strumento di pianificazione del sistema dei porti ricompresi nelle circoscrizioni territoriali delle Autorità di sistema portuale era costituito dal Piano regolatore di sistema portuale, unitario strumento di sintesi delle linee strategiche di sviluppo di tutti i porti del sistema, che si componeva:

- del Documento di pianificazione strategica di sistema, predisposto dalle AdSP in coerenza con il Piano generale dei trasporti e della logistica (Pgtl) e con gli orientamenti europei in materia di portualità, logistica e reti infrastrutturali, nonché con il Piano strategico nazionale della portualità e della logistica;
- dei Piani regolatori afferenti a ciascun porto (PRP), che definivano l'ambito e l'assetto complessivo delle aree destinate a funzioni strettamente portuali e retro-portuali e agli assi di collegamento viario e ferroviario, come individuate nel Documento di pianificazione strategica di sistema, nonché le caratteristiche e la destinazione funzionale delle aree interessate, e, in forza dell'integrazione disposta dal decreto-legge 16 luglio 2020, n. 76, i beni sottoposti a vincoli preordinati all'esproprio.

Il decreto-legge n. 121 del 2021, cosiddetto "decreto trasporti", ha apportato alcune modifiche al richiamato art. 5, semplificando le procedure e gli strumenti di programmazione. In particolare, la novella citata ha eliminato il Piano regolatore di sistema portuale, demandando al solo Documento di programmazione strategica di sistema il compito di individuare gli obiettivi di sviluppo, gli ambiti portuali, retroportuali e di interazione tra porto e città nonché gli assi di collegamento viario e ferroviario.

In tale diverso contesto, quindi, i Piani regolatori portuali (PRP), concepiti come piani territoriali di rilevanza statale e aventi a oggetto la pianificazione delle aree portuali e retroportuali, restano di competenza esclusiva delle AdSP con riferimento alle sole aree portuali e retroportuali. Alle Autorità residuano, pertanto, mere funzioni consultive con riguardo alle aree di interazione porto-città, oltre alla necessità di una previa intesa con gli enti territoriali competenti ai fini dell'adozione degli strumenti urbanistici relativi ai collegamenti viari e

ferroviari di ultimo miglio.

L'AdSP è chiamata ad organizzare e programmare la propria attività in coerenza con la legge n. 84 del 1994 e ss.mm.ii., tenuto conto del decreto legislativo n. 169 del 2016, peraltro ancora non completamente attuato, e delle successive citate modifiche, anche attraverso l'adozione:

- del Piano operativo triennale (Pot), soggetto a revisione annuale, con il quale vengono individuate le linee di sviluppo delle attività portuali e gli strumenti per attuarle, sulla base delle risorse finanziarie disponibili e secondo un ordine di priorità che dà conto del diverso livello di interesse ed urgenza che l'Autorità assegna a ciascun intervento;
- del Programma triennale delle opere pubbliche (Pto), ai sensi dell'art. 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 (ora Programma triennale dei lavori pubblici, ai sensi dell'art. 37 del decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36), da porre in stretta correlazione con la programmazione finanziaria e con gli interventi inseriti nel Piano operativo triennale.

Ciò premesso, si dà conto di seguito dell'attività programmatica avviata dall'AdSP della Sicilia orientale e dei relativi strumenti emanati.

Piano regolatore di sistema portuale e Piani regolatori portuali

L'AdSP del Mare di Sicilia Orientale non ha mai adottato il Piano regolatore di sistema portuale prima che tale istituto fosse abrogato.

L'attuale Prp del porto di Catania, già vigente alla data di entrata in vigore della legge n. 84 del 1994, è stato in parte aggiornato con alcuni adeguamenti tecnico-funzionali, mentre quello in vigore per Augusta fa ancora riferimento al progetto redatto a suo tempo dall'Ufficio del genio civile opere marittime di Palermo, risalente al 1968.

Piano Operativo Triennale (Pot)

Il Pot 2021-2023 dell'AdSP in esame è stato approvato con delibera del Comitato di gestione n. 12 del 23 novembre 2020. Il precedente Pot 2018-2020 era stato approvato con delibera del Comitato di gestione n. 7 del 26 settembre 2017.

Programma triennale delle opere (Pto)

Con delibera n. 13 del 23 novembre 2020, il Comitato di gestione, in sede di approvazione del bilancio di previsione 2021 dell'AdSP, ha approvato anche il programma triennale delle opere 2021-2023. Segue il quadro delle risorse disponibili.

(in migliaia di euro)

| | 2021 | 2022 | 2023 | Importo totale |
|--|---------------|---------------|----------------|----------------|
| Entrate con destinazione vincolata per legge | - | - | - | - |
| Entrate per contrazione mutui | - | - | - | - |
| Entrate mediante apporti capitali privati | | | 8.000 | 8.000 |
| Stanziamento bilancio | - | - | 65.885 | 65.885 |
| Altre tipologie (avanzo libero) | 11.510 | 27.910 | 32.115 | 71.535 |
| Totali | 11.510 | 27.910 | 106.000 | 145.420 |

Fonte: Bilancio preventivo 2021

Il programma triennale delle opere 2022-2024 è stato invece approvato, in sede di approvazione del bilancio di previsione 2022, con delibera n. 13 del 27 ottobre 2021, prevedendo la seguente articolazione delle risorse disponibili:

(in migliaia di euro)

| | 2022 | 2023 | 2024 | Importo totale |
|--|---------------|---------------|----------------|----------------|
| Entrate con destinazione vincolata per legge | - | 89.830 | 91.130 | 180.960 |
| Entrate per contrazione mutui | - | - | - | - |
| Entrate mediante apporti capitali privati | | | 8.000 | 8.000 |
| Stanziamento bilancio | - | - | | |
| Altre tipologie (avanzo libero) | 51.160 | | 23.140 | 74.300 |
| Totali | 51.160 | 89.830 | 122.270 | 263.260 |

Fonte: Bilancio preventivo 2022

5. ATTIVITA'

Come detto, alle Autorità di sistema portuale la legge attribuisce molteplici funzioni, tra le quali la promozione e il coordinamento dei servizi e delle operazioni portuali, la manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni, la gestione delle aree demaniali, l'affidamento agli utenti portuali di servizi di interesse generale e il relativo controllo.

L'attività promozionale ha risentito, ancora nell'esercizio in esame, del drastico ridimensionamento subito nel 2020 a causa della crisi pandemica.

Per tale attività sono stati, in particolare, impegnati euro 84.427 nel 2021, con un lieve aumento rispetto al 2020 (euro 72.549).

5.1 I servizi e le operazioni portuali, i servizi di interesse generale e l'attività negoziale

Tra le competenze attribuite alle Autorità di sistema portuale rientra l'attività di rilascio di autorizzazioni in favore dei soggetti abilitati a svolgere le operazioni portuali disciplinate dall'art. 16 della legge n. 84 del 1994 (carico, scarico, trasbordo, deposito, movimento merci e altro materiale in ambito portuale).

L'Autorità ha dichiarato, in sede istruttoria, di aver applicato, ai fini del rilascio delle suddette autorizzazioni, la procedura prevista dal citato art. 16 e dall'art. 5, comma 2, d.m. 31 marzo 1995, n. 585.

Nell'anno 2021, per il Porto di Augusta, non è stato richiesto alcun rilascio di nuove autorizzazioni ex art. 16 della legge n. 84 del 1994, ma sono stati disposti alcuni rinnovi. È stata, inoltre, avviata e conclusa l'istruttoria relativa al rilascio di una nuova autorizzazione ex art. 16 per servizi specialistici, complementari ed accessori alle operazioni portuali.

Per il porto di Catania non sono stati rilasciati nuovi titoli abilitativi all'esercizio delle operazioni portuali ai sensi dell'art. 16, ma sono stati rinnovati n. 3 titoli di autorizzazione con durata pluriennale all'esercizio delle attività d'impresa portuale per operazioni portuali di sbarco, imbarco e movimentazione delle merci.

Tali titoli autorizzativi, rilasciati con validità quadriennale per il periodo 2017/2020, sono stati infatti successivamente prorogati al 31 dicembre 2021, in esecuzione delle disposizioni in materia di lavoro portuale e di trasporti marittimi contenute nell'art. 199, comma 3, lett. a) del

decreto legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito nella legge 17 luglio 2020, n. 77, quali misure urgenti adottate dal Governo in materia di *“salute, sostegno al lavoro e all’economia, nonché di politiche sociali connesse all’emergenza epidemiologica da COVID-19”*.

L’articolo 6, comma 1, lett. c), della legge n. 84 del 1994 (ora art. 6, comma 4, lett. c), nel testo novellato) disponeva l’affidamento alle AdSP, e il relativo controllo, delle attività dirette alla fornitura, a titolo oneroso, agli utenti portuali, dei servizi di interesse generale, la cui individuazione era demandata ad appositi decreti ministeriali, adottati in data 14 novembre 1994 e 4 aprile 1996.

Abrogati tali provvedimenti con il decreto legislativo n. 232 del 2017, il Ministero vigilante ha rimesso a tutte le AdSP, con circolare del 17 aprile 2018, l’individuazione delle attività rientranti nelle loro competenze istituzionali e delle relative modalità organizzative, nonché la verifica dell’effettiva esposizione delle attività stesse alla concorrenza su mercati liberamente accessibili, onde procedere, in caso contrario, all’affidamento mediante procedura a evidenza pubblica.

La tabella seguente riporta i servizi affidati e le relative modalità di affidamento, l’importo di aggiudicazione, la decorrenza e la scadenza.

Tabella 6 - Servizi di interesse generale 2021

| TIPOLOGIA DEL SERVIZIO | MODALITA' DI AFFIDAMENTO | CORRISPETTIVO | DURATA |
|--|--|---|---|
| Servizio di raccolta rifiuti solidi provenienti dalle navi in porto nel porto di Augusta | Rinnovo precedenti concessioni in attesa del Piano Rifiuti | Il corrispettivo è costituito dall'1 per cento del fatturato annuo precedente | Dal 2019 al 31.12.2023 |
| Servizio di raccolta, trasporto, trasbordo di acque (sentina, zavorra, slops, anche con contenuto di idrocarburi, sia da navi, galleggianti e da industrie, nel porto di Augusta | Rinnovo precedenti concessioni in attesa del Piano Rifiuti. | Il corrispettivo è costituito dall'1 per cento del fatturato annuo precedente | Dal 2019 al 31.12.2023 |
| Servizio di raccolta dei Rifiuti prodotti dalle navi e dei residui del carico, nel porto di Catania | Gara pubblica, di soglia comunitaria | euro 10.196,60, sottoposto a indice ISTAT | Per la durata di anni 10 con scadenza al 30/09/2019. Successivamente è stato prorogato per ulteriori 5 anni con scadenza al 30/09/2024 e infine di 25 anni con scadenza al 30/09/2049. Da ultimo, per effetto dei Decreti governativi per l'emergenza COVID, la concessione è stata prorogata di ulteriori mesi 24 mesi con scadenza definitiva al 30/09/2051 |
| Servizio di disinquinamento e pulizia degli specchi acquei portuali per gli scali di Augusta e di Catania | Pubblica gara attraverso la piattaforma telematica con applicazione del criterio del massimo ribasso | euro 410.007,41 | 2020-2023 |
| Servizio di disinquinamento e pulizia degli specchi acquei portuali per gli scali di Augusta e di Catania | Pubblica gara attraverso la piattaforma telematica con applicazione del criterio del massimo ribasso | euro 57.158,26 | Fino al 30.04.2024 |

Fonte: dati forniti dall'Ente

Secondo quanto riferito dall'Autorità, non sono compresi tra i servizi di interesse generale i servizi di rifornimento idrico alle navi che fanno scalo, rispettivamente, presso i porti di Augusta e Catania, essendo il relativo costo posto interamente a carico dell'utenza.

Tra il 2021 e il 2022, poi, l'AdSP ha affidato, con gara pubblica tramite piattaforma telematica, il contratto per il servizio di caratterizzazione e smaltimento di rifiuti solidi urbani e rifiuti speciali, per i porti di Augusta e Catania, disponendone in seguito la rinegoziazione e poi la proroga, nelle more della definizione di una nuova gara.

L'Ente, nel corso dell'istruttoria, ha riferito che i servizi afferenti alla gestione dei rifiuti prodotti dalle navi e dei residui del carico nel porto di Augusta, nelle more dell'adozione del relativo Piano di raccolta e gestione, approvato con decreto del Presidente della Regione n. 133

del 12 dicembre 2023, sono stati affidati direttamente, mediante rinnovo delle concessioni preesistenti. Dal 2023 il servizio è stato liberalizzato, previa iscrizione nei registri di cui all'art. 68 del codice della navigazione e il relativo corrispettivo è stato determinato sulla base dell'1 per cento del fatturato dell'anno precedente.

Quanto al porto di Catania, il servizio di raccolta rifiuti è stato affidato, a seguito di gara pubblica e sulla base dell'approvato Piano, con contratto stipulato nel 2009 per la durata di dieci anni. Tale contratto è stato successivamente prorogato dapprima per cinque anni e successivamente per ulteriori venticinque anni; la scadenza attuale del contratto, compresa la proroga disposta *ex lege* per l'emergenza sanitaria da Covid-19, è stabilita al 30 settembre 2051. L'Autorità, in sede istruttoria, ha indicato quali ragioni poste a fondamento della già menzionata proroga e della connessa modifica delle condizioni contrattuali, l'esigenza di garantire al concessionario l'ammortamento dell'investimento sostenuto, sulla scorta della documentazione presentata dallo stesso in sede di gara.

La Sezione rileva, da un lato, che il reiterato prolungamento della durata del contratto impedisce la rotazione degli operatori economici e la possibilità di pattuire nuove condizioni negoziali più convenienti, costituendo un limite alla concorrenza; dall'altro, che nei contratti di concessione, così come in tutti i contratti a evidenza pubblica, i termini economici del rapporto devono essere conoscibili *ex ante* da chiunque abbia interesse all'aggiudicazione e di regola non possono essere modificati nel corso del suo svolgimento, onde non vanificare lo scopo del meccanismo concorrenziale di scelta del contraente.

Si invita, pertanto, l'Autorità a utilizzare gli istituti dei rinnovi e delle proroghe contrattuali negli stretti limiti previsti dalla normativa di riferimento e ad allinearsi ai principi dell'evidenza pubblica con riguardo al rilascio di autorizzazioni e all'affidamento dei servizi di interesse generale, anche al fine di evitare concentrazioni di imprese che di fatto riducano la concorrenza.

In data 3 settembre 2021, l'Autorità ha pubblicato un avviso esplorativo del mercato finalizzato all'acquisizione di manifestazioni di interesse in relazione all'affidamento della concessione di servizi di interesse generale nei porti di Augusta e Catania; tale avviso, poi rettificato in data 21 settembre 2021, è stato revocato in autotutela in data 8 novembre 2021.

Successivamente, con decreto commissariale n. 08/22 del 28 gennaio 2022, è stata bandita una procedura avente a oggetto "*Partenariato pubblico-privato per lo sviluppo e la gestione di servizi di*

interesse generale e realizzazione di opere nei Porti di Augusta e Catania. – Nomina Responsabile Unico del Procedimento.” Tale procedura ha fatto seguito alla proposta avanzata da alcune società, ai sensi dell’art. 183, comma 15, del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50, di assumere in carico - previa aggiudicazione del relativo contratto di concessione - la gestione di una serie di servizi nei porti di Augusta e Catania, oltre alla realizzazione della nuova stazione marittima nel porto di Catania.

I suddetti servizi, da svolgersi nei porti di competenza dell’AdSP, sono, in particolare, i seguenti:

- servizi di pulizia e raccolta rifiuti;
- servizio idrico, consistente nella fornitura idrica di tutte le utenze portuali e delle navi in porto;
- servizi di manutenzione ordinaria, straordinaria e riparazione sedime portuale parti comuni, impianti e arredi portuali;
- servizi comuni al settore industriale ed al settore commerciale del porto;
- servizi di manutenzione del verde urbano portuale;
- servizi fiduciari di instradamento e controllo ai varchi dei passeggeri;
- servizi di gestione dei parcheggi;
- servizi di supporto, demaniale, logistico e documentale;
- servizi di gestione della stazione marittima,
- numerose attività di svariata natura, con costi a carico per l’utenza.

Il costo dei servizi, complessivamente pari a euro 12 milioni, è ripartito annualmente, in base alla durata venticinquennale del contratto, tra l’AdSP, per circa 6 milioni, il proponente, per quasi 2 milioni, e l’utenza, per circa 4 milioni.

Il costo totale per la realizzazione della nuova stazione marittima, pari a quasi 15 milioni, comprensivo di progettazione e realizzazione dell’opera, è ripartito tra l’AdSP, per quasi 7 milioni, e il proponente, per 8 milioni.

Al termine di scadenza per la presentazione delle offerte, ne risulta pervenuta solo una, avanzata dalle società proponenti, poi costituite in un Raggruppamento temporaneo di imprese (RTI). All’esito dell’esame della documentazione amministrativa da parte del Seggio di gara e dell’offerta tecnica da parte della Commissione di gara, tale offerta è risultata migliorativa rispetto alla proposta di finanza di progetto avanzata in sede di evidenza pubblica. L’Autorità, peraltro, ha dichiarato in sede istruttoria che la procedura ancora non è

conclusa, in attesa della delibera del Comitato di gestione in ordine all'esito della gara e al contestuale rilascio della concessione.

La Sezione, in attesa di valutare più compiutamente la procedura all'esito della sua formale conclusione, esprime forti perplessità in ordine alla decisione dell'AdSP di concentrare tutti i servizi di interesse generale in capo a un unico fornitore.

Con riferimento all'attività negoziale riguardante l'acquisizione di beni e servizi strumentali, la tabella seguente elenca i principali contratti conclusi nel 2021 dall'AdSP e le relative modalità di affidamento, specificando, in particolare, l'eventuale utilizzo delle procedure centralizzate tramite Consip o Mepa.

Tabella 7 - Attività negoziale e tipologia di affidamento

| Modalità di affidamento utilizzata | Numero contratti | DI CUI | | | Importo aggiudicazione, esclusi oneri di legge | Spesa sostenuta nell'esercizio in esame |
|---|------------------|-----------------|---------------|---------------------|--|---|
| | | Utilizzo Consip | Utilizzo Mepa | Extra Consip e Mepa | | |
| Procedure aperte (art. 60) | 6 | | | 6 | 4.243.425,62 | 61.795,58 |
| Procedure ristrette (art.61) | | | | | | |
| Procedura negoziata senza previa pubblicazione del bando (art. 63) | 5 | | | 5 | 394.262,16 | 36.413,75 |
| Dialogo competitivo (art.64) | | | | | | |
| Partenariato per l'innovazione (art.65) | | | | | | |
| Affidamento diretto (art.36 c.2 lett.a) | | | | | | |
| Affidamento diretto previo confronto di più offerte economiche (art. 36, c. 2 lett.a) | 4 | | 4 | | 18.538,39 | 18.120,36 |
| Affidamento in amministrazione diretta (art.36, c.2, lett.a) e b) | | | | | | |
| Procedura negoziata previa consultazione di più operatori economici (art.36, c.2, lett.b),c),c bis e d) | 1 | | 1 | | 41.003,60 | |
| Procedura negoziata previa pubblicazione del bando (art.36, c.9) | | | | | | |
| Affidamento diretto in adesione ad accordo quadro/convenzione (art.3, c.1, lett. c) | 6 | 6 | | | 51.707,77 | 16.704,43 |
| Totale complessivo | 22 | 6 | 5 | 11 | 4.748.931,54 | 133.034,12 |

Fonte: dati forniti dall'Ente

Come risulta dalla tabella che precede, sei contratti sono stati affidati con procedura aperta, per un importo di euro 4.243.425; gli affidamenti diretti previo confronto di più offerte economiche sono stati quattro, per un importo di euro 18.538; solamente in una fattispecie, si è fatto ricorso ad una procedura negoziata previa consultazione di più operatori economici

per un importo di euro 41.003,6, mentre le procedure negoziate senza previa pubblicazione del bando sono state cinque, per un importo complessivo di euro 394.262,16.

5.2 Manutenzione ordinaria e straordinaria e opere di grande infrastrutturazione

Le spese di manutenzione ordinaria impegnate dalla AdSP, pari a euro 40.007 nel 2020, registrano una sensibile diminuzione nel 2021, pari a euro 30.350,31, mentre le spese per la manutenzione straordinaria ammontano ad euro 6.387.540, come risulta dalla seguente tabella.

Tabella 8 - Manutenzione straordinaria

| Descrizione Capitolo/Articolo | Impegnato | Descrizione |
|---|------------|--|
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 819.529,81 | Lavori di consolidamento ed ampliamento della banchina levante porto pescherecci del porto di Catania. avvio del procedimento per la progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva -sicurezza-contabilità-collaudato di cui euro784.529.81 per i servizi di ingegneria e architettura relativi all'opera ed euro 35000.00 per spese di gara, pubblicità e commissione di gara |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 3.224,53 | Pubblicazione bando di gara del molo di levante del porto peschereccio - ft 1221001765 del 22/02/2021 |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 1.299,91 | Pubblicazione estratto bando di gara sulla 58 ^a ediz. del Giornale di Sicilia Nazionale - ft 2021/E60100009577 del 31/03/2021 |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 1.349,32 | Pubblicazione bando di gara lavori banchina levante porto pescherecci del porto di Catania - ft 652661AMC12021 del 27/04/21 |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 799.590,07 | Servizio di ingegneria e architettura per lo studio di fattibilità tecnico economico per la realizzazione del distretto della cantieristica -porto di augusta |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 849.529,81 | Servizio di ingegneria e architettura per la progettazione preliminare definitiva ed esecutiva-sicurezza misure contabilità e direzione lavori di allargamento banchina molo foraneo pennello est porto di Catania |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 3.309,10 | Lavori di allargamento delle banchine interne del molo foraneo - ft 1221003062 del 29/03/2021 |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 1.268,80 | 1 inserzi. il 10/04/2021 "quotidiano di Sicilia" pubbl. bando di gara lavori molo foraneo - ft 545 del 14/04/2021 |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 728,34 | Pubblicazione quotidiani: il messaggero ed. nazionale Sicilia finanza bando di gara lavori molo foraneo - ft 1661 - 21/04/2021 |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 292.874,14 | Lavori di adeguamento dei varchi di security del porto di Catania |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 0 | Indagini strutturali, di verifica statica e di vulnerabilità sismica del pontile ro porto commerciale di Augusta |

| | | |
|---|---------------------|---|
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 1.183.850,00 | Manutenzione straordinaria forte vittoria e messa in sicurezza forte Garcia localizzati nella strada di Augusta all'interno della circoscrizione territoriale dell'AdSP del mare di Sicilia Orientale |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 1.000.000,00 | Lavori di consolidamento e ricarica della mantellata della diga di levante del porto di Catania rafforzamento e potenziamento della testata-stanziamiento per attivita' di validazione del progetto |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 22.381,63 | Calcoli strutt. esec. cant. -Prog. lav. consolid. e ric. mant. diga for. rafforz. potenz. testata - ft 46-2021 del 04.06.201 |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 738,1 | Pubblicazione estratto bando di gara "lav. cons. e ricarica mantellata diga foranea" - ft 658435AMC12021 del 11/10/2021 |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 925,13 | Bando di gara servizio di validazione progettuale mantellata Diga di Catania - FT 1221007780 DEL 21.07.2021 |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 256,66 | Lavori di consolid. e ric. mantellata diga foranea, raff. e potenz. testata - rimb. spese ed ind. missione conti alfio lug-dic 2020 |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 14.701,00 | Rinnovo licenze autodesk a servizio degli uffici tecnici - ft 282/pa del 29/12/2021 |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 2.920,00 | Lavori di manutenzione area portuale di Catania in somma urgenza |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 287.300,00 | Servizio di verifica subacquea e di superficie in carena e a scafo dei relitti presenti nei porti di augusta e Catania per appurare le condizioni della loro rimozione |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 213.000,00 | Fornitura e posa in opera di barriere stradali a protezione delle banchine e della viabilita' del porto di Catania |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 160.194,90 | Servizio di caratterizzazione fisica, chimica e microbiologica a supporto delle progettazioni definitive dei lavori di rettifica delle banchine Est e Ovest del Porto di Catania |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 529.050,00 | Sostituzione delle lampade tradizionali con lampade a led negli impianti di pubblica illuminazione del porto commerciale di Augusta, della Nuova Darsena servizi di Augusta e del porto di Catania |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 49.900,00 | Indagini strutturali, di verifica statica e di vulnerabilita' sismica del pontile ro ro porto commerciale di Augusta |
| Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 149.619,08 | Lavori di realizzazione di dissuasori oledinamici a scomparsa da collocare ai varchi Borsellino, Dusmet e asse dei servizi del Porto di Catania |
| Totale importo euro | 6.387.540,33 | |

Fonte: dati forniti dall'Ente

Di seguito si riporta lo schema riepilogativo, aggiornato alla data corrente, delle principali opere di grande infrastrutturazione pianificate e in corso di realizzazione nel 2021, con l'indicazione di quelle finanziate e delle relative fonti di finanziamento.

Tabella 9 - Stato di avanzamento opere - PORTO DI AUGUSTA/CATANIA

| INTERVENTI | FONTE DI FINANZ. | DATA AGGIUDICAZIONE | DATA INIZIO LAVORI | DATA FINE LAVORI | TIPO DI GARA | COSTO LAVORI AGGIUD. € | PERIZIE DI VARIANTE | COSTO TOTALE LAVORI € | SAL | COLLAUDO |
|--|--|---------------------|---|------------------|--|------------------------|---------------------|-----------------------|-----|----------|
| Lavori di rifiorimento e ripristino statico della diga foranea del Porto di Augusta - Ricci di testata e tratti limitrofi dell'imboccatura centrale | Fondi PON 2014/2020 | 21/11/2018 | 06/06/2019 | 20/11/2020 | Procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. 50/16 | 9.069.202,90 | SI | 10.044.806,30 | 7 | SI |
| Completamento dei lavori di rifiorimento e ripristino statico della diga foranea del Porto di Augusta l stralcio (diga nord e diga centrale) | Fondi Ministeriali DM MIT 353/2020 | 31/12/2020 | 15/02/2022 | 31/12/2023 | Procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. 50/16 | 40.410.235,36 | SI | 40.010.690,08 | 6 | In corso |
| Lavori del primo e secondo stralcio unificati della terza fase del Porto Commerciale di Augusta nuovo terminal banchine containers | Fondi PON 2007/2013 e 2014/2020 Fondi Ministeriali legge 413/1998 e ss.mm.ii. Fondi propri | 21/10/2013 | 27/01/2014 Sospesi in data 27/03/2015 Ripresi con consegna totale in data 01/02/2023 | 31/12/2025 | Procedura aperta ai sensi dell'art.53, comma 2 lettera b del D.lgs. 163/06 | 41.895.209,27 | SI | 116.250.768,4 | 15 | no |
| Lavori di adeguamento di un tratto di banchina del Porto Commerciale di Augusta per l'attracco di mega-navi container ed attrezzaggio con gru a portale | Fondi PON 2007/2013 e 2014/2020 Ministeriali legge 166/2001 Fondi propri | 05/02/2013 | 13/03/2014 Sospesi in data 27/04/2016 | / | Procedura aperta ai sensi dell'art.53, comma 2 lettera b del D.lgs. 163/06 | 30.670.042,11 | NO | 30.670.042,11 | 9 | no |
| Lavori di costruzione della nuova darsena commerciale servizio traffico ro-ro e containers del Porto di Catania - art 57 | Fondi propri | 04/08/2021 | 24/01/2023 | 17/05/2024 | Affidamento diretto art 57 del D.Lgs. 163/06 | 24.018.971,72 | NO | 24.189.226,83 | 12 | no |
| Manutenzione straordinaria del Porto Commerciale e della Nuova Darsena Servizi del Porto di Augusta | Fondi propri Fondo IVA (art. 18 bis L. 84/94) | 30/03/2023 | In corso progettazione esecutiva (avviata in data 03/07/2023) in quanto trattasi di Appalto integrato | / | Procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. 50/16 | 17.844.198,28 | NO | / | 0 | si |
| Appalto integrato complesso di progettazione definitiva, progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori di elettrificazione delle banchine del porto commerciale di Augusta. | Fondi PNC | 26/10/2023 | In corso controlli propedeutici alla stipula del contratto | / | Procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. 50/16 | 27.894.082,90 | NO | / | 0 | no |

| | | | | | | | | | | |
|---|------------|----------------------------|--|---|---|---|----|---|---|----|
| Appalto integrato complesso di progettazione definitiva, progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori di elettrificazione delle banchine del porto commerciale di Catania | Fondi PNC | In corso di aggiudicazione | / | / | Procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. 50/16 | 35.051.405,93 (Lavori a base d'asta) | / | / | 0 | / |
| Accordo quadro con un operatore economico per l'affidamento dei lavori e dei servizi di ingegneria e architettura per la realizzazione dell'intervento 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 | Fondi PNRR | 15/11/2023 | In corso controlli propedeutici alla stipula del contratto | / | Procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. 50/16 | 20.412.905,96 | NO | / | 0 | no |
| Consolidamento e ricarica della mantellata della diga foranea del Porto di Catania, rafforzamento e potenziamento della testata | Fondi PNC | 28-11-2022 | In corso verifica progettazione esecutiva (avviata in data 06/02/2023) in quanto trattasi di Appalto integrato | / | Procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. 50/16 | 56.659.914,91 | NO | / | 0 | no |

5.3 Gestione del demanio marittimo e portuale

Alcune direttive in ordine alle modalità applicative dell'art. 18 della l. n. 84 del 1994, sono state emanate con la circolare del Mims n. 3087 del 5 febbraio 2018, nonché con la delibera dell'Autorità di regolazione dei trasporti (ART) n. 57 del 30 maggio 2018, recante *“Metodologie e criteri per garantire l'accesso equo e non discriminatorio alle infrastrutture portuali”*; in tale atto si prevede, tra l'altro, che le concessioni siano affidate tempestivamente con procedura di selezione ad evidenza pubblica, avviata d'ufficio o su istanza di parte, previa pubblicazione di avviso.

La Corte costituzionale (sentenze n. 1 del 2019 e 176 del 2018) ha, inoltre, sottolineato che *“per costante giurisprudenza costituzionale, i criteri e le modalità di affidamento delle concessioni su beni del demanio marittimo devono essere stabiliti nell'osservanza dei principi della libera concorrenza e della libertà di stabilimento, previsti dalla normativa comunitaria e nazionale”* e che *“durate eccessive stimolano gestioni inefficienti”*.

Come già ricordato in occasione della illustrazione del quadro normativo, l'articolo 5 della legge 5 agosto 2022, n. 118 (legge annuale per il mercato e la concorrenza 2021) ha modificato l'art. 18 della legge n. 84 del 1994, ribadendo il principio dell'evidenza pubblica nell'affidamento delle concessioni delle aree demaniali, facendo salvi, peraltro, i rapporti allo stato vigenti. Il relativo regolamento attuativo è stato emanato dal Mit il 28 dicembre 2022, n. 202 ed è entrato in vigore il 15 gennaio 2023.

Con decreto presidenziale n. 10 dell'8 novembre 2017, è stato introdotto il *“Regolamento d'uso delle aree demaniali marittime nei porti di Augusta e Catania”*.

Le concessioni in essere nell'anno 2021 (89 nel porto di Augusta e 76 nel porto di Catania) risultano essere state tutte affidate, su istanza di parte, secondo la procedura prevista dall'art. 37 cod. nav. Rispetto al precedente esercizio, ne sono state rilasciate 3, di durata quadriennale, per il porto di Augusta. Ai sensi dell'art. 199, comma 3, lettera b), del d.l. n. 34 del 2020, la durata delle concessioni in corso o scadute tra la data del 31 gennaio 2020 e la data di entrata in vigore del richiamato decreto è stata prorogata di 24 mesi, previa manifestazione di interesse e pagamento del relativo canone da parte del titolare.

La Sezione rileva che l'affidamento delle concessioni delle aree demaniali secondo la procedura contenuta nella richiamata disposizione non costituisce più la modalità esclusiva di selezione del contraente e invita l'Autorità a dare attuazione ai principi dell'evidenza pubblica, quantomeno in relazione alle nuove concessioni.

I canoni delle concessioni demaniali insistenti nel territorio del porto di Augusta, ammontanti, complessivamente, a euro 3.448.092, sono stati integralmente riscossi nell'anno 2021; quanto al porto di Catania, a fronte di entrate previste per complessivi euro 1.844.426, il totale riscosso al 31 dicembre 2021 è risultato pari a euro 1.684.527, residuando, pertanto, da incamerare euro 214.973 circa.

L'Ente ha fatto presente che i canoni sono stati regolarmente aggiornati in base all'indice Istat, come comunicato annualmente con apposito decreto del Mims.

La tabella che segue riporta i canoni accertati per le concessioni di aree demaniali, la percentuale dei canoni accertati sulle entrate correnti nel 2020 e 2021, nonché i canoni riscossi e il tasso di riscossione.

Tabella 10 - Rapporto accertamenti e riscossione canoni/ entrate correnti

| Esercizio | Canoni accertati | Canoni riscossi | Tasso di riscossione | Entrate correnti accertate | Incidenza % canoni accertati su entrate correnti accertate |
|-----------|------------------|-----------------|----------------------|----------------------------|--|
| 2020 | 5.153.114 | 4.746.088 | 92,1 | 26.189.586 | 19,7 |
| 2021 | 5.412.265 | 5.195.445 | 96,0 | 28.121.008 | 19,3 |

Fonte: Elaborazione dati Cdc

Nel 2021 sono in aumento sia il totale dei canoni accertati (+5 per cento), sia l'ammontare dei canoni riscossi (+8 per cento), sia la percentuale di incidenza dei primi sulle entrate correnti (19,7 nel 2020 e 19,3 nel 2021). In aumento anche la percentuale di incidenza del totale dei canoni riscossi sui canoni accertati (92,1 per cento nel 2020 e 96 per cento nel 2021).

Nel corso del 2021, l'Autorità ha svolto le verifiche necessarie al riconoscimento dei ristori previsti dal decreto-legge n. 34 del 19 maggio 2020, provvedendo, in caso di concessionari che non avessero ancora eseguito i pagamenti a saldo totale dell'annualità 2020, a rettificare il dovuto applicando i ristori in detrazione.

Con riferimento ai soli concessionari che avevano già saldato l'annualità di canone 2020, dunque al netto delle operazioni di rettifica in detrazione di quanto non ancora corrisposto, il totale dei rimborsi determinati ammonta a euro 462.798, di cui nell'anno 2021 sono stati liquidati euro 462.231.

5.4 Traffico portuale

La tabella che segue riporta i dati relativi al traffico (merci e contenitori) nel porto di Catania nell'esercizio in esame, posti a raffronto con quelli registrati nel precedente esercizio.

Tabella 11 - Traffico merci porto di Catania

(tonnellate)

| Descrizione | 2020 | 2021 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Rinfuse liquide | 0 | 0 |
| Rinfuse solide | 342.724 | 373.203 |
| Containers | 568.429 | 58.471 |
| Ro/Ro | 7.413.714 | 7.690.624 |
| Altro | 0 | |
| Tonnellate complessive | 8.324.867 | 8.063.827 |

Fonte: bilancio AdSP

Il volume del traffico commerciale delle merci nel porto di Catania si presenta in diminuzione nel comparto *containers*, circostanza che ha determinato una lieve flessione delle tonnellate complessive movimentate, pur a fronte dell'aumento di altre voci.

Il porto di Augusta è tra i primi porti italiani per il volume del traffico delle merci liquide movimentate, le quali sono costituite prevalentemente dal petrolio e suoi derivati. Nel 2021 si registra un lieve incremento di tali merci e una diminuzione delle merci solide.

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi al volume del traffico registrato nel 2021, posti a raffronto con il precedente esercizio.

Si rammenta che il porto di Augusta non effettua servizio di trasporto passeggeri.

Tabella 12 - Traffico merci porto di Augusta

(tonnellate)

| Descrizione | 2020 | 2021 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Merci secche movimentate | 1.042.452 | 907.031 |
| Merci liquide movimentate | 22.987.553 | 23.872.133 |
| Totale merci movimentate | 24.030.005 | 24.779.164 |

Fonte: bilancio Ente

Segue la tabella relativa al traffico complessivo delle merci.

Tabella 13 - Traffico merci complessivo*(tonnellate)*

| Descrizione | 2020 | 2021 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Merci secche movimentate | 1.385.176 | 1.280.234 |
| Merci liquide movimentate | 22.987.553 | 23.872.133 |
| General Cargo | 7.982.143 | 7.690.924 |
| Totale merci movimentate | 32.354.872 | 32.843.291 |

Fonte: bilancio Ente

Nell'insieme, il volume del traffico merci registra, alla fine del 2021, un lieve incremento (+1 per cento) dovuto, in particolare, all'incremento delle merci liquide movimentate.

La tabella che segue riporta i dati relativi al traffico dei passeggeri nel porto di Catania nel 2021, posti a raffronto con quelli registrati nel precedente esercizio.

Tabella 14 - Traffico passeggeri porto di Catania*(in unità di passeggeri)*

| Descrizione | 2020 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Croceristi sbarcati e imbarcati (incluso transito) | 4.673 | 12.273 |
| Passeggeri di linea | 56.901 | 8.118 |
| Totale | 61.574 | 20.391 |

Il movimento di sbarco, imbarco e transito passeggeri e crocieristi segna nel 2021 una netta ripresa con riferimento ai crocieristi (+162 per cento), mentre risulta in netta diminuzione il numero dei passeggeri di linea (-85 per cento), che incide anche sul numero complessivo dei passeggeri (-66 per cento).

6. I RISULTATI CONTABILI DELLA GESTIONE

Il rendiconto generale della AdSP in esame è redatto sulla base del regolamento di amministrazione e contabilità della ex Autorità portuale di Augusta, nelle more dell'approvazione del nuovo regolamento; al sistema di contabilità finanziaria, si affianca quello della contabilità economico-patrimoniale di cui al d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97.

Il rendiconto si compone di tre parti: a) i dati delle risultanze finanziarie e di cassa, delle risultanze economico-patrimoniali, della situazione amministrativa e dei risultati delle contabilità; b) la nota integrativa, che contiene i criteri di valutazione e l'analisi di dettaglio dei bilanci e delle contabilità; c) la relazione sulla gestione, che evidenzia l'andamento complessivo della gestione nell'esercizio.

Con delibera n. 5/2022 il Comitato di gestione ha ratificato il decreto presidenziale n. 21 del 29 aprile 2022, concernente il rendiconto generale 2021, con il parere favorevole del Collegio dei revisori e dei Ministeri vigilanti. Il decreto presidenziale era stato emanato nelle more della ricostituzione del già menzionato Comitato di gestione al fine di rispettare il termine per l'adozione del rendiconto.

Ai documenti contabili è allegato il prospetto di cui all'art. 9 del d.p.c.m. del 22 settembre 2014, con cui è stato determinato l'indicatore della tempestività media dei pagamenti; tale indicatore è in netto miglioramento rispetto all'esercizio precedente, evidenziando un valore di -5,625 giorni (14,79 giorni nel 2020).

L'Autorità ha effettuato i versamenti al bilancio dello Stato per complessivi euro 298.552 (pari, nel 2020, a euro 298.806) connessi al rispetto delle norme in materia di contenimento della spesa in materia di acquisti di beni e servizi (art. 1, comma 590 e ss. della legge 27 dicembre 2019, n. 160) e gestione delle autovetture (art. 15, comma 1, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89).

Al documento contabile sono stati allegati:

- il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi di cui al d.p.c.m. del 12 dicembre 2012;
- il prospetto del bilancio gestionale, rielaborato correlando i conti utilizzati con le voci del piano dei conti integrato di cui al d.p.r. n. 132 del 2013.

6.1 Dati significativi della gestione

La tabella che segue espone i principali saldi dell'esercizio in esame, raffrontati con quelli degli esercizi precedenti:

Tabella 15 - Principali saldi contabili della gestione

| | 2020 | 2021 |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| a) Avanzo/Disavanzo finanziario | 5.193.444 | 101.931.329 |
| - saldo corrente | 17.953.029 | 14.445.952 |
| - saldo in c/capitale | -12.758.545 | 87.487.398 |
| b) Avanzo d'amministrazione | 80.713.171 | 182.926.769 |
| c) Avanzo/Disavanzo economico | 16.372.769 | 17.753.610 |
| d) Patrimonio netto | 285.237.440 | 302.991.050 |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati di bilancio

Dai dati riportati, che saranno esaminati più dettagliatamente nel prosieguo, risulta che il saldo della gestione finanziaria migliora notevolmente, passando da euro 5.193.444 del 2020 a euro 101.931.329 del 2021, in ragione, principalmente, del saldo positivo in conto capitale per effetto dei contributi a valere sul PNC e dell'assunzione di un mutuo. Tale andamento si riflette sul risultato di amministrazione, che passa da euro 80.713.171 del 2020 a euro 182.926.769 del 2021. L'avanzo economico è pari a euro 17.753.610, in aumento rispetto al valore di euro 16.372.769 del 2020, a seguito del quale il patrimonio netto è in crescita da euro 285,2 milioni nel 2020 a euro 303 milioni nel 2021.

6.2 Rendiconto finanziario

La tabella che segue riporta i dati aggregati del rendiconto finanziario 2020 e 2021.

Tabella 16 - Rendiconto finanziario - dati aggregati

| | 2020 | 2021 |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------|
| ENTRATE | | |
| ENTRATE CORRENTI | 26.189.586 | 28.121.008 |
| ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 23.342 | 94.868.680 |
| PARTITE DI GIRO | 2.344.623 | 2.654.140 |
| TOTALE ENTRATE | 28.557.551 | 125.643.829 |
| SPESE | | |
| SPESE CORRENTI | 8.236.557 | 13.675.056 |
| SPESE IN CONTO CAPITALE | 12.781.887 | 7.383.303 |
| PARTITE DI GIRO | 2.344.623 | 2.654.140 |
| TOTALE SPESE | 23.363.067 | 23.712.499 |
| DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO | 5.194.484 | 101.931.380 |

Fonte: Bilancio AdSP

I dati riportati evidenziano, rispetto al precedente esercizio, un incremento consistente delle entrate e, principalmente, delle entrate in conto capitale, in ragione, da un lato, dei trasferimenti, da parte dello Stato, della somma di euro 41.968.680 per l'esecuzione di opere di grande infrastruttura nell'ambito del Piano nazionale per gli investimenti complementari e, dall'altro, della stipula di un contratto di mutuo, per euro 52.900.000, con Cassa depositi e prestiti per la realizzazione dell'opera "Lavori di completamento del rifiorimento e ripristino statico della Diga foranea di Augusta Lotto I - Diga nord e centrale". Il mutuo prevede un periodo di preammortamento a tasso variabile, nel corso del quale le somme possono essere richieste da parte della AdSP a stato di avanzamento lavori; è previsto che Cassa depositi e prestiti, entro il 31 dicembre 2023, versi il residuo delle somme all'Autorità.

A fronte di una sostanziale invarianza delle spese rispetto all'esercizio precedente, risulta un avanzo finanziario di competenza, per l'anno 2021, pari a euro 101.931.329, in netto aumento rispetto al 2020 (euro 5.194.484).

Le tabelle che seguono espongono i dati analitici delle entrate e delle uscite del rendiconto finanziario dell'esercizio 2021, posti a raffronto con il precedente esercizio.

Tabella 17 - Rendiconto finanziario - Parte entrata

| ENTRATE | 2020 | 2021 | Variazione^o% |
|--|-------------------|--------------------|--------------------------------|
| ENTRATE CORRENTI | | | |
| Trasferimenti da parte dello Stato | | | |
| Trasferimenti da parte della Regione | | | |
| Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province | | | |
| Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico | | | |
| Entrate tributarie | 19.246.122 | 21.201.056 | 10,16 |
| Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi | 52.603 | 30 | -99,94 |
| Redditi e proventi patrimoniali | 5.154.713 | 5.413.839 | 5,03 |
| Poste correttive e compensative di spese correnti | 109.103 | 5.445 | -95,01 |
| Entrate non classificabili in altre voci | 1.627.045 | 1.500.639 | -7,77 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 26.189.586 | 28.121.009 | 7,37 |
| ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | |
| Trasferimento dello Stato | 0 | 41.968.680 | |
| Trasferimento da altri Enti | 23.342 | 0 | -100 |
| Assunzioni di mutui | 0 | 52.900.000 | |
| TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 23.342 | 94.868.680 | 406.300 |
| PARTITE DI GIRO | | | |
| Entrate aventi natura di partite di giro | 2.344.623 | 2.654.140 | 13,20 |
| TOTALE PARTITE DI GIRO | 2.344.623 | 2.654.140 | 13,20 |
| TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | 28.557.551 | 125.643.829 | 339,97 |

Fonte: bilancio AdSP

Le entrate, come già evidenziato, sono complessivamente in aumento, in ragione delle poste in conto capitale sulle quali incidono i trasferimenti dello Stato, pari a zero nel 2020, e i mutui contratti, anch'essi non presenti nell'esercizio precedente.

Le entrate tributarie aumentano del 10 per cento (euro 21.201.056 nell'esercizio in esame a fronte di euro 19.246.122 nel 2020) e sono composte principalmente da tasse erariali, oltre che da tasse di ancoraggio e da proventi derivanti da canoni per concessione lavori in porto.

Non si registrano entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi, derivanti da proventi relativi ai diritti passeggeri. Il consistente decremento di tale voce è legato agli eventi collegati alla diffusione della pandemia Covid-19, che ha comportato una sensibile diminuzione del traffico dei passeggeri.

Le entrate derivanti da redditi e proventi patrimoniali per euro 5.413.839 (euro 5.154.713 nel 2020) derivano principalmente da canoni concessori riferiti alle due circoscrizioni territoriali dell'Autorità.

Tabella 18 - Rendiconto finanziario - Parte spesa

| USCITE | 2020 | 2021 | Variazione% |
|--|-------------------|--------------------|--------------------|
| USCITE CORRENTI | | | |
| Uscite per gli Organi dell'Ente | 343.739 | 296.235 | -13,82 |
| Oneri per il personale in attività di servizio | 4.339.538 | 4.631.968 | 6,74 |
| Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio | 519.117 | 506.248 | -2,48 |
| Uscite per prestazioni istituzionali | 902.552 | 7.262.615 | 704,68 |
| Trasferimenti passivi | 300.306 | 390.250 | 29,95 |
| Oneri finanziari | 5.500 | 5.003 | -9,04 |
| Oneri tributari | 2.607 | 2.953 | 13,27 |
| Poste correttive e compensative di entrate correnti | 1.793.264 | 481.482 | -73,15 |
| Uscite non classificabili in altre voci | 6.188 | 72.929 | 1.078,56 |
| Accantonamento al trattamento di fine rapporto | 0 | 25.373 | 100 |
| Accantonamento a fondi rischi e oneri | 23.746 | 0 | -100 |
| TOTALE USCITE CORRENTI | 8.236.557 | 13.675.056 | 66,03 |
| SPESE IN CONTO CAPITALE | | | |
| Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immob. e investim.ti | 12.553.862 | 6.367.775 | -49,28 |
| Acquisizione di immobilizzazioni tecniche | 211.610 | 1.015.528 | 379,91 |
| Indennità di anzianità e sim. al personale cessato dal servizio | 16.415 | 0 | -100 |
| TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE | 12.781.887 | 7.383.303 | -42,24 |
| PARTITE DI GIRO | | | |
| Uscite aventi natura di partite di giro | 2.344.623 | 2.654.140 | 13,20 |
| TOTALE PARTITE DI GIRO | 2.344.623 | 2.654.140 | 13,20 |
| TOTALE GENERALE DELLE USCITE | 23.363.067 | 23.712.499 | 1,50 |
| DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO | 5.193.444 | 101.931.330 | 1862,69 |

Fonte: bilancio AdSP

Le uscite correnti sono in sensibile incremento (+66 per cento), mentre quelle di parte capitale sono complessivamente in forte contrazione (-42,24 per cento). Tra le prime, rileva per entità l'incremento delle uscite per prestazioni istituzionali (euro 7.262.615 a fronte di euro 902.552 nel 2020). Seguono poi le "uscite non classificabili in altre voci", pari a euro 72.929 (euro 6.188 nell'esercizio precedente). Il decremento delle spese in conto capitale (euro 6.367.775, rispetto a euro 12.553.887 nel 2020) deve riferirsi principalmente alla riduzione degli investimenti per acquisizioni di beni di uso durevole. In netta riduzione la voce "Poste correttive e compensative di entrate correnti", che passano da euro 1.793.264 nel 2020 a euro 481.482 nel 2021.

L'avanzo finanziario di competenza risulta, pertanto, in miglioramento (5,2 milioni di euro nel 2020 e 101,9 milioni di euro nel 2021).

6.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui

I prospetti che seguono riportano la situazione amministrativa e l'andamento dei residui nell'esercizio 2021.

Tabella 19- Situazione amministrativa

| | 2020 | 2021 |
|--|--------------------|--------------------|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio | 293.392.096 | 292.684.235 |
| Riscossioni | | |
| - in conto competenza | 25.483.451 | 65.763.155 |
| - in conto residui | 1.727.050 | 6.805.904 |
| | 27.210.501 | 72.569.059 |
| Pagamenti | | |
| - in conto competenza | 7.101.547 | 8.350.349 |
| - in conto residui | 20.816.815 | 14.389.052 |
| | 27.918.362 | 22.739.401 |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio | 292.684.235 | 342.513.893 |
| Residui attivi | | |
| - degli esercizi precedenti | 47.664.517 | 43.833.967 |
| -dell'esercizio | 3.074.100 | 59.880.674 |
| | 50.738.617 | 103.714.641 |
| Residui passivi | | |
| - degli esercizi precedenti | 246.438.161 | 247.939.615 |
| -dell'esercizio | 16.271.520 | 15.362.150 |
| | 262.709.681 | 263.301.765 |
| Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio | 80.713.171 | 182.926.769 |

Fonte: bilancio AdSP

L'avanzo di amministrazione nel 2021, pari a 182,9 milioni, è in crescita del 126,6 per cento. Nel 2021 la parte vincolata per il tfr ammonta ad euro 1.317.902 (euro 1.090.093 nel 2020). Risultano in aumento le riscossioni (da euro 27.210.501 nel 2020 a euro 72.569.059 nel 2021) e in diminuzione i pagamenti (da euro 27.918.362 nel 2020 a euro 22.739.401 nel 2021); alla fine dell'esercizio in esame, la differenza tra le due poste, tenuto conto anche della consistenza iniziale di cassa (euro 292.684.235), conduce a un aumento della stessa pari ad euro 342.513.893.

Con riferimento al fondo rischi, il Collegio dei revisori, nel parere allegato al rendiconto, ha invitato l'ente a un aggiornamento delle stime relative a situazioni già esistenti alla data del bilancio, caratterizzate da uno stato di incertezza, anche ai fini della revisione dell'attendibilità della stessa stima del fondo.

Quanto alla situazione dei residui, illustrata nella relazione del Collegio dei revisori ed esposta analiticamente nelle tabelle che seguono, gli attivi al 31 dicembre 2021 sono pari a euro 103.714.641, in significativo aumento rispetto al 2020 (euro 50.738.617), mentre rimangono sostanzialmente invariati i residui passivi (da euro 262.709.681 del 2020 a euro 263.301.764 del 2021).

Tabella 20 - Residui attivi

| ENTRATE | CORRENTI | IN | PARTITE DI | TOTALI |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|----------------|--------------------|
| | | C/CAPITALE | GIRO | |
| Residui all'1.1.2020 | 5.516.980 | 43.982.478 | 52.566 | 49.552.024 |
| riscossioni nell'anno | 1.686.514 | 0 | 40.536 | 1.727.050 |
| variazioni | -160.457 | 0 | 0 | -160.457 |
| rimasti da riscuotere | 3.670.008 | 43.982.478 | 12.031 | 47.664.517 |
| residui dell'esercizio | 3.040.573 | 23.342 | 10.185 | 3.074.100 |
| Totale residui al 31.12.2020 | 6.710.581 | 44.005.820 | 22.216 | 50.738.617 |
| Residui all'1.1.2021 | 6.710.581 | 44.005.820 | 22.216 | 50.738.617 |
| riscossioni nell'anno | 2.709.622 | 4.078.151 | 18.132 | 6.805.905 |
| variazioni | -98.745 | 0 | 0 | -98.745 |
| rimasti da riscuotere | 3.902.214 | 39.927.669 | 4.084 | 43.833.967 |
| residui dell'esercizio | 2.985.015 | 56.798.785 | 96.874 | 59.880.674 |
| Totale residui al 31.12.2021 | 6.887.229 | 96.726.454 | 100.958 | 103.714.641 |

Fonte: Elaborazione dati Cdc

A fronte di residui attivi degli esercizi precedenti, pari ad euro 50.738.617 al 1° gennaio 2021, l'Ente ha provveduto a effettuare riscossioni per euro 6.805.905 (euro 1.727.050 nel 2020). I residui attivi afferenti agli esercizi precedenti e rimasti da riscuotere ammontano ad euro 43.833.967, mentre euro 59.880.674 riguardano i residui dell'esercizio. Il risultato finale rispetto all'esercizio precedente è negativo, in ragione della accennata assunzione del mutuo con la Cassa depositi e prestiti per euro 52.900.000 e dei gettiti per tasse portuali (euro 1.392.401), ancoraggio (228.526) e concessioni (euro 222.075) rimasti da riscuotere. Le variazioni, pari a euro 98.745, scaturiscono da operazioni di rettifica che hanno indotto a proporre la cancellazione dei residui attivi per duplicazioni di anagrafiche o accertamenti, importi già pagati da obbligati in solido, compensazioni o rettifiche diverse.

Tabella 21 - Residui passivi

| SPESE | CORRENTI | IN | PARTITE DI | TOTALI |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| | | C/CAPITALE | GIRO | |
| Residui all'1.1.2020 | 12.491.138 | 257.812.810 | 283.753 | 270.587.701 |
| pagamenti nell'anno | 3.650.765 | 16.925.437 | 240.613 | 20.816.815 |
| variazioni | -772.672 | -2.560.053 | 0 | -3.332.725 |
| rimasti da pagare | 8.067.701 | 238.327.321 | 43.140 | 246.438.162 |
| residui dell'esercizio | 3.276.102 | 12.700.958 | 294.459 | 16.271.519 |
| Totale residui al 31.12.2020 | 11.343.803 | 251.028.279 | 337.599 | 262.709.681 |
| Residui all'1.1.2021 | 11.343.803 | 251.028.279 | 337.599 | 262.709.681 |
| pagamenti nell'anno | 3.919.959 | 10.138.780 | 330.314 | 14.389.053 |
| variazioni | -273.898 | -107.115 | 0 | -381.013 |
| rimasti da pagare | 7.149.945 | 240.782.384 | 7.286 | 247.939.615 |
| residui dell'esercizio | 7.680.853 | 7.265.475 | 415.821 | 15.362.149 |
| Totale residui al 31.12.2021 | 14.830.798 | 248.047.859 | 423.107 | 263.301.764 |

Fonte: Elaborazione dati Cdc

Dei residui passivi degli esercizi precedenti (pari ad euro 262.709.681, al 1° gennaio 2021), ne sono stati pagati euro 14.389.053; restano, pertanto, da pagare, alla fine dell'esercizio 2021, euro 263.301.764, di cui euro 15.362.149 relativi all'esercizio in esame.

I residui passivi comprendono, in particolare, somme riguardanti gli "Oneri per la contrattazione decentrata" del personale, per euro 650.000, le uscite per prestazioni per "Vigilanza GPG", per euro 6.135.415, nonché i residui formati su impegni di spesa in conto capitale, tra cui quello relativo alla "Diga Foranea I Stralcio porto di Augusta", per euro

52.326.196, alla "Manutenzione Banchine Porto di Catania" per 11.988.292, l'impegno denominato "Debitori Diversi Diga foranea Augusta ricci di testata", per euro 1.420.398, e la "Manutenzione straordinaria Forti Vittore e Garsia porto di Augusta S.I.", pari a euro 1.183.850.

Gli importi più rilevanti di residui attivi e passivi sono determinati da accertamenti per finanziamenti statali, regionali ed europei per opere da realizzare (di cui al c.d. "sistema degli impegni per finanziamenti", come riportato nella nota integrativa al rendiconto 2021).

I residui passivi, in particolare, comprendono somme riguardanti gli interventi infrastrutturali *in itinere* per i quali non sono stati ancora individuati specifici creditori, confluendo nel c.d. "Sistema degli impegni". Quelli formati nel corso del 2020 (euro 262.709.681) riguardano principalmente impegni in conto capitale per euro 238.327.321.

Con riferimento al c.d. "sistema degli impegni", nel corso dell'istruttoria l'Autorità ha precisato: *"Il sistema degli impegni è costituito da impegni assunti con delibere aventi ad oggetto lavori e progetti e servizi per i quali è stata indetta, o è necessario indire gara pubblica per cui allo stato risultano privi di creditore certo, o ancorché il creditore sia certo, si tratta di impegni pluriennali per i quali resta l'impegno contrattuale e il successivo passaggio a "lavori in corso", come da stati di avanzamento lavori. Detti impegni sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare delle spese previste e deliberate. Tra essi risulta anche un impegno di finanziamento della Regione Sicilia per €. 1.786.890 e un impegno di finanziamento di cui al nuovo PON "Infrastrutture e Reti" 2014 - 2020 per €. 36.963.875,56.*

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione, tra gli stessi viene indicato il valore della Darsena Commerciale di Catania per €. 74.529.944,50 e beni di terzi presso l'Ufficio territoriale di Catania per €. 155.442.

Il loro importo dettagliato è indicato nell'elenco dei residui attivi e passivi".

Questa Corte ritiene che la suddetta prassi contabile sia in contrasto con gli artt. 31, 36, comma 6, e 45, comma 2, del d.p.r. n. 97 del 2003, in base ai quali possono essere assunti impegni di spesa solo a seguito di obbligazioni giuridicamente perfezionate nelle quali è determinata la somma da pagare, il soggetto creditore e la ragione del credito. Durante la gestione possono anche essere prenotati impegni relativi a procedure in via di espletamento; tuttavia, i provvedimenti relativi per i quali entro il termine dell'esercizio non è stata assunta dall'ente l'obbligazione di spesa verso i terzi decadono e costituiscono economia di bilancio cui erano

riferiti, concorrendo alla determinazione del risultato contabile di amministrazione.

Il principio in questione, ispirato a garantire la chiarezza della rappresentazione del bilancio, trova applicazione anche con riguardo alle somme accertate con vincolo di destinazione che trovano allocazione alla voce “debiti verso fornitori” del conto economico, ma che andrebbero contabilizzate più correttamente tra i risconti passivi.

Ciò posto, va sottolineato come l’inserimento nella situazione amministrativa di “residui” non corrispondenti a effettivi accertamenti e impegni contabili altera sensibilmente il risultato dell’avanzo di amministrazione.

6.4 Conto economico

Di seguito si riporta il conto economico relativo all’esercizio 2021 e la variazione sul precedente esercizio.

Tabella 22 - Conto economico

| | 2020 | 2021 | Variazione% |
|---|-------------------|-------------------|---------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| Proventi prod. prest./serv.* | 25.878.164 | 27.914.374 | 7,87 |
| Altri ricavi e proventi | 308.796 | 186.810 | -39,50 |
| Totale valore della produzione (A) | 26.186.960 | 28.101.184 | 7,31 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| Per materie prime, suss., consumo e merci** | 31.849 | 45.424 | 42,62 |
| Per servizi** | 4.406.142 | 3.591.809 | -18,48 |
| Per godimento di beni di terzi** | 3.666 | 10.997 | 199,97 |
| Per il personale** | 4.259.535 | 4.282.992 | 0,55 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 669.525 | 954.579 | 42,58 |
| Variaz. materie prime, di con. e merci | | | |
| Accantonamenti ai fondi per oneri | | | |
| Oneri diversi di gestione | 55.220 | 58.263 | 5,51 |
| Totale costi della produzione (B) | 9.425.937 | 8.944.064 | -5,11 |
| Differenza tra valore e costo della produzione (A-B) | 16.761.023 | 19.157.120 | 14,30 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | |
| Altri proventi finanziari | 1.599 | 1.574 | -1,56 |
| Interessi e altri oneri finanziari | 1 | | |
| Totale proventi ed oneri finanziari | 1.600 | 1.574 | -1,63 |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | |
| Proventi con sep. indic. plus.valenze da alienaz. | 61.192 | 61.192 | 0,00 |
| Oneri straord. sep. indic. minus. da alienaz. | 305.917 | 1.315.732 | 330,09 |
| Sopravv. attive ed insuss. pass. gest. residui | 67.265 | 24.106 | -64,16 |
| Sopravv. passive ed insuss. attivo gest. residui | 84.775 | 63.616 | -24,96 |
| Totale delle partite straordinarie | -262.235 | -1.294.050 | 393,47 |
| Risultato prima delle imposte | 16.500.388 | 17.864.644 | 8,27 |
| Imposte dell'esercizio | 127.619 | 111.034 | -13,00 |
| Avanzo/Disavanzo economico | 16.372.769 | 17.753.610 | 8,43 |

*entrate correnti depurate dei proventi finanziari e dei proventi straordinari (di natura finanziaria)

**uscite correnti depurate degli oneri finanziari e degli oneri straordinari (di natura finanziaria)

Fonte: bilancio AdSP

Il conto economico registra un avanzo di euro 17.753.610, in aumento rispetto all'esercizio precedente dell'8,43 per cento (euro 16.372.769). Il risultato della gestione caratteristica (pari a euro 16.761.023 nel 2020 e a euro 19.157.120 nel 2021) aumenta di euro 2.396.097 e presenta i seguenti dati di rilievo:

- il valore della produzione nel 2021 è in aumento del 7,3 per cento (da euro 26.186.960 a euro 28.101.184) per i maggiori proventi derivanti da prestazioni e servizi;
- i costi della produzione registrano nel totale una diminuzione (-5,11 per cento), in ragione principalmente della riduzione delle voci "per servizi" (-18,5 per cento), e nonostante l'aumento dei costi per il godimento di beni di terzi (euro 10.997, quasi del 200 per cento) e degli oneri diversi di gestione (+5,51 per cento).

- i “proventi e gli oneri straordinari”, che comprendono anche le somme (euro 298.522,3) oggetto di devoluzione a favore del bilancio dello Stato in forza delle norme sulla *spending review*, si presentano in netto peggioramento (da euro -262.235 nel 2020 a -1.294.050 nel 2021). Circa le imposte dell’esercizio, va evidenziato che, nell’anno in esame, l’Ente non è ancora soggetto ad IRES, mentre conferisce all’Erario l’IRAP, relativa al costo del lavoro e ai compensi degli Organi.

Quanto alla gestione finanziaria, il saldo “proventi e oneri finanziari”, pari ad euro 1.600 nel 2020, si riduce a euro 1.574 nel 2021.

6.5 Situazione patrimoniale

Nella tabella che segue sono esposti i dati relativi alla situazione patrimoniale degli esercizi 2020 e 2021.

Tabella 23 - Situazione patrimoniale (Attività)

| ATTIVITA' | 2020 | 2021 | Variazione% |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| Immobilizzazioni immateriali | | | |
| Diritti di br. ind. e diritti op. di ingegno | 88.340 | 86.711 | -2 |
| Conc., licenze, marchi e diritti simil | 117.167 | 381.252 | 225 |
| Immobilizzazioni in corso ed acconti | 7.067.460 | 13.310.010 | 88 |
| Manut. str.e migliorie su beni di terzi | 283.041 | 242.955 | -14 |
| Altre | 854.713 | 1.792.990 | 110 |
| Totale | 8.410.721 | 15.813.918 | 88 |
| Immobilizzazioni materiali | | | |
| Terreni e fabbricati | 659.102 | 580.557 | -12 |
| Impianti e macchinari | 2.501.615 | 2.425.672 | -3 |
| Automezzi e motomezzi | 36.178 | 21.373 | -41 |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | 60.456.732 | 62.326.856 | 3 |
| Altri beni | 118.908 | 299.535 | 152 |
| Totale | 63.772.535 | 65.653.993 | 3 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 72.183.256 | 81.467.911 | 13 |
| ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| Residui attivi | | | |
| Crediti verso utenti, clienti ecc | 11.907.743 | 61.076.894 | 413 |
| Crediti/ Stato/enti pubbl. | | | |
| Crediti tributari | | | |
| Crediti verso altri | 58.076 | 67.290 | 16 |
| Totale residui attivi | 11.965.819 | 61.144.184 | 411 |
| Disponibilità liquide | | | |
| Depositi bancari e postali | 292.684.235 | 342.513.893 | 17 |
| Totale | 292.684.235 | 342.513.893 | 17 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 304.650.054 | 403.658.077 | 32 |
| RATEI E RISCONTI | | | |
| Totale ratei e risconti | 787.421 | 2.987.610 | 279 |
| TOTALE ATTIVITA' | 377.620.731 | 488.113.598 | 29 |

Fonte: bilancio AdSP

Le attività sono in crescita e ammontano a euro 488.113.598 (euro 377.620.731 nel 2020).

Gli incrementi più significativi riguardano le immobilizzazioni, che registrano una crescita del 13 per cento, per l'aumento, principalmente, di quelle immateriali, e i residui attivi, che aumentano del 411 per cento.

La consistenza dell'attivo circolante, pari ad euro 304.650.054 nel 2020 ed euro 403.658.077 nel 2021, è in aumento del 32 per cento.

Al termine del 2021 sono stati iscritti in bilancio risconti attivi per euro 2.987.610.

Va rilevato che debiti e crediti dello stato patrimoniale non coincidono con residui attivi e passivi della situazione amministrativa per le motivazioni in precedenza indicate.

Tabella 24 - Situazione patrimoniale (Passività)

| PASSIVITA' | 2020 | 2021 | Variazione% |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| PATRIMONIO NETTO | | | |
| Altre riserve distintamente indicate | 7.393.138 | 7.393.138 | 0,00 |
| Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo | 261.471.533 | 277.844.301 | 6,26 |
| Avanzi (disavanzi)economici di esercizio | 16.372.769 | 17.753.610 | 8,43 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | 285.237.440 | 302.991.049 | 6,22 |
| CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | | | |
| per contributi a destinazione vincolata | 75.122.795 | 113.245.738 | 50,75 |
| TOTALE CONTR. IN C. CAPITALE | 75.122.795 | 113.245.738 | 50,75 |
| FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | |
| per altri rischi ed oneri futuri | 1.076.398 | 986.940 | -8,31 |
| TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI | 1.076.398 | 986.940 | -8,31 |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 1.090.093 | 1.317.902 | 20,90 |
| RESIDUI PASS. | | | |
| debiti verso banche | | 52.900.000 | |
| debiti verso fornitori | 8.801.976 | 10.375.869 | 17,88 |
| debiti tributari | 19.455 | 19.455 | 0,00 |
| debiti verso istituti di prev e sicurezza sociale | 22.207 | 22.207 | 0,00 |
| debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 2.686.238 | 2.679.085 | -0,27 |
| debiti diversi | 3.564.129 | 3.571.102 | 0,20 |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI | 15.094.005 | 69.567.718 | 360,90 |
| RATEI E RISCOINTI | | | |
| risconti passivi | 0 | | |
| TOTALE RATEI E RISCOINTI | 0 | 4.250 | 100 |
| TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO | 377.620.731 | 488.113.598 | 29,26 |
| Conti d'ordine | | | |
| sistema degli impegni | 247.445.415 | 246.383.193 | -0,43 |
| beni di terzi presso l'Ente | 74.685.387 | 74.685.387 | 0,00 |
| beni dell'Ente presso terzi | | | |
| impegni di terzi per finanz. | 38.750.766 | 42.535.312 | 9,77 |

Fonte: bilancio AdSP

Nel 2021 il valore del patrimonio netto presenta un incremento di euro 17.753.610 rispetto all'esercizio precedente (+6,22 per cento), pari al risultato di esercizio evidenziato dal conto economico.

Nell'ambito di tale voce, si evidenzia l'elevato ammontare degli avanzi riportati a nuovo accumulatisi negli anni (euro 277.844.301 nel 2021, con un incremento del 6,26 per cento rispetto al valore di euro 261.471.533 del 2020), che confermano il mancato utilizzo di somme potenzialmente impiegabili per la realizzazione delle finalità istituzionali dell'Ente.

Tra le passività, i “contributi in conto capitale” riguardano l'accantonamento di contributi a destinazione vincolata dello Stato/Europa e della Regione siciliana, vincolati all'esecuzione di opere e infrastrutture portuali. I suddetti contributi assommano ad euro 113.245.738 (euro 75.122.795 nel 2020).

Nel corso del 2018, è stato costituito un fondo per rischi su crediti di euro 2.500.000, utilizzato per euro 610.378 nello stesso 2018, per euro 736.970 nel 2019, per euro 76.253 nel 2020 e per euro 89.457,90 nel 2021.

Tra gli eventi riferiti dall'Autorità e destinati a incidere in modo significativo sul bilancio degli esercizi successivi, si segnala, infine, il pagamento dell'importo complessivo di euro 795.060,74, effettuato in data 22 dicembre 2023 dall'Ente nell'ambito di una procedura esecutiva avviata dalla curatela del fallimento di una società. Il credito vantato, dapprima riconosciuto alla società con lodo arbitrale, poi rinegoziato a seguito di accordo transattivo e infine quantificato nella misura originaria a seguito dell'annullamento dell'accordo transattivo stesso da parte del Tribunale ordinario, deriva dalla risoluzione di un contratto di concessione avente a oggetto la fornitura a titolo oneroso di servizi agli utenti portuali ed è pari all'indennizzo per le spese sostenute dal concessionario e al risarcimento dei danni dallo stesso subiti. L'incidenza sul bilancio del suddetto pagamento sarà esaminata in occasione dell'analisi dell'esercizio di riferimento.

La AdSP ha dichiarato di non detenere alcuna partecipazione in società.

7. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169 ha significativamente inciso sulla previgente legislazione in materia portuale, contenuta nella legge 28 gennaio 1994, n. 84, modificando gli assetti organizzativi territoriali dei porti italiani con l'istituzione, in luogo delle preesistenti Autorità portuali, delle Autorità di sistema portuale, quali enti pubblici non economici a ordinamento speciale dotati di autonomia amministrativa, organizzativa, regolamentare, di bilancio e finanziaria.

L'AdSP del Mare di Sicilia orientale, che comprende i porti di Augusta, Catania e, in forza dell'art. 9, comma 10, del decreto-legge n. 68 del 2022, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 108 del 2022, il porto di Pozzallo, è effettivamente operativa dalla nomina del Presidente, avvenuta con d.m. n. 126 del 4 aprile 2017.

Con successivi interventi legislativi, sono state potenziate le potestà regolamentari e pianificatorie dell'Autorità.

Nell'ambito del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e degli investimenti ad esso complementari (PNC), l'AdSP del Mare di Sicilia Orientale ha assunto il ruolo di soggetto attuatore di complessivi 5 progetti, per un importo complessivo di 190,32 mln, comprensivo delle risorse stanziare dalla stessa Autorità (per 5 mln) e delle risorse PNRR (per 26,2 mln).

Sono organi dell'AdSP, ai sensi dell'articolo 7 della legge n. 84 del 1994, come modificato dal decreto legislativo n. 169 del 2016, il Presidente, il Comitato di gestione e il Collegio dei revisori dei conti, che durano in carica quattro anni. Gli emolumenti del Presidente, pari a euro 221.728 nel 2021, nonché i gettoni di presenza dei componenti del Comitato di gestione, pari a euro 2.160 nell'esercizio in esame, sono determinati con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti e posti a carico del bilancio dell'Autorità di sistema portuale.

Lo svolgimento delle funzioni amministrative dell'AdSP è affidato al Segretariato generale, che si compone del Segretario generale, nominato dal Comitato di gestione con contratto quadriennale da dirigente a tempo determinato, conformato alla contrattazione collettiva di riferimento delle Autorità di sistema portuale, e della Segreteria tecnico-operativa.

Al Segretario generale, nominato nel 2019, è stato attribuito un trattamento economico complessivo annuo lordo, al netto delle riduzioni di legge, composto da una parte fissa, pari

a euro 158.000, e due parti variabili, una non superiore a euro 22.000, l'altra non superiore a euro 20.000.

La spesa per il personale risulta in aumento, passando da euro 4.339.536 nel 2020 a euro 4.631.968 del 2021, a causa, principalmente, dei maggiori oneri previdenziali e assistenziali posti a carico dell'Ente, nonché dell'incremento della posta "indennità e rimborso spese di missione" per il 74,5 per cento rispetto al precedente esercizio, particolarmente caratterizzato dall'emergenza epidemiologica.

Nell'ambito dei servizi di interesse generale, il servizio di raccolta rifiuti nel porto di Catania è stato affidato, a seguito di gara pubblica e sulla base dell'approvato Piano di raccolta dei rifiuti, con contratto stipulato nel 2009 per la durata di dieci anni; tale contratto è stato successivamente prorogato dapprima per cinque anni e successivamente per ulteriori venticinque anni; la scadenza attuale del contratto, compresa la proroga disposta *ex lege* per l'emergenza sanitaria da Covid-19, è stabilita al 30 settembre 2051. L'Autorità, in sede istruttoria, ha indicato, quali ragioni poste a fondamento della predetta proroga e della connessa modifica delle condizioni contrattuali, l'esigenza di garantire al concessionario l'ammortamento dell'investimento sostenuto, sulla scorta della documentazione presentata dallo stesso in sede di gara.

La Sezione rileva, da un lato, che il reiterato prolungamento della durata del contratto impedisce la rotazione degli operatori economici e la possibilità di pattuire nuove condizioni negoziali più convenienti, costituendo un limite alla concorrenza; dall'altro, che nei contratti di concessione, così come in tutti i contratti a evidenza pubblica, i termini economici del rapporto devono essere conoscibili *ex ante* da chiunque abbia interesse all'aggiudicazione e di regola non possono essere modificati nel corso del suo svolgimento, onde non vanificare lo scopo del meccanismo concorrenziale di scelta del contraente.

Si invita, pertanto, l'Autorità a utilizzare gli istituti dei rinnovi e delle proroghe contrattuali negli stretti limiti previsti dalla normativa di riferimento e ad allinearsi ai principi dell'evidenza pubblica con riguardo al rilascio di autorizzazioni e all'affidamento dei servizi di interesse generale, anche al fine di evitare concentrazioni di imprese che di fatto riducano la concorrenza.

Con decreto commissariale n. 08/22 del 28 gennaio 2022, l'Autorità ha bandito una procedura avente a oggetto "Partenariato pubblico-privato per lo sviluppo e la gestione di servizi di interesse

generale e realizzazione di opere nei Porti di Augusta e Catania". Tale procedura, del valore complessivo di 27 milioni (12 milioni per i servizi e 15 milioni per le opere, ripartiti tra AdSP, proponente e utenza), ha fatto seguito alla proposta avanzata da alcune società, ai sensi dell'art. 183, comma 15, del d.lgs. n. 50 del 2016, di assumere in carico - previa aggiudicazione del relativo contratto di concessione - la gestione di una molteplicità di servizi nei porti di Augusta e Catania, oltre alla realizzazione della nuova stazione marittima nel porto di Catania.

La Sezione, in attesa di valutare più compiutamente la procedura all'esito della sua formale conclusione, esprime forti perplessità in ordine alla decisione di concentrare tutti i servizi di interesse generale in capo a un unico fornitore.

Le concessioni in essere nell'anno 2021 (89 nel porto di Augusta e 76 nel porto di Catania) risultano essere state tutte affidate, su istanza di parte, secondo la procedura prevista dall'art. 37 cod. nav.

La Sezione rileva che l'affidamento delle concessioni delle aree demaniali secondo la procedura contenuta nella richiamata disposizione non costituisce più la modalità esclusiva di selezione del contraente e invita l'Autorità a dare attuazione ai principi dell'evidenza pubblica, quantomeno in relazione alle nuove concessioni.

Nel 2021 sono in aumento sia il totale dei canoni accertati (+5 per cento), sia l'ammontare dei canoni riscossi (+8 per cento), sia la percentuale di incidenza dei primi sulle entrate correnti (19,7 nel 2020 e 19,3 nel 2021). In aumento la percentuale di incidenza del totale dei canoni riscossi sui canoni accertati (92,1 per cento nel 2020 e 96 per cento nel 2021).

Il volume del traffico commerciale delle merci registra, alla fine del 2021, un lieve incremento (+1 per cento) connesso, da un lato, alla contrazione dei *containers* e, dall'altro, all'incremento delle tipologie di merci liquide.

Il movimento di sbarco, imbarco e transito passeggeri e crocieristi segna nel 2021 una netta ripresa con riferimento ai crocieristi (+162 per cento), mentre risulta in netta diminuzione il numero dei passeggeri di linea (-85 per cento), che incide anche sul numero complessivo dei passeggeri (-66 per cento).

Il saldo della gestione finanziaria migliora notevolmente rispetto all'esercizio precedente, passando da euro 5.193.444 del 2020 a euro 101.931.329 del 2021, in ragione, principalmente, del saldo positivo in conto capitale per effetto dei contributi a valere sul PNC e dell'assunzione di un

mutuo. Tale andamento si riflette sul risultato di amministrazione che passa da euro 80.713.171 del 2020 a euro 182.926.769 del 2021.

Il risultato della gestione caratteristica (pari a euro 16.761.023 nel 2020 a euro 19.157.120 nel 2021) aumenta di euro 2.396.097.

I residui attivi al 31 dicembre 2021 sono pari ad euro 103.714.641, in aumento rispetto al 31 dicembre 2020 (euro 50.738.617), mentre rimangono sostanzialmente invariati i residui passivi (da euro 262.709.681 del 2020 a euro 263.301.764 del 2021).

I residui passivi comprendono, in particolare, somme riguardanti gli interventi infrastrutturali *in itinere* per i quali non sono stati ancora individuati specifici creditori (c.d. "Sistema degli impegni"). Quelli formati nel corso del 2020 (euro 262.709.681) riguardano principalmente impegni in conto capitale per euro 238.327.321.

Questa Corte ritiene che la suddetta prassi contabile sia in contrasto con gli artt. 31, 36, comma 6, e 45, comma 2, del d.p.r. n. 97 del 2003, in base ai quali possono essere assunti impegni di spesa solo a seguito di obbligazioni giuridicamente perfezionate nelle quali è determinata la somma da pagare, il soggetto creditore e la ragione del credito.

L'inserimento nella situazione amministrativa di "residui" non corrispondenti a effettivi accertamenti e impegni contabili, pertanto, altera sensibilmente il risultato dell'avanzo di amministrazione.

Il patrimonio netto è in crescita da euro 285,2 milioni nel 2020, a euro 303 milioni nel 2021.



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



RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

In formato PDF



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

RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

(Redatto in data 08.04.2022)

(Approvato, in attesa di ratifica del Comitato di Gestione, con Decreto Presidenziale n. 21/22
in data 29.04.2022)

DOCUMENTI:

1. Rendiconto Finanziario Decisionale (Mod. REFINDE)
2. Rendiconto Finanziario Gestionale (Mod. REFINGES)
3. Quadro Generale Riassuntivo
4. Stato Patrimoniale (Mod. C/P)
5. Conto Economico (Mod. C/E – RICLASSECO)
6. Nota Integrativa
7. Elenco Residui Attivi e Passivi e Decreto di approvazione

ALLEGATI:

1. Situazione Amministrativa
2. Relazione sulla Gestione
3. Prospetto Raccordo Missioni delle P.A. (D.P.C.M 12.12.2012)
4. Prospetto Raccordo Nuovo Piano dei Conti Integrato (D.P.R 132/2013)
5. Calcolo Indice di tempestività dei pagamenti
6. Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti
7. Versamenti al Bilancio dello Stato
8. Decreto Presidenziale di approvazione (da sottoporre a ratifica del Comitato di Gestione)



| ENTRATE | | 2021 | | | 2020 | | |
|--------------------------|---|-------------------|------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------------|------------------------|
| Codice | Descrizione | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| E1.1 | UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| | TOTALE UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| E1.2 | UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | | | | | | |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | 1.448.730 | 21.201.056 | 21.020.129 | 990.083 | 19.246.122 | 18.781.415 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 97.736 | 30 | 43.539 | 69.794 | 52.604 | 24.661 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | 2.222.899 | 5.413.839 | 5.524.738 | 2.299.326 | 5.154.713 | 5.141.682 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | 193.369 | 5.445 | 109.326 | 89.170 | 109.103 | 4.904 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 2.649.102 | 1.500.638 | 1.147.883 | 1.908.150 | 1.627.045 | 882.866 |
| | TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | 6.611.836 | 28.121.008 | 27.845.615 | 5.356.523 | 26.189.586 | 24.835.528 |
| | TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 6.611.836 | 28.121.008 | 27.845.615 | 5.356.523 | 26.189.586 | 24.835.528 |
| 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 | 42.195.588 | 41.968.680 | 42.124.704 | 42.195.588 | | |
| E2.2.2 | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | 1.786.890 | | | 1.786.890 | | |
| E2.2.4 | Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI | 23.342 | | 23.342 | | 23.342 | |
| | TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 44.005.820 | 41.968.680 | 42.148.046 | 43.982.478 | 23.342 | |
| 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 | 44.005.820 | 94.868.680 | 42.148.046 | 43.982.478 | 23.342 | |
| 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 | 22.216 | 2.654.140 | 2.575.398 | 52.566 | 2.344.623 | 2.374.974 |
| | TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 22.216 | 2.654.140 | 2.575.398 | 52.566 | 2.344.623 | 2.374.974 |
| | TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 22.216 | 2.654.140 | 2.575.398 | 52.566 | 2.344.623 | 2.374.974 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 50.639.871 | 125.643.829 | 72.569.059 | 49.391.567 | 28.557.551 | 27.210.502 |
| RIEPILOGO ENTRATE | | | | | | | |
| Codice | Descrizione | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 6.611.836 | 28.121.008 | 27.845.615 | 5.356.523 | 26.189.586 | 24.835.528 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 44.005.820 | 94.868.680 | 42.148.046 | 43.982.478 | 23.342 | |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 22.216 | 2.654.140 | 2.575.398 | 52.566 | 2.344.623 | 2.374.974 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 50.639.871 | 125.643.829 | 72.569.059 | 49.391.567 | 28.557.551 | 27.210.502 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 50.639.871 | 125.643.829 | 72.569.059 | 49.391.567 | 28.557.551 | 27.210.502 |

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

| USCITE | | 2021 | | | 2020 | | |
|-------------------------|---|--------------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| 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 | 86.927 | 296.235 | 308.124 | 73.798 | 343.739 | 330.610 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | 998.095 | 4.631.968 | 4.380.905 | 1.429.049 | 4.339.538 | 4.582.279 |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | 449.651 | 506.248 | 700.411 | 547.818 | 519.117 | 543.185 |
| | TOTALE 1.1 - FUNZIONAMENTO | 1.534.672 | 5.434.450 | 5.389.440 | 2.050.666 | 5.202.394 | 5.456.074 |
| U1.2 | 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | | | | | | |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 5.867.862 | 7.262.615 | 3.060.846 | 7.733.408 | 902.552 | 2.756.512 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | 1.864.415 | 390.250 | 414.388 | 1.910.000 | 300.306 | 345.891 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | 5.500 | 5.003 | 5.513 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | 2.953 | 2.953 | | 2.607 | 2.607 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 1.792.715 | 481.482 | 943.714 | | 1.793.265 | 550 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 4.740 | 72.929 | 77.669 | 4.740 | 6.188 | 6.188 |
| | TOTALE 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | 9.535.232 | 8.215.232 | 4.505.081 | 9.653.647 | 3.010.417 | 3.117.248 |
| 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 | | 25.374 | 19.639 | 14.153 | 23.746 | 37.898 |
| | TOTALE 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI | | 25.374 | 19.639 | 14.153 | 23.746 | 37.898 |
| U1.5 | 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | | | | | | |
| U1.5.1 | Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI | | | | | | |
| | TOTALE 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | | | | | | |
| | TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 11.069.904 | 13.675.056 | 9.914.160 | 11.718.466 | 8.236.557 | 8.611.220 |
| 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 | 244.465.199 | 6.367.775 | 7.239.285 | 247.583.490 | 12.553.862 | 15.576.307 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 6.455.964 | 1.015.528 | 3.017.323 | 7.669.268 | 221.610 | 1.423.644 |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | | | | | 16.415 | 16.415 |
| | TOTALE 2.1 - INVESTIMENTI | 250.921.164 | 7.383.303 | 10.256.608 | 255.252.758 | 12.791.887 | 17.016.366 |
| U2.2 | 2.2 - ONERI COMUNI | | | | | | |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | | | | | |
| | TOTALE 2.2 - ONERI COMUNI | | | | | | |
| | TOTALE UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | 250.921.164 | 7.383.303 | 10.256.608 | 255.252.758 | 12.791.887 | 17.016.366 |
| 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 | 337.600 | 2.654.140 | 2.568.633 | 283.753 | 2.344.623 | 2.290.777 |
| | TOTALE 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 337.600 | 2.654.140 | 2.568.633 | 283.753 | 2.344.623 | 2.290.777 |
| | TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 337.600 | 2.654.140 | 2.568.633 | 283.753 | 2.344.623 | 2.290.777 |
| | TOTALE GENERALE USCITE | 262.328.667 | 23.712.499 | 22.739.401 | 267.254.976 | 23.373.067 | 27.918.362 |
| RIEPILOGO USCITE | | | | | | | |
| Codice | Descrizione | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 11.069.904 | 13.675.056 | 9.914.160 | 11.718.466 | 8.236.557 | 8.611.220 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | 250.921.164 | 7.383.303 | 10.256.608 | 255.252.758 | 12.791.887 | 17.016.366 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 337.600 | 2.654.140 | 2.568.633 | 283.753 | 2.344.623 | 2.290.777 |
| | TOTALE GENERALE USCITE | 262.328.667 | 23.712.499 | 22.739.401 | 267.254.976 | 23.373.067 | 27.918.362 |

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|----------------|---|------------------------|---------------|---------------|----------------------|-------------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Accertare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Da Riscuotere | Accertato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | | | | |
| E121/10-01 | Entrate da deposito merci in banchina | 18.000 | 0 | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -18.000 |
| E121/10 | Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titololl L.82/63 ecc. (cod.901) | 18.000 | 0 | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -18.000 |
| E121/15-01 | Gettito delle Tasse Portuali (cod. 927 ex cod. 901 - 921) | 15.600.000 | 0 | 0 | 15.600.000 | 13.680.845 | 1.392.401 | 15.073.246 | 0 | -526.754 |
| E121/15 | Gettito delle Tasse Portuali, Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009 | 15.600.000 | 0 | 0 | 15.600.000 | 13.680.845 | 1.392.401 | 15.073.246 | 0 | -526.754 |
| E121/30-01 | Gettito delle tasse ancoraggio (cod. 928 ex cod. 922) | 4.800.000 | 0 | 0 | 4.800.000 | 5.577.414 | 228.526 | 5.805.940 | 1.005.940 | 0 |
| E121/30 | Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) | 4.800.000 | 0 | 0 | 4.800.000 | 5.577.414 | 228.526 | 5.805.940 | 1.005.940 | 0 |
| E121/40-01 | Canone concessione lavoro in porto art.16 | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 | 178.274 | 5.255 | 183.529 | 0 | -16.471 |
| E121/40 | Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94 | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 | 178.274 | 5.255 | 183.529 | 0 | -16.471 |
| E121/50-01 | Proventi registro ex art.68 | 75.000 | 0 | 0 | 75.000 | 72.875 | 0 | 72.875 | 0 | -2.125 |
| E121/50 | Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N. | 75.000 | 0 | 0 | 75.000 | 72.875 | 0 | 72.875 | 0 | -2.125 |
| E121/60-01 | Canoni per Servizi di Interesse Generale | 70.000 | 0 | 0 | 70.000 | 65.465 | 0 | 65.465 | 0 | -4.535 |
| E121/60 | Canoni per Servizi di Interesse Generale | 70.000 | 0 | 0 | 70.000 | 65.465 | 0 | 65.465 | 0 | -4.535 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.1 | 20.763.000 | 0 | 0 | 20.763.000 | 19.574.874 | 1.626.182 | 21.201.056 | 1.005.940 | -567.885 |
| 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 | 150.000 | 0 | 0 | 150.000 | 0 | 30 | 30 | 0 | -149.970 |
| E122/20 | Proventi servizio traffico passeggeri | 150.000 | 0 | 0 | 150.000 | 0 | 30 | 30 | 0 | -149.970 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.2 | 150.000 | 0 | 0 | 150.000 | 0 | 30 | 30 | 0 | -149.970 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| E123/10-01 | Canoni concessioni aree demaniali | 5.800.000 | 0 | 0 | 5.800.000 | 5.195.445 | 216.820 | 5.412.265 | 0 | -387.735 |
| E123/10 | Canoni concessione aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale | 5.800.000 | 0 | 0 | 5.800.000 | 5.195.445 | 216.820 | 5.412.265 | 0 | -387.735 |
| E123/30-01 | Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc. | 2.000 | 0 | 0 | 2.000 | 0 | 1.574 | 1.574 | 0 | -426 |
| E123/30 | Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti | 2.000 | 0 | 0 | 2.000 | 0 | 1.574 | 1.574 | 0 | -426 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.3 | 5.802.000 | 0 | 0 | 5.802.000 | 5.195.445 | 218.394 | 5.413.839 | 0 | -388.161 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| E124/10-01 | Recuperi e rimborsi diversi | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 5.150 | 295 | 5.445 | 0 | -29.555 |
| E124/10 | Recuperi e rimborsi diversi | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 5.150 | 295 | 5.445 | 0 | -29.555 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.4 | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 5.150 | 295 | 5.445 | 0 | -29.555 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| E125/20-01 | Diritti di mora | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | 8.853 | 0 | 8.853 | 0 | -21.147 |
| E125/20-02 | Diritti portuali imbarco/sbarco merci | 1.600.000 | 0 | 0 | 1.600.000 | 287.209 | 1.030.014 | 1.317.223 | 0 | -282.777 |
| E125/20-04 | Entrate varie e Security fee | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 | 64.463 | 110.100 | 174.563 | 0 | -75.437 |
| E125/20 | Entrate varie ed eventuali | 1.880.000 | 0 | 0 | 1.880.000 | 360.524 | 1.140.114 | 1.500.638 | 0 | -379.362 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.5 | 1.880.000 | 0 | 0 | 1.880.000 | 360.524 | 1.140.114 | 1.500.638 | 0 | -379.362 |
| | TOTALE TITOLO E1 | 28.630.000 | 0 | 0 | 28.630.000 | 25.135.994 | 2.985.015 | 28.121.008 | 1.005.940 | -1.514.932 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| E2.2.1 | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | | | | | | | | | |
| E221/10-01 | Contributo dello Stato per esecuzione opere | 5.460.000 | 0 | 0 | 5.460.000 | 37.052.154 | 3.898.785 | 40.950.939 | 35.490.939 | 0 |
| E221/10-03 | Contributo dello Stato L.413/1998 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.017.741 | 0 | 1.017.741 | 1.017.741 | 0 |
| E221/10 | Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura | 5.460.000 | 0 | 0 | 5.460.000 | 38.069.895 | 3.898.785 | 41.968.680 | 36.508.680 | 0 |
| E221/20-01 | Contributo dello Stato per straordinaria manutenzione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|-------------------------|--|------------------------|---------------|---------------|----------------------|-------------|---------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Accertare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Da Riscuotere | Accertato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| E221/20 | Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.1 | | 5.460.000 | 0 | 0 | 5.460.000 | 38.069.895 | 3.898.785 | 41.968.680 | 36.508.680 | 0 |
| E2.2.2 | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | | | | | | | | | |
| E222/10-01 | Contributo della Regione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E222/10 | Contributo della Regione Sicilia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.2 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.2.4 | Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI | | | | | | | | | |
| E224/20-01 | Contributi diversi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E224/20 | Contributi diversi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.4 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | | | | |
| E231/10-01 | Operazioni finanziarie a medio e lungo termine | 54.626.703 | 0 | 0 | 54.626.703 | 0 | 52.900.000 | 52.900.000 | 0 | -1.726.703 |
| E231/10 | Operazioni finanziarie a medio e lungo termine | 54.626.703 | 0 | 0 | 54.626.703 | 0 | 52.900.000 | 52.900.000 | 0 | -1.726.703 |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.1 | | 54.626.703 | 0 | 0 | 54.626.703 | 0 | 52.900.000 | 52.900.000 | 0 | -1.726.703 |
| TOTALE TITOLO E2 | | 60.086.703 | 0 | 0 | 60.086.703 | 38.069.895 | 56.798.785 | 94.868.680 | 36.508.680 | -1.726.703 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE 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 | 2.000.000 | 0 | 0 | 2.000.000 | 1.107.738 | 0 | 1.107.738 | 0 | -892.262 |
| E311/10 | Ritenute erariali | 2.000.000 | 0 | 0 | 2.000.000 | 1.107.738 | 0 | 1.107.738 | 0 | -892.262 |
| E311/20-01 | Ritenute previdenziali ed assistenziali | 1.500.000 | 0 | 0 | 1.500.000 | 281.863 | 0 | 281.863 | 0 | -1.218.137 |
| E311/20 | Ritenute previdenziali ed assistenziali | 1.500.000 | 0 | 0 | 1.500.000 | 281.863 | 0 | 281.863 | 0 | -1.218.137 |
| E311/30-01 | Ritenute diverse | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 41.603 | 0 | 41.603 | 0 | -58.397 |
| E311/30 | Ritenute diverse | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 41.603 | 0 | 41.603 | 0 | -58.397 |
| E311/60-01 | Rimborso di somme pagate per conto terzi | 300.000 | 0 | 0 | 300.000 | 87 | 65.629 | 65.716 | 0 | -234.284 |
| E311/60 | Rimborso di somme pagate per conto terzi | 300.000 | 0 | 0 | 300.000 | 87 | 65.629 | 65.716 | 0 | -234.284 |
| E311/70-01 | Partite in sospeso | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 | 9.349 | 0 | 9.349 | 0 | -240.651 |
| E311/70 | Partite in sospeso | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 | 9.349 | 0 | 9.349 | 0 | -240.651 |
| E311/80-01 | Restituzione fondo economato a fine esercizio | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 3.000 | 0 | 3.000 | 0 | -7.000 |
| E311/80 | Restituzione fondo economato a fine esercizio | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 3.000 | 0 | 3.000 | 0 | -7.000 |
| E311/90-01 | IVA SPLIT PAYMENT | 1.100.000 | 100.000 | 0 | 1.200.000 | 1.113.627 | 31.245 | 1.144.872 | 0 | -55.128 |
| E311/90 | IVA | 1.100.000 | 100.000 | 0 | 1.200.000 | 1.113.627 | 31.245 | 1.144.872 | 0 | -55.128 |
| TOTALE CATEGORIA E3.1.1 | | 5.260.000 | 100.000 | 0 | 5.360.000 | 2.557.266 | 96.874 | 2.654.140 | 0 | -2.705.860 |
| TOTALE TITOLO E3 | | 5.260.000 | 100.000 | 0 | 5.360.000 | 2.557.266 | 96.874 | 2.654.140 | 0 | -2.705.860 |
| TOTALE GENERALE | | 93.976.703 | 100.000 | 0 | 94.076.703 | 65.763.155 | 59.880.674 | 125.643.829 | 37.514.621 | -5.947.495 |
| RIEPILOGO ENTRATE | | | | | | | | | | |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 28.630.000 | 0 | 0 | 28.630.000 | 25.135.994 | 2.985.015 | 28.121.008 | 1.005.940 | -1.514.932 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 60.086.703 | 0 | 0 | 60.086.703 | 38.069.895 | 56.798.785 | 94.868.680 | 36.508.680 | -1.726.703 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 5.260.000 | 100.000 | 0 | 5.360.000 | 2.557.266 | 96.874 | 2.654.140 | 0 | -2.705.860 |
| TOTALE GENERALE | | 93.976.703 | 100.000 | 0 | 94.076.703 | 65.763.155 | 59.880.674 | 125.643.829 | 37.514.621 | -5.947.495 |

| Capitolo | | Gestione dei residui attivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | Totale Residui |
|----------------|---|-----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Riscossioni | Da Riscuotere | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | | | | | | |
| E121/10-01 | Entrate da deposito merci in banchina | 3.481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.481 | 21.481 | 0 | 0 | 21.481 | 0 |
| E121/10 | Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titololl L.82/63 ecc. (cod.901) | 3.481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.481 | 21.481 | 0 | 0 | 21.481 | 0 |
| E121/15-01 | Gettito delle Tasse Portuali (cod. 927 ex cod. 901 - 921) | 1.283.864 | 1.280.335 | 950 | 1.281.285 | 0 | 2.579 | 16.883.864 | 14.961.179 | 0 | 1.922.685 | 1.393.351 |
| E121/15 | Gettito delle Tasse Portuali, Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009 | 1.283.864 | 1.280.335 | 950 | 1.281.285 | 0 | 2.579 | 16.883.864 | 14.961.179 | 0 | 1.922.685 | 1.393.351 |
| E121/30-01 | Gettito delle tasse ancoraggio (cod. 928 ex cod. 922) | 120.017 | 120.017 | 0 | 120.017 | 0 | 0 | 4.920.017 | 5.697.431 | 777.414 | 0 | 228.526 |
| E121/30 | Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) | 120.017 | 120.017 | 0 | 120.017 | 0 | 0 | 4.920.017 | 5.697.431 | 777.414 | 0 | 228.526 |
| E121/40-01 | Canone concessione lavoro in porto art.16 | 47.429 | 44.904 | 2.525 | 47.429 | 0 | 0 | 247.429 | 223.179 | 0 | 24.250 | 7.780 |
| E121/40 | Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94 | 47.429 | 44.904 | 2.525 | 47.429 | 0 | 0 | 247.429 | 223.179 | 0 | 24.250 | 7.780 |
| E121/50-01 | Proventi registro ex art.68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 75.000 | 72.875 | 0 | 2.125 | 0 |
| E121/50 | Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 75.000 | 72.875 | 0 | 2.125 | 0 |
| E121/60-01 | Canoni per Servizi di Interesse Generale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70.000 | 65.465 | 0 | 4.535 | 0 |
| E121/60 | Canoni per Servizi di Interesse Generale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70.000 | 65.465 | 0 | 4.535 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.1 | 1.454.790 | 1.445.255 | 3.475 | 1.448.730 | 0 | 6.060 | 22.217.791 | 21.020.129 | 777.414 | 1.975.076 | 1.629.657 |
| 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 | 97.736 | 43.539 | 54.197 | 97.736 | 0 | 0 | 247.736 | 43.539 | 0 | 204.197 | 54.227 |
| E122/20 | Proventi servizio traffico passeggeri | 97.736 | 43.539 | 54.197 | 97.736 | 0 | 0 | 247.736 | 43.539 | 0 | 204.197 | 54.227 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.2 | 97.736 | 43.539 | 54.197 | 97.736 | 0 | 0 | 247.736 | 43.539 | 0 | 204.197 | 54.227 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | | | |
| E123/10-01 | Canoni concessioni aree demaniali | 2.310.758 | 327.694 | 1.893.606 | 2.221.300 | 0 | 89.458 | 8.110.758 | 5.523.139 | 0 | 2.587.619 | 2.110.426 |
| E123/10 | Canoni concessione aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale | 2.310.758 | 327.694 | 1.893.606 | 2.221.300 | 0 | 89.458 | 8.110.758 | 5.523.139 | 0 | 2.587.619 | 2.110.426 |
| E123/30-01 | Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc. | 1.599 | 1.599 | 0 | 1.599 | 0 | 0 | 3.599 | 1.599 | 0 | 2.000 | 1.574 |
| E123/30 | Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti | 1.599 | 1.599 | 0 | 1.599 | 0 | 0 | 3.599 | 1.599 | 0 | 2.000 | 1.574 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.3 | 2.312.357 | 329.293 | 1.893.606 | 2.222.899 | 0 | 89.458 | 8.114.357 | 5.524.738 | 0 | 2.589.619 | 2.112.000 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| E124/10-01 | Recuperi e rimborsi diversi | 193.369 | 104.176 | 89.192 | 193.369 | 0 | 0 | 228.369 | 109.326 | 0 | 119.043 | 89.488 |
| E124/10 | Recuperi e rimborsi diversi | 193.369 | 104.176 | 89.192 | 193.369 | 0 | 0 | 228.369 | 109.326 | 0 | 119.043 | 89.488 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.4 | 193.369 | 104.176 | 89.192 | 193.369 | 0 | 0 | 228.369 | 109.326 | 0 | 119.043 | 89.488 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | | |
| E125/20-01 | Diritti di mora | 2.235 | 68 | 2.166 | 2.235 | 0 | 0 | 32.235 | 8.921 | 0 | 23.314 | 2.166 |
| E125/20-02 | Diritti portuali imbarco/sbarco merci | 1.784.353 | 681.518 | 1.102.835 | 1.784.353 | 0 | 0 | 3.384.353 | 968.727 | 0 | 2.415.626 | 2.132.849 |
| E125/20-04 | Entrate varie e Security fee | 865.741 | 105.772 | 756.742 | 862.514 | 0 | 3.227 | 1.115.741 | 170.235 | 0 | 945.506 | 866.842 |
| E125/20 | Entrate varie ed eventuali | 2.652.329 | 787.358 | 1.861.743 | 2.649.102 | 0 | 3.227 | 4.532.329 | 1.147.883 | 0 | 3.384.446 | 3.001.857 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.5 | 2.652.329 | 787.358 | 1.861.743 | 2.649.102 | 0 | 3.227 | 4.532.329 | 1.147.883 | 0 | 3.384.446 | 3.001.857 |
| | TOTALE TITOLO E1 | 6.710.581 | 2.709.622 | 3.902.214 | 6.611.836 | 0 | 98.745 | 35.340.582 | 27.845.615 | 777.414 | 8.272.380 | 6.887.229 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | |
| E2.2.1 | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | | | | | | | | | | | |
| E221/10-01 | Contributo dello Stato per esecuzione opere | 36.963.876 | 114.239 | 36.849.637 | 36.963.876 | 0 | 0 | 22.963.876 | 37.166.393 | 14.202.517 | 0 | 40.748.422 |
| E221/10-03 | Contributo dello Stato L.413/1998 | 3.940.570 | 3.940.570 | 0 | 3.940.570 | 0 | 0 | 3.940.570 | 4.958.311 | 1.017.741 | 0 | 0 |
| E221/10 | Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura | 40.904.446 | 4.054.809 | 36.849.637 | 40.904.446 | 0 | 0 | 26.904.446 | 42.124.704 | 15.220.259 | 0 | 40.748.422 |
| E221/20-01 | Contributo dello Stato per straordinaria manutenzione | 1.291.142 | 0 | 1.291.142 | 1.291.142 | 0 | 0 | 1.291.142 | 0 | 0 | 1.291.142 | 1.291.142 |

| Capitolo | | Gestione dei residui attivi | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale Residui |
|--------------------------------|--|-----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Riscossioni | Da Riscuotere | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Riscossioni | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | | | | | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | | | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | |
| E221/20 | Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali) | 1.291.142 | 0 | 1.291.142 | 1.291.142 | 0 | 0 | 1.291.142 | 0 | 0 | 1.291.142 | 1.291.142 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.1 | | 42.195.588 | 4.054.809 | 38.140.779 | 42.195.588 | 0 | 0 | 28.195.588 | 42.124.704 | 15.220.259 | 1.291.142 | 42.039.564 |
| E2.2.2 | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | | | | | | | | | | | |
| E222/10-01 | Contributo della Regione | 1.786.890 | 0 | 1.786.890 | 1.786.890 | 0 | 0 | 1.786.890 | 0 | 0 | 1.786.890 | 1.786.890 |
| E222/10 | Contributo della Regione Sicilia | 1.786.890 | 0 | 1.786.890 | 1.786.890 | 0 | 0 | 1.786.890 | 0 | 0 | 1.786.890 | 1.786.890 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.2 | | 1.786.890 | 0 | 1.786.890 | 1.786.890 | 0 | 0 | 1.786.890 | 0 | 0 | 1.786.890 | 1.786.890 |
| E2.2.4 | Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI | | | | | | | | | | | |
| E224/20-01 | Contributi diversi | 23.342 | 23.342 | 0 | 23.342 | 0 | 0 | 23.342 | 23.342 | 0 | 0 | 0 |
| E224/20 | Contributi diversi | 23.342 | 23.342 | 0 | 23.342 | 0 | 0 | 23.342 | 23.342 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.4 | | 23.342 | 23.342 | 0 | 23.342 | 0 | 0 | 23.342 | 23.342 | 0 | 0 | 0 |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | | | | | | |
| E231/10-01 | Operazioni finanziarie a medio e lungo termine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54.626.703 | 0 | 0 | 54.626.703 | 52.900.000 |
| E231/10 | Operazioni finanziarie a medio e lungo termine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54.626.703 | 0 | 0 | 54.626.703 | 52.900.000 |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.1 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54.626.703 | 0 | 0 | 54.626.703 | 52.900.000 |
| TOTALE TITOLO E2 | | 44.005.820 | 4.078.151 | 39.927.669 | 44.005.820 | 0 | 0 | 84.632.523 | 42.148.046 | 15.220.259 | 57.704.736 | 96.726.454 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.000.000 | 1.107.738 | 0 | 892.262 | 0 |
| E311/10 | Ritenute erariali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.000.000 | 1.107.738 | 0 | 892.262 | 0 |
| E311/20-01 | Ritenute previdenziali ed assistenziali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.500.000 | 281.863 | 0 | 1.218.137 | 0 |
| E311/20 | Ritenute previdenziali ed assistenziali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.500.000 | 281.863 | 0 | 1.218.137 | 0 |
| E311/30-01 | Ritenute diverse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 41.603 | 0 | 58.397 | 0 |
| E311/30 | Ritenute diverse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 41.603 | 0 | 58.397 | 0 |
| E311/60-01 | Rimborso di somme pagate per conto terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 87 | 0 | 299.913 | 65.629 |
| E311/60 | Rimborso di somme pagate per conto terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 87 | 0 | 299.913 | 65.629 |
| E311/70-01 | Partite in sospeso | 184 | 0 | 184 | 184 | 0 | 0 | 250.184 | 9.349 | 0 | 240.835 | 184 |
| E311/70 | Partite in sospeso | 184 | 0 | 184 | 184 | 0 | 0 | 250.184 | 9.349 | 0 | 240.835 | 184 |
| E311/80-01 | Restituzione fondo economato a fine esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 3.000 | 0 | 7.000 | 0 |
| E311/80 | Restituzione fondo economato a fine esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 3.000 | 0 | 7.000 | 0 |
| E311/90-01 | IVA SPLIT PAYMENT | 22.032 | 18.132 | 3.900 | 22.032 | 0 | 0 | 1.222.032 | 1.131.759 | 0 | 90.273 | 35.145 |
| E311/90 | IVA | 22.032 | 18.132 | 3.900 | 22.032 | 0 | 0 | 1.222.032 | 1.131.759 | 0 | 90.273 | 35.145 |
| TOTALE CATEGORIA E3.1.1 | | 22.216 | 18.132 | 4.084 | 22.216 | 0 | 0 | 5.382.216 | 2.575.398 | 0 | 2.806.818 | 100.958 |
| TOTALE TITOLO E3 | | 22.216 | 18.132 | 4.084 | 22.216 | 0 | 0 | 5.382.216 | 2.575.398 | 0 | 2.806.818 | 100.958 |
| TOTALE GENERALE | | 50.738.617 | 6.805.904 | 43.833.967 | 50.639.871 | 0 | 98.745 | 125.355.321 | 72.569.059 | 15.997.672 | 68.783.934 | 103.714.641 |
| RIEPILOGO ENTRATE | | | | | | | | | | | | |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 6.710.581 | 2.709.622 | 3.902.214 | 6.611.836 | 0 | 98.745 | 35.340.582 | 27.845.615 | 777.414 | 8.272.380 | 6.887.229 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 44.005.820 | 4.078.151 | 39.927.669 | 44.005.820 | 0 | 0 | 84.632.523 | 42.148.046 | 15.220.259 | 57.704.736 | 96.726.454 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 22.216 | 18.132 | 4.084 | 22.216 | 0 | 0 | 5.382.216 | 2.575.398 | 0 | 2.806.818 | 100.958 |
| TOTALE GENERALE | | 50.738.617 | 6.805.904 | 43.833.967 | 50.639.871 | 0 | 98.745 | 125.355.321 | 72.569.059 | 15.997.672 | 68.783.934 | 103.714.641 |

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|----------------|---|------------------------|---------------|---------------|----------------------|------------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | Stanziamento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | |
| 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 | 260.000 | 0 | 0 | 260.000 | 140.977 | 71.819 | 212.796 | 0 | -47.204 |
| U111/10-02 | Rimborso Spese Presidente | 50.000 | 0 | 20.000 | 30.000 | 8.673 | 259 | 8.932 | 0 | -21.068 |
| U111/10 | Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale | 310.000 | 0 | 20.000 | 290.000 | 149.650 | 72.078 | 221.728 | 0 | -68.272 |
| U111/20-01 | Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale/Gestione e Comm. Consultiva | 6.500 | 0 | 0 | 6.500 | 0 | 2.160 | 2.160 | 0 | -4.340 |
| U111/20 | Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale/Gestione e Commissione consultiva | 6.500 | 0 | 0 | 6.500 | 0 | 2.160 | 2.160 | 0 | -4.340 |
| U111/30-01 | Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo | 78.310 | 0 | 0 | 78.310 | 59.369 | 0 | 59.369 | 0 | -18.941 |
| U111/30-02 | Indennità di carica e rimborso spese agli organismi di vigilanza | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 12.177 | 800 | 12.977 | 0 | -7.023 |
| U111/30 | Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo | 98.310 | 0 | 0 | 98.310 | 71.547 | 800 | 72.347 | 0 | -25.963 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.1 | 414.810 | 0 | 20.000 | 394.810 | 221.197 | 75.038 | 296.235 | 0 | -98.575 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| U112/10-01 | Emolumenti Segretario Generale | 158.000 | 0 | 0 | 158.000 | 158.000 | 0 | 158.000 | 0 | 0 |
| U112/10-02 | Rimborso missioni Segretario Generale | 25.000 | 0 | 10.000 | 15.000 | 4.823 | 0 | 4.823 | 0 | -10.177 |
| U112/10 | Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale | 183.000 | 0 | 10.000 | 173.000 | 162.823 | 0 | 162.823 | 0 | -10.177 |
| U112/20-01 | Emolumenti fissi a personale dipendente | 2.795.000 | 0 | 0 | 2.795.000 | 1.435.941 | 0 | 1.435.941 | 0 | -1.359.059 |
| U112/20-03 | Personale non dipendente - somministrazione- co.co.co. | 516.775 | 0 | 0 | 516.775 | 335.383 | 32.216 | 367.598 | 0 | -149.177 |
| U112/20 | Emolumenti fissi al personale dipendente | 3.311.775 | 0 | 0 | 3.311.775 | 1.771.324 | 32.216 | 1.803.539 | 0 | -1.508.236 |
| U112/30-01 | Compensi per lavoro straordinario | 120.000 | 0 | 0 | 120.000 | 6.889 | 0 | 6.889 | 0 | -113.111 |
| U112/30-02 | Compensi per lavoro straordinario e appl. contratt. integr. pers. dirigit. | 314.000 | 0 | 0 | 314.000 | 3.696 | 170.000 | 173.696 | 0 | -140.304 |
| U112/30 | Emolumenti variabili al personale dipendente | 434.000 | 0 | 0 | 434.000 | 10.585 | 170.000 | 180.585 | 0 | -253.415 |
| U112/40-01 | Indennità e rimborso per missioni | 25.000 | 0 | 9.000 | 16.000 | 8.388 | 0 | 8.388 | 0 | -7.612 |
| U112/40 | Indennità e rimborso per missioni | 25.000 | 0 | 9.000 | 16.000 | 8.388 | 0 | 8.388 | 0 | -7.612 |
| U112/50-01 | Altri oneri per il personale | 85.000 | 0 | 0 | 85.000 | 221 | 45.000 | 45.221 | 0 | -39.779 |
| U112/50-02 | Formazione obbligatoria del personale | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 802 | 0 | 802 | 0 | -4.198 |
| U112/50 | Altri oneri per il personale | 90.000 | 0 | 0 | 90.000 | 1.023 | 45.000 | 46.023 | 0 | -43.977 |
| U112/60-01 | Spese per organ.corsi per il personale e partecip.a spese per corsi indetti da altri Enti | 5.300 | 0 | 0 | 5.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.300 |
| U112/60 | Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti | 5.300 | 0 | 0 | 5.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.300 |
| U112/70-01 | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente | 2.021.915 | 0 | 0 | 2.021.915 | 682.783 | 247.926 | 930.709 | 0 | -1.091.206 |
| U112/70-03 | Irap | 278.447 | 0 | 0 | 278.447 | 98.274 | 12.207 | 110.481 | 0 | -167.966 |
| U112/70-04 | Imposta sostitutiva su TFR | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 | 2.298 | 3.702 | 6.000 | 0 | 0 |
| U112/70 | Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente | 2.306.362 | 0 | 0 | 2.306.362 | 783.355 | 263.835 | 1.047.190 | 0 | -1.259.172 |
| U112/80-01 | Oneri della contrattazione decentrata o aziendale | 2.285.200 | 0 | 0 | 2.285.200 | 733.420 | 650.000 | 1.383.420 | 0 | -901.780 |
| U112/80 | Oneri della contrattazione decentrata o aziendale | 2.285.200 | 0 | 0 | 2.285.200 | 733.420 | 650.000 | 1.383.420 | 0 | -901.780 |
| U112/90-01 | Oneri derivanti da rinnovi contrattuali | 260.700 | 0 | 0 | 260.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | -260.700 |
| U112/90 | Oneri derivanti da rinnovi contrattuali | 260.700 | 0 | 0 | 260.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | -260.700 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.2 | 8.901.337 | 0 | 19.000 | 8.882.337 | 3.470.917 | 1.161.050 | 4.631.968 | 0 | -4.250.369 |
| 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 | 2.800 | 0 | 2.119 | 681 | 586 | 0 | 586 | 0 | -95 |
| U113/10-02 | Acquisto carburanti e lubrificanti auto | 10.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 4.943 | 0 | 4.943 | 0 | -58 |
| U113/10-03 | Spese diverse manutenzione auto security | 0 | 2.119 | 0 | 2.119 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.119 |

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | Stanziamento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U113/10-04 | Acquisto carburanti e lubrificanti auto security | 0 | 5.000 | 0 | 5.000 | 4.943 | 0 | 4.943 | 0 | -58 |
| U113/10 | Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.) | 12.800 | 7.119 | 7.119 | 12.800 | 10.471 | 0 | 10.471 | 0 | -2.329 |
| U113/25-01 | Spese di manutenzione edifici aree ed opere | 61.279 | 0 | 0 | 61.279 | 0 | 23.464 | 23.464 | 0 | -37.815 |
| U113/25 | Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale | 61.279 | 0 | 0 | 61.279 | 0 | 23.464 | 23.464 | 0 | -37.815 |
| U113/30-02 | Spese di pulizia uffici e pertinenze | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 33.550 | 59.283 | 92.833 | 0 | -7.167 |
| U113/30-03 | Manutenzione mobili, macchine ed arredi per ufficio | 10.000 | 0 | 6.000 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4.000 |
| U113/30-04 | Spese riscaldamento | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 6.802 | 0 | 6.802 | 0 | -3.198 |
| U113/30 | Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale . spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento | 120.000 | 0 | 6.000 | 114.000 | 40.352 | 59.283 | 99.635 | 0 | -14.365 |
| U113/40-01 | Locazioni passive | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 10.997 | 0 | 10.997 | 0 | -9.003 |
| U113/40 | Locazioni passive | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 10.997 | 0 | 10.997 | 0 | -9.003 |
| U113/50-01 | Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U113/50-11 | Consulenze diverse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U113/50 | Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U113/60-02 | Spese utenze telefoniche fisse e reti | 140.000 | 0 | 0 | 140.000 | 120.787 | 17.524 | 138.312 | 0 | -1.688 |
| U113/60-03 | Energia elettrica agli uffici | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 1.263 | 2.803 | 4.066 | 0 | -934 |
| U113/60-04 | Acqua per uffici | 45.000 | 0 | 0 | 45.000 | 41.828 | 28 | 41.856 | 0 | -3.144 |
| U113/60-07 | Utenze telefoniche mobili | 7.000 | 0 | 0 | 7.000 | 4.360 | 0 | 4.360 | 0 | -2.640 |
| U113/60 | Utenze varie | 197.000 | 0 | 0 | 197.000 | 168.239 | 20.355 | 188.594 | 0 | -8.406 |
| U113/70-01 | Materiale economato | 12.000 | 0 | 0 | 12.000 | 1.640 | 256 | 1.896 | 0 | -10.104 |
| U113/70 | Materiale economato | 12.000 | 0 | 0 | 12.000 | 1.640 | 256 | 1.896 | 0 | -10.104 |
| U113/80-01 | Periodici, riviste e pubblicazioni | 5.000 | 0 | 3.000 | 2.000 | 120 | 0 | 120 | 0 | -1.880 |
| U113/80 | Periodici, riviste e pubblicazioni | 5.000 | 0 | 3.000 | 2.000 | 120 | 0 | 120 | 0 | -1.880 |
| U113/90-01 | Spese postali | 2.000 | 0 | 0 | 2.000 | 152 | 0 | 152 | 0 | -1.848 |
| U113/90 | Spese postali | 2.000 | 0 | 0 | 2.000 | 152 | 0 | 152 | 0 | -1.848 |
| U113/100-01 | Spese diverse | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 1.265 | 275 | 1.540 | 0 | -8.460 |
| U113/100-02 | Spese per servizi informatici e telematici | 90.566 | 0 | 0 | 90.566 | 58.867 | 4.892 | 63.759 | 0 | -26.807 |
| U113/100-03 | Elaborazione cedolini paga | 15.000 | 0 | 0 | 15.000 | 4.594 | 1.564 | 6.157 | 0 | -8.843 |
| U113/100-05 | Servizi vari | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | 488 | 24.615 | 25.103 | 0 | -4.897 |
| U113/100 | Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici | 145.566 | 0 | 0 | 145.566 | 65.214 | 31.346 | 96.559 | 0 | -49.007 |
| U113/130-01 | Vestiario | 3.000 | 0 | 0 | 3.000 | 1.645 | 0 | 1.645 | 0 | -1.356 |
| U113/130 | Spese per effetti di corredo per il personale dipendente | 3.000 | 0 | 0 | 3.000 | 1.645 | 0 | 1.645 | 0 | -1.356 |
| U113/140-01 | Premi di assicurazione | 145.000 | 0 | 0 | 145.000 | 53.514 | 0 | 53.514 | 0 | -91.486 |
| U113/140 | Premi di assicurazione | 145.000 | 0 | 0 | 145.000 | 53.514 | 0 | 53.514 | 0 | -91.486 |
| U113/160-01 | Spese di rappresentanza | 10.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 1.190 | 0 | 1.190 | 0 | -3.810 |
| U113/160 | Spese di rappresentanza | 10.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 1.190 | 0 | 1.190 | 0 | -3.810 |
| U113/170-01 | Spese legali, giudiziarie e varie | 90.000 | 0 | 15.000 | 75.000 | 18.011 | 0 | 18.011 | 0 | -56.989 |
| U113/170 | Spese legali, giudiziarie e varie | 90.000 | 0 | 15.000 | 75.000 | 18.011 | 0 | 18.011 | 0 | -56.989 |
| U113/180-01 | Acquisto materiale di consumo | 20.000 | 0 | 19.000 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.000 |
| U113/180 | Acquisto materiale di consumo | 20.000 | 0 | 19.000 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.000 |
| TOTALE CATEGORIA U1.1.3 | | 843.645 | 7.119 | 55.119 | 795.645 | 371.544 | 134.704 | 506.248 | 0 | -289.397 |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | |
| U121/10-01 | Vigilanza con GPG | 9.500.000 | 0 | 0 | 9.500.000 | 417.884 | 6.135.415 | 6.553.298 | 0 | -2.946.702 |
| U121/10-02 | Servizio idrico e servizio di pulizia | 120.000 | 95.000 | 0 | 215.000 | 89.692 | 78.232 | 167.924 | 0 | -47.076 |
| U121/10-03 | Istradamento traffico portuale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U121/10-04 | Servizio di illuminazione | 340.000 | 105.000 | 0 | 445.000 | 414.643 | 30.357 | 445.000 | 0 | 0 |
| U121/10 | Prestazioni Istituzionali di terzi | 9.960.000 | 200.000 | 0 | 10.160.000 | 922.218 | 6.244.004 | 7.166.222 | 0 | -2.993.778 |
| U121/20-01 | Manutenzione aree, opere, edifici demaniali (ordinaria manutenzione) | 320.000 | 0 | 0 | 320.000 | 0 | 6.300 | 6.300 | 0 | -313.700 |

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------|----------------|----------------|----------------------|------------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | Stanziamento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U121/20 | Manutenzione aree, opere, edifici demaniali | 320.000 | 0 | 0 | 320.000 | 0 | 6.300 | 6.300 | 0 | -313.700 |
| U121/40-01 | Spese promozionali e di propaganda | 180.000 | 0 | 70.000 | 110.000 | 48.728 | 35.699 | 84.427 | 0 | -25.573 |
| U121/40 | Spese promozionali e di propaganda | 180.000 | 0 | 70.000 | 110.000 | 48.728 | 35.699 | 84.427 | 0 | -25.573 |
| U121/50-01 | Spese varie per la vigilanza portuale | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 | 5.194 | 472 | 5.666 | 0 | -334 |
| U121/50 | Spese per la security portuale | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 | 5.194 | 472 | 5.666 | 0 | -334 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.1 | | 10.466.000 | 200.000 | 70.000 | 10.596.000 | 976.140 | 6.286.475 | 7.262.615 | 0 | -3.333.385 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | |
| U122/10-01 | Quote associative | 100.000 | 0 | 43.000 | 57.000 | 55.372 | 0 | 55.372 | 0 | -1.628 |
| U122/10 | Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale | 100.000 | 0 | 43.000 | 57.000 | 55.372 | 0 | 55.372 | 0 | -1.628 |
| U122/20-01 | Contrib. per lo sviluppo dell'attività portuale | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 | 23.494 | 12.862 | 36.356 | 0 | -163.644 |
| U122/20 | Contributi allo sviluppo delle realizzazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 | 23.494 | 12.862 | 36.356 | 0 | -163.644 |
| U122/30-03 | Versamento somme ex art. 61 legge 122/2010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U122/30-04 | Versamento economie dl 95/2012 art. 8 c. 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U122/30-05 | Versamento al Bilancio dello Stato per norme di legge | 298.806 | 0 | 0 | 298.806 | 298.522 | 0 | 298.522 | 0 | -284 |
| U122/30 | Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica | 298.806 | 0 | 0 | 298.806 | 298.522 | 0 | 298.522 | 0 | -284 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.2 | | 598.806 | 0 | 43.000 | 555.806 | 377.388 | 12.862 | 390.250 | 0 | -165.556 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| U123/10-01 | Interessi passivi spese e commissioni bancarie | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 13 | 4.990 | 5.003 | 0 | -4.998 |
| U123/10 | Interessi passivi spese e commissioni bancarie | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 13 | 4.990 | 5.003 | 0 | -4.998 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.3 | | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 13 | 4.990 | 5.003 | 0 | -4.998 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | |
| U124/10-01 | Imposte, tasse e tributi vari | 15.000 | 0 | 0 | 15.000 | 2.953 | 0 | 2.953 | 0 | -12.047 |
| U124/10 | Imposte, tasse e tributi vari | 15.000 | 0 | 0 | 15.000 | 2.953 | 0 | 2.953 | 0 | -12.047 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.4 | | 15.000 | 0 | 0 | 15.000 | 2.953 | 0 | 2.953 | 0 | -12.047 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| U125/10-01 | Restituzioni e rimborsi diversi | 100.000 | 470.000 | 0 | 570.000 | 481.482 | 0 | 481.482 | 0 | -88.518 |
| U125/10 | Restituzioni e rimborsi diversi | 100.000 | 470.000 | 0 | 570.000 | 481.482 | 0 | 481.482 | 0 | -88.518 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.5 | | 100.000 | 470.000 | 0 | 570.000 | 481.482 | 0 | 481.482 | 0 | -88.518 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| U126/10-01 | Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 | 72.308 | 0 | 72.308 | 0 | -127.692 |
| U126/10 | Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 | 72.308 | 0 | 72.308 | 0 | -127.692 |
| U126/20-01 | Fondo di riserva | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -50.000 |
| U126/20 | Fondo di riserva | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -50.000 |
| U126/30-01 | Oneri vari straordinari | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20.000 |
| U126/30 | Oneri vari straordinari | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20.000 |
| U126/40-01 | Spese per realizzo delle entrate | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 621 | 0 | 621 | 0 | -99.379 |
| U126/40 | Spese per realizzo delle entrate | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 621 | 0 | 621 | 0 | -99.379 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.6 | | 370.000 | 0 | 0 | 370.000 | 72.929 | 0 | 72.929 | 0 | -297.071 |
| U1.4.2 | Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | | | | | | | |
| U142/10-01 | Accantonamento al trattamento di fine rapporto | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 | 19.639 | 5.734 | 25.374 | 0 | -224.626 |
| U142/10 | Accantonamento al trattamento di fine rapporto | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 | 19.639 | 5.734 | 25.374 | 0 | -224.626 |
| TOTALE CATEGORIA U1.4.2 | | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 | 19.639 | 5.734 | 25.374 | 0 | -224.626 |
| U1.5.1 | Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI | | | | | | | | | |
| U151/10-01 | accantonamenti a fondi rischi ed oneri | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100.000 |
| U151/10 | Accantonamenti a fondi rischi ed oneri | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100.000 |
| TOTALE CATEGORIA U1.5.1 | | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100.000 |
| TOTALE TITOLO U1 | | 22.069.598 | 677.119 | 207.119 | 22.539.598 | 5.994.201 | 7.680.854 | 13.675.056 | 0 | -8.864.542 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| U2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | | | | | | | | | |

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------|------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U211/10-01 | Opere di grande infrastrutturazione e/o con finanziamento statale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U211/10-02 | Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 14.510.000 | 2.261.000 | 0 | 16.771.000 | 87.340 | 6.250.435 | 6.337.775 | 0 | -10.433.225 |
| U211/10 | Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali | 14.510.000 | 2.261.000 | 0 | 16.771.000 | 87.340 | 6.250.435 | 6.337.775 | 0 | -10.433.225 |
| U211/20-01 | Prestazioni di terzi per la manutenzione straordinaria parti comuni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U211/20-11 | Fondo ex art. 18 legge 109/94 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U211/20 | Lavori di straordinaria manutenzione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U211/25-01 | Lavori di manutenzione straordinaria immobili | 80.000 | 0 | 0 | 80.000 | 0 | 30.000 | 30.000 | 0 | -50.000 |
| U211/25 | Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie degli immobili dell'Autorità Portuale | 80.000 | 0 | 0 | 80.000 | 0 | 30.000 | 30.000 | 0 | -50.000 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.1 | | 14.590.000 | 2.261.000 | 0 | 16.851.000 | 87.340 | 6.280.435 | 6.367.775 | 0 | -10.483.225 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | | | | |
| U212/10-01 | Acquisto di attrezzature e macchinari | 4.000.000 | 0 | 0 | 4.000.000 | 8.259 | 42.192 | 50.451 | 0 | -3.949.549 |
| U212/10 | Acquisto di attrezzature e macchinari | 4.000.000 | 0 | 0 | 4.000.000 | 8.259 | 42.192 | 50.451 | 0 | -3.949.549 |
| U212/20-01 | Acquisto di autoveicoli | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -40.000 |
| U212/20 | Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -40.000 |
| U212/40-01 | Acquisto di beni immateriali | 1.320.000 | 438.000 | 0 | 1.758.000 | 4.522 | 835.947 | 840.470 | 0 | -917.530 |
| U212/40 | Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti) | 1.320.000 | 438.000 | 0 | 1.758.000 | 4.522 | 835.947 | 840.470 | 0 | -917.530 |
| U212/45-01 | Impianti Portuali | 1.800.000 | 0 | 800.000 | 1.000.000 | 10.172 | 106.900 | 117.072 | 0 | -882.928 |
| U212/45 | Impianti Portuali | 1.800.000 | 0 | 800.000 | 1.000.000 | 10.172 | 106.900 | 117.072 | 0 | -882.928 |
| U212/50-01 | Acquisto mobili e arredi di ufficio | 300.000 | 0 | 0 | 300.000 | 4.006 | 0 | 4.006 | 0 | -295.994 |
| U212/50-02 | Macchine e attrezzature di ufficio | 300.000 | 0 | 0 | 300.000 | 3.529 | 0 | 3.529 | 0 | -296.471 |
| U212/50 | Acquisto mobili e macchine d'ufficio | 600.000 | 0 | 0 | 600.000 | 7.535 | 0 | 7.535 | 0 | -592.465 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.2 | | 7.760.000 | 438.000 | 800.000 | 7.398.000 | 30.488 | 985.039 | 1.015.528 | 0 | -6.382.472 |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | | | | | | | | | |
| U215/30-01 | TFR | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100.000 |
| U215/30 | Indennità di anzianità | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100.000 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.5 | | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100.000 |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | | | | | | | | |
| U221/20-01 | Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine | 5.600.000 | 0 | 0 | 5.600.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.600.000 |
| U221/20 | Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine | 5.600.000 | 0 | 0 | 5.600.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.600.000 |
| TOTALE CATEGORIA U2.2.1 | | 5.600.000 | 0 | 0 | 5.600.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.600.000 |
| TOTALE TITOLO U2 | | 28.050.000 | 2.699.000 | 800.000 | 29.949.000 | 117.828 | 7.265.475 | 7.383.303 | 0 | -22.565.697 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| U3.1.1 | Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| U311/10-01 | Ritenute erariali | 2.000.000 | 0 | 0 | 2.000.000 | 984.375 | 123.363 | 1.107.738 | 0 | -892.262 |
| U311/10 | Ritenute erariali | 2.000.000 | 0 | 0 | 2.000.000 | 984.375 | 123.363 | 1.107.738 | 0 | -892.262 |
| U311/20-01 | Ritenute previdenziali ed assistenziali | 1.500.000 | 0 | 0 | 1.500.000 | 257.580 | 24.282 | 281.863 | 0 | -1.218.137 |
| U311/20 | Ritenute previdenziali ed assistenziali | 1.500.000 | 0 | 0 | 1.500.000 | 257.580 | 24.282 | 281.863 | 0 | -1.218.137 |
| U311/30-01 | Ritenute diverse | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 38.643 | 2.960 | 41.603 | 0 | -58.397 |
| U311/30 | Ritenute diverse | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 38.643 | 2.960 | 41.603 | 0 | -58.397 |
| U311/50-01 | Versamento trattenute a favore di terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U311/50 | Versamento trattenute a favore di terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U311/60-01 | Somme pagate per conto terzi | 300.000 | 0 | 0 | 300.000 | 55.430 | 10.286 | 65.716 | 0 | -234.284 |
| U311/60 | Somme pagate per conto terzi | 300.000 | 0 | 0 | 300.000 | 55.430 | 10.286 | 65.716 | 0 | -234.284 |
| U311/70-01 | Partite in sospeso | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 | 1.428 | 7.921 | 9.349 | 0 | -240.651 |
| U311/70 | Partite in sospeso | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 | 1.428 | 7.921 | 9.349 | 0 | -240.651 |
| U311/80-01 | Anticipazione fondo economato | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 3.000 | 0 | 3.000 | 0 | -7.000 |
| U311/80 | Anticipazione fondo economato | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 3.000 | 0 | 3.000 | 0 | -7.000 |
| U311/90-01 | IVA SPLIT PAYMENT | 1.100.000 | 100.000 | 0 | 1.200.000 | 897.863 | 247.009 | 1.144.872 | 0 | -55.128 |
| U311/90 | IVA | 1.100.000 | 100.000 | 0 | 1.200.000 | 897.863 | 247.009 | 1.144.872 | 0 | -55.128 |

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|-------------------------|---|------------------------|---------------|---------------|----------------------|--------------------|------------|------------|-------------------------------------|---------------------------|
| | | Previsioni | | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| Codice | Descrizione | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| TOTALE CATEGORIA U3.1.1 | | 5.260.000 | 100.000 | 0 | 5.360.000 | 2.238.320 | 415.821 | 2.654.140 | 0 | -2.705.860 |
| TOTALE TITOLO U3 | | 5.260.000 | 100.000 | 0 | 5.360.000 | 2.238.320 | 415.821 | 2.654.140 | 0 | -2.705.860 |
| TOTALE GENERALE | | 55.379.598 | 3.476.119 | 1.007.119 | 57.848.598 | 8.350.349 | 15.362.150 | 23.712.499 | 0 | -34.136.099 |
| RIEPILOGO USCITE | | | | | | | | | | |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 22.069.598 | 677.119 | 207.119 | 22.539.598 | 5.994.201 | 7.680.854 | 13.675.056 | 0 | -8.864.542 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | 28.050.000 | 2.699.000 | 800.000 | 29.949.000 | 117.828 | 7.265.475 | 7.383.303 | 0 | -22.565.697 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 5.260.000 | 100.000 | 0 | 5.360.000 | 2.238.320 | 415.821 | 2.654.140 | 0 | -2.705.860 |
| TOTALE GENERALE | | 55.379.598 | 3.476.119 | 1.007.119 | 57.848.598 | 8.350.349 | 15.362.150 | 23.712.499 | 0 | -34.136.099 |

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | Totale Residui | |
|----------------|---|------------------------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni | Differenza previsioni(+) | | Differenza previsioni(-) |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 64.315 | 64.315 | 0 | 64.315 | 0 | 0 | 324.315 | 205.292 | 0 | 119.023 | 71.819 | |
| U111/10-02 | Rimborso Spese Presidente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.000 | 8.673 | 0 | 21.327 | 259 | |
| U111/10 | Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale | 64.315 | 64.315 | 0 | 64.315 | 0 | 0 | 354.315 | 213.965 | 0 | 140.350 | 72.078 | |
| U111/20-01 | Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale/Gestione e Comm. Consultiva | 3.655 | 3.655 | 0 | 3.655 | 0 | 0 | 10.155 | 3.655 | 0 | 6.500 | 2.160 | |
| U111/20 | Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale/Gestione e Commissione consultiva | 3.655 | 3.655 | 0 | 3.655 | 0 | 0 | 10.155 | 3.655 | 0 | 6.500 | 2.160 | |
| U111/30-01 | Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo | 18.157 | 18.157 | 0 | 18.157 | 0 | 0 | 96.467 | 77.526 | 0 | 18.941 | 0 | |
| U111/30-02 | Indennità di carica e rimborso spese agli organismi di vigilanza | 800 | 800 | 0 | 800 | 0 | 0 | 20.800 | 12.977 | 0 | 7.823 | 800 | |
| U111/30 | Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo | 18.957 | 18.957 | 0 | 18.957 | 0 | 0 | 117.267 | 90.503 | 0 | 26.764 | 800 | |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.1 | 86.927 | 86.927 | 0 | 86.927 | 0 | 0 | 481.737 | 308.124 | 0 | 173.613 | 75.038 | |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | | | | | | | | | | | | |
| U112/10-01 | Emolumenti Segretario Generale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 158.000 | 158.000 | 0 | 0 | 0 | |
| U112/10-02 | Rimborso missioni Segretario Generale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.000 | 4.823 | 0 | 10.177 | 0 | |
| U112/10 | Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 173.000 | 162.823 | 0 | 10.177 | 0 | |
| U112/20-01 | Emolumenti fissi a personale dipendente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.795.000 | 1.435.941 | 0 | 1.359.059 | 0 | |
| U112/20-03 | Personale non dipendente - somministrazione- co.co.co. | 73.303 | 73.303 | 0 | 73.303 | 0 | 0 | 590.078 | 408.686 | 0 | 181.392 | 32.216 | |
| U112/20 | Emolumenti fissi al personale dipendente | 73.303 | 73.303 | 0 | 73.303 | 0 | 0 | 3.385.078 | 1.844.626 | 0 | 1.540.452 | 32.216 | |
| U112/30-01 | Compensi per lavoro straordinario | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120.000 | 6.889 | 0 | 113.111 | 0 | |
| U112/30-02 | Compensi per lavoro straordinario e appl. contratt. integr. pers. dirig. | 220.000 | 119.292 | 0 | 119.292 | 0 | 100.708 | 534.000 | 122.988 | 0 | 411.012 | 170.000 | |
| U112/30 | Emolumenti variabili al personale dipendente | 220.000 | 119.292 | 0 | 119.292 | 0 | 100.708 | 654.000 | 129.876 | 0 | 524.124 | 170.000 | |
| U112/40-01 | Indennità e rimborso per missioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16.000 | 8.388 | 0 | 7.612 | 0 | |
| U112/40 | Indennità e rimborso per missioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16.000 | 8.388 | 0 | 7.612 | 0 | |
| U112/50-01 | Altri oneri per il personale | 8.915 | 0 | 8.915 | 8.915 | 0 | 0 | 93.915 | 221 | 0 | 93.694 | 53.915 | |
| U112/50-02 | Formazione obbligatoria del personale | 26.000 | 19.890 | 6.110 | 26.000 | 0 | 0 | 31.000 | 20.692 | 0 | 10.308 | 6.110 | |
| U112/50 | Altri oneri per il personale | 34.915 | 19.890 | 15.025 | 34.915 | 0 | 0 | 124.915 | 20.913 | 0 | 104.002 | 60.025 | |
| U112/60-01 | Spese per organ.corsi per il personale e partecip.a spese per corsi indetti da altri Enti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.300 | 0 | 0 | 5.300 | 0 | |
| U112/60 | Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.300 | 0 | 0 | 5.300 | 0 | |
| U112/70-01 | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente | 73.608 | 73.608 | 0 | 73.608 | 0 | 0 | 2.095.523 | 756.391 | 0 | 1.339.132 | 247.926 | |
| U112/70-03 | Irap | 14.837 | 14.837 | 0 | 14.837 | 0 | 0 | 293.284 | 113.111 | 0 | 180.173 | 12.207 | |
| U112/70-04 | Imposta sostitutiva su TFR | 565 | 565 | 0 | 565 | 0 | 0 | 6.565 | 2.863 | 0 | 3.702 | 3.702 | |
| U112/70 | Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente | 89.010 | 89.010 | 0 | 89.010 | 0 | 0 | 2.395.372 | 872.365 | 0 | 1.523.007 | 263.835 | |
| U112/80-01 | Oneri della contrattazione decentrata o aziendale | 769.081 | 608.494 | 73.081 | 681.575 | 0 | 87.506 | 3.054.281 | 1.341.914 | 0 | 1.712.367 | 723.081 | |
| U112/80 | Oneri della contrattazione decentrata o aziendale | 769.081 | 608.494 | 73.081 | 681.575 | 0 | 87.506 | 3.054.281 | 1.341.914 | 0 | 1.712.367 | 723.081 | |
| U112/90-01 | Oneri derivanti da rinnovi contrattuali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 260.700 | 0 | 0 | 260.700 | 0 | |
| U112/90 | Oneri derivanti da rinnovi contrattuali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 260.700 | 0 | 0 | 260.700 | 0 | |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.2 | 1.186.309 | 909.988 | 88.106 | 998.095 | 0 | 188.214 | 10.068.646 | 4.380.905 | 0 | 5.687.741 | 1.249.157 | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 681 | 586 | 0 | 95 | 0 | |
| U113/10-02 | Acquisto carburanti e lubrificanti auto | 4.934 | 4.934 | 0 | 4.934 | 0 | 0 | 9.934 | 9.877 | 0 | 57 | 0 | |
| U113/10-03 | Spese diverse manutenzione auto security | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.119 | 0 | 0 | 2.119 | 0 | |

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | | Gestione di Cassa | | | | | Totale Residui |
|--------------------------------|---|------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------|------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | | | | | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | | | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | |
| U113/10-04 | Acquisto carburanti e lubrificanti auto security | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.000 | 4.943 | 0 | 58 | 0 |
| U113/10 | Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.) | 4.934 | 4.934 | 0 | 4.934 | 0 | 0 | 17.734 | 15.405 | 0 | 2.329 | 0 |
| U113/25-01 | Spese di manutenzione edifici aree ed opere | 36.410 | 12.987 | 22.971 | 35.959 | 0 | 451 | 97.689 | 12.987 | 0 | 84.702 | 46.436 |
| U113/25 | Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale | 36.410 | 12.987 | 22.971 | 35.959 | 0 | 451 | 97.689 | 12.987 | 0 | 84.702 | 46.436 |
| U113/30-02 | Spese di pulizia uffici e pertinenze | 99.586 | 49.836 | 793 | 50.629 | 0 | 48.957 | 199.586 | 83.386 | 0 | 116.200 | 60.076 |
| U113/30-03 | Manutenzione mobili, macchine ed arredi per ufficio | 9.612 | 1.560 | 8.052 | 9.612 | 0 | 0 | 13.612 | 1.560 | 0 | 12.052 | 8.052 |
| U113/30-04 | Spese riscaldamento | 2.920 | 2.920 | 0 | 2.920 | 0 | 0 | 12.920 | 9.722 | 0 | 3.198 | 0 |
| U113/30 | Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale . spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento | 112.118 | 54.316 | 8.845 | 63.161 | 0 | 48.957 | 226.118 | 94.668 | 0 | 131.450 | 68.128 |
| U113/40-01 | Locazioni passive | 318 | 318 | 0 | 318 | 0 | 0 | 20.318 | 11.315 | 0 | 9.003 | 0 |
| U113/40 | Locazioni passive | 318 | 318 | 0 | 318 | 0 | 0 | 20.318 | 11.315 | 0 | 9.003 | 0 |
| U113/50-01 | Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U113/50-11 | Consulenze diverse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U113/50 | Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U113/60-02 | Spese utenze telefoniche fisse e reti | 10.423 | 9.141 | 1.282 | 10.423 | 0 | 0 | 150.423 | 129.928 | 0 | 20.495 | 18.806 |
| U113/60-03 | Energia elettrica agli uffici | 3.692 | 3.692 | 0 | 3.692 | 0 | 0 | 8.692 | 4.955 | 0 | 3.737 | 2.803 |
| U113/60-04 | Acqua per uffici | 38.506 | 38.506 | 0 | 38.506 | 0 | 0 | 83.506 | 80.334 | 0 | 3.172 | 28 |
| U113/60-07 | Utenze telefoniche mobili | 174 | 174 | 0 | 174 | 0 | 0 | 7.174 | 4.534 | 0 | 2.640 | 0 |
| U113/60 | Utenze varie | 52.794 | 51.512 | 1.282 | 52.794 | 0 | 0 | 249.795 | 219.751 | 0 | 30.044 | 21.637 |
| U113/70-01 | Materiale economato | 11.715 | 10.178 | 0 | 10.178 | 0 | 1.537 | 23.715 | 11.818 | 0 | 11.897 | 256 |
| U113/70 | Materiale economato | 11.715 | 10.178 | 0 | 10.178 | 0 | 1.537 | 23.715 | 11.818 | 0 | 11.897 | 256 |
| U113/80-01 | Periodici, riviste e pubblicazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.000 | 120 | 0 | 1.880 | 0 |
| U113/80 | Periodici, riviste e pubblicazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.000 | 120 | 0 | 1.880 | 0 |
| U113/90-01 | Spese postali | 509 | 0 | 509 | 509 | 0 | 0 | 2.509 | 152 | 0 | 2.357 | 509 |
| U113/90 | Spese postali | 509 | 0 | 509 | 509 | 0 | 0 | 2.509 | 152 | 0 | 2.357 | 509 |
| U113/100-01 | Spese diverse | 68 | 68 | 0 | 68 | 0 | 0 | 10.068 | 1.334 | 0 | 8.734 | 275 |
| U113/100-02 | Spese per servizi informatici e telematici | 114.064 | 64.528 | 37.051 | 101.579 | 0 | 12.484 | 204.630 | 123.395 | 0 | 81.235 | 41.943 |
| U113/100-03 | Elaborazione cedolini paga | 1.535 | 1.535 | 0 | 1.535 | 0 | 0 | 16.535 | 6.128 | 0 | 10.407 | 1.564 |
| U113/100-05 | Servizi vari | 65.790 | 21.257 | 40.061 | 61.318 | 0 | 4.473 | 95.790 | 21.745 | 0 | 74.045 | 64.676 |
| U113/100 | Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici | 181.457 | 87.388 | 77.112 | 164.500 | 0 | 16.957 | 327.023 | 152.602 | 0 | 174.421 | 108.458 |
| U113/130-01 | Vestituario | 19.335 | 19.335 | 0 | 19.335 | 0 | 0 | 22.335 | 20.980 | 0 | 1.355 | 0 |
| U113/130 | Spese per effetti di corredo per il personale dipendente | 19.335 | 19.335 | 0 | 19.335 | 0 | 0 | 22.335 | 20.980 | 0 | 1.355 | 0 |
| U113/140-01 | Premi di assicurazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 145.000 | 53.514 | 0 | 91.486 | 0 |
| U113/140 | Premi di assicurazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 145.000 | 53.514 | 0 | 91.486 | 0 |
| U113/160-01 | Spese di rappresentanza | 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250 | 5.250 | 1.190 | 0 | 4.060 | 0 |
| U113/160 | Spese di rappresentanza | 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250 | 5.250 | 1.190 | 0 | 4.060 | 0 |
| U113/170-01 | Spese legali, giudiziarie e varie | 83.281 | 72.018 | 10.065 | 82.083 | 0 | 1.198 | 158.281 | 90.029 | 0 | 68.252 | 10.065 |
| U113/170 | Spese legali, giudiziarie e varie | 83.281 | 72.018 | 10.065 | 82.083 | 0 | 1.198 | 158.281 | 90.029 | 0 | 68.252 | 10.065 |
| U113/180-01 | Acquisto materiale di consumo | 20.628 | 15.879 | 0 | 15.879 | 0 | 4.749 | 20.628 | 15.879 | 0 | 4.749 | 0 |
| U113/180 | Acquisto materiale di consumo | 20.628 | 15.879 | 0 | 15.879 | 0 | 4.749 | 20.628 | 15.879 | 0 | 4.749 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.1.3 | | 523.750 | 328.867 | 120.783 | 449.651 | 0 | 74.099 | 1.318.395 | 700.411 | 0 | 617.984 | 255.488 |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | | | |
| U121/10-01 | Vigilanza con GPG | 4.604.902 | 1.646.600 | 2.958.303 | 4.604.902 | 0 | 0 | 14.104.902 | 2.064.483 | 0 | 12.040.419 | 9.093.717 |
| U121/10-02 | Servizio idrico e servizio di pulizia | 541.147 | 288.426 | 243.529 | 531.956 | 0 | 9.191 | 756.147 | 378.118 | 0 | 378.029 | 321.761 |
| U121/10-03 | Istradamento traffico portuale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U121/10-04 | Servizio di illuminazione | 51.468 | 51.468 | 0 | 51.468 | 0 | 0 | 496.468 | 466.110 | 0 | 30.358 | 30.357 |
| U121/10 | Prestazioni Istituzionali di terzi | 5.197.517 | 1.986.494 | 3.201.832 | 5.188.326 | 0 | 9.191 | 15.357.517 | 2.908.712 | 0 | 12.448.805 | 9.445.836 |
| U121/20-01 | Manutenzione aree, opere, edifici demaniali (ordinaria manutenzione) | 659.854 | 86.397 | 573.137 | 659.534 | 0 | 319 | 979.854 | 86.397 | 0 | 893.457 | 579.437 |

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale Residui |
|--------------------------------|---|------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | | | | | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | | | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | |
| U121/20 | Manutenzione aree, opere, edifici demaniali | 659.854 | 86.397 | 573.137 | 659.534 | 0 | 319 | 979.854 | 86.397 | 0 | 893.457 | 579.437 |
| U121/40-01 | Spese promozionali e di propaganda | 21.604 | 11.342 | 8.188 | 19.530 | 0 | 2.074 | 131.604 | 60.070 | 0 | 71.534 | 43.887 |
| U121/40 | Spese promozionali e di propaganda | 21.604 | 11.342 | 8.188 | 19.530 | 0 | 2.074 | 131.604 | 60.070 | 0 | 71.534 | 43.887 |
| U121/50-01 | Spese varie per la vigilanza portuale | 472 | 472 | 0 | 472 | 0 | 0 | 6.472 | 5.666 | 0 | 806 | 472 |
| U121/50 | Spese per la security portuale | 472 | 472 | 0 | 472 | 0 | 0 | 6.472 | 5.666 | 0 | 806 | 472 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.1 | | 5.879.447 | 2.084.705 | 3.783.157 | 5.867.862 | 0 | 11.585 | 16.475.447 | 3.060.846 | 0 | 13.414.602 | 10.069.632 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | | | |
| U122/10-01 | Quote associative | 1.000 | 1.000 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 58.000 | 56.372 | 0 | 1.628 | 0 |
| U122/10 | Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale | 1.000 | 1.000 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 58.000 | 56.372 | 0 | 1.628 | 0 |
| U122/20-01 | Contrib. per lo sviluppo dell'attività portuale | 1.863.415 | 36.000 | 1.827.415 | 1.863.415 | 0 | 0 | 2.063.415 | 59.494 | 0 | 2.003.921 | 1.840.277 |
| U122/20 | Contributi allo sviluppo delle realizzazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere | 1.863.415 | 36.000 | 1.827.415 | 1.863.415 | 0 | 0 | 2.063.415 | 59.494 | 0 | 2.003.921 | 1.840.277 |
| U122/30-03 | Versamento somme ex art. 61 legge 122/2010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U122/30-04 | Versamento economie dl 95/2012 art. 8 c. 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U122/30-05 | Versamento al Bilancio dello Stato per norme di legge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 298.806 | 298.522 | 0 | 284 | 0 |
| U122/30 | Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 298.806 | 298.522 | 0 | 284 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.2 | | 1.864.415 | 37.000 | 1.827.415 | 1.864.415 | 0 | 0 | 2.420.221 | 414.388 | 0 | 2.005.833 | 1.840.277 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | | | |
| U123/10-01 | Interessi passivi spese e commissioni bancarie | 5.500 | 5.500 | 0 | 5.500 | 0 | 0 | 15.500 | 5.513 | 0 | 9.988 | 4.990 |
| U123/10 | Interessi passivi spese e commissioni bancarie | 5.500 | 5.500 | 0 | 5.500 | 0 | 0 | 15.500 | 5.513 | 0 | 9.988 | 4.990 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.3 | | 5.500 | 5.500 | 0 | 5.500 | 0 | 0 | 15.500 | 5.513 | 0 | 9.988 | 4.990 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | | | |
| U124/10-01 | Imposte, tasse e tributi vari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.000 | 2.953 | 0 | 12.047 | 0 |
| U124/10 | Imposte, tasse e tributi vari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.000 | 2.953 | 0 | 12.047 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.4 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.000 | 2.953 | 0 | 12.047 | 0 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| U125/10-01 | Restituzioni e rimborsi diversi | 1.792.715 | 462.231 | 1.330.484 | 1.792.715 | 0 | 0 | 2.362.715 | 943.714 | 0 | 1.419.001 | 1.330.484 |
| U125/10 | Restituzioni e rimborsi diversi | 1.792.715 | 462.231 | 1.330.484 | 1.792.715 | 0 | 0 | 2.362.715 | 943.714 | 0 | 1.419.001 | 1.330.484 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.5 | | 1.792.715 | 462.231 | 1.330.484 | 1.792.715 | 0 | 0 | 2.362.715 | 943.714 | 0 | 1.419.001 | 1.330.484 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | | |
| U126/10-01 | Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori | 4.740 | 4.740 | 0 | 4.740 | 0 | 0 | 204.740 | 77.048 | 0 | 127.692 | 0 |
| U126/10 | Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori | 4.740 | 4.740 | 0 | 4.740 | 0 | 0 | 204.740 | 77.048 | 0 | 127.692 | 0 |
| U126/20-01 | Fondo di riserva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | 0 |
| U126/20 | Fondo di riserva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | 0 |
| U126/30-01 | Oneri vari straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 0 |
| U126/30 | Oneri vari straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 0 |
| U126/40-01 | Spese per realizzo delle entrate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 621 | 0 | 99.379 | 0 |
| U126/40 | Spese per realizzo delle entrate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 621 | 0 | 99.379 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.6 | | 4.740 | 4.740 | 0 | 4.740 | 0 | 0 | 374.740 | 77.669 | 0 | 297.071 | 0 |
| U1.4.2 | Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | | | | | | | | | |
| U142/10-01 | Accantonamento al trattamento di fine rapporto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250.000 | 19.639 | 0 | 230.361 | 5.734 |
| U142/10 | Accantonamento al trattamento di fine rapporto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250.000 | 19.639 | 0 | 230.361 | 5.734 |
| TOTALE CATEGORIA U1.4.2 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250.000 | 19.639 | 0 | 230.361 | 5.734 |
| U1.5.1 | Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI | | | | | | | | | | | |
| U151/10-01 | accantonamenti a fondi rischi ed oneri | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 |
| U151/10 | Accantonamenti a fondi rischi ed oneri | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.5.1 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 |
| TOTALE TITOLO U1 | | 11.343.803 | 3.919.959 | 7.149.945 | 11.069.904 | 0 | 273.898 | 33.882.401 | 9.914.160 | 0 | 23.968.240 | 14.830.800 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | |
| U2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | | | | | | | | | | | |

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | | | Gestione di Cassa | | | | Totale Residui |
|--------------------------------|---|------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | | | | | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | | | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | |
| U211/10-01 | Opere di grande infrastrutturazione e/o con finanziamento statale | 124.415.012 | 1.130.836 | 123.284.176 | 124.415.012 | 0 | 0 | 52.500.000 | 1.130.836 | 0 | 51.369.164 | 123.284.176 |
| U211/10-02 | Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | 87.257.428 | 5.949.578 | 81.212.005 | 87.161.583 | 0 | 95.845 | 67.261.000 | 6.036.918 | 0 | 61.224.082 | 87.462.440 |
| U211/10 | Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali | 211.672.440 | 7.080.414 | 204.496.181 | 211.576.595 | 0 | 95.845 | 119.761.000 | 7.167.754 | 0 | 112.593.246 | 210.746.616 |
| U211/20-01 | Prestazioni di terzi per la manutenzione straordinaria parti comuni | 32.733.632 | 23.737 | 32.709.895 | 32.733.632 | 0 | 0 | 32.733.632 | 23.737 | 0 | 32.709.895 | 32.709.895 |
| U211/20-11 | Fondo ex art. 18 legge 109/94 | 93.721 | 0 | 93.721 | 93.721 | 0 | 0 | 93.721 | 0 | 0 | 93.721 | 93.721 |
| U211/20 | Lavori di straordinaria manutenzione | 32.827.353 | 23.737 | 32.803.616 | 32.827.353 | 0 | 0 | 32.827.353 | 23.737 | 0 | 32.803.616 | 32.803.616 |
| U211/25-01 | Lavori di manutenzione straordinaria immobili | 61.251 | 47.794 | 13.457 | 61.251 | 0 | 0 | 141.251 | 47.794 | 0 | 93.457 | 43.457 |
| U211/25 | Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie degli immobili dell'Autorità Portuale | 61.251 | 47.794 | 13.457 | 61.251 | 0 | 0 | 141.251 | 47.794 | 0 | 93.457 | 43.457 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.1 | | 244.561.045 | 7.151.945 | 237.313.254 | 244.465.199 | 0 | 95.845 | 152.729.605 | 7.239.285 | 0 | 145.490.319 | 243.593.689 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | | | | | | |
| U212/10-01 | Acquisto di attrezzature e macchinari | 96.730 | 9.882 | 85.750 | 95.632 | 0 | 1.098 | 4.096.730 | 18.141 | 0 | 4.078.589 | 127.942 |
| U212/10 | Acquisto di attrezzature e macchinari | 96.730 | 9.882 | 85.750 | 95.632 | 0 | 1.098 | 4.096.730 | 18.141 | 0 | 4.078.589 | 127.942 |
| U212/20-01 | Acquisto di autoveicoli | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 | 0 |
| U212/20 | Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 | 0 |
| U212/40-01 | Acquisto di beni immateriali | 2.269.322 | 1.577.269 | 692.053 | 2.269.322 | 0 | 0 | 4.027.322 | 1.581.791 | 0 | 2.445.531 | 1.528.001 |
| U212/40 | Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti) | 2.269.322 | 1.577.269 | 692.053 | 2.269.322 | 0 | 0 | 4.027.322 | 1.581.791 | 0 | 2.445.531 | 1.528.001 |
| U212/45-01 | Impianti Portuali | 4.015.696 | 1.381.615 | 2.623.909 | 4.005.524 | 0 | 10.172 | 5.015.696 | 1.391.787 | 0 | 3.623.909 | 2.730.809 |
| U212/45 | Impianti Portuali | 4.015.696 | 1.381.615 | 2.623.909 | 4.005.524 | 0 | 10.172 | 5.015.696 | 1.391.787 | 0 | 3.623.909 | 2.730.809 |
| U212/50-01 | Acquisto mobili e arredi di ufficio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 4.006 | 0 | 295.994 | 0 |
| U212/50-02 | Macchine e attrezzature di ufficio | 85.486 | 18.069 | 67.417 | 85.486 | 0 | 0 | 385.486 | 21.598 | 0 | 363.888 | 67.417 |
| U212/50 | Acquisto mobili e macchine d'ufficio | 85.486 | 18.069 | 67.417 | 85.486 | 0 | 0 | 685.486 | 25.604 | 0 | 659.882 | 67.417 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.2 | | 6.467.234 | 2.986.835 | 3.469.129 | 6.455.964 | 0 | 11.270 | 13.865.234 | 3.017.323 | 0 | 10.847.911 | 4.454.169 |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | | | | | | | | | | | |
| U215/30-01 | TFR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 |
| U215/30 | Indennità di anzianità | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.5 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | | | | | | | | | | |
| U221/20-01 | Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.600.000 | 0 | 0 | 5.600.000 | 0 |
| U221/20 | Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.600.000 | 0 | 0 | 5.600.000 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.2.1 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.600.000 | 0 | 0 | 5.600.000 | 0 |
| TOTALE TITOLO U2 | | 251.028.279 | 10.138.780 | 240.782.384 | 250.921.164 | 0 | 107.115 | 172.294.839 | 10.256.608 | 0 | 162.038.231 | 248.047.858 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| U3.1.1 | Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| U311/10-01 | Ritenute erariali | 108.648 | 108.648 | 0 | 108.648 | 0 | 0 | 2.108.648 | 1.093.023 | 0 | 1.015.625 | 123.363 |
| U311/10 | Ritenute erariali | 108.648 | 108.648 | 0 | 108.648 | 0 | 0 | 2.108.648 | 1.093.023 | 0 | 1.015.625 | 123.363 |
| U311/20-01 | Ritenute previdenziali ed assistenziali | 24.869 | 24.869 | 0 | 24.869 | 0 | 0 | 1.524.869 | 282.449 | 0 | 1.242.420 | 24.282 |
| U311/20 | Ritenute previdenziali ed assistenziali | 24.869 | 24.869 | 0 | 24.869 | 0 | 0 | 1.524.869 | 282.449 | 0 | 1.242.420 | 24.282 |
| U311/30-01 | Ritenute diverse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 38.643 | 0 | 61.357 | 2.960 |
| U311/30 | Ritenute diverse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 38.643 | 0 | 61.357 | 2.960 |
| U311/50-01 | Versamento trattenute a favore di terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U311/50 | Versamento trattenute a favore di terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U311/60-01 | Somme pagate per conto terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 55.430 | 0 | 244.570 | 10.286 |
| U311/60 | Somme pagate per conto terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300.000 | 55.430 | 0 | 244.570 | 10.286 |
| U311/70-01 | Partite in sospeso | 33.821 | 30.381 | 3.440 | 33.821 | 0 | 0 | 283.821 | 31.809 | 0 | 252.012 | 11.362 |
| U311/70 | Partite in sospeso | 33.821 | 30.381 | 3.440 | 33.821 | 0 | 0 | 283.821 | 31.809 | 0 | 252.012 | 11.362 |
| U311/80-01 | Anticipazione fondo economato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 3.000 | 0 | 7.000 | 0 |
| U311/80 | Anticipazione fondo economato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 3.000 | 0 | 7.000 | 0 |
| U311/90-01 | IVA SPLIT PAYMENT | 170.261 | 166.416 | 3.845 | 170.261 | 0 | 0 | 1.370.261 | 1.064.279 | 0 | 305.982 | 250.854 |
| U311/90 | IVA | 170.261 | 166.416 | 3.845 | 170.261 | 0 | 0 | 1.370.261 | 1.064.279 | 0 | 305.982 | 250.854 |

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | Differenze rispetto alle previsioni | | Totale Residui |
|--------------------------------|---|------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | |
| TOTALE CATEGORIA U3.1.1 | | 337.600 | 330.314 | 7.286 | 337.600 | 0 | 0 | 5.697.599 | 2.568.633 | 0 | 3.128.966 | 423.106 |
| TOTALE TITOLO U3 | | 337.600 | 330.314 | 7.286 | 337.600 | 0 | 0 | 5.697.599 | 2.568.633 | 0 | 3.128.966 | 423.106 |
| TOTALE GENERALE | | 262.709.681 | 14.389.052 | 247.939.615 | 262.328.667 | 0 | 381.014 | 211.874.838 | 22.739.401 | 0 | 189.135.437 | 263.301.764 |
| RIEPILOGO USCITE | | | | | | | | | | | | |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 11.343.803 | 3.919.959 | 7.149.945 | 11.069.904 | 0 | 273.898 | 33.882.401 | 9.914.160 | 0 | 23.968.240 | 14.830.800 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | 251.028.279 | 10.138.780 | 240.782.384 | 250.921.164 | 0 | 107.115 | 172.294.839 | 10.256.608 | 0 | 162.038.231 | 248.047.858 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 337.600 | 330.314 | 7.286 | 337.600 | 0 | 0 | 5.697.599 | 2.568.633 | 0 | 3.128.966 | 423.106 |
| TOTALE GENERALE | | 262.709.681 | 14.389.052 | 247.939.615 | 262.328.667 | 0 | 381.014 | 211.874.838 | 22.739.401 | 0 | 189.135.437 | 263.301.764 |

| ENTRATE | Anno 2021 | | Anno 2020 | |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | COMPETENZA | CASSA | COMPETENZA | CASSA |
| UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI | | | | |
| UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | 28.121.008 | 27.845.615 | 26.189.586 | 24.835.528 |
| A) TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 28.121.008 | 27.845.615 | 26.189.586 | 24.835.528 |
| UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI | | | | |
| UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN | 41.968.680 | 42.148.046 | 23.342 | |
| UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI (F) | 52.900.000 | | | |
| B) TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 94.868.680 | 42.148.046 | 23.342 | |
| UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 2.654.140 | 2.575.398 | 2.344.623 | 2.374.974 |
| C) TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 2.654.140 | 2.575.398 | 2.344.623 | 2.374.974 |
| (A+B+C) TOTALE GENERALE ENTRATE | 125.643.829 | 72.569.059 | 28.557.551 | 27.210.502 |
| D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale | | | | |
| Totali a pareggio | 125.643.829 | 72.569.059 | 28.557.551 | 27.210.502 |

| USCITE | Anno 2021 | | Anno 2020 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | COMPETENZA | CASSA | COMPETENZA | CASSA |
| 1.1 - FUNZIONAMENTO | 5.434.450 | 5.389.440 | 5.202.394 | 5.456.074 |
| 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | 8.215.232 | 4.505.081 | 3.010.417 | 3.117.248 |
| 1.3 - ONERI COMUNI | | | | |
| 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E | 25.374 | 19.639 | 23.746 | 37.898 |
| 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | | | | |
| A1) TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 13.675.056 | 9.914.160 | 8.236.557 | 8.611.220 |
| 2.1 - INVESTIMENTI | 7.383.303 | 10.256.608 | 12.791.887 | 17.016.366 |
| 2.2 - ONERI COMUNI | | | | |
| B1) TOTALE UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | 7.383.303 | 10.256.608 | 12.791.887 | 17.016.366 |
| 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 2.654.140 | 2.568.633 | 2.344.623 | 2.290.777 |
| C1) TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 2.654.140 | 2.568.633 | 2.344.623 | 2.290.777 |
| (A1+B1+C1) TOTALE GENERALE USCITE | 23.712.499 | 22.739.401 | 23.373.067 | 27.918.362 |
| D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale | | | | |
| Totali a pareggio | 23.712.499 | 22.739.401 | 23.373.067 | 27.918.362 |

| RISULTATI DIFFERENZIALI | Anno 2021 | | Anno 2020 | |
|--|-------------|------------|-------------|-------------|
| | COMPETENZA | CASSA | COMPETENZA | CASSA |
| (A-A1) Situazione Finanziaria | 14.445.953 | 17.931.455 | 17.953.030 | 16.224.308 |
| (B-B1) Saldo movimenti in c/capitale | 87.485.377 | 31.891.438 | -12.768.545 | -17.016.366 |
| (A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto | 49.031.330 | 49.822.893 | 5.184.484 | -792.058 |
| (A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare | 101.931.330 | 49.822.893 | 5.184.484 | -792.058 |
| (A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo | 101.931.330 | 49.829.658 | 5.184.484 | -707.860 |

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

| ATTIVITA' | ANNO 2021 | ANNO 2020 | PASSIVITA' | ANNO 2021 | ANNO 2020 |
|--|-------------------|-------------------|--|--------------------|--------------------|
| A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE | | | A) PATRIMONIO NETTO | | |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | I. Fondo di dotazione | | |
| I. Immobilizzazioni Immateriali | | | II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi | | |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | | | III. Riserve di rivalutazione | | |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | | | IV. Contributi a fondo perduto | | |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | 86.711 | 88.340 | V. Contributi per ripiano disavanzi | | |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 381.252 | 117.167 | VI. Riserve statutarie | | |
| 5) Avviamento | | | VII. Altre riserve distintamente indicate | 7.393.138 | 7.393.138 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 13.310.010 | 7.067.460 | VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo | 277.844.302 | 261.471.533 |
| 7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi | 242.955 | 283.041 | IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio | 17.753.610 | 16.372.769 |
| 8) altre | 1.792.990 | 854.713 | Totale A) PATRIMONIO NETTO | 302.991.049 | 285.237.439 |
| Totale | 15.813.918 | 8.410.721 | B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | | |
| II. Immobilizzazioni materiali | | | 1) per contributi a destinazione vincolata | 113.245.738 | 75.122.795 |
| 1) Terreni e fabbricati | 580.557 | 659.102 | 2) per contributi indistinti per la gestione | | |
| 2) Impianti e macchinari | 2.425.672 | 2.501.615 | 3) per contributi in natura | | |
| 3) Attrezzature Industriali e Commerciali | | | Totale B) Contributi in conto capitale | 113.245.738 | 75.122.795 |
| 4) Automezzi e motomezzi | 21.373 | 36.178 | C) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 62.326.856 | 60.456.732 | 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | | |
| 6) diritti reali di godimento | | | 2) per imposte | | |
| 7) altri beni | 299.535 | 118.908 | 3) per altri rischi ed oneri futuri | 986.940 | 1.076.398 |
| Totale | 65.653.993 | 63.772.535 | 4) per ripristino investimenti | | |
| III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo | | | Totale C) Fondi per rischi e oneri futuri | 986.940 | 1.076.398 |
| 1) Partecipazioni in: | | | D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 1.317.902 | 1.090.093 |
| a) imprese controllate | | | E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | | |
| b) imprese collegate | | | 1) obbligazioni | | |
| c) imprese controllanti | | | 2) verso banche | 52.900.000 | |
| d) altre imprese | | | 3) verso altri finanziatori | | |
| e) altri enti | | | 4) acconti | | |
| 2) Crediti | | | 5) debiti verso fornitori | 10.375.868 | 8.801.976 |
| a) verso imprese controllate | | | 6) rappresentati da titoli di credito | | |
| b) verso imprese collegate | | | 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti | | |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici | | | 8) debiti tributari | 19.455 | 19.455 |
| d) verso altri | | | 9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 22.207 | 22.207 |
| 3) Altri titoli | | | 10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute | | |
| 4) Crediti finanziari diversi | | | 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 2.679.085 | 2.686.238 |
| Totale | | | 12) debiti diversi | 3.571.102 | 3.564.129 |
| Totale B) IMMOBILIZZAZIONI | 81.467.911 | 72.183.256 | Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 69.567.718 | 15.094.006 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | F) RATEI E RISCONTI | | |
| I. Rimanenze | | | 1) Ratei passivi | | |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | | | 2) Risconti passivi | 4.250 | |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | | | 3) Aggio su prestiti | | |
| 3) lavori in corso | | | 4) Riserve tecniche | | |
| 4) prodotti finiti e merci | | | Totale F) RATEI E RISCONTI | 4.250 | |
| 5) acconti | | | | | |
| Totale | | | | | |
| II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | | | | | |
| 1) Crediti verso utenti, clienti ecc. | 61.076.894 | 11.907.743 | | | |
| 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi | | | | | |
| 3) Crediti verso imprese controllate e collegate | | | | | |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | | | | | |
| 4-bis) Crediti tributari | | | | | |
| 5) Crediti verso altri | 67.290 | 58.076 | | | |
| Totale | 61.144.184 | 11.965.819 | | | |

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

| ATTIVITA' | ANNO 2021 | ANNO 2020 | PASSIVITA' | ANNO 2021 | ANNO 2020 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| III. Attività finanziarie che non costituiscono | | | | | |
| 1) partecipazioni in imprese controllate | | | | | |
| 2) partecipazioni in imprese collegate | | | | | |
| 3) altre partecipazioni | | | | | |
| 4) altri titoli | | | | | |
| Totale | | | | | |
| IV. Disponibilità liquide | | | | | |
| 1) depositi bancari e postali | 342.513.893 | 292.684.235 | | | |
| 2) assegni | | | | | |
| 3) denaro e valori in cassa | | | | | |
| Totale | 342.513.893 | 292.684.235 | | | |
| Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE | 403.658.077 | 304.650.054 | | | |
| D) RATEI E RISCONTI | | | | | |
| 1) Ratei attivi | | | | | |
| 2) Risconti attivi | 2.987.610 | 787.420 | | | |
| Totale D) RATEI E RISCONTI | 2.987.610 | 787.420 | | | |
| Totale Attivo | 488.113.598 | 377.620.731 | Totale Passivo netto | 488.113.598 | 377.620.731 |

| CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO | 2021 | 2020 | CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO | 2021 | 2020 |
|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|
| 1) SISTEMA DEI RISCHI | | | 1) SISTEMA DEI RISCHI | | |
| 2) SISTEMA DEGLI IMPEGNI | 246.383.193 | 247.445.415 | 2) SISTEMA DEGLI IMPEGNI | 246.383.193 | 247.445.415 |
| 3) BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE | 74.685.387 | 74.685.387 | 3) BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE | 74.685.387 | 74.685.387 |
| 4) BENI DELL'ENTE PRESSO TERZI | | | 4) BENI DELL'ENTE PRESSO TERZI | | |
| 5) IMPEGNI DI TERZI PER FINANZIAMENTI | 42.535.312 | 38.750.766 | 5) IMPEGNI DI TERZI PER FINANZIAMENTI | 42.535.312 | 38.750.766 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO | 363.603.891 | 360.881.567 | TOTALE CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO | 289.073.947 | 286.351.623 |

Dal 01/01/2021 al 31/12/2021

| RISULTATI DIFFERENZIALI | 2021 | | 2020 | |
|---|------------|-------------------|------------|-------------------|
| | PARZIALI | TOTALI | PARZIALI | TOTALI |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi* | 27.914.374 | | 25.878.164 | |
| 2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | | | |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | | | |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | | | |
| 5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza | | | | |
| a) Altri Ricavi e proventi | 186.810 | | 308.796 | |
| b) Contributi di competenza dell'esercizio | | | | |
| Totale valore della produzione (A) | | 28.101.184 | | 26.186.961 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci ** | 45.424 | | 31.849 | |
| 7) per servizi ** | 3.591.809 | | 4.406.142 | |
| 8) per godimento beni di terzi ** | 10.997 | | 3.666 | |
| 9) per il personale ** | | | | |
| a) salari e stipendi | 3.065.411 | | 3.323.172 | |
| b) oneri sociali | 930.274 | | 723.290 | |
| c) trattamento di fine rapporto | 253.183 | | 192.092 | |
| d) trattamento di quiescenza e simili | | | | |
| e) altri costi | 34.124 | | 20.981 | |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 364.270 | | 205.679 | |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 590.308 | | 463.847 | |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | | |
| d) saluzionedei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | | | | |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | | | |
| 12) Accantonamenti per rischi | | | | |
| 13) Altri accantonamenti | | | | |
| 14) Oneri diversi di gestione | 58.263 | | 55.220 | |
| Totale costi (B) | | 8.944.064 | | 9.425.937 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | | 19.157.120 | | 16.761.024 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| 15) Proventi da partecipazioni | | | | |
| 16) Altri proventi finanziari | | | | |
| a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | | |
| b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni; | | | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni; | | | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | 1.574 | | 1.599 | |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari | | | | |
| 17-bis) Utili e perdite su scambi | | | | |
| Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17) | | 1.574 | | 1.599 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 18) Rivalutazioni | | | | |
| a) di partecipazioni | | | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | | | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | | | | |
| 19) Svalutazioni | | | | |
| a) di partecipazioni | | | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | | | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | | | | |
| Totale rettifiche di valore | | | | |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavati non sono iscritti al n.5) | 61.192 | | 61.192 | |
| 21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscritti al n.14) | 1.315.732 | | 305.917 | |
| 22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui | 24.106 | | 67.265 | |
| 23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell' attivo derivanti dalla gestione dei residui | 63.616 | | 84.774 | |
| Totale delle partite straordinarie | | -1.294.051 | | -262.235 |
| Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E) | | 17.864.644 | | 16.500.388 |
| Imposte d'esercizio | 111.034 | 111.034 | 127.619 | 127.619 |
| Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico | | 17.753.610 | | 16.372.769 |

* 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)

| Dal 01/01/2021 al 31/12/2021 | 2021 | 2020 | DIFF |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| A. RICAVI | 28.101.184 | 26.186.961 | 1.914.224 |
| Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso | | | |
| B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA" | 28.101.184 | 26.186.961 | 1.914.224 |
| Consumi di materie prime e servizi esterni | (3.649.890,92) | (4.449.641,90) | 799.751 |
| C. VALORE AGGIUNTO | 24.451.293 | 21.737.319 | 2.713.975 |
| Costo del lavoro | (4.288.992,66) | (4.262.345,66) | -26.647 |
| D. MARGINE OPERATIVO | 20.162.301 | 17.474.973 | 2.687.328 |
| Ammortamenti | (954.578,25) | (669.525,54) | -285.053 |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri | | | |
| Saldo proventi ed oneri diversi | (50.602,23) | (44.423,58) | -6.179 |
| E. RISULTATO OPERATIVO | 19.157.120 | 16.761.024 | 2.396.096 |
| Proventi ed oneri finanziari | 1.574 | 1.599 | -25 |
| Rettifiche di valore di attività | (9.287,17) | (58.170,74) | 48.884 |
| F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE | 19.149.407 | 16.704.452 | 2.444.955 |
| Proventi ed oneri straordinari | (1.284.763,35) | (204.064,42) | -1.080.699 |
| G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 17.864.644 | 16.500.388 | 1.364.256 |
| Imposte di esercizio | (111.033,55) | (127.618,98) | 16.585 |
| H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO | 17.753.610 | 16.372.769 | 1.380.841 |



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

Sede: Palazzina ED1 Porto Commerciale Augusta C.da Punta Cugno
96011 - AUGUSTA (SR)

Ufficio Territoriale: Via Dusmet s.n. civico
95131 – CATANIA (CT)

Nota Integrativa al Bilancio al 31/12/2021

Premessa

Attività svolte

L'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, per i Porti di Augusta e Catania, nel perseguimento degli obiettivi di programmazione, coordinamento, regolazione, promozione e controllo, agisce in ossequio della Legge 28 gennaio 1994, n.84 e successive modifiche.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio del 2018, un primo adempimento organizzativo e funzionale, in ossequio alla riforma legislativa portuale introdotta dal D.Lgs. 169/2016, ha consentito l'unificazione delle ex Autorità Portuali di Augusta e Catania nella nuova figura di Autorità di Sistema del Mare di Sicilia Orientale con decorrenza dal primo gennaio 2018. Il bilancio, quindi, dell'esercizio 2021 rappresenta, la situazione economica/patrimoniale e finanziaria del quarto esercizio, e consente il raffronto con i dati di quello precedente, sia nei prospetti del Bilancio di esercizio che nella presente Nota Integrativa.

Criteri di formazione

Il bilancio di esercizio di cui è trattazione è stato redatto in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente Nota

Integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio. Lo stesso è riferito al bilancio di previsione E.F. 2021 approvato dal Comitato di Gestione con la Delibera n. 13/2020 del 23.11.2020 e, successivamente, dal Vigilante Ministero delle Infrastrutture e Trasporti con la nota M INF. VPTM. Registro Ufficiale n. 0003364 del 04.02.2021. Successivamente, modificato con provvedimenti di variazione in unità previsionale di base, di cui alle Determinazioni del Segretario Generale n. 03/21 del 15.02.2021 e n. 23/21 del 20.09.2021, nonché di quanto approvato dal Comitato di Gestione, in assestamento di Bilancio, con Delibera n. 06/2021 del 15.07.2021, e, successivamente, dal Vigilante Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili con la nota M INF. VPTM. Registro Ufficiale U.0024381 del 19.08.2021.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 rispettano i quelli già utilizzati nel precedente esercizio del 2020.

La valutazione, delle voci di bilancio, è stata fatta riferendosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenuto conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

L'applicazione dei citati criteri in modo coerente nel tempo ha consentito la comparabilità dei bilanci dell'Ente nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, c.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Beni immateriali, sono stati iscritti al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti le operazioni effettuate nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Beni materiali, sono stati iscritti al costo di acquisto e rettificati dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote fiscali in vigore, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

Sono esposti al loro valore nominale.

Debiti

Sono esposti al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati solo risconti attivi e passivi al fine trasferire agli esercizi futuri i costi ed i ricavi non di competenza dell'esercizio in corso.

Rimanenze magazzino

Non sussistono i presupposti della gestione di magazzino.

Contributi in conto capitale e Fondi per rischi e oneri

Il Fondo Contributi in c/Capitale è relativo ad accantonamenti per la realizzazione di opere di cui alla ex "Scheda Grande Progetto", strettamente connessa al PON Infrastrutture e Reti 2014/2020, contiene la quota totale accantonata, a titolo fondi utilizzabili da questa AdSP, quale 'amministrazione beneficiaria del finanziamento che ha iscritto le somme finanziate nei conti d'ordine al *Sistema degli Impegni*. Restano iscritte in bilancio le somme del fondo contributi a destinazione vincolata, relativo a finanziamenti dello stato e della regione finalizzati alla realizzazione di opere. Si vedano i punti B) e C) della presente nota integrativa.

Nel Corso dell'esercizio 2021 il fondo, il cui saldo alla data del 31.12.2020 ammontava ad €. 75.122.795,41 è stato incrementato per:

- €. 8.891.715,17 quale quota incassata del finanziamento PON Infrastrutture e Reti 2014/2020 per l'opera "Rifiorimento e ripristino statico della Diga Foranea di Augusta – Ricci di Testata";
- €. 564.500,00 quale finanziamento del 50% per la progettazione di fattibilità delle infrastrutture e degli insediamenti prioritari opere "Lavori di allargamento delle Banchine interne del Molo Foraneo di Catania nel tratto tra la radice ed il pennello est" e "Consolidamento del Molo di Levante del Porto Pescherecci di Catania";
- €. 226.000,00 quale finanziamento del 50% per la progettazione di fattibilità delle infrastrutture e degli insediamenti prioritari opera "Distretto della Cantieristica nel Porto di Augusta";
- €. 114.238,77 quale quota incassata del finanziamento PON Infrastrutture e Reti 2014/2020 per l'opera "Terminal Container del Porto di Augusta";
- €. 2.525.226,12 quale quota incassata per finanziamento ai sensi dell'art 18 bis della Legge 84/94, fondo IVA anno 2019;
- €. 1.017.741,26 quale quota incassata per erogazione diretta residui anni 2018 e 2019 su mutuo Banca Intesa San Paolo ex Banca OPI;
- €. 14.285.712,29 quale primo acconto fondi D.M. 330, PNRR, per "Consolidamento e ricarica Mantellata della Diga Foranea del Porto di Catania";
- €. 6.690.050,25 quale primo acconto fondi D.M. 330, PNRR, per "Elettrificazione Banchine Porto Catania";
- €. 3.860.098,94 quale primo acconto fondi D.M. 330, PNRR, per "Elettrificazione Banchine Porto Augusta";
- €. 8.851,33 quale primo acconto fondi D.M 354 per "Rimozione relitti".

Sempre nel corso dell'esercizio 2021 il fondo è stato decrementato per:

- €. 61.191,64 in esito alla operazione di neutralizzazione dell'ammortamento dell'opera "Lavori di ristrutturazione della banchina S. Andrea del Porto di Augusta", interamente ristrutturata con fondi statali.

Il saldo del fondo in questione, alla data del 31.12.2021 risulta essere pari ad €. 113.245.737,89.

Il Fondo Rischi su Crediti, costituito nel 2018 per €. 2.500.000, pari a circa il 5% dell'ammontare dei crediti di parte finanziaria alla data di costituzione, già

utilizzato nel corso dell'esercizio 2018 per €. 610.378,57, nel corso dell'esercizio 2019 per €. 736.970,30, nel corso dell'esercizio 2020 per €. 76.252,75 ha contabilizzato un utilizzo nell'esercizio 2021 per €. 89.457,90, presentando, pertanto, un saldo finale di €. 986.940,48.

Detta ultima operazione di utilizzo del Fondo Rischi su Crediti è stata condotta in osservanza del principio della prudenza e scaturisce dalla valutata necessità di rettificare tutte le partite creditorie di dubbia esigibilità come già effettuato nel corso dell'esercizio precedente.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti dell'AdSP alla data di chiusura del bilancio, al netto degli eventuali acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Riconoscimento ricavi

I ricavi, essenzialmente per tasse di ancoraggio, imbarco e sbarco merci, erariali e per traffico commerciale sono riconosciuti al momento del trasferimento da parte della Dogana di Siracusa e di Catania, che normalmente si identifica con avviso di bonifico bancario. Si precisa che con l'art. 2 del D.P.R. n. 107/09 del 28.05.2009, la tassa di imbarco e sbarco delle merci e la tassa erariale sono state accorpate con la dizione "gettito delle tasse portuali".

I ricavi di natura finanziaria, i canoni demaniali e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I proventi e gli oneri vari sono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio.

Sistema degli impegni

Il sistema degli impegni è costituito da impegni assunti con delibere aventi ad oggetto lavori e progetti e servizi per i quali è stata indetta, o è necessario indire gara pubblica per cui allo stato risultano privi di creditore certo, o ancorché il creditore sia certo, si tratta di impegni pluriennali per i quali resta l'impegno contrattuale e il successivo passaggio a "lavori in corso", come da stati di avanzamento lavori. Detti impegni sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare delle spese previste e deliberate. Tra essi risultano un impegno di finanziamento della Regione Sicilia per €. 1.786.890,00 e diversi impegni di finanziamento di cui al nuovo PON "Infrastrutture e Reti" 2014 – 2020 per complessivi €. 40.748.421,96.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione, tra gli stessi viene indicato anche il valore della Darsena Commerciale di Catania per €. 74.529.944,50 e beni di terzi presso l'Ufficio Territoriale di Catania per €. 155.442,00.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio dell'Ente, ripartito per categoria, non ha subito, rispetto al precedente esercizio alcuna variazione di unità lavorative. I dati relativi al personale occupato sono riportati nella sottostante tabella:

| | Organico | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Variazioni |
|---------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Dirigenti | | 3 | 3 | 0 |
| Quadri | | 10 | 10 | 0 |
| Impiegati | | 19 | 19 | 0 |
| Altri | | 0 | 0 | 0 |
| Totale | | 32 | 32 | 0 |

Attività**A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

| | Saldo al 31/12/2021 | Saldo al 31/12/2020 | Variazioni |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| | 0 | 0 | 0 |

Non esistono crediti verso soci per versamenti dovuti a titolo di capitale sociale, data la natura di Ente Pubblico non Economico di cui alla legge 84/94.

B) Immobilizzazioni**I. Immobilizzazioni immateriali**

| | Saldo al 31/12/2021 | Saldo al 31/12/2020 | Variazioni |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| | 15.813.918 | 8.410.721 | 7.403.197 |

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

| Immobilizzazioni Immateriali | Valore 31/12/2020 | Incrementi esercizio | Decrementi esercizio | Amm.to esercizio | Valore 31/12/2021 |
|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------|
| Dettaglio Movimenti | 8.410.721 | 7.828.649 | 60.732 | 364.720 | 15.813.918 |

Spostamenti da una ad altra voce

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Alla data del 31/12/2021, nella voce "Decrementi dell'esercizio" sono indicati trasferimenti da immobilizzazioni immateriali in corso ad altre immobilizzazioni per completamento lavori e servizi.

Rivalutazioni e svalutazioni effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio 2021 non sono state eseguite né rivalutazioni né svalutazioni delle immobilizzazioni immateriali.

Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di ricerca, di sviluppo e costi di pubblicità

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

Voce non presente in bilancio.

II. Immobilizzazioni materiali

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2021 | Saldo al 31/12/2020 | Variazioni |
| 65.653.993 | 63.772.535 | 1.881.458 |

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Materiali (Beni Strumentali, Autovetture, Arredi, Macchine d'ufficio, ecc.)

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

| Immobilizzazioni Materiali | Valore 31/12/2020 | Incrementi esercizio | Decrementi esercizio | Amm.to esercizio | Valore 31/12/2021 |
|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------|
| Dettaglio Movimenti | 3.315.803 | 601.642 | 0 | 590.308 | 3.327.1373 |

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni in corso e acconti (Lavori di realizzazione e ristrutturazione immobili Portuali)

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

| Immobilizzazioni in Corso | Valore 31/12/2020 | Incrementi esercizio | Decrementi esercizio | Amm.to esercizio | Valore 31/12/2021 |
|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------|
| Dettaglio Movimenti | 60.456.732 | 1.985.569 | 115.445 | 0 | 62.326.856 |

Alla data del 31/12/2021 sono presenti, nella voce "Decrementi dell'esercizio" trasferimenti da immobilizzazioni in corso ad altre immobilizzazioni materiali per completamento lavori e servizi.

Rivalutazioni e svalutazioni effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio 2021 non sono state eseguite né rivalutazioni né svalutazioni delle immobilizzazioni materiali.

III. Immobilizzazioni finanziarie

L'ente non possiede immobilizzazioni finanziarie

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

| Saldo al 31/12/2021 | Saldo al 31/12/2020 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 0 | 0 | 0 |

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa, ove è riferito che non sussistono i presupposti della gestione di rimanenze di magazzino.

II. Crediti

| Saldo al 31/12/2021 | Saldo al 31/12/2020 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 61.144.184 | 11.965.819 | 49.178.365 |

I crediti così come esposti, iscritti al loro valore nominale sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Attivi, al netto di quelli di cui al sistema degli impegni già trattato nella presente nota integrativa, alla sezione Criteri di Valutazione (Sistema degli impegni) Il valore totale dei crediti risulta comprensivo di €. 52.900.000,00 nei confronti di CDP, quale mutuo contratto ed accertato in data 22.12.2021 per la realizzazione dell'opera "Lavori di completamento del rifiorimento e ripristino statico della Diga Foranea di Augusta lotto I – Diga Nord e Centrale".

III. Attività finanziarie

L'ente non possiede attività finanziarie, ovvero, titoli e le partecipazioni iscritte nell'attivo circolante, destinati a essere detenuti per un breve periodo di tempo.

IV. Disponibilità liquide

| | | | |
|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| | Saldo al 31/12/2021 342.513.893 | Saldo al 31/12/2020 292.684.235 | Variazioni 49.829.658 |
| Descrizione | 31/12/2020 | 31/12/2021 | |
| Depositi bancari (c/c Tesoreria) | 292.684.235 | 342.513.893 | |
| Assegni | | | |
| Denaro e altri valori in cassa | | | |
| Arrotondamento | | | |
| | 292.684.235 | 342.513.893 | |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e di valori alla data di chiusura dell'esercizio 2021.

D) Ratei e risconti

| | | | |
|--|----------------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| | Saldo al 31/12/2021 2.987.610 | Saldo al 31/12/2020 787.420 | Variazioni 2.200.190 |
|--|----------------------------------|--------------------------------|-------------------------|

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Al termine dell'esercizio 2021, sono stati iscritti in bilancio risconti attivi per €. 2.987.610 al fine di trasferire alle successive annualità i costi di competenza degli esercizi futuri.

Passività**A) Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

| | | | | |
|---|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|-------------------|
| | Saldo al 31/12/2021 302.991.049 | Saldo al 31/12/2020 285.237.439 | Variazioni 17.753.610 | |
| Descrizione | 31/12/2020 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2021 |
| Capitale | | | | |
| Riserva da sovrapprezzo az. | | | | |
| Riserve di rivalutazione | | | | |
| Riserva legale | | | | |
| Riserve statutarie | | | | |
| Riserve per azioni proprie in portafoglio | | | | |
| Altre riserve | 7.393.138 | 0 | 0 | 7.393.138 |
| Riserva straordinaria o facoltativa | | | | |
| Riserva per rinnovamento impianti e macchinari | | | | |
| Riserva ammortamento anticipato | | | | |
| Riserva per acquisto azioni proprie | | | | |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ | | | | |
| Riserva azioni (quote) della società controllante | | | | |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | | | | |

| | | | | |
|---|--------------------|-------------------|----------|--------------------|
| Versamenti in conto aumento di capitale | | | | |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | | | | |
| Versamenti in conto capitale | | | | |
| Versamenti a copertura perdite | | | | |
| Riserva da riduzione capitale sociale | | | | |
| Riserva avanzo di fusione | | | | |
| Riserva per utili su cambi | | | | |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | | | | |
| Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823; | | | | |
| Riserve di cui all'art. 15 d.l. n. 429/1982, convertito nella legge n. 516/1982 | | | | |
| Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413. | | | | |
| Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289. | | | | |
| Varie altre riserve | | | | |
| Fondi riserve in sospensione di imposta | | | | |
| Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975) | | | | |
| Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992 | | | | |
| Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993 | | | | |
| Riserva non distribuibile ex art. 2426 | | | | |
| Riserva per conversione EURO | | | | |
| Conto personalizzabile | | | | |
| Conto personalizzabile | | | | |
| Conto personalizzabile | | | | |
| Altre . | | | | |
| Arrotondamento . | | -1 | | -1 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 261.471.533 | 16.372.769 | 0 | 277.844.302 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 16.372.769 | 1.380.841 | 0 | 17.753.610 |
| | 285.237.439 | 17.753.610 | 0 | 302.991.049 |

B) Fondi contribuiti in conto capitale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| | Saldo al 31/12/2021 113.245.738 | Saldo al 31/12/2020 75.122.795 | Variazioni 38.122.943 | |
|-------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------|
| Descrizione | 31/12/2020 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2021 |
| Contributi a desti. vincolata | 75.122.795 | 38.184.135 | 61.192 | 113.245.738 |
| Contributi per la gestione | | | | |
| Contributi in natura | | | | |
| Altri Contributi | | | | |
| | 75.122.795 | 38.184.135 | 61.192 | 113.245.738 |

Alla voce "Contributi a destinazione vincolata" sono accantonati i finanziamenti derivanti dalle provviste di cui alle normative Stato/Europa e della Regione Sicilia vincolati all'esecuzione di opere ed infrastrutture portuali previste ed indicate negli atti di programmazione approvati ed a cui il presente bilancio fa riferimento. Tale accantonamento sarà sottoposto ad operazioni contabili di neutralizzazione degli ammortamenti su beni acquisiti e/o realizzati con detti fondi.

Maggiori dettagli sulla composizione del predetto fondo sono contenuti nella sezione "Contributi in conto capitale e Fondi per rischi e oneri" della presente Nota Integrativa.

C) Fondi per rischi e oneri futuri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2021 | Saldo al 31/12/2020 | Variazioni |
| 986.940 | 1.076.398 | - 89.458 |

| Descrizione | 31/12/2020 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2021 |
|--------------------------------------|------------------|------------|---------------|----------------|
| Per imposte | | | | |
| Per rischi su crediti e oneri futuri | 1.076.398 | 0 | 89.458 | 986.940 |
| Per ripristino investimenti | | | | |
| | 1.076.398 | 0 | 89.458 | 986.940 |

Nel corso dell'esercizio 2018 è stato costituito un fondo per rischi su crediti di €. 2.500.000 come descritto al soprastante paragrafo "Contributi in conto capitale e Fondi per rischi ed Oneri". Dalla costituzione ad oggi il fondo ha subito le seguenti utilizzazioni:

- anno 2018 €. 610.378,57;
- anno 2019 €. 736.970,30;
- anno 2020 €. 76.252,75;
- anno 2021 €. 89.457,90.

D) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2021 | Saldo al 31/12/2020 | Variazioni |
| 1.317.902 | 1.090.093 | 227.809 |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, includendo l'accantonamento maturato nell'anno, 2021, al netto degli eventuali anticipi e liquidazioni corrisposte.

| Descrizione | 31/12/2020 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2020 |
|-------------|------------|------------|------------|------------|
| Fondo TFR | 1.090.093 | 227.809 | 0 | 1.090.093 |

E) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2021 | Saldo al 31/12/2020 | Variazioni |
| 69.567.718 | 15.094.006 | 54.473.712 |

I debiti così come esposti, iscritti al loro valore nominale, sono specificatamente indicati nell'allegato elenco dei Residui Passivi, al netto dei debiti di cui al "sistema degli impegni" già trattato nella presente nota integrativa, alla sezione

Criteri di Valutazione (*Sistema degli impegni*). Tra i debiti risulta appostato il valore di €. 52.900.000,00 quale debito a medio lungo termine (restituzione in anni 10 dal 2023) nei confronti di CDP, quale mutuo contratto ed accertato in data 22.12.2021 per la realizzazione dell'opera "Lavori di completamento del rifiorimento e ripristino statico della Diga Foranea di Augusta lotto I – Diga Nord e Centrale"

E) Ratei e risconti

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2021 | Saldo al 31/12/2020 | Variazioni |
| 4.250 | 0 | 4.250 |

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Nel corso del 2021 sono stati iscritti in bilancio risconti passivi per €. 4.250, quali ricavi incassi nell'anno in corso ma riferibili all'esercizio 2022.

Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

| Descrizione | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Variazioni |
|--|--------------------|--------------------|------------------|
| Sistema improprio dei beni altrui presso l'Ente | 74.685.387 | 74.685.387 | 0 |
| Sistema improprio degli impegni | 246.383.193 | 247.445.415 | - 1.062.222 |
| Sistema improprio dei rischi | 0 | 0 | 0 |
| Raccordo tra norme civili e fiscali | 0 | 0 | 0 |
| Beni dell'Ente presso terzi | 0 | 0 | 0 |
| Impegni per contributi di finanziamento di terzi | 42.535.312 | 38.750.766 | 3.784.546 |
| Totali | 363.603.891 | 360.881.568 | 2.722.324 |

Gli impegni dell'Ente (sistema improprio degli impegni) rappresentano impegni assunti con atti aventi ad oggetto lavori, progetti e acquisizione di beni e servizi per i quali è necessario indire o è stata indetta gara pubblica, e pertanto, allo stato, privi di creditore certo in quanto assunti come impegni generali, ovvero, ancorché il creditore sia certo, si tratta di lavori pluriennali per realizzazione di opere per le quali resta l'impegno contrattuale e il successivo passaggio a "lavori in corso" come da stati di avanzamento. Gli impegni di terzi (impegni per contributi di finanziamento di terzi) rappresentano una quota di contributo di finanziamento concesso dalla regione Sicilia e quello del PON "Infrastrutture e Reti" 2014 - 2020 ribaltato dal PON "Reti e Mobilità" 2007 - 2013, implementato con la quota di finanziamenti dell'opera "Rifiorimento e ripristino statico della Diga Foranea di Augusta - Ricci di Testata" non ancora incassati.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Il loro importo dettagliato è indicato nell'elenco dei residui attivi e passivi. Le sottostanti tabelle indicano i raccordi tra bilancio di parte finanziaria (importi impegnati ed accertati) e bilancio di parte economico/patrimoniale:

| Descrizione | 31/12/2021 |
|---|--------------------|
| Crediti in bilancio | 61.144.184 |
| Impegni per contributi di finanziamento di terzi | 42.535.312 |
| IVA da Split Payment | 35.145 |
| Totale Residui attivi di parte finanziaria | 103.714.641 |

| Descrizione | 31/12/2021 |
|--|--------------------|
| Debiti in bilancio | 16.667.717 |
| Sistema improprio degli impegni | 246.383.193 |
| IVA da Split Payment | 250.854 |
| Totale Residui passivi di parte finanziaria | 263.301.764 |

Conto economico

A) Valore della produzione

| Saldo al 31/12/2021 | Saldo al 31/12/2020 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 28.101.184 | 26.186.961 | 1.914.224 |

| Descrizione | 31/12/2020 | 31/12/2020 | Variazioni |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 27.914.374 | 25.878.164 | 2.036.210 |
| Variazioni rimanenze prodotti | 0 | 0 | 0 |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 | 0 |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 | 0 |
| Altri ricavi e proventi | 186.810 | 308.796 | - 121.986 |
| Arrotondamenti da riclassificazione | 0 | 0 | 0 |
| | 28.101.184 | 26.186.961 | 1.914.224 |

B) Costi della produzione

| Saldo al 31/12/2021 | Saldo al 31/12/2020 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 8.944.064 | 9.425.937 | - 481.873 |

| Descrizione | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Variazioni |
|---|------------|------------|------------|
| Materie prime/Materiale di consumo | 45.424 | 31.849 | 13.575 |
| Servizi | 3.591.809 | 4.406.142 | - 814.333 |
| Godimento di beni di terzi | 10.997 | 3.666 | 7.331 |
| Salari e stipendi | 3.065.411 | 3.323.172 | - 257.761 |
| Oneri sociali | 930.274 | 723.290 | 206.984 |
| Trattamento di fine rapporto | 253.183 | 192.092 | 61.091 |
| Trattamento quiescenza e simili | 0 | 0 | 0 |
| Altri costi del personale | 34.124 | 20.981 | 13.143 |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 364.270 | 205.679 | 158.591 |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali | 590.308 | 463.847 | 126.461 |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni crediti attivo circolante | 0 | 0 | 0 |
| Variazione rimanenze materie prime | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Accantonamento per rischi | 0 | 0 | 0 |
| Accantonamento per oneri | 0 | 0 | 0 |
| Oneri diversi di gestione | 58.263 | 55.220 | 3.043 |
| Arrotondamenti | 1 | -1 | +2 |
| | 8.944.064 | 9.425.937 | - 481.873 |

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati al materiale di consumo ed ai servizi necessari al funzionamento degli uffici. Tra gli scostamenti registrati rispetto all'anno 2020, si segnala un incremento delle spese per materie di consumo strettamente connesso all'acquisto di materiale di protezione dal Covid 19 (mascherine, guanti e prodotti disinfettanti quali detergenti e gel).

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale sulla base del vigente CCNL di categoria, gli accantonamenti di legge al fondo TFR, gli oneri contributivi sociali ed assistenziali mentre l'IRAP a carico dell'Ente sul costo del lavoro è indicata alla voce imposte dell'esercizio. Il decremento del costo per salari e stipendi rispetto all'anno 2020 è connesso in parte a quote minori di premi produttività maturate in capo ai singoli dipendenti ed in parte al venir meno di arretrati maturati in corso d'anno come verificatosi nel 2020.

Ammortamento delle immobilizzazioni

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva, ritenendo congrue le aliquote fiscali in vigore. Gli ammortamenti 2021 risultano distinti in *ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali* (ammortamenti in conto) ed *ammortamenti delle immobilizzazioni materiali* (ammortamenti con utilizzo dei fondi).

C) Proventi e oneri finanziari

| | Saldo al 31/12/2021 | Saldo al 31/12/2020 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 1.574 | 1.599 | -25 |
| Descrizione | 31/12/2021 | 31/12/2020 | Variazioni |
| Da partecipazione | 0 | 0 | 0 |
| Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 |
| Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 | 0 |
| Da titoli iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 |
| Proventi diversi dai precedenti (interessi attivi su c/c di tesoreria unica) | 1.574 | 1.599 | -25 |
| (Interessi e altri oneri finanziari) | 0 | 0 | 0 |
| Utili (perdite) su cambi | 0 | 0 | 0 |
| | 1.574 | 1.599 | -25 |

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2021 non sono state eseguite rettifiche di valore di attività finanziarie.

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

| | Saldo al 31/12/2021 (1.294.051) | Saldo al 31/12/2017 (262.235) | Variazioni (1.031.816) |
|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| Descrizione | 31/12/2021 | Descrizione | 31/12/2020 |
| Plusvalenze da alienazioni | 0 | Plusvalenze da alienazioni | 0 |
| Proventi Vari e straordinari | 61.192 | Proventi Vari e straordinari | 61.192 |
| Sop. Att. e Ins. Pass. Gest. Res | 0 | Sop. Att. e Ins. Pass. Gest. Res | 0 |
| Sopravvenienze Attive | 24.106 | | 67.265 |
| Totale proventi | 85.298 | Totale proventi | 128.457 |
| Minusvalenze da alienazioni | 0 | Minusvalenze da alienazioni | 0 |
| Sop. pas e Ins. Pass. Gest. Res | 63.616 | Sop. pas e Ins. Pass. Gest. Res | 84.775 |
| Oneri Straordinari | 1.315.732 | Minusvalenze Varie | 305.917 |
| Totale oneri | 1.379.348 | Totale oneri | 390.692 |
| Arrotondamenti | -1 | Arrotondamenti | 0 |
| Totali | 1.294.051 | Totali | -262.235 |

Imposte sul reddito d'esercizio

| Saldo al 31/12/2021 111.034 | Saldo al 31/12/2020 127.619 | Variazioni -16.585 |
|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------|

L'Ente non è assoggettato ad imposte dirette sul reddito dell'esercizio ai sensi della legge 84/94 e dell'art 74 del TUIR, alla voce imposte sul reddito dell'esercizio, in osservanza del principio contabile OIC n. 25, confluisce l'IRAP versata sul costo del lavoro e sui compensi degli Organi dell'Ente.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi lordi complessivi erogati nell'anno 2021 agli Organi dell'Ente ed al Collegio dei Revisori (articolo 2427, primo comma, n. 16, c.c.), al netto delle imposte e dei contributi a carico dell'Ente.

| Qualifica | Compenso 2021 |
|-----------------------|----------------|
| Presidente | 15.098 |
| Commissario | 123.533 |
| Commissario Aggiunto | 0 |
| Collegio dei Revisori | 50.600 |
| O.I.V. | 10.000 |
| Comitato di Gestione | 2.160 |
| TOTALE | 201.391 |

I compensi come sopra indicati sono stati in parte versati ai corrispondenti capitoli del Bilancio dello Stato, ove l'incarico di Organo dell'Ente è stato attribuito a Dirigente della P.A, in ragione del principio di omnicomprensività dello stipendio dei Dirigenti statali.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio di €. 17.753.610,00 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Augusta, 08.04.2022



Area Amministrativa Contabile
Il Funzionario Coordinatore
Dott. Pierluigi Incastrone



Area Amministrativa Contabile
Il Dirigente ad Interim
Dott. Davide Romano



Il Segretario Generale
Dott. Attilio Montalto

Residui per Capitolo Entrata Anno 2021

| | | | |
|---|---------------------|------------|---|
| Capitolo: E121/15 Articolo: 01 Gettito delle Tasse Portuali (cod. 927 ex cod. 901 - 921) | | | |
| Anno: 2013 | | | |
| 2013~3262 | 800,00 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2013~3265 | 150,00 | 01/01/2021 | AGENZIA MARITTIMA MARILIA SPECIAL TOURS |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3685 | 1.175.014,56 | 31/12/2021 | Dogana di Siracusa |
| 2021~3712 | 217.386,56 | 31/12/2021 | Dogana di Siracusa |
| Tot Cap\Art: E121/15 - 01 | 1.393.351,12 | | |
| Totale Cap E121/15 : | 1.393.351,12 | | |
| Capitolo: E121/30 Articolo: 01 Gettito delle tasse ancoraggio (cod. 928 ex cod. 922) | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3686 | 228.526,33 | 31/12/2021 | Dogana di Siracusa |
| Tot Cap\Art: E121/30 - 01 | 228.526,33 | | |
| Totale Cap E121/30 : | 228.526,33 | | |
| Capitolo: E121/40 Articolo: 01 Canone concessione lavoro in porto art.16 | | | |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~3483 | 2.525,00 | 01/01/2021 | GRANDI TRASPORTI s.r.l. |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~1409 | 2.525,00 | 25/05/2021 | GRANDI TRASPORTI s.r.l. |
| 2021~1418 | 457,07 | 25/05/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2021~1785 | 2.272,50 | 23/06/2021 | Grandi Trasporti S.r.l. |
| Tot Cap\Art: E121/40 - 01 | 7.779,57 | | |

| | | | | |
|--|-----------|------------------|------------|--|
| Totale Cap E121/40 : | | 7.779,57 | | |
| Capitolo: E122/20 Articolo: 02 Diritti Portuali traffico passeggeri | | | | |
| Anno: 2007 | | | | |
| | 2007~2403 | 1.479,90 | 01/01/2021 | AGERMARS srl c/o Garipoli & Bizzarro |
| Anno: 2013 | | | | |
| | 2013~3237 | 65,00 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| | 2013~3239 | 1.868,70 | 01/01/2021 | AGERMARS srl c/o Garipoli & Bizzarro |
| Anno: 2015 | | | | |
| | 2015~2213 | 7.997,40 | 01/01/2021 | NAVIGERUM S.R.L. AGENZIA MARITTIMA |
| | 2015~2227 | 18.550,80 | 01/01/2021 | NAVIGERUM srl per conto NEW T. T. T. LINES spa |
| | 2015~2231 | 18.871,20 | 01/01/2021 | NAVIGERUM srl per conto NEW T. T. T. LINES spa |
| Anno: 2016 | | | | |
| | 2016~1840 | 3.722,40 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| | 2016~1933 | 1.641,60 | 01/01/2021 | NAVIGERUM srl per conto C.I.N spa. |
| Anno: 2021 | | | | |
| | 2021~3426 | 26,46 | 16/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| | 2021~3784 | 3,78 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| Tot Cap\Art: E122/20 - 02 | | 54.227,24 | | |
| Totale Cap E122/20 : | | 54.227,24 | | |
| Capitolo: E123/10 Articolo: 01 Canoni concessioni aree demaniali | | | | |
| Anno: 2005 | | | | |
| | 2005~1529 | 582.625,34 | 01/01/2021 | Agenzia del Demanio |
| Anno: 2008 | | | | |
| | 2008~2631 | 99,00 | 01/01/2021 | M.S.C. SICILIA Srl |

| | | | |
|------------|------------|------------|--|
| 2008~4725 | 7.883,51 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA- VIII DIREZIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE |
| Anno: 2009 | | | |
| 2009~4453 | 4.369,00 | 01/01/2021 | LA ROSA SALVATORE |
| Anno: 2011 | | | |
| 2011~3865 | 8.132,00 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA- VIII DIREZIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE |
| Anno: 2013 | | | |
| 2013~3225 | 35.343,09 | 01/01/2021 | LA CELERE srl |
| 2013~3227 | 9.415,31 | 01/01/2021 | RED FISH CRUISES SRL |
| 2013~3428 | 4.860,34 | 01/01/2021 | LA ROSA SALVATORE |
| 2013~3442 | 780,02 | 01/01/2021 | VIGIL SUD SRL c/o Avv. Claudio Chines |
| Anno: 2015 | | | |
| 2015~1722 | 359,57 | 01/01/2021 | Associazione Peschereccia del Porto Antico di Catania |
| 2015~1731 | 35,00 | 01/01/2021 | Associazione Peschereccia del Porto Antico di Catania |
| 2015~2067 | 13.187,52 | 01/01/2021 | TORRI DEL PORTO srl |
| 2015~2069 | 12.272,55 | 01/01/2021 | UNITER Consorzio Stabile a.r.l |
| 2015~2070 | 74.398,65 | 01/01/2021 | ITALCOMPANY GROUP srl c/o Liquidatore Sicilia Carolina |
| 2015~2071 | 7.803,79 | 01/01/2021 | ITALCOMPANY GROUP srl c/o Liquidatore Sicilia Carolina |
| 2015~2072 | 12.144,65 | 01/01/2021 | ITALCOMPANY GROUP srl c/o Liquidatore Sicilia Carolina |
| 2015~2073 | 12.490,77 | 01/01/2021 | ITALCOMPANY GROUP srl c/o Liquidatore Sicilia Carolina |
| 2015~2074 | 2.071,39 | 01/01/2021 | ITALCOMPANY GROUP srl c/o Liquidatore Sicilia Carolina |
| 2015~2076 | 21.093,52 | 01/01/2021 | Società Consortile arl CENTRO EVENTI E FIERE |
| 2015~2078 | 8.847,03 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA- VIII DIREZIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE |
| 2015~2081 | 126.561,12 | 01/01/2021 | Società Consortile arl CENTRO EVENTI E FIERE |
| 2015~2082 | 126.561,12 | 01/01/2021 | Società Consortile arl CENTRO EVENTI E FIERE |

| | | | |
|-----------|-----------|------------|--|
| 2015~2083 | 1.090,89 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2015~2084 | 1.990,55 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2015~2085 | 3.070,58 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2015~2086 | 1.140,15 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2015~2087 | 790,00 | 01/01/2021 | Comune di Catania -Assessorato alle Attività Produttive e Centro Storico |
| 2015~2088 | 8.716,28 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA- VIII DIREZIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE |
| 2015~2108 | 58.523,40 | 01/01/2021 | EDIL.VETRA SPA |
| 2015~2114 | 4.577,74 | 01/01/2021 | FILIPPINI LINDA |
| 2015~2115 | 4.646,41 | 01/01/2021 | FILIPPINI LINDA |
| 2015~2138 | 11.698,57 | 01/01/2021 | TRIPLA GASSA DAMANTE S.r.L. |
| 2015~2141 | 10.718,25 | 01/01/2021 | TRIPLA GASSA DAMANTE S.r.L. |
| 2015~2142 | 11.431,55 | 01/01/2021 | TRIPLA GASSA DAMANTE S.r.L. |
| 2015~2144 | 11.757,35 | 01/01/2021 | TRIPLA GASSA DAMANTE S.r.L. |
| 2015~2157 | 4.453,17 | 01/01/2021 | TUTTOMARE Srl |
| 2015~2159 | 827,06 | 01/01/2021 | TUTTOMARE Srl |
| 2015~2175 | 5.092,28 | 01/01/2021 | WAYPOINT YACHTING CLUB |
| 2015~2187 | 4.000,00 | 01/01/2021 | TELECOM ITALIA SPA |
| 2015~2188 | 4.000,00 | 01/01/2021 | TELECOM ITALIA SPA |
| 2015~2192 | 4.056,59 | 01/01/2021 | SALICI MAURIZIO |
| 2015~2202 | 6.051,00 | 01/01/2021 | Circo Coliseum Roma di Vassallo Eugenio |
| 2015~2210 | 55.000,00 | 01/01/2021 | SIMETO DOCKS srl |
| 2015~2242 | 3.116,64 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2015~2243 | 1.157,25 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2015~2244 | 2.020,41 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |

| | | | |
|------------|-----------|------------|--|
| 2015~2245 | 1.107,25 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2015~2246 | 8.979,73 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA- VIII DIREZIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE |
| Anno: 2016 | | | |
| 2016~1829 | 5.046,45 | 01/01/2021 | WAYPOINT YACHTING CLUB |
| 2016~1832 | 4.524,25 | 01/01/2021 | FILIPPINI LINDA |
| 2016~1836 | 356,04 | 01/01/2021 | Associazione Peschereccia del Porto Antico di Catania |
| 2016~1844 | 4.451,86 | 01/01/2021 | FILIPPINI LINDA |
| 2016~1852 | 3.936,00 | 01/01/2021 | TELECOM ITALIA SPA |
| 2016~1858 | 7.569,69 | 01/01/2021 | TORRI DEL PORTO srl |
| 2016~1859 | 65.000,00 | 01/01/2021 | SIMETO DOCKS srl |
| 2016~1865 | 4.836,04 | 01/01/2021 | LA ROSA SALVATORE |
| 2016~1867 | 4.792,52 | 01/01/2021 | LA ROSA SALVATORE |
| 2016~1868 | 4.715,84 | 01/01/2021 | LA ROSA SALVATORE |
| 2016~1877 | 1.138,73 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2016~1878 | 1.988,08 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2016~1879 | 1.089,53 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2016~1880 | 3.066,77 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| Anno: 2017 | | | |
| 2017~1843 | 20.041,08 | 01/01/2021 | GEIBA Srl c/o Amministratore Giudiziario dott. G.Giuffrida |
| 2017~1844 | 349,30 | 01/01/2021 | Associazione Peschereccia del Porto Antico di Catania |
| 2017~1874 | 1.135,31 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2017~1875 | 1.982,12 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2017~1876 | 1.086,26 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2017~1877 | 3.057,57 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |

| | | | |
|------------|------------|------------|--|
| 2017~1879 | 10.068,40 | 01/01/2021 | EDIL.VETRA SPA |
| 2017~1881 | 494,51 | 01/01/2021 | EDIL.VETRA SPA |
| 2017~1890 | 4.000,00 | 01/01/2021 | TELECOM ITALIA SPA |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~854 | 3.098,85 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2018~855 | 2.008,88 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2018~856 | 1.150,64 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2018~857 | 1.100,93 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2018~1255 | 4.000,00 | 01/01/2021 | TELECOM S.P.A. |
| 2018~3079 | 33.327,00 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~3489 | 16,16 | 01/01/2021 | ASSOCIAZIONE POLISPORTIVA CIVITA ONLUS |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~684 | 102.255,65 | 01/01/2021 | C.C.T- Catania Cruise Terminal srl |
| 2019~941 | 21.311,10 | 01/01/2021 | R.F.I. S.P.A. |
| 2019~947 | 9.196,32 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2019~1368 | 20.311,63 | 01/01/2021 | GEIBA Srl c/o Amministratore Giudiziario dott. G.Giuffrida |
| 2019~1369 | 20.920,98 | 01/01/2021 | GEIBA Srl c/o Amministratore Giudiziario dott. G.Giuffrida |
| 2019~2839 | 4.809,57 | 01/01/2021 | MAREOMNIA SRL |
| 2019~2840 | 5.788,14 | 01/01/2021 | MAREOMNIA SRL |
| 2019~2841 | 1.663,27 | 01/01/2021 | MAREOMNIA SRL |
| 2019~2842 | 1.614,83 | 01/01/2021 | MAREOMNIA SRL |
| 2019~2852 | 5.351,60 | 01/01/2021 | MAZZEO ANTONINA |
| 2019~2861 | 4.632,37 | 01/01/2021 | MAREOMNIA SRL |
| 2019~2868 | 3.016,52 | 01/01/2021 | MAREOMNIA SRL |

| | | | |
|------------|------------|------------|--|
| 2019~2874 | 8.809,54 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2019~2875 | 8.836,05 | 01/01/2021 | COMUNE DI CATANIA |
| 2019~2879 | 45,58 | 01/01/2021 | Comune di Catania -Assessorato alle Attività Produttive e Centro Storico |
| 2019~2880 | 4.487,00 | 01/01/2021 | LA ROSA SALVATORE |
| 2019~2881 | 4.732,56 | 01/01/2021 | LA ROSA SALVATORE |
| 2019~2891 | 891,48 | 01/01/2021 | MONSONE GIUSEPPE |
| 2019~2892 | 30.601,51 | 01/01/2021 | MONSONE GIUSEPPE |
| 2019~2893 | 9.217,98 | 01/01/2021 | EDIL.VETRA SPA |
| 2019~2900 | 356,04 | 01/01/2021 | Associazione Sportiva SPIN |
| 2019~2902 | 4.608,14 | 01/01/2021 | LA ROSA SALVATORE |
| 2019~3239 | 4.042,10 | 01/01/2021 | C.C.T- Catania Cruise Terminal srl |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~341 | 4.089,10 | 01/01/2021 | ANSALU GROUP SRL |
| 2020~365 | 4.543,37 | 01/01/2021 | NAVIGERUM S.R.L. AGENZIA MARITTIMA |
| 2020~432 | 43.252,32 | 01/01/2021 | R.F.I. S.P.A. |
| 2020~433 | 8.795,37 | 01/01/2021 | TERNA RETE ITALIA SPA |
| 2020~525 | 2.507,92 | 01/01/2021 | CIRCOLO PESCA D'ALTURA "VIVI IL MARE" |
| 2020~1389 | 49.259,46 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2020~2696 | 2.882,50 | 01/01/2021 | ASD POLISPORTIVA CIVITA |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~631 | 18.213,21 | 12/03/2021 | Cantiere navale MOLO DI MEZZOGIORNO srl |
| 2021~655 | 0,03 | 15/03/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2021~663 | 8.632,65 | 15/03/2021 | TERNA RETE ITALIA SPA |
| 2021~668 | 141.708,19 | 15/03/2021 | C.C.T- Catania Cruise Terminal srl |

| | | | |
|--|---------------------|------------|--|
| 2021~676 | 5.429,75 | 15/03/2021 | NAVIGERUM S.R.L. AGENZIA MARITTIMA |
| 2021~686 | 42.452,16 | 15/03/2021 | R.F.I. S.P.A. |
| 2021~2489 | 383,56 | 20/09/2021 | Hadid S.p.A |
| <i>Tot Cap\Art: E123/10 - 01</i> | <i>2.110.425,75</i> | | |
| <i>Totale Cap E123/10 :</i> | <i>2.110.425,75</i> | | |
| Capitolo: E123/30 Articolo: 01 Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc. | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3683 | 1.574,09 | 31/12/2021 | Banca d'Italia - Tesoreria dello Stato |
| <i>Tot Cap\Art: E123/30 - 01</i> | <i>1.574,09</i> | | |
| <i>Totale Cap E123/30 :</i> | <i>1.574,09</i> | | |
| Capitolo: E124/10 Articolo: 01 Recupero e rimborsi diversi | | | |
| Anno: 2013 | | | |
| 2013~1824 | 810,00 | 01/01/2021 | Tesoreria Provinciale dello stato |
| Anno: 2014 | | | |
| 2014~2052 | 879,74 | 01/01/2021 | Comune di Noto |
| Anno: 2015 | | | |
| 2015~832 | 2.443,97 | 01/01/2021 | Comune di Noto |
| Anno: 2016 | | | |
| 2016~488 | 3.172,00 | 01/01/2021 | NICOBER SERVICE srl |
| 2016~991 | 1.012,75 | 01/01/2021 | Comune di Noto |
| 2016~1101 | 48.787,90 | 01/01/2021 | PREFETTURA DI CATANIA |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~3898 | 1.298,00 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| Anno: 2019 | | | |

| | | | |
|---|------------------|------------|--|
| 2019~2990 | 24.437,50 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~3137 | 6.000,00 | 01/01/2021 | Comune di Catania -Assessorato alle Attività Produttive e Centro Storico |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~3255 | 350,46 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~2874 | 12,06 | 28/10/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2021~3129 | 283,30 | 22/11/2021 | Ragioneria Territoriale dello Stato di Palermo |
| Tot Cap\Art: E124/10 - 01 | 89.487,68 | | |
| Totale Cap E124/10 : | 89.487,68 | | |
| Capitolo: E125/20 Articolo: 01 Diritti di mora | | | |
| Anno: 2013 | | | |
| 2013~2760 | 15.000,00 | 01/01/2021 | CREDITO SICILIANO SPA |
| 2013~3268 | 185,00 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3495 | 1.814,38 | 01/01/2021 | VECCHIA DOGANA S.r.l. (ex spa) |
| Anno: 2014 | | | |
| 2014~6 | -15.000,00 | 01/01/2021 | CREDITO SICILIANO SPA |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~3526 | 80,88 | 01/01/2021 | Hadid S.p.A |
| 2020~3527 | 86,06 | 01/01/2021 | Megaroil S.r.l. |
| Tot Cap\Art: E125/20 - 01 | 2.166,32 | | |
| Capitolo: E125/20 Articolo: 02 Diritti portuali imbarco/sbarco merci | | | |
| Anno: 2007 | | | |
| 2007~2401 | 2.471,00 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| Anno: 2008 | | | |

| | | | |
|------------|-----------|------------|--|
| 2008~4758 | 309,96 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2008~4764 | 3.195,50 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2008~4958 | 141,48 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2008~4964 | 2.282,00 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2008~4978 | 4.147,50 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2008~4986 | 14,76 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| Anno: 2013 | | | |
| 2013~3165 | 47.874,00 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3180 | 31.713,50 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3182 | 27.219,50 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3185 | 21.752,65 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3273 | 11.976,40 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3275 | 12.035,65 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3276 | 9.906,60 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3307 | 5.798,60 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3308 | 4.238,35 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3432 | 2.809,22 | 01/01/2021 | GRANDI TRASPORTI s.r.l. |
| 2013~3434 | 15.333,90 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3440 | 19.884,30 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3447 | 6.493,80 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3456 | 5.099,45 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3469 | 5.233,75 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| Anno: 2015 | | | |
| 2015~2015 | 7.125,80 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |

| | | | |
|-----------|-----------|------------|--|
| 2015~2023 | 7.896,05 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2015~2024 | 5.913,15 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2015~2027 | 6.130,40 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2015~2031 | 1.208,70 | 01/01/2021 | M.S.C. SICILIA Srl |
| 2015~2032 | 5.964,50 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2015~2033 | 5.083,65 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2015~2034 | 6.195,95 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2015~2035 | 1.406,20 | 01/01/2021 | M.S.C. SICILIA Srl |
| 2015~2042 | 6.201,50 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2015~2043 | 6.288,40 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2015~2050 | 1.161,30 | 01/01/2021 | M.S.C. SICILIA Srl |
| 2015~2059 | 8.137,00 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2015~2061 | 6.845,35 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2015~2063 | 6.438,50 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2015~2183 | 5.913,15 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2015~2184 | 5.553,70 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2015~2185 | 6.181,75 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2015~2195 | 5.530,00 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2015~2196 | 1.497,05 | 01/01/2021 | M.S.C. SICILIA Srl |
| 2015~2208 | 4.676,80 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2015~2209 | 2.729,45 | 01/01/2021 | M.S.C. SICILIA Srl |
| 2015~2211 | 1.712,22 | 01/01/2021 | GRANDI TRASPORTI s.r.l. |
| 2015~2212 | 29.740,60 | 01/01/2021 | NAVIGERUM S.R.L. AGENZIA MARITTIMA |
| 2015~2215 | 3.002,00 | 01/01/2021 | M.S.C. SICILIA Srl |

| | | | |
|------------|----------|------------|---------------------------------------|
| 2015~2216 | 5.684,05 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2015~2217 | 2.361,35 | 01/01/2021 | GRANDI TRASPORTI s.r.l. |
| 2015~2218 | 6.237,05 | 01/01/2021 | M.S.C. SICILIA Srl |
| 2015~2219 | 4.795,30 | 01/01/2021 | Marilia Special Tours srl |
| 2015~2236 | 2.635,76 | 01/01/2021 | GRANDI TRASPORTI s.r.l. |
| Anno: 2016 | | | |
| 2016~1842 | 1.804,44 | 01/01/2021 | GRANDI TRASPORTI s.r.l. |
| Anno: 2017 | | | |
| 2017~1533 | 6.083,00 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1534 | 5.682,08 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1535 | 8.922,66 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1536 | 7.194,53 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1567 | 6.207,43 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1795 | 6.696,83 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1796 | 6.038,76 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1797 | 8.408,37 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1798 | 6.412,04 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1799 | 6.702,36 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1806 | 176,80 | 01/01/2021 | GRANDI TRASPORTI s.r.l. |
| 2017~1825 | 41,52 | 01/01/2021 | SEMAR srl |
| 2017~1872 | 5.939,22 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1873 | 4.971,47 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~1038 | 6.251,67 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |

| | | | |
|------------|-----------|------------|---------------------------------------|
| 2018~1044 | 6.309,73 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~1368 | 8.004,68 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~1517 | 6.824,02 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~2580 | 8.942,01 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~2777 | 9.177,04 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2018~3907 | 6.948,45 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~3912 | 7.609,28 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~3918 | 8.635,10 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~3949 | 8.438,78 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~3954 | 8.153,99 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~3958 | 6.793,61 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~2588 | 7.125,41 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2589 | 6.038,76 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2590 | 9.331,88 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2591 | 8.579,80 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2592 | 8.424,96 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2593 | 8.010,21 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2967 | 9.337,41 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2968 | 8.242,47 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2969 | 7.556,75 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~3517 | 10.260,92 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~3785 | 24.710,42 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2019~3787 | 8.054,45 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |

| | | | |
|------------|-----------|------------|--------------------------------|
| 2019~3796 | 6.447,98 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2019~3802 | 7.504,00 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~1649 | 33.916,69 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~1650 | 27.916,33 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~1651 | 24.510,07 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~1675 | 9.146,62 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~1676 | 8.029,56 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~1677 | 5.853,51 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~2013 | 11.476,09 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~2014 | 21.330,85 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~2015 | 24.554,08 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~2016 | 7.664,58 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~2017 | 7.719,88 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~2018 | 8.706,99 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3546 | 6.306,97 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3547 | 8.275,65 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3548 | 8.303,30 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3553 | 31.709,43 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~3554 | 23.994,75 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~3555 | 23.116,34 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~3596 | 9.024,96 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3597 | 8.850,77 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3598 | 7.523,57 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |

| | | | |
|------------|------------|------------|--|
| 2020~3599 | 28.503,55 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~3601 | 14.667,55 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~3632 | 28.559,48 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~2536 | 3.000,00 | 23/09/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2021~2800 | 7.000,98 | 21/10/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~2801 | 7.230,48 | 21/10/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~2802 | 8.513,44 | 21/10/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~2811 | 9.354,59 | 21/10/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2021~2812 | 8.655,72 | 21/10/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2021~2813 | 1.779,93 | 21/10/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2021~3414 | 5.726,84 | 16/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3415 | 7.258,51 | 16/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3416 | 2.244,69 | 16/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3420 | 91.380,21 | 16/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3421 | 100.663,72 | 16/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3422 | 104.116,61 | 16/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3427 | 660,24 | 16/12/2021 | SILOS GRANARI DELLA SICILIA |
| 2021~3428 | 940,88 | 16/12/2021 | SILOS GRANARI DELLA SICILIA |
| 2021~3432 | 6.904,21 | 16/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3433 | 9.796,40 | 16/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3434 | 6.807,43 | 16/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3736 | 8.046,15 | 31/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3737 | 8.170,58 | 31/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |

| | | | |
|--|---------------------|------------|--|
| 2021~3738 | 7.280,25 | 31/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3745 | 117.123,54 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3746 | 99.899,42 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3747 | 108.377,65 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3750 | 1.121,46 | 31/12/2021 | SILOS GRANARI DELLA SICILIA |
| 2021~3752 | 5.551,21 | 31/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3753 | 1.232,90 | 31/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3754 | 6.758,11 | 31/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3759 | 902,66 | 31/12/2021 | SILOS GRANARI DELLA SICILIA |
| 2021~3760 | 550,56 | 31/12/2021 | SILOS GRANARI DELLA SICILIA |
| 2021~3761 | 221,52 | 31/12/2021 | SILOS GRANARI DELLA SICILIA |
| 2021~3765 | 4.927,74 | 31/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3766 | 5.337,32 | 31/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3767 | 8.912,39 | 31/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3771 | 292,32 | 31/12/2021 | SEMAR srl |
| 2021~3772 | 64,68 | 31/12/2021 | SEMAR srl |
| 2021~3775 | 7.556,75 | 31/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3776 | 6.370,56 | 31/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3777 | 6.381,62 | 31/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3785 | 101.641,97 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3786 | 108.735,42 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3787 | 32.521,89 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| Tot Cap\Art: E125/20 - 02 | 2.132.848,96 | | |
| Capitolo: E125/20 Articolo: 04 Entrate varie e Security fee | | | |

| | | | |
|------------|----------|------------|--|
| Anno: 2006 | | | |
| 2006~964 | 2.500,00 | 01/01/2021 | Guardo Agata |
| Anno: 2007 | | | |
| 2007~2432 | 1.768,80 | 01/01/2021 | MEDOV c/o GARIPOLI E BIZZARRO |
| 2007~2433 | 571,20 | 01/01/2021 | GARIPOLI & BIZZARRO Shipping Agents |
| 2007~2452 | 31,44 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2007~2459 | 2.518,80 | 01/01/2021 | MEDOV c/o GARIPOLI E BIZZARRO |
| 2007~2482 | 6.606,00 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2007~2485 | 749,70 | 01/01/2021 | MEDOV c/o GARIPOLI E BIZZARRO |
| Anno: 2008 | | | |
| 2008~4259 | 7.400,70 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2008~4534 | 7.553,35 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2008~4739 | 82,60 | 01/01/2021 | SO.GE.S.A.L srl c/o Agenzia F.lli Bonanno srl |
| 2008~4741 | 494,20 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2008~4743 | 1.479,90 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2008~4778 | 68,88 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2008~4782 | 9.603,05 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2008~4784 | 639,10 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2008~4824 | 1.035,30 | 01/01/2021 | GARIPOLI & BIZZARRO Shipping Agents |
| 2008~4937 | 609,28 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2008~4943 | 7.794,75 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2008~4945 | 456,40 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2008~4992 | 565,60 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2008~4996 | 829,50 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |

| | | | |
|------------|-----------|------------|--|
| 2008~5006 | 3,28 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| Anno: 2009 | | | |
| 2009~4124 | 4.880,70 | 01/01/2021 | AGERMARS srl c/o Garipoli & Bizzarro |
| 2009~4357 | 3.000,00 | 01/01/2021 | BIRIACO Metalmeccanica srl |
| Anno: 2010 | | | |
| 2010~3942 | 6.000,00 | 01/01/2021 | Bel Mare srl |
| 2010~4024 | 6.000,00 | 01/01/2021 | GRASSO SALVATORE |
| Anno: 2011 | | | |
| 2011~2652 | -6.000,00 | 01/01/2021 | GRASSO SALVATORE |
| 2011~2657 | -6.000,00 | 01/01/2021 | Bel Mare srl |
| 2011~3262 | 2.000,00 | 01/01/2021 | BIRIACO Metalmeccanica srl |
| Anno: 2013 | | | |
| 2013~3188 | 5.628,70 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3189 | 4.501,44 | 01/01/2021 | GARIPOLI & BIZZARRO Shipping Agents |
| 2013~3190 | 5.443,90 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3192 | 9.783,90 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3193 | 1.396,50 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3196 | 48.919,50 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3200 | 571,20 | 01/01/2021 | GARIPOLI & BIZZARRO Shipping Agents |
| 2013~3201 | 3.289,80 | 01/01/2021 | GARIPOLI & BIZZARRO Shipping Agents |
| 2013~3203 | 12.000,00 | 01/01/2021 | LA CELERE srl |
| 2013~3212 | 2.146,80 | 01/01/2021 | GARIPOLI & BIZZARRO Shipping Agents |
| 2013~3213 | 1.120,80 | 01/01/2021 | AGERMARS srl c/o Garipoli & Bizzarro |
| 2013~3220 | 5.000,00 | 01/01/2021 | RED FISH CRUISES SRL |

| | | | |
|------------|------------|------------|---|
| 2013~3222 | 5.037,80 | 01/01/2021 | MEDOV c/o GARIPOLI E BIZZARRO |
| 2013~3321 | 4.000,00 | 01/01/2021 | TUTTOMARE Srl |
| 2013~3433 | 684,70 | 01/01/2021 | GRANDI TRASPORTI s.r.l. |
| 2013~3443 | 583,33 | 01/01/2021 | VIGIL SUD SRL c/o Avv. Claudio Chines |
| 2013~3448 | 714,00 | 01/01/2021 | X - Press Container Line c/o Marilia Special Tours srl |
| 2013~3459 | 7.847,00 | 01/01/2021 | GARIPOLI & BIZZARRO Shipping Agents |
| Anno: 2015 | | | |
| 2015~2017 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Coop. Motopescherecci del Porto di Catania Coop. a r.l. |
| 2015~2025 | 7.690,90 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2015~2029 | 9.163,75 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2015~2040 | 6.434,75 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2015~2041 | 6.104,15 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2015~2046 | 8.829,40 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2015~2049 | 7.229,85 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2015~2054 | 103.053,15 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2015~2089 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Associazione Peschereccia del Porto Antico di Catania |
| 2015~2090 | 1.000,00 | 01/01/2021 | Associazione Peschereccia del Porto Antico di Catania |
| 2015~2091 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Associazione Sportiva SPIN |
| 2015~2092 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Associazione Sportiva SPIN |
| 2015~2093 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Associazione Sportiva SPIN |
| 2015~2094 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Associazione Sportiva SPIN |
| 2015~2095 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Associazione Sportiva SPIN |
| 2015~2096 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Associazione Sportiva SPIN |
| 2015~2097 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Associazione Sportiva SPIN |

| | | | |
|------------|-----------|------------|--|
| 2015~2110 | 0,02 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2015~2112 | 0,01 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2015~2139 | 7.000,00 | 01/01/2021 | TRIPLA GASSA DAMANTE S.r.L. |
| 2015~2140 | 42.000,00 | 01/01/2021 | TRIPLA GASSA DAMANTE S.r.L. |
| 2015~2143 | 7.000,00 | 01/01/2021 | TRIPLA GASSA DAMANTE S.r.L. |
| 2015~2145 | 7.000,00 | 01/01/2021 | TRIPLA GASSA DAMANTE S.r.L. |
| 2015~2154 | 64.246,50 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2015~2155 | 33.420,45 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2015~2156 | 13.626,80 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2015~2158 | 4.000,00 | 01/01/2021 | TUTTOMARE Srl |
| 2015~2160 | 4.000,00 | 01/01/2021 | TUTTOMARE Srl |
| 2015~2176 | 7.000,00 | 01/01/2021 | WAYPOINT YACHTING CLUB |
| 2015~2177 | 12.000,00 | 01/01/2021 | WAYPOINT YACHTING CLUB |
| 2015~2178 | 7.000,00 | 01/01/2021 | WAYPOINT YACHTING CLUB |
| 2015~2194 | 0,01 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2015~2199 | 5.351,30 | 01/01/2021 | NAVIGERUM S.R.L. AGENZIA MARITTIMA |
| 2015~2207 | 3.974,20 | 01/01/2021 | NAVIGERUM S.R.L. AGENZIA MARITTIMA |
| 2015~2214 | 5.079,25 | 01/01/2021 | NAVIGERUM S.R.L. AGENZIA MARITTIMA |
| 2015~2228 | 7.665,40 | 01/01/2021 | NAVIGERUM srl per conto NEW T. T. T. LINES spa |
| 2015~2232 | 7.963,80 | 01/01/2021 | NAVIGERUM srl per conto NEW T. T. T. LINES spa |
| Anno: 2016 | | | |
| 2016~1821 | 3.000,00 | 01/01/2021 | BIRIACO Metalmeccanica srl |
| 2016~1830 | 7.000,00 | 01/01/2021 | WAYPOINT YACHTING CLUB |
| 2016~1834 | 934,00 | 01/01/2021 | Jomar Club Catania - Soc. Sportiva dilettantistica |

| | | | |
|------------|----------|------------|---|
| 2016~1835 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Coop. Motopescherecci del Porto di Catania Coop. a r.l. |
| 2016~1837 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Associazione Peschereccia del Porto Antico di Catania |
| 2016~1841 | 1.719,70 | 01/01/2021 | NAVIGERUM SRL per conto di T.T.T.Lines spa |
| 2016~1845 | 2.500,00 | 01/01/2021 | GATTANO ANDREA |
| 2016~1846 | 2.000,00 | 01/01/2021 | TERNA S.P.A. |
| 2016~1874 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Associazione Peschereccia del Porto Antico di Catania |
| 2016~1876 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Coop. Motopescherecci del Porto di Catania Coop. a r.l. |
| 2016~1882 | 9.000,00 | 01/01/2021 | GRASSO GIUSEPPE CANTIERE NAVALE |
| 2016~1883 | 3.000,00 | 01/01/2021 | GRASSO GIUSEPPE CANTIERE NAVALE |
| 2016~1884 | 3.000,00 | 01/01/2021 | GRASSO GIUSEPPE CANTIERE NAVALE |
| 2016~2001 | 2,68 | 01/01/2021 | SEMAR srl |
| Anno: 2017 | | | |
| 2017~1388 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Coop. Motopescherecci del Porto di Catania Coop. a r.l. |
| 2017~1537 | 770,00 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1538 | 719,25 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1539 | 1.129,45 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1540 | 910,70 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1568 | 785,75 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1800 | 847,70 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1801 | 764,40 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1802 | 1.064,35 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1803 | 811,65 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1804 | 848,40 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1805 | 29,47 | 01/01/2021 | GRANDI TRASPORTI s.r.l. |

| | | | |
|------------|----------|------------|---|
| 2017~1826 | 6,92 | 01/01/2021 | SEMAR srl |
| 2017~1827 | 1,06 | 01/01/2021 | SEMAR srl |
| 2017~1828 | 1,46 | 01/01/2021 | SEMAR srl |
| 2017~1845 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Associazione Peschereccia del Porto Antico di Catania |
| 2017~1870 | 751,80 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1871 | 629,30 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2017~1880 | 583,33 | 01/01/2021 | EDIL.VETRA SPA |
| 2017~1889 | 5.000,00 | 01/01/2021 | NICOBER SERVICE srl |
| 2017~1892 | 2.000,00 | 01/01/2021 | TERNA S.P.A. |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~310 | 6.951,99 | 01/01/2021 | Maritime Company of Lesvos "Nel Lines" |
| 2018~1049 | 791,35 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~1055 | 798,70 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~1237 | 1.324,99 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~1369 | 1.013,25 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~1518 | 863,80 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~1957 | 2.000,00 | 01/01/2021 | TERNA S.P.A. |
| 2018~2010 | 2.000,00 | 01/01/2021 | Coop. Motopescherecci del Porto di Catania Coop. a r.l. |
| 2018~2581 | 1.131,90 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~2786 | 1.161,65 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2018~3081 | 2.500,00 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~3930 | 879,55 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~3934 | 963,20 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~3940 | 1.093,05 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |

| | | | |
|------------|----------|------------|---------------------------------------|
| 2018~3967 | 1.068,20 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~3973 | 1.032,15 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~3978 | 859,95 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2018~3989 | 400,00 | 01/01/2021 | NAVILOG SRL |
| 2018~3990 | 400,00 | 01/01/2021 | MUNZONE MINEO & C. SAS |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~2649 | 901,95 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2650 | 764,40 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2651 | 1.181,25 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2652 | 1.086,05 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2653 | 1.066,45 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2654 | 1.013,95 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2865 | 7.000,00 | 01/01/2021 | MAREOMNIA SRL |
| 2019~2866 | 7.000,00 | 01/01/2021 | MAREOMNIA SRL |
| 2019~2867 | 200,00 | 01/01/2021 | MAREOMNIA SRL |
| 2019~2883 | 2.000,00 | 01/01/2021 | TERNA S.P.A. |
| 2019~2884 | 2.000,00 | 01/01/2021 | TERNA S.P.A. |
| 2019~2885 | 2.000,00 | 01/01/2021 | TERNA S.P.A. |
| 2019~2886 | 2.000,00 | 01/01/2021 | TERNA S.P.A. |
| 2019~2889 | 4.000,00 | 01/01/2021 | TUTTOMARE Srl |
| 2019~2925 | 200,00 | 01/01/2021 | C.F. NAUTICA di Catania Francesco |
| 2019~2984 | 1.181,95 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2985 | 1.043,35 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~2986 | 956,55 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |

| | | | |
|------------|----------|------------|---------------------------------------|
| 2019~3521 | 1.298,85 | 01/01/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2019~3791 | 1.019,55 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2019~3799 | 816,20 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2019~3804 | 2.534,55 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~31 | 1.350,00 | 01/01/2021 | VECCHIA DOGANA S.r.l. (ex spa) |
| 2020~1387 | 881,60 | 01/01/2021 | GRIMALDI CATANIA srl |
| 2020~1681 | 1.157,80 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~1682 | 1.016,40 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~1683 | 740,95 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~1687 | 2.690,85 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~1688 | 2.215,50 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~1689 | 1.944,15 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~2025 | 906,00 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~2026 | 1.696,05 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~2027 | 1.957,65 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~2031 | 970,20 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~2032 | 977,20 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~2033 | 1.102,15 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3567 | 798,35 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3568 | 1.047,55 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3569 | 1.051,05 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3573 | 2.550,30 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~3574 | 1.915,50 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |

| | | | |
|------------|-----------|------------|--|
| 2020~3575 | 2.097,15 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~3612 | 1.142,40 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3613 | 1.120,35 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3614 | 952,35 | 01/01/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2020~3615 | 2.300,70 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~3616 | 2.306,85 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2020~3617 | 1.796,85 | 01/01/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~1201 | 14.000,00 | 28/04/2021 | Coop. Motopescherecci del Porto di Catania Coop. a r.l. |
| 2021~2816 | 886,20 | 21/10/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~2817 | 915,25 | 21/10/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~2818 | 1.077,65 | 21/10/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~2829 | 756,00 | 21/10/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2021~2830 | 702,90 | 21/10/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2021~2831 | 145,20 | 21/10/2021 | CATANIA PORT SERVICE SRL |
| 2021~3417 | 1.034,29 | 16/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3418 | 1.353,18 | 16/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3419 | 374,12 | 16/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3423 | 7.246,65 | 16/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3424 | 7.975,35 | 16/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3425 | 8.282,48 | 16/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3430 | 165,06 | 16/12/2021 | SILOS GRANARI DELLA SICILIA |
| 2021~3431 | 235,22 | 16/12/2021 | SILOS GRANARI DELLA SICILIA |
| 2021~3437 | 873,95 | 16/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |

| | | | |
|-----------|----------|------------|--|
| 2021~3438 | 1.240,05 | 16/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3441 | 861,70 | 16/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3626 | 144,00 | 29/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3665 | 150,00 | 31/12/2021 | Wind Tre S.p.A. |
| 2021~3739 | 1.018,50 | 31/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3740 | 1.034,25 | 31/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3741 | 921,55 | 31/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3742 | 9.254,00 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3743 | 7.790,65 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3744 | 8.467,20 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3751 | 280,37 | 31/12/2021 | SILOS GRANARI DELLA SICILIA |
| 2021~3755 | 925,20 | 31/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3756 | 205,48 | 31/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3757 | 1.168,20 | 31/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3762 | 225,67 | 31/12/2021 | SILOS GRANARI DELLA SICILIA |
| 2021~3763 | 137,64 | 31/12/2021 | SILOS GRANARI DELLA SICILIA |
| 2021~3764 | 55,38 | 31/12/2021 | SILOS GRANARI DELLA SICILIA |
| 2021~3768 | 915,40 | 31/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3769 | 935,43 | 31/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3770 | 1.656,71 | 31/12/2021 | SO.GE.S.A.L.. Società gestione servizi agrilogistici srl |
| 2021~3773 | 48,72 | 31/12/2021 | SEMAR srl |
| 2021~3774 | 10,78 | 31/12/2021 | SEMAR srl |
| 2021~3778 | 956,55 | 31/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3779 | 806,40 | 31/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |

| | | | |
|---|----------------------|------------|---|
| 2021~3780 | 807,80 | 31/12/2021 | Europea Servizi Terminalistici S.r.l. |
| 2021~3781 | 7.969,88 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3782 | 8.528,15 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| 2021~3783 | 7.560,80 | 31/12/2021 | GRIMALDI MARANGOLO TERMINAL CATANIA SRL |
| <i>Tot Cap\Art: E125/20 - 04</i> | <i>866.841,60</i> | | |
| <i>Totale Cap E125/20 :</i> | <i>3.001.856,88</i> | | |
| Capitolo: E221/10 Articolo: 01 Contributo dello Stato per esecuzione opere | | | |
| Anno: 2017 | | | |
| 2017~1901 | 8.384.536,43 | 01/01/2021 | Ministero Infrastrutture e Trasporti - PON Infrastrutture e Reti 2014-2020 |
| 2017~1902 | 28.465.100,36 | 01/01/2021 | Ministero Infrastrutture e Trasporti - PON Infrastrutture e Reti 2014-2020 |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~843 | 3.108.284,83 | 26/03/2021 | Ministero Infrastrutture e Trasporti - PON Infrastrutture e Reti 2014-2020 |
| 2021~1496 | 203.500,00 | 01/06/2021 | DIPARTIMENTO PER LE OPERE PUBBLICHE - Direzione Generale per l'Edilizia Infrastrutture e Mobilità |
| 2021~1497 | 203.500,00 | 01/06/2021 | DIPARTIMENTO PER LE OPERE PUBBLICHE - Direzione Generale per l'Edilizia Infrastrutture e Mobilità |
| 2021~1498 | 157.500,00 | 01/06/2021 | DIPARTIMENTO PER LE OPERE PUBBLICHE - Direzione Generale per l'Edilizia Infrastrutture e Mobilità |
| 2021~2110 | 226.000,00 | 03/08/2021 | DIPARTIMENTO PER LE OPERE PUBBLICHE - Direzione Generale per l'Edilizia Infrastrutture e Mobilità |
| <i>Tot Cap\Art: E221/10 - 01</i> | <i>40.748.421,62</i> | | |
| <i>Totale Cap E221/10 :</i> | <i>40.748.421,62</i> | | |
| Capitolo: E221/20 Articolo: 01 Contributo dello Stato per straordinaria manutenzione | | | |
| Anno: 2005 | | | |
| 2005~1531 | 1.291.142,25 | 01/01/2021 | Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti |
| <i>Tot Cap\Art: E221/20 - 01</i> | <i>1.291.142,25</i> | | |
| <i>Totale Cap E221/20 :</i> | <i>1.291.142,25</i> | | |
| Capitolo: E222/10 Articolo: 01 Contributo della Regione | | | |

| | | | |
|--|----------------------|------------|---|
| Anno: 2009 | | | |
| 2009~1152 | 1.786.890,34 | 01/01/2021 | Regione Siciliana - Assessorato Lavori Pubblici |
| <i>Tot Cap\Art: E222/10 - 01</i> | <i>1.786.890,34</i> | | |
| <i>Totale Cap E222/10 :</i> | <i>1.786.890,34</i> | | |
| Capitolo: E231/10 Articolo: 01 Operazioni finanziarie a medio e lungo termine | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3581 | 52.900.000,00 | 28/12/2021 | Cassa depositi e Prestiti Spa |
| <i>Tot Cap\Art: E231/10 - 01</i> | <i>52.900.000,00</i> | | |
| <i>Totale Cap E231/10 :</i> | <i>52.900.000,00</i> | | |
| Capitolo: E311/60 Articolo: 01 Rimborso di somme pagate per conto terzi | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~1509 | 65.628,96 | 01/06/2021 | Prefettura di Siracusa |
| <i>Tot Cap\Art: E311/60 - 01</i> | <i>65.628,96</i> | | |
| <i>Totale Cap E311/60 :</i> | <i>65.628,96</i> | | |
| Capitolo: E311/70 Articolo: 01 Partite in sospeso | | | |
| Anno: 2008 | | | |
| 2008~1317 | 183,96 | 01/01/2021 | Tesoreria Provinciale dello Stato - Sezione di Siracusa |
| <i>Tot Cap\Art: E311/70 - 01</i> | <i>183,96</i> | | |
| <i>Totale Cap E311/70 :</i> | <i>183,96</i> | | |
| Capitolo: E311/90 Articolo: 01 IVA SPLIT PAYMENT | | | |
| Anno: 2017 | | | |
| 2017~1203 | 266,82 | 01/01/2021 | VODAFONE Omnitel N.V. |
| 2017~1340 | 11,85 | 01/01/2021 | POSTE EUROPEE SRL |
| 2017~1525 | 185,24 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |

| | | | |
|------------|----------|------------|--|
| 2017~1644 | 105,60 | 01/01/2021 | 109 PRESS SRL |
| 2017~1746 | 176,00 | 01/01/2021 | Studio Demar di Giordanella Angelo Sas |
| 2017~1769 | 105,60 | 01/01/2021 | 109 PRESS SRL |
| 2017~1842 | 185,24 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2017~1894 | 105,60 | 01/01/2021 | 109 PRESS SRL |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~3903 | 807,99 | 01/01/2021 | Enel Energia Spa |
| 2018~4000 | 54,49 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~763 | 185,24 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2019~766 | 1.269,84 | 01/01/2021 | RINA CHECK srl |
| 2019~2007 | 48,00 | 01/01/2021 | BRANCATO SRLS |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~1027 | 143,00 | 01/01/2021 | PUNTO PULIZIA S.R.L. |
| 2020~1183 | 21,69 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2020~1197 | 5,32 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2020~1515 | 97,24 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2020~2078 | 97,24 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2020~2081 | 27,90 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~1050 | 1.549,94 | 15/04/2021 | MONDIALPOL SERVIZI S.R.L. |
| 2021~1825 | 1.426,37 | 30/06/2021 | MONDIALPOL SERVIZI S.R.L. |
| 2021~1874 | 1.426,37 | 13/07/2021 | MONDIALPOL SERVIZI S.R.L. |
| 2021~3191 | 16,81 | 29/11/2021 | SICILIA POLICE SRL |

| | | | |
|----------------------------------|-----------------------|------------|---|
| 2021~3553 | 26,40 | 27/12/2021 | Wind Tre S.p.A. |
| 2021~3624 | 125,00 | 29/12/2021 | Gentile srl |
| 2021~3627 | 14.369,02 | 29/12/2021 | NEW GUARD S.R.L. |
| 2021~3640 | 653,13 | 30/12/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2021~3643 | 7.370,88 | 30/12/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2021~3645 | 232,20 | 30/12/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2021~3647 | 160,13 | 30/12/2021 | Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.a. |
| 2021~3649 | 138,82 | 30/12/2021 | Eurema srls |
| 2021~3651 | 132,00 | 30/12/2021 | Multiservice S.r.l.s. |
| 2021~3653 | 2.651,00 | 30/12/2021 | NTI-NKE Srl |
| 2021~3663 | 493,25 | 31/12/2021 | Enel Energia Spa |
| 2021~3679 | 473,88 | 31/12/2021 | Multiservice S.r.l.s. |
| <i>Tot Cap\Art: E311/90 - 01</i> | <i>35.145,10</i> | | |
| <i>Totale Cap E311/90 :</i> | <i>35.145,10</i> | | |
| Totale Complessivo: | 103.714.640,89 | | |

| | |
|---------------------------------|-----------------------|
| <i>Residui esercizi preced.</i> | <i>43.833.967,00</i> |
| <i>Residui esercizio 2021</i> | <i>59.880.674,00</i> |
| TOTALE RESIDUI | 103.714.641,00 |

Residui per Capitolo Uscita Anno 2021

| | | | |
|---|------------------|------------|---|
| Capitolo: U111/10 Articolo: 01 Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3638 | 485,47 | 30/12/2021 | I.N.P.S. - ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE |
| 2021~3668 | 11.333,33 | 31/12/2021 | Banca d'Italia - Tesoreria Provinciale dello Stato |
| 2021~3788 | 60.000,00 | 31/12/2021 | PRESIDENTE/COMMISSARIO ADSP PREMIO OBIETTIVO 2021 S.I. |
| Tot Cap\Art: U111/10 - 01 | 71.818,80 | | |
| Capitolo: U111/10 Articolo: 02 Rimborso Spese Presidente | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3684 | 259,20 | 31/12/2021 | CHIOVELLI ALBERTO |
| Tot Cap\Art: U111/10 - 02 | 259,20 | | |
| Totale Cap U111/10 : | 72.078,00 | | |
| Capitolo: U111/20 Articolo: 01 Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale/Gestione e Comm. | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3723 | 1.710,00 | 31/12/2021 | COMPONENTI COMITATO DI GESTIONE AdSP MARE SICILIA ORIENTALE |
| 2021~3724 | 450,00 | 31/12/2021 | CITTA' METROPOLITANA DI CATANIA |
| Tot Cap\Art: U111/20 - 01 | 2.160,00 | | |
| Totale Cap U111/20 : | 2.160,00 | | |
| Capitolo: U111/30 Articolo: 02 Indennità di carica e rimborso spese agli organismi di vigilanza | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3672 | 800,00 | 31/12/2021 | I.N.P.S. - ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE |
| Tot Cap\Art: U111/30 - 02 | 800,00 | | |
| Totale Cap U111/30 : | 800,00 | | |
| Capitolo: U112/20 Articolo: 03 Personale non dipendente - somministrazione- co.co.co. | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3687 | 22.058,94 | 31/12/2021 | TEMPOR S.P.A. |
| 2021~3691 | 10.156,72 | 31/12/2021 | TEMPOR S.P.A. |
| Tot Cap\Art: U112/20 - 03 | 32.215,66 | | |

| | | | | |
|--|-----------|-------------------|------------|---|
| Totale Cap U112/20 : | | 32.215,66 | | |
| Capitolo: U112/30 Articolo: 02 Compensi per lavoro straordinario e appl. contratt. integr. pers. dirig. | | | | |
| Anno: 2021 | | | | |
| | 2021~3730 | 170.000,00 | 31/12/2021 | PREMI OBIETTIVI DIRIGENTI 2021 S.I. |
| Tot Cap\Art: U112/30 - 02 | | 170.000,00 | | |
| Totale Cap U112/30 : | | 170.000,00 | | |
| Capitolo: U112/50 Articolo: 01 Altri oneri per il personale | | | | |
| Anno: 2017 | | | | |
| | 2017~1884 | 8.915,40 | 01/01/2021 | PERSONALE ADSP |
| Anno: 2021 | | | | |
| | 2021~3495 | 45.000,00 | 22/12/2021 | COMPENSO COMMISSARI DI GARA - S.I. |
| Tot Cap\Art: U112/50 - 01 | | 53.915,40 | | |
| Capitolo: U112/50 Articolo: 02 Formazione obbligatoria del personale | | | | |
| Anno: 2020 | | | | |
| | 2020~2842 | 6.110,00 | 01/01/2021 | Programma formazione 2020 del personale AdSP S.I. |
| Tot Cap\Art: U112/50 - 02 | | 6.110,00 | | |
| Totale Cap U112/50 : | | 60.025,40 | | |
| Capitolo: U112/70 Articolo: 01 Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente | | | | |
| Anno: 2021 | | | | |
| | 2021~3637 | 101.118,20 | 30/12/2021 | I.N.P.S. - ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE |
| | 2021~3674 | 67.448,01 | 31/12/2021 | I.N.P.S. - ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE |
| | 2021~3681 | 2.959,56 | 31/12/2021 | PREVINDAI |
| | 2021~3715 | 1.399,95 | 31/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| | 2021~3716 | 2.729,52 | 31/12/2021 | I.N.A.I.L. SIRACUSA - COD. SEDE 41800 |
| | 2021~3717 | 72.270,43 | 31/12/2021 | I.N.P.S. - ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE |
| Tot Cap\Art: U112/70 - 01 | | 247.925,67 | | |
| Capitolo: U112/70 Articolo: 03 Irap | | | | |
| Anno: 2021 | | | | |
| | 2021~3671 | 12.207,00 | 31/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| Tot Cap\Art: U112/70 - 03 | | 12.207,00 | | |

| Capitolo: U112/70 Articolo: 04 Imposta sostitutiva su TFR | | | |
|--|-------------------|------------|--|
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3714 | 3.702,08 | 31/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| <i>Tot Cap\Art: U112/70 - 04</i> | <i>3.702,08</i> | | |
| <i>Totale Cap U112/70 :</i> | <i>263.834,75</i> | | |
| Capitolo: U112/80 Articolo: 01 Oneri della contrattazione decentrata o aziendale | | | |
| Anno: 2012 | | | |
| 2012~2996 | 20.000,00 | 01/01/2021 | DIPENDENTI AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE |
| Anno: 2016 | | | |
| 2016~1921 | 23.680,96 | 01/01/2021 | DIPENDENTI AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~3984 | 29.400,00 | 01/01/2021 | DIPENDENTI AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3731 | 650.000,00 | 31/12/2021 | PREMI OBIETTIVI DIPENDENTI 2021 S.I. |
| <i>Tot Cap\Art: U112/80 - 01</i> | <i>723.080,96</i> | | |
| <i>Totale Cap U112/80 :</i> | <i>723.080,96</i> | | |
| Capitolo: U113/25 Articolo: 01 Spese di manutenzione edifici aree ed opere | | | |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~1399 | 1.207,80 | 01/01/2021 | Etna Lift snc |
| 2019~1400 | 78,00 | 01/01/2021 | EUROCERT SRL |
| 2019~3236 | 21.685,36 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2019~1/-/3236 | 11.867,86 | 19/07/2021 | ALFA IMPIANTI SRL |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~2579 | 23.464,44 | 30/09/2021 | ALFA IMPIANTI SRL |
| <i>Tot Cap\Art: U113/25 - 01</i> | <i>46.435,60</i> | | |
| <i>Totale Cap U113/25 :</i> | <i>46.435,60</i> | | |
| Capitolo: U113/30 Articolo: 02 Spese di pulizia uffici e pertinenze | | | |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~68 | 793,00 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2019~23/-/68 | 793,00 | 01/01/2021 | PUNTO PULIZIA S.R.L. |

| | | | |
|---|------------------|------------|-------------------------|
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~2366 | 36.523,18 | 09/09/2021 | PUNTO PULIZIA S.R.L. |
| 2021~2367 | 22.759,80 | 09/09/2021 | Multiservice S.r.l.s. |
| <i>Tot Cap\Art: U113/30 - 02</i> | <i>60.075,98</i> | | |
| Capitolo: U113/30 Articolo: 03 Manutenzione mobili, macchine ed arredi per ufficio | | | |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~2739 | 8.052,00 | 01/01/2021 | IBC GROUP di M. BAGNARA |
| <i>Tot Cap\Art: U113/30 - 03</i> | <i>8.052,00</i> | | |
| <i>Totale Cap U113/30 :</i> | <i>68.127,98</i> | | |
| Capitolo: U113/70 Articolo: 01 Materiale economato | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3325 | 256,20 | 07/12/2021 | KRONOTECH SRL |
| <i>Tot Cap\Art: U113/70 - 01</i> | <i>256,20</i> | | |
| <i>Totale Cap U113/70 :</i> | <i>256,20</i> | | |
| Capitolo: U113/60 Articolo: 03 Energia elettrica agli uffici | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3702 | 100,05 | 31/12/2021 | Enel Energia Spa |
| 2021~3709 | 2.702,93 | 31/12/2021 | VISITEL |
| <i>Tot Cap\Art: U113/60 - 03</i> | <i>2.802,98</i> | | |
| Capitolo: U113/60 Articolo: 04 Acqua per uffici | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3713 | 27,75 | 31/12/2021 | SIDRA S.P.A. |
| <i>Tot Cap\Art: U113/60 - 04</i> | <i>27,75</i> | | |
| Capitolo: U113/60 Articolo: 02 Spese utenze telefoniche fisse e reti | | | |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~1181 | 120,27 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2020~1182 | -101,29 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2020~1196 | 29,52 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2020~1514 | 539,24 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2020~2077 | 539,24 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |

| | | | |
|---|------------------|------------|------------------------------|
| 2020~2080 | 154,70 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3552 | 198,04 | 27/12/2021 | Wind Tre S.p.A. |
| 2021~3707 | 1.376,75 | 31/12/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2021~3710 | 822,78 | 31/12/2021 | VOIPVOICE SRL |
| 2021~3719 | 102,54 | 31/12/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2021~3720 | 379,42 | 31/12/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2021~3722 | 14.085,56 | 31/12/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2021~3725 | 46,24 | 31/12/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2021~3726 | 96,38 | 31/12/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2021~3729 | 99,02 | 31/12/2021 | Wind Tre S.p.A. |
| 2021~3733 | 254,50 | 31/12/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2021~3734 | 63,00 | 31/12/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| <i>Tot Cap\Art: U113/60 - 02</i> | <i>18.805,91</i> | | |
| <i>Totale Cap U113/60 :</i> | <i>21.636,64</i> | | |
| Capitolo: U113/90 Articolo: 01 Spese postali | | | |
| Anno: 2017 | | | |
| 2017~1339 | 509,07 | 01/01/2021 | POSTE EUROPEE SRL |
| <i>Tot Cap\Art: U113/90 - 01</i> | <i>509,07</i> | | |
| <i>Totale Cap U113/90 :</i> | <i>509,07</i> | | |
| Capitolo: U113/100 Articolo: 01 Spese diverse | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3711 | 275,11 | 31/12/2021 | Oramec dei F.lli Santoro snc |
| <i>Tot Cap\Art: U113/100 - 01</i> | <i>275,11</i> | | |
| Capitolo: U113/100 Articolo: 02 Spese per servizi informatici e telematici | | | |
| Anno: 2016 | | | |
| 2016~805 | 7.527,74 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~2119 | 11.511,44 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| Anno: 2019 | | | |

| | | | |
|--|-------------------|------------|-----------------------------|
| 2019~733 | 2.135,00 | 01/01/2021 | CARADONNA ROBERTO |
| 2019~2299 | 15.876,80 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~1210 | 12,20 | 29/04/2021 | Aruba spa |
| 2021~1839 | 4.880,00 | 09/07/2021 | INFOCAMERE SCPA |
| <i>Tot Cap\Art: U113/100 - 02</i> | <i>41.943,18</i> | | |
| Capitolo: U113/100 Articolo: 03 Elaborazione cedolini paga | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~72 | 1.563,74 | 25/01/2021 | Rag. Francesco Valenti |
| <i>Tot Cap\Art: U113/100 - 03</i> | <i>1.563,74</i> | | |
| Capitolo: U113/100 Articolo: 05 Servizi vari | | | |
| Anno: 2016 | | | |
| 2016~497 | 15.620,00 | 01/01/2021 | Pellegrino Fernanda |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~1157 | 24.440,81 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2018~1-/1157 | 6.592,56 | 01/01/2021 | PENNISI ROSARIO LUCA |
| 2018~2-/1157 | 17.848,25 | 01/01/2021 | IONGHITANO DOTT.SSA FABIOLA |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~2293 | 24.614,72 | 26/08/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| <i>Tot Cap\Art: U113/100 - 05</i> | <i>64.675,53</i> | | |
| <i>Totale Cap U113/100 :</i> | <i>108.457,56</i> | | |
| Capitolo: U113/170 Articolo: 01 Spese legali, giudiziarie e varie | | | |
| Anno: 2017 | | | |
| 2017~756 | 4.505,39 | 01/01/2021 | Rossitto Gianluca |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~1294 | 5.559,25 | 01/01/2021 | Petino Av. Antonio Federico |
| <i>Tot Cap\Art: U113/170 - 01</i> | <i>10.064,64</i> | | |
| <i>Totale Cap U113/170 :</i> | <i>10.064,64</i> | | |
| Capitolo: U121/10 Articolo: 01 Vigilanza con GPG | | | |
| Anno: 2017 | | | |

| | | | |
|---|---------------------|------------|---|
| 2017~1664 | 976,00 | 01/01/2021 | Studio Demar di Giordanella Angelo Sas |
| 2017~1959 | 199.824,94 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2017~16/-/1959 | 52.375,14 | 18/10/2021 | SICILIA POLICE SRL |
| 2017~17/-/1959 | 57.137,70 | 18/10/2021 | Europolice srl |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~4 | 17.074,11 | 01/01/2021 | Istituto di vigilanza la sicurezza Italia srl |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~69 | 2.739.883,25 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2019~8/-/69 | 2.079.049,18 | 02/09/2021 | NEW GUARD S.R.L. |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~88 | 544,32 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2020~4/-/88 | 176,51 | 01/01/2021 | MONDIALPOL SERVIZI S.R.L. |
| 2020~5/-/88 | 179,86 | 01/01/2021 | MONDIALPOL SERVIZI S.R.L. |
| 2020~6/-/88 | 187,95 | 01/01/2021 | MONDIALPOL SERVIZI S.R.L. |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~399 | 24.414,87 | 25/02/2021 | MONDIALPOL SERVIZI S.R.L. |
| 2021~1614 | 5.454.871,21 | 10/06/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2021~1805 | 6.128,47 | 25/06/2021 | MONDIALPOL SERVIZI S.R.L. |
| 2021~3493 | 336.332,00 | 22/12/2021 | Europolice srl |
| 2021~3494 | 313.668,00 | 22/12/2021 | SICILIA POLICE SRL |
| <i>Tot Cap\Art: U121/10 - 01</i> | <i>9.093.717,17</i> | | |
| Capitolo: U121/10 Articolo: 02 Servizio idrico e servizio di pulizia | | | |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~468 | 6.829,60 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2019~3692 | 236.699,80 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2019~3/-/3692 | 179.483,95 | 01/01/2021 | Neotek srl |
| 2019~8/-/3692 | 5.452,98 | 10/12/2021 | Neotek srl |
| 2019~9/-/3692 | 4.966,90 | 31/12/2021 | Neotek srl |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~132 | 67.724,32 | 29/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |

| | | | |
|--|---------------------|------------|-------------------------------------|
| 2021~8/-/132 | 11.346,61 | 31/12/2021 | SOC. COOP. LA PORTUALE II |
| 2021~2339 | 4.148,00 | 03/09/2021 | ASSO AGRICOLTURA SRLS |
| 2021~3727 | 6.359,57 | 31/12/2021 | SIDRA S.P.A. |
| Tot Cap\Art: U121/10 - 02 | 321.761,29 | | |
| Capitolo: U121/10 Articolo: 04 Servizio di illuminazione | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3662 | 2.735,31 | 31/12/2021 | Enel Energia Spa |
| 2021~3693 | 178,19 | 31/12/2021 | Enel Energia Spa |
| 2021~3694 | 5.699,33 | 31/12/2021 | Enel Energia Spa |
| 2021~3695 | 4.839,81 | 31/12/2021 | Enel Energia Spa |
| 2021~3696 | 995,15 | 31/12/2021 | Enel Energia Spa |
| 2021~3697 | 4.243,82 | 31/12/2021 | Enel Energia Spa |
| 2021~3698 | 252,20 | 31/12/2021 | Enel Energia Spa |
| 2021~3699 | 4.258,23 | 31/12/2021 | Enel Energia Spa |
| 2021~3700 | 152,95 | 31/12/2021 | Enel Energia Spa |
| 2021~3705 | 129,15 | 31/12/2021 | Enel Energia Spa |
| 2021~3708 | 6.873,19 | 31/12/2021 | VISITEL |
| Tot Cap\Art: U121/10 - 04 | 30.357,33 | | |
| Totale Cap U121/10 : | 9.445.835,79 | | |
| Capitolo: U121/20 Articolo: 01 Manutenzione aree, opere, edifici demaniali (ordinaria manutenzione) | | | |
| Anno: 2015 | | | |
| 2015~687 | 60.082,53 | 01/01/2021 | REFRI.COND. Srl fatture da ricevere |
| 2015~4/-/687 | 7.106,60 | 01/01/2021 | REFRI.COND. Srl |
| 2015~6/-/687 | 3.273,43 | 01/01/2021 | REFRI.COND. Srl |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~1875 | 51.878,94 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2019~1/-/1875 | 13.110,11 | 05/08/2021 | Grasso Forniture Srl |
| 2019~3242 | 461.175,47 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2019~2/-/3242 | 319.140,02 | 17/06/2021 | Cogiatech S.r.l. |
| Anno: 2021 | | | |

| | | | |
|---|-------------------|------------|-----------------------------------|
| 2021~3037 | 6.300,00 | 11/11/2021 | Sicula Sea Service s.r.l. |
| <i>Tot Cap\Art: U121/20 - 01</i> | <i>579.436,94</i> | | |
| <i>Totale Cap U121/20 :</i> | <i>579.436,94</i> | | |
| Capitolo: U121/40 Articolo: 01 Spese promozionali e di propaganda | | | |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~78 | 528,00 | 01/01/2021 | BRANCATO SRLS |
| 2019~3/-/78 | 528,00 | 01/01/2021 | BRANCATO SRLS |
| 2019~1045 | 4.000,00 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~1372 | 3.660,00 | 01/01/2021 | VESPRI SOC. COOPERATIVA |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~1590 | 3.117,64 | 09/06/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2021~4/-/1590 | 1.375,00 | 29/12/2021 | Gentile srl |
| 2021~5/-/1590 | 732,00 | 30/12/2021 | Multiservice S.r.l.s. |
| 2021~2119 | 12.178,00 | 06/08/2021 | BRACCINI PAOLO |
| 2021~2581 | 732,36 | 30/09/2021 | Promopaola S.U.R.L. |
| 2021~3586 | 1.329,80 | 28/12/2021 | DSE PUBBLICITA' SRL |
| 2021~3587 | 2.440,00 | 28/12/2021 | Ediservice srl |
| 2021~3588 | 4.880,00 | 28/12/2021 | Italian Television Network Srl |
| 2021~3589 | 1.354,20 | 28/12/2021 | LA Stamperia invernale srls |
| 2021~3590 | 244,00 | 28/12/2021 | I.S.S.A SRL |
| 2021~3591 | 1.005,02 | 28/12/2021 | I.S.S.A SRL |
| 2021~3592 | 5.368,00 | 28/12/2021 | New Elen Garden srls unipersonale |
| 2021~3593 | 3.050,00 | 28/12/2021 | Fine Art Produzioni srl |
| <i>Tot Cap\Art: U121/40 - 01</i> | <i>43.887,02</i> | | |
| <i>Totale Cap U121/40 :</i> | <i>43.887,02</i> | | |
| Capitolo: U121/50 Articolo: 01 Spese varie per la vigilanza portuale | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~572 | 472,14 | 05/03/2021 | LEASYS S.P.A. |
| <i>Tot Cap\Art: U121/50 - 01</i> | <i>472,14</i> | | |

| | | | | |
|---|----------------|--------------|------------|--|
| Totale Cap U121/50 : | | 472,14 | | |
| Capitolo: U122/20 Articolo: 01 Contrib. per lo sviluppo dell'attività portuale | | | | |
| Anno: 2018 | | | | |
| | 2018~3505 | 803.414,93 | 01/01/2021 | Libero Consorzio Siracusa S.I. |
| | 2018~3539 | 1.000.000,00 | 01/01/2021 | Comune di Augusta S.I. |
| Anno: 2019 | | | | |
| | 2019~1182 | 24.000,00 | 01/01/2021 | UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI CATANIA - DIP. ARCH. ED URB. |
| Anno: 2021 | | | | |
| | 2021~1984 | 784,29 | 22/07/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| | 2021~1985 | 12.078,00 | 22/07/2021 | Intea srl |
| Tot Cap\Art: U122/20 - 01 | | 1.840.277,22 | | |
| Totale Cap U122/20 : | | 1.840.277,22 | | |
| Capitolo: U123/10 Articolo: 01 Interessi passivi spese e commissioni bancarie | | | | |
| Anno: 2021 | | | | |
| | 2021~3721 | 4.990,00 | 31/12/2021 | Banca Agricola Popolare di Ragusa |
| Tot Cap\Art: U123/10 - 01 | | 4.990,00 | | |
| Totale Cap U123/10 : | | 4.990,00 | | |
| Capitolo: U125/10 Articolo: 01 Restituzioni e rimborsi diversi | | | | |
| Anno: 2020 | | | | |
| | 2020~3358 | 1.330.483,79 | 01/01/2021 | Ristori Covid 19 concessionari e imprese porti AdSP S.I. |
| | 2020~18/-/3358 | 121,54 | 29/03/2021 | Coop. Motopescherecci del Porto di Catania Coop. a r.l. |
| | 2020~23/-/3358 | 445,05 | 29/03/2021 | SEMAR srl |
| Tot Cap\Art: U125/10 - 01 | | 1.330.483,79 | | |
| Totale Cap U125/10 : | | 1.330.483,79 | | |
| Capitolo: U142/10 Articolo: 01 Accantonamento al trattamento di fine rapporto | | | | |
| Anno: 2021 | | | | |
| | 2021~3682 | 5.734,39 | 31/12/2021 | PREVINDAI |
| Tot Cap\Art: U142/10 - 01 | | 5.734,39 | | |
| Totale Cap U142/10 : | | 5.734,39 | | |
| Capitolo: U211/10 Articolo: 01 Opere di grande infrastrutturazione e/o con finanziamento statale | | | | |

| | | | |
|----------------|---------------|------------|--|
| Anno: 2006 | | | |
| 2006~839 | 250.000,00 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| Anno: 2007 | | | |
| 2007~1270 | 293.724,67 | 01/01/2021 | Debiti Diversi - S.I. (Ristrutt. Vecchia Darsena) |
| 2007~47/-/1270 | 5.259,17 | 01/01/2021 | Impresa di Costruzioni Ing. Filippo Colombrita & C. S.r.l. |
| 2007~50/-/1270 | 170,65 | 01/01/2021 | Tallo Leonardo |
| 2007~52/-/1270 | 83,78 | 01/01/2021 | Impresa di Costruzioni Ing. Filippo Colombrita & C. S.r.l. |
| 2007~56/-/1270 | 217,50 | 01/01/2021 | Impresa di Costruzioni Ing. Filippo Colombrita & C. S.r.l. |
| Anno: 2008 | | | |
| 2008~1538 | 1.289.127,40 | 01/01/2021 | Debiti Diversi - S.I. (I e II stralcio Banch. Cont.) |
| Anno: 2009 | | | |
| 2009~375 | 8.499.547,61 | 01/01/2021 | Debiti Diversi - S.I. (terminal cont.) |
| 2009~75/-/375 | 4.282,20 | 01/01/2021 | Rossitto Gianluca |
| Anno: 2013 | | | |
| 2013~1477 | 7.487.609,75 | 01/01/2021 | Debiti Diversi - S.I. (Acquisizione aree e piazzali) |
| Anno: 2014 | | | |
| 2014~940 | 21.708.268,40 | 01/01/2021 | Debiti Diversi - S.I. (Acquisizione aree e piazzali) |
| 2014~945 | 27.728.557,09 | 01/01/2021 | Debiti Diversi - S.I. (I e II stralcio Banch. Cont.) |
| 2014~1/-/945 | 246.745,00 | 01/01/2021 | MWH Spa |
| 2014~2/-/945 | 246.745,00 | 01/01/2021 | Acquatecno S.r.l. |
| 2014~946 | 12.461.354,42 | 01/01/2021 | Debiti Diversi - S.I. (Ampliamento piazzali) |
| 2014~73/-/946 | 173.278,69 | 01/01/2021 | VIA Ingegneria S.R.L. |
| 2014~74/-/946 | 173.278,67 | 01/01/2021 | TECHNITAL S.p.A. |
| 2014~105/-/946 | 2.729,72 | 02/11/2021 | Tringali Emanuele |
| 2014~106/-/946 | 4.985,52 | 02/11/2021 | Tringali Emanuele |
| 2014~1617 | 67.977,45 | 01/01/2021 | Debitori Diversi |
| Anno: 2015 | | | |
| 2015~1064 | 178.555,31 | 01/01/2021 | UNITER CONSORZIO STABILE a.r.l. in liquidazione |
| 2015~1560 | 1.516.017,10 | 01/01/2021 | Debitori Diversi |
| 2015~94/-/1560 | 229,60 | 01/01/2021 | GEOM. ALFIO CONTI |

| | | | |
|---|-----------------------|------------|--|
| 2015~149/-/1560 | 158,60 | 01/01/2021 | Studiare Sviluppo Srl |
| 2015~185/-/1560 | 4.685,42 | 01/01/2021 | VIVIANO PIETRO |
| 2015~186/-/1560 | 4.685,42 | 01/01/2021 | VIVIANO PIETRO |
| 2015~215/-/1560 | 7.041,84 | 01/01/2021 | RINA CHECK srl |
| 2015~241/-/1560 | 255,55 | 01/01/2021 | BFF BANK SPA - CESSIONARIO CREDITI |
| Anno: 2016 | | | |
| 2016~1931 | 2.128.188,62 | 01/01/2021 | Debitori Diversi |
| Anno: 2017 | | | |
| 2017~758 | 6.215.408,41 | 01/01/2021 | Debitori Diversi lavori Banchina Giannalena S.I. |
| 2017~3/-/758 | 3.330,18 | 21/06/2021 | Geotecnica Ricci srl |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~8 | 123.879,68 | 01/01/2021 | Debitori Diversi Progetto Ferrovia Augusta S.I. |
| 2018~1674 | 27.699.959,95 | 01/01/2021 | Debitori Diversi Piazzali Il stralcio Augusta S.I. |
| 2018~2890 | 5.636.000,00 | 01/01/2021 | Debitori Diversi Piazzali Il stralcio Augusta S.I. |
| Tot Cap\Art: U211/10 - 01 | 123.284.175,86 | | |
| Capitolo: U211/10 Articolo: 02 Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straord. | | | |
| Anno: 2007 | | | |
| 2007~1359 | 60.418,13 | 01/01/2021 | Debitori Diversi Supporto Rup PRP Augusta S.I. |
| 2007~17/-/1359 | 22.179,84 | 01/01/2021 | Acquatecno S.r.l. |
| Anno: 2010 | | | |
| 2010~1878 | 4.574.412,84 | 01/01/2021 | Impegno generale di cui al sub 84 seguente |
| 2010~84/-/1878 | 4.574.412,84 | 01/01/2021 | Valori S.c.a.r.l. Consorzio Stabile |
| Anno: 2013 | | | |
| 2013~1355 | 631.937,20 | 01/01/2021 | Debitori Diversi Supporto Rup PRP Augusta S.I. |
| 2013~17/-/1355 | 304.107,93 | 01/01/2021 | Acquatecno S.r.l. |
| 2013~18/-/1355 | 255.520,55 | 01/01/2021 | Sigea Srl |
| 2013~1702 | 8.292.080,90 | 01/01/2021 | Debitori Diversi Adeguamento Banchina S.I. |
| 2013~1/-/1702 | 2.670.532,27 | 01/01/2021 | Valori S.c.a.r.l. Consorzio Stabile |
| 2013~2/-/1702 | 63.369,96 | 01/01/2021 | VIA Ingegneria S.R.L. |
| 2013~3/-/1702 | 121.140,01 | 01/01/2021 | RPA SRL |

| | | | |
|----------------|--------------|------------|---|
| 2013~9/-/1702 | 152.890,18 | 01/01/2021 | TECHNITAL S.p.A. |
| 2013~13/-/1702 | 14.591,20 | 01/01/2021 | Rossitto Gianluca |
| 2013~14/-/1702 | 5.665,77 | 01/01/2021 | Rossitto Gianluca |
| 2013~18/-/1702 | 18.130,46 | 01/01/2021 | Rossitto Gianluca |
| Anno: 2014 | | | |
| 2014~1562 | 94.371,89 | 01/01/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2014~6/-/1562 | 1.221,01 | 01/01/2021 | TIXE S.R.L. |
| Anno: 2016 | | | |
| 2016~492 | 1.420.398,31 | 01/01/2021 | Debitori Diversi Diga foranea Augusta ricci di testata S.I. |
| 2016~17/-/492 | 800,00 | 01/01/2021 | ANAC - Autorità Nazionale Anticorruzione |
| 2016~19/-/492 | 16,00 | 01/01/2021 | Debitori Diversi Diga foranea Augusta S.I. |
| 2016~20/-/492 | 244,00 | 01/01/2021 | Il Sole 24 ORE S.p.A |
| 2016~49/-/492 | 8.000,00 | 01/01/2021 | Tringali Emanuele |
| 2016~102/-/492 | 60.393,42 | 19/04/2021 | Natura srl |
| 2016~117/-/492 | 28.542,26 | 08/07/2021 | Nuova Co.ed.mar srl (RTI) |
| 2016~118/-/492 | 21.406,69 | 08/07/2021 | European Construction Company S.P.A (RTI) |
| 2016~119/-/492 | 21.406,69 | 08/07/2021 | Blu Costruzioni srl (RTI) |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~674 | 469.802,98 | 01/01/2021 | Debitori Diversi sedime portuale Catania S.I. |
| 2018~9/-/674 | 600,00 | 01/01/2021 | ANAC - Autorità Nazionale Anticorruzione |
| 2018~677 | 4.187,04 | 01/01/2021 | PASSANISI UMBERTO |
| 2018~738 | 18.681,83 | 01/01/2021 | Debitori Diversi lavori segnaletica stradale Catania S.I. |
| 2018~1547 | 243.397,61 | 01/01/2021 | Progettazione diga foranea S.I. |
| 2018~3/-/1547 | 732,00 | 01/01/2021 | Il Sole 24 ORE S.p.A |
| 2018~2138 | 114.694,73 | 01/01/2021 | Progettazione diga foranea S.I. |
| 2018~2139 | 2.267,91 | 01/01/2021 | Progettazione diga foranea S.I. |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~6 | 34.607,12 | 01/01/2021 | Riqualificazione Vecchia Dogana CT S.I. |
| 2019~564 | 257,74 | 01/01/2021 | Manutenzione varchi porto catania S.I. |
| 2019~3/-/564 | 257,74 | 30/04/2021 | TEMPOR S.P.A. |

| | | | |
|----------------|---------------|------------|---|
| 2019~1707 | 40.260,00 | 01/01/2021 | Manutenzione segnaletica porto Augusta S.I. |
| 2019~1/-/1707 | 25.708,88 | 28/12/2021 | La Rocca Multiservizi srl |
| 2019~1985 | 639,26 | 01/01/2021 | Container blindati porto di Catania S.I. |
| 2019~6/-/1985 | 639,26 | 04/10/2021 | TEMPOR S.P.A. |
| 2019~2573 | 52.326.196,29 | 01/01/2021 | Diga Foranea I Stralcio porto di Augusta S.I. |
| 2019~3240 | 500,33 | 01/01/2021 | Manutenzione illuminazione porto Catania S.I. |
| 2019~3/-/3240 | 15,44 | 07/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2019~4/-/3240 | 110,83 | 07/12/2021 | I.N.P.S. - ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE |
| 2019~5/-/3240 | 372,06 | 07/12/2021 | TEMPOR S.P.A. |
| 2019~3243 | 525.464,98 | 01/01/2021 | Accordo Quadro Manutenzioni S.I. |
| 2019~10/-/3243 | 439.141,37 | 17/06/2021 | Cogiatech S.r.l. |
| 2019~11/-/3243 | 63.007,43 | 11/08/2021 | REFRI.COND. Srl |
| 2019~3779 | 934,83 | 01/01/2021 | Dipendenti ed Interinali incentivo ex art. 18 S.I. |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~306 | 171.000,00 | 01/01/2021 | Manutenzione cabine elettriche porto Catania S.I. |
| 2020~790 | 11.025,75 | 01/01/2021 | Manutenzione rete idrica Ed. 2,3,4 Porto di Augusta S.I. |
| 2020~987 | 5.408,00 | 01/01/2021 | Manutenzione impianto antincendio porto di Augusta S.I. |
| 2020~1270 | 88.478,23 | 01/01/2021 | Indagini Banchine Est porto Catania S.I. |
| 2020~2783 | 11.988.292,91 | 01/01/2021 | Manutenzione banchine porto di Catania S.I. |
| 2020~3044 | 74.600,00 | 01/01/2021 | Manutenzione cabina SS1 porto Augusta S.I. |
| 2020~3143 | 16.305,00 | 01/01/2021 | Martech srl |
| 2020~3181 | 357,51 | 01/01/2021 | Rifacimento segnaletica security porti Augusta e Catania S.I. |
| 2020~2/-/3181 | 357,51 | 08/10/2021 | TEMPOR S.P.A. |
| 2020~3633 | 448,68 | 01/01/2021 | Dipendenti ed Interinali incentivo ex art. 18 S.I. |
| 2020~3634 | 576,98 | 01/01/2021 | Dipendenti ed Interinali incentivo ex art. 18 S.I. |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~94 | 813.656,05 | 27/01/2021 | Lavori consolidamento banchina levante e porto pescherecci del porto di Catania S.I. |
| 2021~317 | 799.590,07 | 16/02/2021 | Servizio Ingegneria per il distretto Cantieristica porto di Augusta S.I. |
| 2021~318 | 844.223,57 | 16/02/2021 | Servizio Ingegneria per progetto allargamento banchina pennesso Est porto di Catania S.I. |
| 2021~777 | 292.874,14 | 19/03/2021 | lavori adeguamento varchi porto di catania S.I. |

| | | | |
|---|-----------------------|------------|--|
| 2021~1244 | 149,57 | 30/04/2021 | TEMPOR S.P.A. |
| 2021~1252 | 29,41 | 30/04/2021 | TEMPOR S.P.A. |
| 2021~1471 | 1.183.850,00 | 27/05/2021 | Manutenzione straordinaria Forti Vittore e Garsia porto di Augusta S.I. |
| 2021~1495 | 975.698,48 | 31/05/2021 | Lavori consolidamento mantellata diga levante porto di Catania S.I, |
| 2021~5/-/1495 | 14.701,00 | 30/12/2021 | NTI-NKE Srl |
| 2021~1905 | 287.300,00 | 15/07/2021 | Servizio di Verifica subacquea relitti porti S.I. |
| 2021~1989 | 213.000,00 | 22/07/2021 | Barriere stradali protezione banchine porto Catania S.I, |
| 2021~3054 | 160.194,90 | 15/11/2021 | Servizi di caratterizzazione a supporto progettazione banchine est/ovest porto di Catania S.I. |
| 2021~3264 | 529.050,00 | 02/12/2021 | Sostituzione lampade impianti illuminazione porti di Augusta e Catania S.I. |
| 2021~3491 | 1.200,00 | 21/12/2021 | Gis Design srl |
| 2021~3642 | 149.619,08 | 30/12/2021 | Realizzazione dissuasori per varchi del porto di Catania S.I. |
| Tot Cap\Art: U211/10 - 02 | 87.462.440,25 | | |
| Totale Cap U211/10 : | 210.746.616,11 | | |
| Capitolo: U211/20 Articolo: 01 Prestazioni di terzi per la manutenzione straordinaria parti comuni | | | |
| Anno: 2015 | | | |
| 2015~684 | 4.160,00 | 01/01/2021 | Bertuccio Ing. Antonino |
| 2015~686 | 15.600,00 | 01/01/2021 | Anastasio Ing. Salvatore |
| Anno: 2017 | | | |
| 2017~742 | 3.484.713,47 | 01/01/2021 | Debitori Diversi |
| 2017~750 | 12.572.216,77 | 01/01/2021 | Debitori diversi Manutenzione stradale Augusta S.I. |
| 2017~1913 | 17.639,11 | 01/01/2021 | Dab Sistemi Integrati Srl |
| 2017~1926 | 147.851,53 | 01/01/2021 | Debitori Diversi |
| 2017~1/-/1926 | 38.042,20 | 01/01/2021 | Debitori Diversi |
| 2017~2/-/1926 | 38.253,70 | 01/01/2021 | Geo Gav srl |
| 2017~1927 | 8.579.920,82 | 01/01/2021 | Debitori Diversi Fondo perequativo DM 245 del 05/12/2017 |
| 2017~1928 | 3.122.003,65 | 01/01/2021 | Debitori Diversi somme PON Trasporti 2007/2013 |
| 2017~1951 | 4.765.789,46 | 01/01/2021 | Debitori Diversi da Finanziamenti |
| Tot Cap\Art: U211/20 - 01 | 32.709.894,81 | | |
| Capitolo: U211/20 Articolo: 11 Fondo ex art. 18 legge 109/94 | | | |
| Anno: 2008 | | | |

| | | | |
|---|----------------------|------------|--|
| 2008~4083 | 93.721,17 | 01/01/2021 | Debitori Diversi Fondo ex art. 18 legge 109/94 1998-2008 |
| <i>Tot Cap\Art: U211/20 - 11</i> | <i>93.721,17</i> | | |
| <i>Totale Cap U211/20 :</i> | <i>32.803.615,98</i> | | |
| Capitolo: U211/25 Articolo: 01 Lavori di manutenzione straordinaria immobili | | | |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~1044 | 5.503,91 | 01/01/2021 | Edilcap srl |
| 2019~2326 | 1.000,00 | 01/01/2021 | CO.MA.C. SRL |
| 2019~3237 | 4.519,57 | 01/01/2021 | Manutenzione sede S.I. |
| 2019~1-/3237 | 101,49 | 19/07/2021 | ALFA IMPIANTI SRL |
| 2019~3778 | 193,24 | 01/01/2021 | Dipendenti ed Interinali incentivo ex art. 18 S.I. |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~1894 | 2.240,66 | 01/01/2021 | Manutenzione straordinaria S.I. |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~2580 | 30.000,00 | 30/09/2021 | ALFA IMPIANTI SRL |
| <i>Tot Cap\Art: U211/25 - 01</i> | <i>43.457,38</i> | | |
| <i>Totale Cap U211/25 :</i> | <i>43.457,38</i> | | |
| Capitolo: U212/10 Articolo: 01 Acquisto di attrezzature e macchinari | | | |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~1896 | 85.750,00 | 01/01/2021 | Acquisto attrezzatura e macchinari S.I. |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~1320 | 42.191,95 | 07/05/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| <i>Tot Cap\Art: U212/10 - 01</i> | <i>127.941,95</i> | | |
| <i>Totale Cap U212/10 :</i> | <i>127.941,95</i> | | |
| Capitolo: U212/40 Articolo: 01 Acquisto di beni immateriali | | | |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~799 | 90.887,58 | 01/01/2021 | Debiti Diversi Supporto Rup PRP Augusta Catania S.I. |
| 2018~3-/799 | 75.493,60 | 01/01/2021 | IDEA URBANA ENGINEERING SRL |
| 2018~1629 | 9.600,00 | 01/01/2021 | RINA MEDITERRANEAN INSTITUTE LTD |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~2071 | 588.623,07 | 01/01/2021 | Sistemi Integrati SIGEF lotto CONSIP S.I. |

| | | | |
|--|---------------------|------------|---|
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~2374 | 2.942,77 | 01/01/2021 | MAGGIOLI SPA |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~1987 | 695.163,74 | 22/07/2021 | Servizi Cloud Computing attivazione sportello SUA S.I. |
| 2021~1/-/1987 | 3.621,93 | 30/12/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2021~2340 | 135.659,63 | 03/09/2021 | Servizi Cloud Computing spc cloud lotto 1 Consip S.I. |
| 2021~3323 | 5.124,00 | 07/12/2021 | KRONOTECH SRL |
| <i>Tot Cap\Art: U212/40 - 01</i> | <i>1.528.000,79</i> | | |
| <i>Totale Cap U212/40 :</i> | <i>1.528.000,79</i> | | |
| Capitolo: U212/45 Articolo: 01 Impianti Portuali | | | |
| Anno: 2011 | | | |
| 2011~1718 | 75.600,00 | 01/01/2021 | TECSA S.P.A. |
| Anno: 2013 | | | |
| 2013~434 | 573.651,89 | 01/01/2021 | Debitori Diversi Impianto port security Augusta S.I. |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~676 | 15.689,20 | 01/01/2021 | Debitori Diversi Impianto port security Catania S.I. |
| 2018~874 | 11.883,73 | 01/01/2021 | Debitori Elettificazione banchine porto Catania S.I. |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~2297 | 181.937,19 | 01/01/2021 | Leonardo S.p.A. Divisione Cyber |
| 2019~3465 | 1.755.251,88 | 01/01/2021 | Impianto security porto di Catania S.I. |
| 2019~4/-/3465 | 903,99 | 30/12/2021 | Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.a. |
| 2019~5/-/3465 | 769,82 | 30/12/2021 | Eurema srls |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~3142 | 9.895,09 | 01/01/2021 | Licciardello progetti - società di ingegneria s.r.l. |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~2410 | 6.900,00 | 14/09/2021 | Dab Sistemi Integrati Srl |
| 2021~2653 | 100.000,00 | 11/10/2021 | Impianto fotovoltaico su pensiline Infrastrutture e Reti 2014-2020 S.I. |
| <i>Tot Cap\Art: U212/45 - 01</i> | <i>2.730.808,98</i> | | |
| <i>Totale Cap U212/45 :</i> | <i>2.730.808,98</i> | | |
| Capitolo: U212/50 Articolo: 02 Macchine e attrezzature di ufficio | | | |

| | | | |
|---|-------------------|------------|--|
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~1142 | 15.575,21 | 01/01/2021 | CARADONNA ROBERTO |
| 2019~3238 | 3.861,82 | 01/01/2021 | Impianto security porto di Catania S.I. |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~3427 | 47.980,00 | 01/01/2021 | |
| <i>Tot Cap\Art: U212/50 - 02</i> | <i>67.417,03</i> | | |
| <i>Totale Cap U212/50 :</i> | <i>67.417,03</i> | | |
| Capitolo: U311/10 Articolo: 01 Ritenute erariali | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3670 | 2.517,00 | 31/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3675 | 207,50 | 31/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3676 | 105,80 | 31/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3678 | 120.532,89 | 31/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| <i>Tot Cap\Art: U311/10 - 01</i> | <i>123.363,19</i> | | |
| <i>Totale Cap U311/10 :</i> | <i>123.363,19</i> | | |
| Capitolo: U311/20 Articolo: 01 Ritenute previdenziali ed assistenziali | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~3673 | 24.282,16 | 31/12/2021 | I.N.P.S. - ISTITUTO NAZIONALE PREVIDENZA SOCIALE |
| <i>Tot Cap\Art: U311/20 - 01</i> | <i>24.282,16</i> | | |
| <i>Totale Cap U311/20 :</i> | <i>24.282,16</i> | | |
| Capitolo: U311/30 Articolo: 01 Ritenute diverse | | | |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~2915 | 420,45 | 28/10/2021 | PREVINDAI |
| 2021~2916 | 422,17 | 28/10/2021 | PREVINDAI |
| 2021~3204 | 420,45 | 29/11/2021 | PREVINDAI |
| 2021~3205 | 420,45 | 29/11/2021 | PREVINDAI |
| 2021~3462 | 614,98 | 20/12/2021 | PREVINDAI |
| 2021~3463 | 661,06 | 20/12/2021 | PREVINDAI |
| <i>Tot Cap\Art: U311/30 - 01</i> | <i>2.959,56</i> | | |
| <i>Totale Cap U311/30 :</i> | <i>2.959,56</i> | | |

| Capitolo: U311/60 Articolo: 01 Somme pagate per conto terzi | | | |
|---|------------------|------------|--|
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~1508 | 10.285,86 | 01/06/2021 | Lavori allestimento area dedicata allo sbarco dei migranti nel porto di Augusta S.I. |
| 2021~2/-/1508 | 6.254,94 | 28/09/2021 | COMMERCIALE SICULA SRL |
| Tot Cap\Art: U311/60 - 01 | 10.285,86 | | |
| Totale Cap U311/60 : | 10.285,86 | | |
| Capitolo: U311/70 Articolo: 01 Partite in sospeso | | | |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~3999 | 172,94 | 01/01/2021 | AC UNIONE SICILIANA ASD |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~2059 | 600,00 | 01/01/2021 | SNAM RETE GAS S.P.A. |
| 2019~3357 | 140,00 | 01/01/2021 | 74 S.R.L. |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~1698 | 2.387,50 | 01/01/2021 | SNAM RETE GAS S.P.A. |
| 2020~2477 | 40,00 | 01/01/2021 | SEBASTIANO PAPPALARDO s.r.l. |
| 2020~3363 | 100,00 | 01/01/2021 | Passanisi Trasporti srl |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~1545 | 846,42 | 07/06/2021 | INFRASTRUTTURE WIRELESS ITALIANE S.P.A. |
| 2021~3575 | 101,46 | 28/12/2021 | EUROPEA SERVIZI TERMINALISTICI |
| 2021~3636 | 6.592,29 | 30/12/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| 2021~3792 | 381,00 | 31/12/2021 | SISTEMA IMPEGNI |
| Tot Cap\Art: U311/70 - 01 | 11.361,61 | | |
| Totale Cap U311/70 : | 11.361,61 | | |
| Capitolo: U311/90 Articolo: 01 IVA SPLIT PAYMENT | | | |
| Anno: 2017 | | | |
| 2017~1204 | 266,82 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2017~1341 | 11,85 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2017~1526 | 185,24 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2017~1645 | 105,60 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2017~1747 | 176,00 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |

| | | | |
|------------|-----------|------------|-----------------------|
| 2017~1770 | 105,60 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2017~1843 | 185,24 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2017~1895 | 105,60 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| Anno: 2018 | | | |
| 2018~3904 | 807,99 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| Anno: 2019 | | | |
| 2019~764 | 185,24 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2019~767 | 1.269,84 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2019~2008 | 48,00 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| Anno: 2020 | | | |
| 2020~1028 | 143,00 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2020~1184 | 21,69 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2020~1198 | 5,32 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2020~1516 | 97,24 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2020~2079 | 97,24 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2020~2082 | 27,90 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2020~3256 | 63,20 | 01/01/2021 | Telecom Italia S.p.A |
| 2020~3257 | -63,20 | 01/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| Anno: 2021 | | | |
| 2021~29 | 1.285,35 | 13/01/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~276 | 1.335,04 | 10/02/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~457 | 1.335,04 | 02/03/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~1051 | 1.549,94 | 15/04/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~1312 | 1.426,37 | 06/05/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~1826 | 1.426,37 | 30/06/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~1875 | 1.426,37 | 13/07/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~2938 | 14.177,88 | 03/11/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3093 | 2.815,51 | 18/11/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3192 | 9.443,97 | 29/11/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3197 | 10.007,86 | 29/11/2021 | Agenzia delle entrate |

| | | | |
|-----------|------------|------------|-----------------------|
| 2021~3208 | 572,29 | 29/11/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3210 | 432,79 | 29/11/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3229 | 975,54 | 30/11/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3307 | 2.178,00 | 06/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3312 | 2.261,42 | 07/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3319 | 15.014,80 | 07/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3321 | 2.058,57 | 07/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3331 | 115.695,65 | 07/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3336 | 473,88 | 07/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3342 | 173,91 | 09/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3347 | 552,42 | 09/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3350 | 736,10 | 09/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3366 | 7,82 | 10/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3373 | 652,06 | 13/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3376 | 986,33 | 13/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3379 | 747,97 | 13/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3382 | 18,04 | 13/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3385 | 70,88 | 13/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3388 | 30,10 | 13/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3395 | 1.788,79 | 15/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3398 | 9.427,16 | 15/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3404 | 9.974,72 | 15/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3409 | 85,14 | 16/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3412 | 150,04 | 16/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3445 | 32,69 | 17/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3448 | 27,88 | 17/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3451 | 31,69 | 17/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3454 | 2.540,02 | 17/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3502 | 16,68 | 22/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3505 | 136,84 | 22/12/2021 | Agenzia delle entrate |

| | | | |
|----------------------------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| 2021~3508 | 248,27 | 22/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3511 | 248,27 | 22/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3514 | 92,03 | 22/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3517 | 34,76 | 22/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3520 | 36,96 | 22/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3523 | 147,28 | 22/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3554 | 26,40 | 27/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3557 | 686,35 | 27/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3560 | 21,88 | 27/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3563 | 1.401,86 | 27/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3567 | 722,39 | 28/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3580 | 652,72 | 28/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3584 | 700,70 | 28/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3625 | 125,00 | 29/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3628 | 14.369,02 | 29/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3641 | 653,13 | 30/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3644 | 7.370,88 | 30/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3646 | 232,20 | 30/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3648 | 160,13 | 30/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3650 | 138,82 | 30/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3652 | 132,00 | 30/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3654 | 2.651,00 | 30/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3664 | 493,25 | 31/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3669 | 1.377,78 | 24/11/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3680 | 473,88 | 31/12/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3789 | 272,73 | 27/04/2021 | Agenzia delle entrate |
| 2021~3790 | -540,98 | 27/04/2021 | Agenzia delle entrate |
| <i>Tot Cap\Art: U311/90 - 01</i> | <i>250.854,04</i> | | |
| <i>Totale Cap U311/90 :</i> | <i>250.854,04</i> | | |
| Totale Complessivo: | 263.301.764,39 | | |

| | |
|---------------------------------|-----------------------|
| <i>Residui esercizi preced.</i> | <i>247.939.615,00</i> |
| <i>Residui esercizio 2021</i> | <i>15.362.150,00</i> |
| TOTALE RESIDUI | 263.301.765,00 |



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

**Sede: Palazzina ED1 Porto Commerciale Augusta C.da Punta Cugno
96011 - AUGUSTA (SR)**

**Ufficio Territoriale: Via Dusmet s.n. civico
95131 – CATANIA (CT)**

RELAZIONE TECNICA RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO 2021

PREMESSA

La riforma dei Porti approvata con legge n. 169/2016 è stata attuata “a regime” con decorrenza 1/1/2018, data dalla quale anche la gestione amministrativa e contabile dell’AdSP è unificata.

In attesa che venga formulato ed approvato un nuovo regolamento di amministrazione e contabilità applicato ai nuovi Enti su apposite direttive ministeriali, si procede, anche per il 2021 con la formazione del rendiconto nel rispetto dello strumento regolamentare vigente ed in particolare alla ricognizione e riaccertamento dei crediti e dei debiti (residui) alla fine dell’esercizio precedente a quello di competenza, tenuto conto dei criteri assegnati dal Codice Civile per la loro natura, durata, validità ed effettiva consistenza e delle indicazioni formulate dalla Ragioneria Generale dello Stato e dal Regolamento di Contabilità vigente.

Le risultanze scaturiscono dunque dai fatti gestionali ricompresi nell’alveo dei criteri sopra indicati.

CRITERI DI RIACCERTAMENTO

Le operazioni di variazione e rettifica delle partite contabili attive / passive vengono effettuate in forza dei principi civilistici e della loro effettiva esigibilità/necessità che ne determina la loro realizzabilità ovvero l’utilizzabilità.

Pertanto la procedura di ricognizione ordinaria annuale permette di:

- a) Quantificare l’ammontare dei crediti/debiti dell’Amministrazione;
- b) Considerare l’esigibilità e l’onerosità delle procedure di recupero rispetto al valore della partita;
- c) Conoscere la natura dei crediti/debiti effettivi dell’Amministrazione;
- d) evitare l’accertamento di entrate future e di impegni inesistenti;
- e) rafforzare la programmazione di bilancio;
- f) favorire la modulazione dei debiti secondo gli effettivi fabbisogni;
- g) avvicinare la competenza finanziaria a quella economica.

I principi contabili applicati sono norme tecniche di dettaglio, di specificazione ed interpretazione delle norme contabili e dei principi generali, che svolgono una funzione di completamento del sistema generale e favoriscono comportamenti uniformi e corretti.

L'impostazione sopra illustrata, deve contare su una base dati applicativa omogenea, per cui anche la consistenza dei crediti e debiti, sia dell'esercizio che di quelli successivi, deve essere reale e fondata sul principio di ragionevolezza.

Pertanto si è ritenuto necessario, in occasione della verifica ordinaria, compiere un'analisi contabile dei residui attivi e passivi (crediti e debiti) nella loro evoluzione sulla scorta degli elementi acquisiti dai responsabili dei procedimenti e dai Dirigenti delle singole Aree e delle responsabilità loro attribuite formalmente; sono questi ultimi che operano giuridicamente sull'accertamento, sull'impegno e sulle relative variazioni al fine di fornire tutti gli elementi utili per compilare un prospetto rispondente ai criteri sopra enunciati.

I residui provenienti dagli esercizi precedenti sono stati compiutamente analizzati soprattutto alla luce della relazione precedente per quanto riguarda quelli attivi ed alle obbligazioni di spesa per quelli passivi per valutarne gli sviluppi; su di essi è stata eseguita la ricognizione per riaccertarne il loro effettivo ammontare esigibile alla data del 31/12/2021.

Preso atto di quanto sopra, tenuto conto del carattere dinamico dei residui, in coerenza con il principio di veridicità del bilancio, con la presente relazione si dà contezza della seguente analisi contabile e delle relative operazioni sotto indicate:

RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER RENDICONTO 2021

RESIDUI ATTIVI

| <u>RESIDUI ATTIVI ANNO 2021</u> | |
|----------------------------------|-----------------------|
| Anni precedenti | 50.738.616,56 |
| Anno 2021 | <u>59.880.673,76</u> |
| Variazione negativa | - 98.745,27 |
| Variazione positiva | 0,00 |
| Residui anni precedenti riscossi | <u>- 6.805.904,16</u> |
| Totale al 31/12/2021 | 103.714.640,89 |

La variazione in diminuzione consistente in minori entrate per €. 98.745,27 può così essere rappresentata per categoria:

Variazione dei residui attivi per riaccertamento

MINORI ENTRATE

Titolo I – II - III

a) Categoria E 1.2.1

Entrate Tributarie in diminuzione per €.6.060,02

| | | |
|-------------------------|--|-----------------|
| E121/10-01 | Entrate da deposito merci in banchina | 3.481,03 |
| E121/10 | Gettito delle tasse sulle merci imb. E sbarc. Cap. III, Titolo II L. 82/63 ecc. (cod.901) | 3.481,03 |
| E121/15-01 | Gettito delle Tasse Portuali (cod 927 ex cod. 901-921). | 2.578,99 |
| E121/15 | Gettito delle Tasse Portuali, Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009 | 2.578,99 |
| Totale categoria | E.1.2.1 Entrate Tributarie | 6.060,02 |

Il capitolo E 121/10 viene variato in diminuzione per €. 3.481,03. La variazione scaturisce dalle seguenti operazioni di rettifica che riguardano:

- per €. 359,60 quale storno totale del credito per oneri derivanti da deposito merci in banchina dell'anno 2017 alla società SO.GE.S.A.L Società Gestione Servizi Agrilogistici Srl per duplicazione dell'accertamento n. 2017/1190 (ex A.P. di Catania) regolarizzato con l'incasso della reversale n. 626/2018;
- per €. 591,30 quale storno totale del credito per oneri derivanti da deposito merci in banchina dell'anno 2017 alla società SO.GE.S.A.L Società Gestione Servizi Agrilogistici Srl (accertamento 1944/2017) a seguito ricalcolo effettivo delle somme richieste con la nota prot. 5535/U/2017/SG (ex A.P. di Catania);
- per €. 1.844,63 quale storno totale del credito per oneri derivanti da deposito merci in banchina dell'anno 2017 alla società Casa di Spedizione Angelo Perez & C. Snc per annullamento accertamento n. 1919/2017 (ex A.P. di Catania) che è stato successivamente rimesso e regolarizzato con l'incasso della reversale n. 1116/2019;
- per €. 108,02 quale storno totale del credito per oneri derivanti da deposito merci in banchina dell'anno 2017 alla società Casa di Spedizione Angelo Perez & C. Snc per annullamento accertamento n. 1934/2017 (ex A.P. di Catania) che è stato successivamente rimesso e regolarizzato con l'incasso della reversale n. 1115/2018;
- per €. 560,87 quale storno totale del credito per oneri derivanti da deposito merci in banchina dell'anno 2018 alla società Casa di Spedizione Angelo Perez & C. Snc per annullamento accertamento n. 3115/2018 (ex A.P. di Catania) che è stato successivamente rimesso e regolarizzato con l'incasso della reversale n. 1543/2018;
- per €. 16,61 quale storno totale del credito per oneri derivanti da deposito merci in banchina dell'anno 2018 alla società Casa di Spedizione Angelo Perez & C. Snc per annullamento accertamento n. 3330/2018 (ex A.P. di Catania) per importo non dovuto in quanto rientrante nel periodo di franchigia giusta nota prot. 8622U2019/TEC.

Il capitolo E 121/15 viene variato in diminuzione per €. 2.578,99. La variazione scaturisce dalle seguenti operazioni di rettifica che riguardano:

- per €. 778,99 quale storno totale del credito per oneri derivanti da deposito merci in banchina dell'anno 2017 alla società SO.GE.S.A.L Società Gestione Servizi Agrilogistici Srl per duplicazione dell'accertamento n. 2017/1942 (ex A.P. di Catania) regolarizzato con l'incasso della reversale n. 638/2018;
- per €. 1.800,00 quale storno totale del credito iscritto a bilancio nei confronti della società MARIMPORT SRL per duplicazione dell'accertamento n. 2005/1730 (ex A.P. di Catania) già accertato e regolarizzato con l'incasso della reversale n. 534/2006.

b) Categoria E 1.2.3

Redditi e proventi patrimoniali in diminuzione per €.89.457,90

| | | |
|-------------------------|--|------------------|
| E123/10-01 | Canoni concessioni aree demaniali | 89.457,90 |
| E123/10 | Canoni concessione aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale | 89.457,90 |
| Totale categoria | E.1.2.3 Redditi e Proventi patrimoniali | 89.457,90 |

- per €. 4.523,14 in rettifica dell'accertamento n. 2018/1234 duplicato con il n. 2018/1639 relativo canone di concessione demaniale anno 2018 lic. n. 2018/35 della società MARIMPORT SRL, già regolarmente incassato con la reversale 653/2018;
- per €. 4.565,13 in rettifica dell'accertamento n. 2013/3505 per adeguamento all'effettivo credito del concessionario risultante in bilancio, come da nota 3886 del 22.03.22 della ditta C.F. NAUTICA DI CATANIA FRANCESCO;
- per €. 14.973,08 in rettifica dell'accertamento n.1848/2017 (ex A.P. Catania) a seguito dell'accordo transattivo sottoscritto il 14 e 15.12.2020 con la società Torri del Porto Srl relativo alla lic. n.09/2012;
- per €. 832,69 in rettifica dell'accertamento n. 2020/202 a seguito del sollecito di pagamento prot. 3056 del 10.3.2021 del canone demaniale 2020 relativo alla licenza n. 2/2017 rilasciata alla società Golden Bay srl per riduzione del canone accordata ai concessionari per i cali di fatturato dovuti alla pandemia secondo le indicazioni stabilite dal Decreto Legge 34/2020;
- per €. 2.387,43 in rettifica dell'accertamento n. 2020/340 a seguito del sollecito di pagamento prot. 5677 del 04.5.2021 del canone demaniale 2020 relativo alla licenza n. 19/2020 rilasciata alla società Navimec Srl per riduzione del canone accordata ai concessionari per i cali di fatturato dovuti alla pandemia secondo le indicazioni stabilite dal Decreto Legge 34/2020;
- per €. 9.198,27 in rettifica dell'accertamento n. 2020/431 a seguito del sollecito di pagamento prot. 12353 del 15.10.2021 del canone demaniale 2020 relativo alla licenza n. 49/2020 rilasciata alla ditta Nicosia Carlo per riduzione del canone accordata ai concessionari per i cali di fatturato dovuti alla pandemia secondo le indicazioni stabilite dal Decreto Legge 34/2020;

- per €. 1.684,00 in rettifica dell'accertamento n. 2017/1897 a seguito del provvedimento di annullamento prot. 9095 del 20.07.2021 inviato alla società F.Ili Bordieri snc per non debenza del canone demaniale per utilizzo temporaneo di aree nel porto di Catania;
- per €. 28.074,37 in rettifica dell'accertamento n. 2020/2589 a seguito del provvedimento di annullamento prot. 7974 del 23.06.2021 inviato alla società Assimar Srl relativo alla licenza 65/2020/CT per la presentazione di documenti attestanti i requisiti sulla cantieristica;
- per €. 11.794,01 in rettifica dell'accertamento n. 2020/3512 a seguito del provvedimento di annullamento prot. 14986 del 16.12.2021 inviato alla società Assimar Srl relativo alla licenza 65/2020/CT anno 2019;
- per €. 11.425,78 in rettifica dell'accertamento n. 2020/3513 a seguito del provvedimento di annullamento prot. 14986 del 16.12.2021 inviato alla società Assimar Srl relativo alla licenza 65/2020/CT anno 2020.

Gli importi di rettifica dei canoni demaniali non incassabili sono stati appostati al fondo svalutazione crediti opportunamente creato nell'anno 2018 per un valore iniziale di €. 2.500.000,00 pari al 5% dell'ammontare dei crediti di parte finanziaria alla data di costituzione, per il cui dettaglio si rimanda alla nota integrativa del presente bilancio.

c) Categoria E 1.2.5

Cap. E 125/20

| | | |
|----------------|-----------------------------------|-----------------|
| E125/20-04 | Entrate varie e Security fee | 3.227,34 |
| E125/20 | Entrate varie ed eventuali | 3.227,34 |

La variazione in diminuzione dei residui attivi relative alle entrate varie ed eventuali degli anni precedenti è pari complessivamente ad €. 3.227,34 di cui:

- per €. 3.227,15 in rettifica dell'accertamento n. 2020/2192 a seguito del provvedimento prot. 8940 del 15.07.2021 S.r.l. di riduzione degli oneri concessori nella misura del 40% accordato alla società Stella Polaris a seguito applicazione dell'ordinanza del Presidente della Regione Siciliana n. 31 del 09.08.2020.

Totale minori entrate Titolo I - II - III €. **98.745,26**

I residui attivi dei quali sono state emesse reversali di incasso, per un totale di € 6.805.904,16, hanno la seguente composizione:

| | |
|---|---------------------|
| Residui di parte corrente | 2.709.621,82 |
| Residui in c/ capitale per finanziamento infrastrutture | 4.078.150,59 |
| Partite di giro | <u>18.131,75</u> |
| Totale | 6.805.904,16 |

I residui attivi dei quali emettere reversali di incasso, per l'importo complessivo di € 43.833.967,13 risultano così composti:

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| Residui attivi di parte corrente | 3.902.213,89 |
| Residui attivi in c/capitale | 39.927.669,38 |
| Partite di giro | <u>4.083,86</u> |
| Totale | 43.833.967,13 |

A tal proposito si ritiene utile sottolineare che le somme di parte corrente, di conto capitale e partite di giro ancora da riscuotere possono analiticamente essere così suddivise nei seguenti capitoli:

- **€. 950,00** Cap. E121/15 per entrate da tasse portuali derivanti da soste inopere delle M/N "ODIN FENDER e SOLEMATE" richieste alla Agenzia Marittima Marilia Special Tours Srl nel 2011 e riproposte nel 2013 (dalla ex A.P. di Catania) che, alla data odierna, sono oggetto di contenzioso;
- **€. 2.525,00** Cap. E121/40 relativo al canone per l'esercizio di "Servizi specialistici" forniti nell'ambito del Porto di Catania relativo all'anno 2020 della società Grandi Trasporti Srl ai sensi dell'art. 16 legge 84/94;

- **€. 54.197,00** Cap. E122/20 per diritti portuali su traffico passeggeri.
Si tratta del credito vantato dall'Ente per diritti portuali del traffico passeggeri nei confronti di Navigerum srl, Agemars e Marilia Special tours su cui sono state attivate procedure di riscossione coatta con ingiunzione di pagamento ante 2019.

- **€. 1.893.606,20** Cap. E123/10 per canoni di concessione demaniale marittima;
I residui attivi per canoni demaniali da incassare si riferiscono per €. 1.778.276,16 (circa l'94%) a residui di formazione ante 2020 e per €. 115.330,04 per quelli formati nell'esercizio 2020. Si fa rilevare che il trend di incasso rispetto all'anno precedente è in netto miglioramento in quanto dall'importo di residui da incassare relativi al solo anno 2019 di €. 353.275 (così come riportato nella precedente relazione) si è passati a solo 115.330 per l'anno 2020 considerato che l'importo totale dei residui è rimasto pressoché uguale a quello precedentemente registrato.

Nello Specifico questa voce di credito per entrate da gestione del demanio marittimo è ovviamente la più consistente per le motivazioni già espresse nelle precedenti relazioni.

Per quanto riguarda i canoni di concessione relativi al porto di Augusta l'unica somma che risulta ancora da riscuotere è quella relativa ai canoni dell'anno 2001, anno di istituzione della ex A.P. di Augusta, canoni che furono introitati direttamente dall'Agenzia del Demanio e dei quali è stata più volte richiesta la restituzione. Tali canoni ammontano a complessivi €. 582.625,34, pari al 30,77% del totale da riscuotere.

Il restante 69,23 % pari ad €. 1.310.980,86 riguarda canoni demaniali relativi al porto di Catania, che si riferiscono a vari anni pregressi a partire dal 2013. Si evidenzia che la maggior parte degli stessi sono oggetto di riscossione coatta per via giudiziale non garantiti da polizza fidejussoria, in quanto non

richiesta al momento del rilascio. In parte, sono oggetto di riscossione differita per autorizzata rateizzazione del debito.

In merito appare altresì opportuno considerare, una volta monitorati gli esiti delle procedure di riscossione coattiva, che la maggioranza dei medesimi crediti afferiscono a concessioni di aree demaniali marittime portuali ed extra portuali, che il concessionario moroso non ha poi continuato ad utilizzare e che, in alcuni casi ha messo a disposizione dell'AP di Catania, determinandosi il venir meno del rapporto sinallagmatico tra uso esclusivo dell'area in concessione e pagamento del corrispettivo a titolo di canone demaniale.

Si fa rilevare inoltre che l'elenco dei concessionari ancora morosi annovera non solo soggetti di natura privata ma anche Enti pubblici locali come ad esempio il Comune di Catania che è concessionario di alcune aree demaniali asservite a pubblica utilità ma di cui non ha ancora corrisposto i canoni 2019 e 2020 nonostante le interlocuzioni consolidate ed i solleciti formulati da questa AdSP.

La capacità di riscossione, comunque, risente sia delle lentezze derivanti dall'attivazione delle procedure coatte di iscrizione a ruolo, sia della complessità delle procedure giudiziali, che delle concesse rateizzazioni del debito con differimento di incasso, metodi di recupero scelti dalla ex A.P. di Catania che rallentano gli incassi e giustificano la permanenza dell'iscrizione dei crediti relativi.

Pur nella condizione di sottodimensionamento dell'organico di questa AdSP, gli uffici in ogni caso hanno condotto il dovuto monitoraggio dell'andamento dei crediti con gli strumenti a disposizione, anche in funzione del contenuto delle partite creditorie che soggiace all'attività amministrativa del singolo ufficio che ne cura i presupposti di accertamento nonché delle necessità della gestione dei crediti in ottica di "sistema". A tale scopo si sono adottate misure di integrazione e coordinamento tra l'operato degli uffici coinvolti, dalla fase di quantificazione del credito, alla richiesta del pagamento e alle successive azioni di monitoraggio, fino all'eventuale procedura di riscossione coattiva in caso di confermata morosità.

€ 89.192,32 Cap. E124/10 per recuperi e rimborsi diversi, di cui:

- € 48.787,90 quali somme dovute dalla Prefettura di Catania per spese sostenute a supporto dell'accoglienza immigrati nell'anno 2016;
- € 24.437,50 a carico di Europea Servizi Terminalistici srl quale somma a rimborso di oneri sostenuti per la manutenzione straordinaria dell'area del Molo Crispi utilizzata per movimentazione container su cui la predetta società aveva espresso impegno a concorrere alle spese. Tale credito è stato confermato anche nel parere reso dalla commissione istruttoria interna appositamente nominata a seguito delle contestazioni formulate dal medesimo concessionario e acclarata, altresì, dal recente pronunciamento del TAR Catania, che ha valutato, nel merito e nella legittimità, la piena integrità degli atti emessi dall'AdSP (già AP di Catania);

- € 3.172,00 quali somme per il risarcimento per l'abbattimento di un palo di pubblica illuminazione del Porto di Catania nell'anno 2016 a carico della società NICOBER SERVICE SRL;
 - € 4.336,46 quali somme a erogate per permessi elettorali ad un dipendente della ex A.P. di Augusta per gli anni 2014-2015-2016 di competenza del Comune di Noto (SR);
 - € 810,00 quali somme versate alla Tesoreria Provinciale dello stato per un errore nel versamento al Bilancio dello Stato su capitolo 3492 – Capo X effettuato dalla ex A.P. di Augusta nel 2013;
 - € 6.000,00 per riaccertamento nel 2019 del canone di utilizzazione area portuale per la Fiera di S. Agata dal 27.1.14 al 06.02.14 nel Porto di Catania, riaccertato dopo verifica di permanenza poiché erroneamente associato ad un pagamento effettuato da altro concessionario;
 - € 1.298,00 quali somme per IVA sulla fattura liquidata nell'anno 2018 alla società NAVIMEC SRL per un servizio non imponibile;
 - € 350,46 quale nota di credito per la disattivazione di una linea fissa nell'anno 2020 della Telecom Italia S.p.A.
- **€ 1.861.743,37** Cap. E125/20 Entrate non classificabili in altre voci.

In questa voce di residui attivi sono ricompresi:

- i crediti per diritti di mora (cap. E 125/20-01) per **€ 2.166,32**;
- i diritti portuali per traffico merci (cap. E 125/20-02) per **€ 1.102.835,41**;
- le security fees applicate ai diritti ed ai canoni concessori (cap. E 125/20-04) per **€ 756.741,64**.

Analiticamente i residui attivi relativi al capitolo E125/20-01 (Diritti di mora) afferiscono a:

- € 86,06 quali somme dovute ritardato pagamento canone demaniale marittimo relativo all'anno 2020 per la licenza 16/2017 del Porto di Augusta intestata alla società MEGAROIL SRL;
- € 80,88 quali somme dovute ritardato pagamento canone demaniale marittimo relativo all'anno 2020 per la licenza 07/2019 del porto di Augusta intestata alla società HADID SPA;
- € 185,00 quali somme dovute ritardato pagamento delle tasse portuali che sono oggetto di contenzioso e che erano state accertate nell'anno 2013 dalla ex A.P. di Catania a carico della Agenzia Marittima Marilia Special Tours Srl;
- € 1.814,38 quali somme dovute ritardati pagamenti di canoni demaniali della società Vecchia Dogana Spa ora Vecchia Dogana Srl che sono oggetto di contenzioso ancora oggi.

Analiticamente i residui attivi relativi al capitolo E125/20-02 (Diritti portuali imbarco / sbarco merci) afferiscono a:

- diritti portuali con residui di formazione ante 2019 per un totale di € 583.548,42, che sono oggetto di contenzioso per il recupero instaurato già in anni precedenti. Si tratta di somme inserite quali crediti in procedura di riscossione coatta attraverso lo strumento dell'ordinanza / ingiunzione ex

R.D. n. 639/1910 a Navigerum srl, X - press container, Europea Servizi Terminalistici srl, Marilia special Tours, CPS srl, e minori oltre che oggetto di insinuazione al passivo in procedure concorsuali dei debitori C.L.P. Catania, ItalTrag, CIN e Tirrenia e minori. Crediti che fino al termine delle procedure non possono essere stralciati.

- diritti portuali accertati nell'anno 2019 e non ancora riscossi ammontanti ad €. 129.625.42 che specificatamente riguardano:
 - €. 32.214,42 per diritti portuali per traffico merci dovuti per i mesi di novembre e dicembre 2019 dalla Catania Port Service Srl che a fronte delle somme accertate di €.42.571,87 ha versato solo €. 10.357,45 relativi ad una parte dei diritti del mese di novembre;
 - €. 97.441,00 per diritti portuali per traffico merci dovuti per il mese di novembre 2019 dalla Europea Servizi Terminalistici srl;
- diritti portuali accertati nell'anno 2020 e non ancora riscossi ammontanti ad €. 389.661.57 che specificatamente riguardano:
 - €. 294.255,21 per diritti portuali per traffico merci dovuti per l'intero anno 2020 dalla Catania Port Service Srl che a fronte delle somme accertate di €.408.814,21 ha versato solo €. 114.559,00 relativi ad una parte dei diritti dei mesi di agosto e settembre;
 - €. 95.406,36 per diritti portuali per traffico merci dovuti per l'intero anno 2020 dalla Europea Servizi Terminalistici srl.

In relazione ai residui attivi relativi al capitolo E125/20-04 (Entrate varie e security fee) che ammontano ad €. 756.741,64 e che afferiscono alle security fee applicata ai canoni demaniali ed ai diritti portuali relativi al traffico merci e passeggeri nel porto di Catania bisogna precisare quanto segue:

Per quanto attiene la security fee applicata sui canoni demaniali in forza di una ordinanza/regolamento del 2009 presso il Porto di Catania, essa non è stata considerata giuridicamente, in via istruttoria, quale onere accessorio connesso al canone e dunque facente parte dell'obbligazione principale.

Tale situazione, invero, figura come tassa di scopo destinata al finanziamento di spese di security portuale. In sede di primo rilascio dei titoli di occupazione del Demanio Marittimo così come anche in sede di rinnovo, l'Ufficio non ha potuto pertanto condizionare il titolo concessorio al pagamento della "fee" che infatti risulta ugualmente assentito anche in presenza del debito relativo, non garantito.

La principale ragione di opposizione registrata sulle pretese creditorie e sui solleciti relativi alla security fee da parte degli interpellati e che costituisce anche una motivazione di rallentamento nella riscossione in quanto legata a vertenze giudiziali, è stata perciò orientata a dimostrare l'insussistenza del presupposto per due principali ragioni:

- a) la natura tributaria e non di corrispettivo della somma richiesta, da cui ne deriva la diversa giurisdizione;

- b) il presupposto impositivo della tassa di scopo ossia l'incongrua controprestazione dell'Ente con l'inefficienza delle misure adottate a vantaggio dei concessionari che avrebbero dovuto compartecipare.

A seguito delle numerose contestazioni e sollecitazioni per il periodo di crisi economica e per espressa volontà della Governace dell'Ente di ridurre il carico fiscale accessorio sui concessionari, l'applicazione della security fee sui canoni, con Ordinanza del Presidente e parere favorevole del Comitato di Gestione, è stata sospesa a decorrere dal 2019.

Il protrarsi della situazione generale ed il comprensibile rallentamento delle procedure giudiziali non urgenti, rinviate ex lege per effetto dei DPCM in materia di procedure e tempi processuali, contribuirà certamente anche nel 2022 a rendere più lenta la riscossione.

Per la parte relativa alle security fee sui diritti portuali derivanti da traffici merci e passeggeri restano ancora immutate le situazioni creditorie rispetto all'inizio dell'esercizio 2021 in quanto oggetto di contenzioso alla data odierna.

Per ogni analisi di rito analitica dei residui attivi sopracitati, le singole poste di credito esposte in aggregato sono analiticamente dettagliate nell'elenco dei residui attivi allegato al rendiconto generale 2021.

Per quanto concerne i residui attivi del comparto investimenti, essi possono essere così suddivisi:

- **€ 36.849.636,79** al Cap. E221/10 per trasferimenti dello Stato e PON Trasporti 2014-2020 (Europa) relative ad opere infrastrutturali programmate per incrementare la capacità di traffico degli scali di sistema che verranno incassati con il sistema dei S.A.L. e nello specifico:
 - Finanziamento per l'opera di consolidamento banchine del Porto di Augusta per € 8.384.536,43;
 - Finanziamento per la realizzazione di banchine container nel Porto di Augusta progetto unificato I e II stralcio per € 28.465.100,36;
- **€ 1.291.142,25** Cap. E221/20 per trasferimenti dello Stato e quale contributo per straordinaria manutenzione delle opere infrastrutturali programmate e specificatamente:
 - cofinanziamento lavori di realizzazione della sede dell'Autorità di Sistema per 1.291.142,25 euro;
- **€ 1.786.890,34** al Cap E222/10 per trasferimenti della Regione Siciliana quale contributo relativo all'Accordo di Programma Quadro – APQ per la progettazione dei nuovi Piazzali del Porto di Augusta di cui alla delibera CIPE n. 35/2009.

Per quanto concerne i residui attivi delle partite di giro, essi possono essere così suddivisi:

- **€ 183,96** al Cap E 311/70 per partite in sospeso:

tale importo è relativo al deposito cauzionale versato dalla ex A.P. di Augusta per il provvedimento concessorio relativo all'attraversamento dell'area demaniale denominata ex idroscalo della condotta idrica che fornisce il Porto Commerciale di Augusta;
- **€ 3.899,90** al Cap. E 311/90 quale IVA da split Payment da trattenere su pagamenti da effettuare.

RESIDUI PASSIVI

RESIDUI PASSIVI ANNO 2021

| | | |
|--------------------------------|---|----------------------|
| Anni precedenti | | 262.709.680,88 |
| Anno 2021 | | <u>15.362.149,53</u> |
| Variazione negativa | - | 381.013,66 |
| Variazione positiva | + | |
| Residui anni precedenti pagati | - | <u>14.389.052,36</u> |
| Totale al 31/12/2021 | | 263.301.764,39 |

La variazione in diminuzione consistente in minori uscite per € **381.013,66** può così essere rappresentata per categoria:

MINORI USCITE

Titolo I – II - III

| | | |
|---|--|------------|
| a) Categoria U.1.1.2 | | |
| Oneri del Personale in servizio | | 188.214,28 |
| <i>Vengono operate le riduzioni degli impegni per economie di spesa</i> | | |
| b) Categoria U 1.1.3 | | |
| Uscite per acquisto di beni e servizi | | 74.099,23 |
| <i>Vengono operate le riduzioni degli impegni per economie di spesa</i> | | |
| c) Categoria U 1.2.1 | | |
| Uscite per prestazioni Istituzionali | | 11.548,89 |
| <i>Vengono operate le riduzioni degli impegni per economie di spesa</i> | | |
| d) Categoria U 2.1.1 | | |
| Acquisizione beni durevoli ed opere | | 95.845,14 |
| <i>Vengono operate le riduzioni degli impegni per economie di spesa</i> | | |
| e) Categoria U 2.1.2 | | |
| Acquisizione di immobilizzazioni tecniche | | 11.270,12 |
| <i>Vengono operate le riduzioni degli impegni per economie di spesa</i> | | |

Totale minori uscite Titolo I - II – III **381.013,66**

I residui passivi di cui risultano emessi i mandati di pagamento per l'importo di € 14.389.085,36 risultano così composti:

| | |
|--|----------------------|
| Residui pass. di parte corrente | 3.919.958,79 |
| Residui passivi in c/ capitale per finanziamento grandi infrastrutture | 10.138.779,89 |
| Partite di giro | <u>330.313,68</u> |
| Totale | 14.389.052,36 |

A fronte del valore dei residui iniziali all'1/1/2021 si è dunque fatto fronte ai debiti con la seguente percentuale di pagamento:

Residui passivi di parte corrente pagati: $3.919.958,79/11.343.802,57*100 = 34,56\%$,

Residui passivi in c/ capitale pagati: $10.138.779,89/251.028.278,78*100 = 4,04\%$

Dal confronto con le percentuali dei pagamenti effettuati nel precedente anno finanziario si è registrata una percentuale maggiore dei pagamenti relativi ai residui di parte corrente passata dal 29,22% al 34,56%, mentre si è registrata una diminuzione della percentuale dei pagamenti relativa ai residui della parte in conto capitale passata dal 6,56% al 4,04%, quest'ultima è strettamente correlata ai SAL lavori.

A fronte del valore dei residui iniziali all'31/12/2021 restano ancora da estinguere i debiti relativi agli esercizi finanziari precedenti con le seguenti percentuali:

Residui passivi di parte corrente ancora da pagare: $7.149.945,38/11.343.802,57*100 = 63,04\%$,

Residui passivi in c/ capitale ancora da pagare: $240.782.383,63/251.028.278,78*100 = 95,92\%$

Dal confronto con le percentuali sui pagamenti ancora da effettuare fatte registrare nel precedente anno finanziario si rileva una percentuale minore dei pagamenti ancora da effettuare relativi ai residui di parte corrente passata dal 64,59% al 63,04%, mentre si è registrata un aumento della percentuale dei pagamenti ancora da effettuare relativa ai residui della parte in conto capitale passata dal 92,44% al 95,92%.

Variazione dei residui passivi per riaccertamento

La variazione in diminuzione dei residui passivi contabilizzata, pari ad € **381.013,66** deriva dal disimpegno di somme non utilizzate relative:

- agli oneri derivanti da contrattazione decentrata di II livello dei dirigenti e dei dipendenti, contabilmente disponibili ma non collegate ad alcuna obbligazione per un totale di €. 188.214,28, ovvero quote di premi non maturati;

- dalle operazioni di rettifica per storno impegni, effettuate sulla scorta delle informazioni ricevute dagli uffici responsabili del singolo procedimento, e dunque per la registrazione delle economie di spesa per gli acquisti di beni e servizi e per le uscite per prestazioni istituzionali che si sono concluse nell'anno 2021 per un importo totale di € 85.648,12;

- dalle operazioni di rettifica per storno impegni, effettuate sulla scorta delle informazioni ricevute dagli uffici responsabili del singolo procedimento, e dunque per la registrazione delle economie di spesa per le uscite derivanti dall'acquisto di immobilizzazioni tecniche e per i lavori di manutenzione straordinaria delle opere e degli impianti portuali per un totale di €. 107.115,26.

Le poste di debito sopra indicate negli importi aggregati per categoria di spesa sono analiticamente espone nell'elenco dei residui passivi 2021.

Ai residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti così come sopra esaminati, si aggiungono i residui attivi e passivi prodotti nell'esercizio 2021, desumibili analiticamente dal rendiconto finanziario e sotto riepilogati per macro voci:

Residui attivi anno 2021

| | |
|---------------------------|----------------------|
| Residui di parte corrente | 2.985.014,77 |
| Residui in c/ capitale | 56.798.784,83 |
| Partite di giro | <u>96.874,16</u> |
| Totale | 59.880.673,76 |

Residui passivi anno 2021

| | |
|---------------------------|----------------------|
| Residui di parte corrente | 7.680.854,37 |
| Residui in c/ capitale | 7.265.474,59 |
| Partite di giro | <u>415.820,57</u> |
| Totale | 15.362.149,53 |

CONCLUSIONI

Le sopra indicate risultanze, frutto della procedura di ricognizione e riaccertamento con i criteri enunciati in premessa, nella parte finanziaria formano parte integrante nell'elaborazione del rendiconto generale per l'esercizio 2021 e sono analiticamente esposte nel prospetto – elenco dei residui attivi e passivi del medesimo rendiconto finanziario gestionale 2021 (entrate - uscite parte II).

I valori di credito/debito indicati per la parte economica verranno considerati per il loro riflesso nel risultato di amministrazione (componente finanziaria) e negli allegati di sintesi della contabilità generale (componente economico / patrimoniale) del Bilancio Economico/Patrimoniale 2021 dell'AdSp del Mare di Sicilia Orientale.

Le operazioni di variazione in entrata sopra descritte tengono conto dei tempi di prescrizione ordinaria (decennale) o breve (quinquennale) dei crediti/debiti di parte corrente e della loro effettiva presunzione di realizzo per quelli legati ad operazioni di finanziamento in c/capitale.

Le operazioni di variazioni in uscita tengono conto delle obbligazioni giuridicamente perfezionate e dunque degli impegni definitivi in relazione al fabbisogno di risorse.

Da un punto di vista tecnico – contabile le operazioni di rettifica in diminuzione conseguenti al riaccertamento dei residui attivi costituiscono un valore economico positivo per la modifica del loro ammontare, mentre lo stralcio definitivo eventuale delle poste di credito costituisce la diminuzione della posta di attivo compensata dall'utilizzo del Fondo di svalutazione di crediti inesigibili e sopravvenienze passive.

Per migliorare ogni strumento utile all'attività di accertamento e monitoraggio ed al fine di ridurre i tempi delle operazioni amministrative nei vari procedimenti, sono in corso di analisi ed implementazione le soluzioni tecniche di *Information and Communication Technology (ICT)* per supportare l'attività con

softwares specifici in grado di gestire i flussi di dati merceologici del traffico commerciale da convertire in accertamenti di entrata in tempo molto breve.

Il che, ovviamente, non può prescindere dalle condizioni organizzative degli uffici che risentono di una copertura del 45% dell'organico previsto dall'attuale pianta organica dell'Ente.

Per quanto attiene i tempi di riscossione, l'adozione della polizza fidejussoria a garanzia, divenuta obbligatoria per legge, anche per i canoni delle concessioni rilasciate nel Porto di Catania, e per i diritti portuali certamente ridurrà di molto la formazione di crediti di parte corrente ed ulteriore soluzione potrebbe essere l'affidamento in *outsourcing* dell'attività di recupero.

A ciò si aggiunga ulteriormente che, in ottemperanza a quanto disposto dal d. l.vo n. 169/2016 di riforma dei Porti, l'introduzione dello Sportello Unico Amministrativo con il relativo nuovo regolamento per l'istruttoria di tutti i procedimenti autorizzatori e concessori ai sensi della legge n. 241/1990 e s.m.i. e l'adozione di un Port Community System in grado di assicurare a tutti gli *stakeholders* le informazioni sul traffico con strumenti tecnologici avanzati, potranno migliorare ulteriormente la performance dei servizi anche ponendo come condizione per il rilascio di titoli autorizzativi la regolarità della posizione debitoria del richiedente.

In conclusione e con riferimento ai criteri generali già esplicitati in premessa, si attesta che in relazione ai principi contabili di verifica ed analisi dei residui come sopra elencati ed in linea con quanto statuito dalle norme di contabilità pubblica di cui al dpr 97/2003 ed all'articolo n. 43 del vigente regolamento di Amministrazione e Contabilità, che i dati aggregati relativi ai residui attivi e passivi totali evidenziati nella presente relazione corrispondono alle operazioni condotte nel rispetto delle regole codificate.

Si precisa altresì ed in relazione a vigenti norme di legge che lo stralcio dei crediti di dubbia esigibilità o la loro svalutazione, nel rispetto dei principi contabili di prudenza e competenza economica, non preclude l'esperimento e la prosecuzione delle azioni di recupero e la conseguente re-iscrizione in bilancio in caso di riscossione anche parziale.

Augusta, 08.04.2022


Area Amministrativa Contabile
Il Capo Ufficio
Dott. Salvatore Zito


Area Amministrativa Contabile
Il Funzionario Coordinatore
Dott. Pierluigi Incastone


Il Segretario Generale
Dott. Atilio Montalto



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

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DI CUI ALL'ART.43 DEL
REGOLAMENTO DI AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA'
ESAME RESIDUI ATTIVI E PASSIVI DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE - ANNO 2021
(ALLEGATA AL VERBALE N. 45 DEL 27 e 28 APRILE 2022)**

L'articolo 43 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale di Augusta – applicabile *ex lege* nelle more della redazione del nuovo regolamento di contabilità dell'AdSP – prevede che, annualmente, alla chiusura dell'esercizio dovrà essere compilata la situazione dei residui attivi e passivi proveniente dagli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo.

Al comma 4 del medesimo articolo si evidenzia che le variazioni dei residui attivi e passivi e l'inesigibilità dei crediti devono formare oggetto di apposita e motivata deliberazione del Comitato di Gestione, sentito il Collegio dei Revisori che in proposito manifesta il proprio parere.

Al comma 5, infine, si specifica che una nota illustrativa del Collegio dei Revisori dovrà essere allegata al Rendiconto Generale con la quale si analizzano le ragioni della persistenza dei residui di maggiore anzianità e consistenza, nonché la fondatezza degli stessi.

Alla data del 1° gennaio 2021 alla voce RESIDUI ATTIVI risultano appostati in bilancio € 50.738.617.

Parimenti alla data del 1° gennaio 2021 alla voce RESIDUI PASSIVI risultano appostati in bilancio € 262.709.681.

Il Collegio ha analizzato i prospetti di gestione dei residui, attivi e passivi, per l'anno 2021, nei quali è possibile monitorare i residui provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza distintamente per esercizio di provenienza, capitolo di bilancio, nonché la "Relazione Tecnica sul riaccertamento dei residui" acquisita agli atti del Collegio.

L'analisi viene svolta unitamente all'esame del rendiconto finanziario 2021, che evidenzia l'evoluzione dei residui attivi e passivi nell'esercizio.

ESAME RESIDUI ATTIVI

Pervengono dal bilancio approvato per l'anno 2020 residui attivi per € 50.738.617. Si sono formati nel corso dell'esercizio 2021 residui attivi per € 59.880.674 e, pertanto, il totale dei residui attivi al 31.12.2021 ammonta a complessivi € 103.714.641 entro i quali si registrano variazioni negative per € 98.745; variazioni positive per € zero e riscossioni in conto residui anni precedenti per € 6.805.904.



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

Il saldo finale al 31.12.2021 ammonta, quindi, ad € 103.714.641, di cui € 43.833.967 provenienti dagli esercizi precedenti.

La composizione dei residui attivi vede la formazione nell'anno 2021 di € 59.880.674, di questi i più significativi sono:

- € 52.900.000 - per l'assunzione di mutui
- € 3.898.785 – Contributo dello Stato per l'esecuzione di opere;
- € 1.392.401 - Gettiti per tasse portuali;
- € 1.030.014 - Diritti portuali imbarco/sbarco.
- € 228.526 - Tasse ancoraggio;
- € 216.820 - Canoni concessioni aree demaniali;
- € 5.255 - Canoni concessione lavoro in porto;

L'entità dei residui maturati nel 2021 sono in massima parte ascrivibili alla concessione del mutuo presso CDP Sp.A nonché in relazione ai gettiti per tasse portuali, ancoraggio e concessioni.

Le variazioni nelle Categorie scaturiscono da operazioni di rettifica e minore accertamento attuati dagli Uffici a valere sulle seguenti Categorie:

- Categoria E 1.2.1 "Entrate tributarie" per € 6.060;
- Categoria E 1.2.3 "Redditi e proventi patrimoniali" per € 89.458;
- Categoria E 1.2.5 "Diritti di mora, Diritti portuali imbarco/sbarco, Entrate varie e Security Fee" per € 3.227.

Nella "Relazione Tecnica sul Riaccertamento dei Residui per Rendiconto Generale Esercizio 2021" predisposta dell'Ente viene data evidenza dei motivi che hanno indotto a proporre la cancellazione dei residui attivi, motivazioni che attengono a duplicazione di anagrafiche, importi già pagati da obbligati in solido, doppi accertamenti, disposizioni dell'A.G., compensazioni o rettifiche diverse.

L'Ente, nella Relazione sopra citata ha apposto specifica attestazione che i residui dei quali si propone la cancellazione o variazione posseggono i requisiti e rispondono ai criteri richiesti dall'art. 43 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente e dal D.P.R. n. 97/2003.

Speciale attenzione è stata posta dal Collegio al monitoraggio delle variazioni intervenute nelle Categorie 1.2.3 ed 1.2.5 atteso che parte consistente dei residui in discorso attiene alle problematiche, già in passato rilevate, inerenti all'assentimento di concessioni demaniali da parte dell'ex Autorità Portuale di Catania in assenza della prevista polizza fideiussoria a garanzia del canone.

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

In relazione ai potenziali profili di responsabilità il Collegio è stato informato della segnalazione operata alle competenti Autorità della Magistratura Contabile e raccomanda di fornire la dovuta e puntuale assistenza informativa e documentale agli Organi Inquirenti.

Si prende atto, infine, che sono stati mantenuti taluni residui, anche risalenti a più di cinque anni addietro, atteso che per gli stessi sono in corso azioni giudiziarie o definizioni bonarie, ovvero attività di recupero affidate all'Agenzia delle Entrate-Riscossione che, secondo le valutazioni dell'Ente, porteranno all'incasso del dovuto.

Esaminati gli atti ed avuto riguardo alle superiori osservazioni, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione della cancellazione dei residui attivi e conseguentemente sul riaccertamento degli stessi, che ammontano a complessivi € 103.714.641, di cui € 43.833.967 afferenti a esercizi precedenti rilevando al contempo che l'Ente dovrà dare conto dell'attività posta in essere per il recupero dei crediti che risultano eliminati adottando ogni idonea e celere iniziativa volta a porre in essere tutte le azioni finalizzate al recupero dei residui attivi.

ESAME RESIDUI PASSIVI

Pervengono dal bilancio approvato per l'anno 2020 residui passivi per € 262.709.681. Si sono formati nel corso dell'esercizio 2021 residui passivi per € 15.362.150. Il totale dei residui passivi al 31.12.2021 ammonta a complessivi € 263.301.764 al netto di quelli dei quali si propone lo stralcio, pari ad € 381.014, tutti riferibili a minori uscite accertate.

Non si registrano variazioni positive.

Risultano pagati residui di anni precedenti per € 14.389.052. Il saldo finale al 31.12.2021 ammonta, quindi, ad € 263.301.764, di cui € 247.939.615 provenienti dagli esercizi precedenti.

La composizione dei residui passivi vede la formazione nell'anno 2021 di € 15.362.150, di questi i più significativi sono riconducibili ai seguenti Titoli di spesa:

- € 170.000 relativi ai "Premi obiettivo 2021 Dirigenti" (U 1.1.2/30);
- € 263.835 relativi ad "Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente (U 1.1.2/70)
- € 650.000 relativi ad "Oneri per la contrattazione decentrata" del personale (U 1.1.2/80);
- € 6.135.415 relativi ad uscite per prestazioni per "Vigilanza GPG" (U 1.2.1/10)
- € 1.330.484 relativi a "Ristori COVID 19 concessionari ed imprese portuali" (U 1.2.5/10);
- € 6.250.435 relativi alla formazione di residui U 2.1.1/10 su impegni di spesa in conto capitale. Tra questi assume particolare rilievo quello relativo alle "Manutenzione Banchine Porto di Catania".

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

Nel corso dell'esercizio sono intervenute variazioni negative per € 381.014, riconducibili ad economie di spesa su impegni assunti per beni, lavori e servizi.

Relativamente alle somme pagate nel corso dell'esercizio 2021, in conto residui, rilevano € 3.919.959 per uscite correnti ed € 10.138.780 per spese in conto capitale.

Infine, rilevando che:

- quanto sopra riportato risulta riscontrabile nella documentazione storica agli atti dell'Ente;
- gli importi più rilevanti di residui attivi e passivi sono determinati da accertamenti per finanziamenti Statali Regionali ed Europei per opere da realizzare di cui al "Sistema degli Impegni per Finanziamenti" come riportato infra la Nota Integrativa al Rendiconto 2021;
- risulta assente una puntuale ed aggiornata relazione sullo stato dei contenziosi i quali possono avere refluenze, anche importanti, sull'entità dei residui.

Il Collegio ritiene di poter esprimere parere favorevole all'approvazione della cancellazione dei residui passivi e, conseguentemente, sul riaccertamento degli stessi che ammontano a complessivi € 263.301.764, di cui € 247.939.615 afferenti a esercizi precedenti.

Per tutto quanto sopra esposto, e raccomandando all'Ente di dare corso ad una puntuale ricognizione dei contenziosi in essere ed alle, eventuali e conseguenti, rettifiche che si dovessero rendere necessarie, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione dell'elenco dei Residui Attivi e Passivi al termine dell'esercizio 2021.

Roma, 28 aprile 2022

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dott. Luigi Spampinato



dott.ssa Maria Grazia Di Cesare





Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

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

Decreto Presidenziale n. 20/22 del 29 aprile 2022

OGGETTO: Riaccertamento dei residui per il rendiconto dell'esercizio finanziario 2021 – Approvazione elenchi al 31.12.2021.

Il sottoscritto Ing. Francesco DI SARCINA,

PRESIDENTE DELL'AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

Nominato con Decreto n. 54 del Ministro delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili in data 15/03/2022, notificato in data 16-03-2022 con nota prot. MIT n. 9489;

Vista la legge 28.01.1994 n. 84 relativa al riordino della legislazione in materia portuale, e successive modifiche;

Visto il Titolo II, Capo VI, artt. 36 e seguenti del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, adottato con delibera del Comitato Portuale n° 10/2007 del 03/08/2007 ed approvato dal Ministero dei Trasporti con nota prot. n. M_TRA/DINFR/ 12637 del 06/12/2007;

Visto l'articolo 9 comma 5 lettera c) della legge 84/94;

Preso atto che il Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2020 dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale risulta regolarmente approvato;

Preso atto che del riaccertamento dei residui attivi e passivi dell'esercizio finanziario 2020 e precedenti sono emerse le risultanze di cui agli allegati:

1. Elenco dei Residui attivi al termine dell'esercizio 2021;
2. Elenco dei Residui passivi al termine dell'esercizio 2021;
3. Relazione tecnica sul riaccertamento dei residui per Rendiconto 2021;

Preso atto che con la nomina del sottoscritto Presidente è decaduto il Comitato di Gestione di questa Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale e che lo stesso non è ancora stato ricostituito;

Visto l'art. 8 della legge n. 84/1994 e s. m. ed i.;

Visto l'art. 43 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

Preso atto del termine di approvazione del Rendiconto Generale previsto entro e non oltre il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento;

Considerato che l'approvazione degli elenchi dei residui attivi e passivi e propedeutica all'approvazione del rendiconto Generale dell'esercizio di riferimento;

Acquisito il parere favorevole sulla proposta di cui al presente Decreto da parte del Collegio dei Revisori dei Conti con relazione del 28.04.2022, allegata verbale n. 45/2022;

Tenuto conto del parere favorevole sulla proposta di cui al presente Decreto, espresso all'unanimità da parte del Tavolo del Partenariato nella seduta del 29.04.2022;


DECRETA

- 1) di prendere atto dell'allegata Relazione sulla situazione finanziaria dell'Ente con riguardo ai crediti e debiti all'1/1/2021 e precedenti;
- 2) di approvare il riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni 2020 e precedenti così come esplicitato nell'allegata relazione alla presente proposta e quale provvedimento propedeutico e parte integrante del procedimento di formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2021 già in atto;
- 3) di approvare gli elenchi residui attivi e passivi al termine dell'esercizio 2021, composti dai residui attivi e passivi relativi agli anni 2020 e precedenti e da quelli relativi all'anno 2021;
- 4) di sottoporre il presente Decreto e gli atti ad esso allegati al costituendo nuovo Comitato di Gestione per l'approvazione in ratifica.

Il presente Decreto va inviata agli Organi Vigilanti per i provvedimenti di competenza.

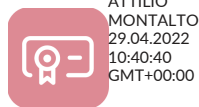
| VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA | |
|--|--|
| <p>Si attesta che nel predisporre il presente atto si è tenuto conto delle norme di legge e delle procedure interne applicabili ad esso, e che sono state esperite le necessarie verifiche per assicurarne il rispetto alle indicazioni ed alle direttive degli Organi di vertice della Amministrazione.</p> | |
| <p>Data 29.04.2022</p> | <p>Il Responsabile del Procedimento Dott. Pierluigi Incastrone</p> |
| <p>Visto del Dirigente dell'Ufficio Competente Dott. Davide Romano</p> |  <p style="font-size: small; margin: 0;">INCASTRONE PIERLUIGI 29.04.2022 10:07:37 GMT+00:00</p> |
| <p>Firmato digitalmente da: DAVIDE ROMANO Data: 29/04/2022 12:23:53</p> | |

Davide Romano

| PARERE DI CONFORMITÀ AL P.T.P.C. | |
|---|--|
| <p>Si attesta la conformità del presente provvedimento al vigente Piano Triennale di prevenzione alla corruzione e trasparenza dell'Ente.</p> | |
| <p>Data 29.04.2022</p> | <p>Il Responsabile del Procedimento Dott. Pierluigi Incastrone</p> |
| <p style="text-align: center;">  </p> <p style="font-size: small; margin: 0; text-align: center;">INCASTRONE PIERLUIGI 29.04.2022 10:07:37 GMT+00:00</p> | |

Il Segretario Generale, Dott. Attilio Montalto, con riguardo al presente decreto, che si compone anche di n. 3 allegati, attesta la conformità e la completezza dell'istruttoria ed esprime parere favorevole alla sua sottoscrizione.

Il Segretario Generale
Attilio Montalto



Augusta, 29.04.2022

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

Firmato digitalmente da: Francesco Di Sarcina
Data: 29/04/2022 13:05:21



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

MODELLO SITUAM
(previsto dall'art. 42, comma 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | | |
|--|---------------------------|-------------|--------------------|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2021 | | | 292.684.235 |
| Riscossioni | in c/competenza | 65.763.155 | |
| | in c/residui | 6.805.904 | 72.569.059 |
| Pagamenti | in c/competenza | 8.350.349 | |
| | in c/residui | 14.389.052 | 22.739.401 |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio | | | 342.513.893 |
| Residui attivi | degli esercizi precedenti | 43.833.967 | |
| | dell'esercizio | 59.880.674 | 103.714.641 |
| Residui passivi | degli esercizi precedenti | 247.939.615 | |
| | dell'esercizio | 15.362.150 | 263.301.765 |
| Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio 2021 | | | 182.926.769 |

| | | | |
|--|--|------------|--------------------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2020 risulta così prevista: | | | |
| Parte vincolata | | | |
| al Trattamento di fine rapporto | | 1.317.902 | 1.317.902 |
| ai Fondi per rischi ed oneri | | 986.940 | 986.940 |
| | | | |
| | | | |
| al Fondo ripristino investimenti | | | |
| per i seguenti altri vincoli | | | |
| Somme destinate alla realizzazione opere grande infrastrutturazione | | 8.851 | |
| Somme destinate alla realizzazione opere "PNRR" | | 24.835.862 | |
| Somme destinate al Fondo manutenzioni | | - | 24.844.713 |
| Totale parte vincolata | | | 27.149.555 |
| Parte disponibile | | | |
| | | | |
| | | | |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2022 | | | - |
| Totale parte disponibile | | | 155.777.214 |
| Totale Risultato di Amministrazione | | | 182.926.769 |



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

Sede: Palazzina ED1 Porto Commerciale Augusta C.da Punta Cugno
96011 - AUGUSTA (SR)

Ufficio Territoriale: Via Dusmet s.n. civico
95131 – CATANIA (CT)

Relazione sulla Gestione del bilancio al 31/12/2021

Premessa

L'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia orientale nasce nell'anno 2018 dall'unificazione delle ex A.P. di Augusta e Catania a seguito della riforma della portualità italiana di cui al D.Lgs. 169/2016.

Il sottoscritto Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, è stato nominato con Decreto MIMS 00054 del 15.03.2022 e, nella medesima data ha preso funzione del proprio ufficio, intraprendendo tutte le attività di gestione dell'Ente e predisponendo quanto necessario per far proseguire le azioni e la programmazione strategica delineata dal Commissario Straordinario uscente, Ing. Alberto Chiovelli,

Per quanto sopra al fine di redigere la presente relazione al Bilancio 2021, relativa a fatti di gestione antecedenti la propria nomina, si è avvalso della collaborazione del Segretario Generale, dei Dirigenti dell'Ente e del Funzionario coordinatore dell'Area Amministrativa Contabile.

L'anno 2021 è stato pesantemente condizionato dalla situazione relativa alla ripresa, se pur intermittente, della pandemia da Covid 19, pertanto la programmazione, le attività strategiche e di gestione sono state più volte rimodulate per affrontare l'emergenza pandemica.

Infrastrutture e attività istituzionale

Nel corso dell'anno 2021 l'Ente ha curato lo sviluppo della propria attività istituzionale con l'obiettivo prioritario di avviare e consolidare l'ampliamento delle attività portuali, in considerazione del crescente interesse da parte di operatori internazionali e del futuro potenziamento infrastrutturale programmato a seguito dell'inserimento del Porto di Augusta nella rete europea TEN-T a livello Core e del Porto di Catania nella rete europea TEN-T.

Nonostante i rallentamenti dovuti allo stato di pandemia da Covid 19, sono proseguiti ed ulteriormente sviluppati i lavori del nuovo Piano Regolatore unificato dei Porti di Augusta e di Catania che, dopo la presentazione delle prime stesure ai Comuni ricadenti nella Circostrizione Territoriale dell'Autorità di Sistema Portuale e del documento unico di pianificazione strategica, propedeutico allo stesso piano, approvato dal MIMS nel corso del 2021, e la conseguenziale acquisizione dei pareri e delle intese, è stato sottoposto all'approvazione del MIMS previo parere della Regione Siciliana.

In conformità al PRP vigente del Porto di Augusta si può confermare che procedono i lavori di infrastrutturazione del Porto Commerciale, i cui cantieri, relativi ad alcune opere, sono già aperti dai primi mesi dell'esercizio 2014. Detti lavori sono relativi alla realizzazione dello stralcio unificato (ex 1° e 2° stralcio funzionale) del *Terminal Container* nonché ai lavori di adeguamento di un tratto di banchina per l'attracco di navi containers. In particolare l'opera Terminal Container, ferma a causa del fallimento della ditta appaltatrice è stata contrattualizzata a nuovo appaltatore, nel mese di settembre 2019, che ha prontamente preso possesso delle aree e dopo aver avviato le attività di disboscamento e pulizia dei siti, nel corso del 2021 ha effettuato le attività di monitoraggio ante opera ed il conseguente avvio dei lavori, se pur rallentati da ritardi nelle forniture degli acciai a causa del rallentamento della produzione strettamente legata alla mancanza di materia prima a livello mondiale ed al conseguenziale innalzamento dei prezzi.

E' stato approntato il Programma Triennale delle Opere 2022-2024, di cui all'art. 21 del D.Lgs. del 18.04.2016 n. 50 "Codice dei Contratti" e ss.mm.ii., al fine di individuare i lavori da eseguire e le disponibilità finanziarie necessarie per l'esecuzione degli stessi.

Per quanto riguarda il progetto lavori di acquisizione aree e ampliamento dei piazzali del Porto Commerciale di Augusta, alla luce del nuovo quadro ambientale di valenza europea, si riferisce che si sta rimodulando l'intero progetto a salvaguardia del collegamento ferroviario del Porto di Augusta alla direttrice ferroviaria che collega Siracusa ed Augusta alle città di Catania e Messina.

Infine, sono proseguite le attività relative ad altri programmati interventi migliorativi per la riqualificazione degli scali di Augusta e Catania e per i traffici commerciali, industriali e turistici, nell'ottica di rendere il sistema portuale, da un lato, uno snodo per i traffici fra Oriente e Europa settentrionale e, dall'altro, un volano di sviluppo per l'economia dell'Italia meridionale, puntando sui collegamenti infrastrutturali fra banchina e territorio retrostante.

Il primo intervento, importante per il Porto di Augusta, riguarda la ristrutturazione della diga foranea, lunga complessivamente circa sei chilometri. La prima tranche di lavori è cominciata l'8 luglio 2019, per un investimento di circa 12 milioni di euro, e ha previsto interventi sui ricci d'ingresso dell'estremità meridionale della diga Nord e dell'estremità settentrionale della diga centrale. Il cronoprogramma dell'opera, nel corso del 2021 ha visto la fine dei lavori nel mese di marzo

Nel contempo l'Ente ha curato le attività di avvio del rifiorimento e consolidamento statico della medesima diga, lati Nord e Centrale, con un progetto di complessivi €. 52.900.000,00, definitivamente approvato nel mese di aprile 2020, sottoposto a finanziamento afferente al "Fondo per gli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del Paese", approvato con Decreto MIT n. 353 del 13.08.2020. L'opera, posta in gara, è stata aggiudicata nel mese di dicembre 2020 ed il cantiere, dopo le ispezioni del dicembre 2021, è stato consegnato nel mese di febbraio 2022. Il progetto, nel suo complesso, prevede altresì una ulteriore fase futura, con la quale si procederà alla ristrutturazione del lato Sud della diga, per un investimento aggiuntivo di 44 milioni di euro. La diga chiude tutta la rada di Augusta, che comprende il Porto commerciale e i pontili industriali. La sua ristrutturazione permette quindi la messa in sicurezza dell'intera rada, che si estende nel territorio dei Comuni di Augusta, Melilli e Priolo.

Un altro intervento fondamentale riguarda il rifacimento del sedime portuale del Porto di Catania, che accoglie le navi passeggeri, da crociera ed i traghetti commerciali. I lavori di rifacimento, iniziati alla fine di giugno 2019, sono stati ultimati sul finire dell'anno 2020 e nel corso del 2021 completati con la collocazione di alcuni arredi di banchina. Il sedime portuale di piazzali e banchine è composto da basolato lavico, un materiale che impreziosisce l'area, ma che versava in stato di vetustà con presenza di numerosi avvallamenti. Il ripristino ha reso il sedime più sicuro per i passeggeri e per i mezzi che sbarcano nel Porto di Catania. Per la copertura è stato mantenuto buona parte del bel basolato originale. Particolare attenzione è stata rivolta ad alcuni progetti sottoposti a finanziamento dal DM 330, relativo al PNRR, e dal DM 354 di cui sempre in corso di anno si sono incassati importi in acconto.

I progetti di cui al DM 330, PNRR, riguardano l'elettrificazione delle banchine dei Porti di Augusta e Catania ed il Consolidamento e ricarica Mantellata della Diga Foranea del Porto di Catania, mentre quello relativo al DM 354 riguarda la rimozione di relitti abbandonati nei due porti del sistema.

Tutti gli investimenti descritti sono di fondamentale importanza in quanto permettono la realizzazione delle opere previste dai vigenti Piani Regolatori Portuali di Augusta e Catania.

La realizzazione delle nuove opere e lo sviluppo intrapreso per le nuove attività portuali permetterà ai Porti dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, di proporsi come piattaforma logistica idonea per poter portare, con rapidità, merci e passeggeri dall'estremo oriente ai grandi mercati europei e viceversa, secondo le moderne esigenze del mercato con l'impiego di navi sempre più grandi e green, in un contesto di efficienza operativa, professionalità nei servizi e con spazi adeguati per lo stoccaggio delle merci in un nuovo contesto rispettoso dell'ambiente. Ciò anche in considerazione delle istituite zone economiche speciali, sicure attrattori di importanti investimenti.

Sul fronte delle manutenzioni delle aree e degli impianti portuali, sono state eseguite le manutenzioni cicliche e la verifica degli impianti portuali nell'ambito dell'accordo quadro relativo alla manutenzione ordinaria e straordinaria triennale di tutte le strutture dei porti e delle darsene.

Attività Promozionale

Le raccomandazioni consequenziali all'entrata in vigore delle leggi finanziarie, riguardanti il capitolo di bilancio dedicato all'attività di promozione delle attività portuali, hanno limitato, anche per l'anno 2021, le somme complessive disponibili per poter effettuare attività istituzionali promozionali e pubblicitarie. Particolare attenzione è stata dedicata ai rapporti con gli organi dell'Unione Europea che più direttamente influenzano le attività dell'Ente, in quanto centri decisionali nella definizione delle dinamiche evolutive della politica trasportistica europea delle Reti TEN-T a livello Core nonché dei finanziamenti PON e PNRR.

L'attività promozionale istituzionale dell'AdSP è stata orientata nell'ottica dell'aumento dei traffici commerciali e della maggiore diffusione e conoscenza delle potenzialità dei Porti di Augusta e Catania anche nell'ottica di una "*politica di integrazione sociale*", che è parte fondamentale nell'amministrazione dei porti e, riguarda le azioni che hanno come obiettivo quello di ottimizzare le relazioni tra i porti e l'ambiente sociale circostante.

Nell'ambito della funzione che la legge 84/94 attribuisce alle Autorità di Sistema Portuale, in ambito di promozione delle operazioni portuali e delle altre attività commerciali ed industriali, nell'anno 2021 sono state programmate e svolte attività promozionali con l'obiettivo di diffondere la conoscenza dei porti del sistema attraverso diverse modalità quali fiere, convegni, utilizzo diffuso dei principali media e dialogo con le istituzioni in ambito comunale, provinciale, regionale, nazionale, comunitario ed internazionale.

Le linee promozionali strategiche, sono state elaborate con riferimento a *cosa comunicare e promuovere* in porti che devono soddisfare i bisogni dei grandi player dello shipping.

L'attività promozionale è stata incentrata allo sviluppo di nuove strategie al fine di soddisfare gli obiettivi e le ambizioni commerciali dei due Porti di Augusta e Catania.

La comunicazione promozionale è anche supportata dal sito internet istituzionale, accessibile e trasparente, che diffonde una sempre più autorevole immagine dell'AdSP del Mare di Sicilia Orientale.

1) Fiere

A causa della pandemia da Covid19, non è stato possibile partecipare a fiere, anche per la sospensione ed il rinvio delle medesime. L'unica partecipazione in presenza è stata all'Italian Cruise Day tenutasi a Savona il 29.10.2021 e alla 59° Assemblea di MED CRUISE a Barcellona il 04.11.2021 dove è stato eletto il nuovo Presidente ed il nuovo board of directors.

2) Convegni

Nel corso del 2021 tutte le attività convegnistiche sono state effettuate in webinar, di seguito si elencano quelle alle quali si è partecipato:

- Incontri mensili denominati "morning coffee" con MED Cruise dove si è discusso dei traffici crocieristici e dei problemi dovuti alla pandemia;
- Quattro incontri con CLIA (Cruise Lines International association), dove si è trattato dei temi legati al traffico del comparto crocieristico e soprattutto in merito alle nuove regole comportamentali in vigore a bordo delle navi da crociera;

- Incontri trimestrali B2B con gli armatori del settore crocieristico organizzati dalle due associazioni di categoria del settore crociere MED CRUISE e CLIA.

Particolare rilievo va attribuito alla visita, presso gli scali di Augusta e Catania, del Vice Ministro Ministero delle Finanze e della IX Commissione Trasporti Camera, nel corso della quale sono stati presentati ed illustrati i progetti di sviluppo dei due scali.

3) Attività di integrazione sociale dei Porti

Con specifico riferimento alle attività riconducibili ad una politica di integrazione sociale del porto, nel 2021, l'Autorità ha partecipato e patrocinato, anche attraverso una compartecipazione finanziaria, le seguenti manifestazioni:

- Attività di promozione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale. Patrocinio all'evento "Natale 2021 Comune di Augusta- n. 6 prodotti multimediali di video comunicazione natalizia;
- Attività di promozione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale. Patrocinio all'evento "Natale 2021 Comune di Augusta- fornitura e posa in opera alberi natale
- Attività di promozione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale. Patrocinio concorso "la Sicilia ed il Mare con gli occhi di VERGA" Liceo classico Megara – Augusta
- Attività di promozione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale. NATALE 2021 per i Marittimi del Porto di Augusta – Associazione Stella Maris Augusta –
- Attività di promozione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale. Patrocinio evento e pubblicazione libro "I cannoni di Avola e la battaglia di Capo Passero, 11 agosto 1718"
- Ad ottobre 2021 l'AdSP ha organizzato, presso il porto di Catania l'evento "Un porto oltre ogni limite" inquadrato all'interno dell'iniziativa europea "Italian Port Days", inserito nell'agenda European Maritime Days in My Country della Commissione Europea, lanciato da Assoportri nel 2019 con l'obiettivo di promuovere un'attività di promozione congiunta e coordinata della portualità e della cultura del mare in sinergia tra le AdSP nazionali. Il tema individuato per l'edizione del 2021, tornata in presenza per alcune iniziative nei porti, è proprio la sostenibilità sociale, in linea con gli obiettivi dell'Agenda 2030 delle Nazioni Unite e con le priorità dell'UE e del PNRR. In questo contesto, il progetto di Assoportri e delle AdSP, Women in Transport – the challenge for the Italian Ports, è stato mirato a rafforzare l'impiego delle donne nei porti e ad offrire pari opportunità per le donne e gli uomini, organizzando una giornata dedicata, il 4 ottobre, con un evento di apertura nella mattinata promosso da Assoportri alla presenza del Ministro Giovannini. L'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale ha inoltre organizzato uno spettacolo in linea con il tema pregnante dell'edizione 2021, nel piazzale antistante il terminal crociere, Sporgente Centrale del Porto di Catania, il giorno 9 ottobre alle 21.00 con la collaborazione della Catania Cruise Terminal, azienda che gestisce il Terminal Crocieristico del Porto di Catania.

4) Inserzioni Pubblicitarie

L'attività connessa alle inserzioni pubblicitarie è stata perseguita attraverso una campagna pubblicitaria e promozionale istituzionale su stampa, rivolta a tutta l'opinione pubblica nazionale e comunitaria finalizzata alla trasparente diffusione dei progetti di espansione dei porti del sistema e delle conseguenti nuove offerte. Di seguito si elencano le principali inserzioni:

- Promozione a mezzo stampa dell'immagine dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, Porti di Augusta e Catania, allo scopo di incrementare ed ampliare i traffici sulla rivista MIAMEATALY.
- Promozione a mezzo stampa dell'immagine dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, Porti di Augusta e Catania, allo scopo di incrementare ed ampliare i traffici nell'ambito della campagna etica "RISORGIMENTO SICILIA" edito dal Quotidiano di Sicilia.
- Promozione a mezzo stampa dell'immagine dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, Porti di Augusta e Catania, allo scopo di incrementare ed ampliare i traffici nell'ambito dell'inserito "Speciale di fine anno" allegato al quotidiano "La Sicilia"
- Campagna pubblicitaria su "il sole 24 ore" Scenari Nazionali - Le Guide" del 20.12.2021
- Campagna pubblicitaria su La Sicilia iniziative speciali
- Campagna pubblicitaria su "il sole 24 ore" Scenari Nazionali" Speciale guida Regioni del 27.09.2021
- Acquisto pagina Sole 24 Ore "Comunicazione e Territorio speciale SUD".

Andamento della gestione

L'esercizio 2021, quale quarto esercizio della nuova AdSP del Mare di Sicilia Orientale, deve intendersi sostanzialmente positivo, l'attività dell'Ente, è stata fortemente indirizzata ad aumentare i volumi di traffico rispetto al 2020, e, sebbene piccoli rallentamenti causati da una breve ripresa della pandemia da Covid 19, l'andamento dei traffici ha consentito maggiori entrate di circa €. 2ml.. Sul fronte dei costi si sono rilevati scostamenti, a volte significativi, rispetto le previsioni essenzialmente dovuti a non completamento della pianta organica, ritardi nell'attivazione delle procedure finalizzate alla fase di infrastrutturazione prevista dal POT 2020/2022, derivanti da problemi di natura tecnico giuridica oltre che pandemica.

L'esercizio chiuso al 31/12/2021 riporta un risultato economico positivo pari ad Euro 17.753.610, ed un avanzo finanziario di competenza pari ad Euro 101.931.330, così come meglio analizzato nella presente relazione.

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre ed unici esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo.

| | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| Valore della produzione | 28.101.184 | 26.186.961 | 25.691.594 |
| Margine operativo lordo | 20.162.301 | 17.474.973 | 18.279.439 |
| Risultato prima delle imposte | 17.864.644 | 16.500.388 | 16.514.156 |

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato dell'Ente è il seguente (in Euro):

| Dal 01/01/2020 al 31/12/2020 | 2021 | 2020 | DIFF |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| A. RICAVI | 28.101.184 | 26.186.961 | 1.914.224 |
| Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso | | | |
| B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA" | 28.101.184 | 26.186.961 | 1.914.224 |
| Consumi di materie prime e servizi esterni | (3.649.890,92) | (4.449.641,90) | 799.751 |
| C. VALORE AGGIUNTO | 24.451.293 | 21.737.319 | 2.713.975 |
| Costo del lavoro | (4.288.992,66) | (4.262.345,66) | -26.647 |
| D. MARGINE OPERATIVO | 20.162.301 | 17.474.973 | 2.687.328 |

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Ammortamenti | (954.578,25) | (669.525,54) | -285.053 |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri | | | |
| Saldo proventi ed oneri diversi | (50.602,23) | (44.423,58) | -6.179 |
| E. RISULTATO OPERATIVO | 19.157.120 | 16.761.024 | 2.396.096 |
| Proventi ed oneri finanziari | 1.574 | 1.599 | -25 |
| Rettifiche di valore di attività | (9.287,17) | (58.170,74) | 48.884 |
| F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE | 19.149.407 | 16.704.452 | 2.444.955 |
| Proventi ed oneri straordinari | (1.284.763,35) | (204.064,42) | -1.080.699 |
| G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 17.864.644 | 16.500.388 | 1.364.256 |
| Imposte di esercizio | (111.033,55) | (127.618,98) | 16.585 |
| H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO | 17.753.610 | 16.372.769 | 1.380.841 |

Principali dati patrimoniali

I principali dati dello stato patrimoniale, raffrontati all'esercizio precedente sono i seguenti (in Euro):

| B) IMMOBILIZZAZIONI | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|------------------|
| I. Immobilizzazioni Immateriali | | |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | | |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | | |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | 86.711 | 88.340 |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 381.252 | 117.167 |
| 5) Avviamento | | |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 13.310.010 | 7.067.460 |
| 7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi | 242.955 | 283.041 |
| 8) altre | 1.792.990 | 854.713 |
| Totale | 15.813.918 | 8.410.721 |

| II. Immobilizzazioni materiali | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 1) Terreni e fabbricati | 580.557 | 659.102 |
| 2) Impianti e macchinari | 2.425.672 | 2.501.615 |
| 3) Attrezzature Industriali e Commerciali | | |
| 4) Automezzi e motomezzi | 21.373 | 36.178 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 62.326.856 | 60.456.732 |
| 6) diritti reali di godimento | | |
| 7) altri beni | 299.535 | 118.908 |
| Totale | 65.653.993 | 63.772.535 |

| A) PATRIMONIO NETTO | 2021 | 2020 |
|--|--------------------|--------------------|
| I. Fondo di dotazione | | |
| II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi | | |
| III. Riserve di rivalutazione | | |
| IV. Contributi a fondo perduto | | |
| V. Contributi per ripiano disavanzi | | |
| VI. Riserve statutarie | | |
| VII. Altre riserve distintamente indicate | 7.393.138 | 7.393.138 |
| VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo | 277.844.302 | 261.471.533 |
| IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio | 17.753.610 | 16.372.769 |
| Totale A) PATRIMONIO NETTO | 302.991.049 | 285.237.439 |

| B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | 2021 | 2020 |
|---|--------------------|-------------------|
| 1) per contributi a destinazione vincolata | 113.245.738 | 75.122.795 |
| 2) per contributi indistinti per la gestione | | |
| 3) per contributi in natura | | |
| Totale B) Contributi in conto capitale | 113.245.738 | 75.122.795 |

| C) FONDI PER RISCHI ED ONERI | 2021 | 2020 |
|--|----------------|------------------|
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | | |
| 2) per imposte | | |
| 3) per altri rischi ed oneri futuri | 986.940 | 1.076.398 |
| 4) per ripristino investimenti | | |
| Totale C) Fondi per rischi e oneri futuri | 986.940 | 1.076.398 |

Rappresentazione dei crediti e dei debiti raffrontati all'esercizio precedente:

| C) ATTIVO CIRCOLANTE | 2021 | 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | | |
| 1) Crediti verso utenti, clienti ecc. | 61.076.894 | 11.907.743 |
| 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi | | |
| 3) Crediti verso imprese controllate e collegate | | |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | | |
| 4-bis) Crediti tributari | | |
| 5) Crediti verso altri | 67.290 | 58.076 |
| Totale | 61.144.184 | 11.965.819 |

| E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| 1) obbligazioni | | |
| 2) verso banche | 52.900.000 | |
| 3) verso altri finanziatori | | |
| 4) acconti | | |
| 5) debiti verso fornitori | 10.375.868 | 8.801.976 |
| 6) rappresentati da titoli di credito | | |
| 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti | | |
| 8) debiti tributari | 19.455 | 19.455 |
| 9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 22.207 | 22.207 |
| 10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute | | |
| 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 2.679.085 | 2.686.238 |
| 12) debiti diversi | 3.571.102 | 3.564.129 |
| Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 69.567.718 | 15.094.006 |

Dai dati sopra esposti emerge la solidità patrimoniale dell'Ente, ossia la di capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine.

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2021, raffrontata all'esercizio precedente, è la seguente (in Euro):

| IV. Disponibilità liquide | 2021 | 2020 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1) depositi bancari e postali | 342.513.893 | 292.684.235 |
| 2) assegni | | |
| 3) denaro e valori in cassa | | |
| Totale | 342.513.893 | 292.684.235 |

Il saldo di cassa indicato corrisponde alle scritture contabili dell'Ente e trova piena rispondenza nel giornale di cassa del Tesoriere alla data di chiusura dell'esercizio.

Principali dati di traffico



| Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale - Porti di Augusta e Catania | | | | | | | | | | |
|---|--|-------------|------------|------------|-------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| Scheda Rilevamenti Traffici marittimi portuali Anno 2021 | | | | | | | | | | |
| ANNO | | 2021 | | | | | | | | |
| | | TOT AUGUSTA | | | TOT CATANIA | | | TOT ADSP | | |
| | | IN | OUT | TOT | IN | OUT | TOT | IN | OUT | TOT |
| A1 | TOTALE COMPLESSIVO | 13.597.572 | 11.281.592 | 24.779.164 | 5.244.476 | 2.819.651 | 8.064.127 | 18.842.048 | 14.001.243 | 32.843.291 |
| Unità di misura | | | | | | | | | | |
| Tonnellate | | | | | | | | | | |
| A2 | MERCİ LIQUIDE | 13.355.964 | 10.516.169 | 23.872.133 | 0 | 0 | 0 | 13.355.964 | 10.516.169 | 23.872.133 |
| di cui | | | | | | | | | | |
| A21 | Crude oil | 5.881.996 | 161.222 | 6.043.218 | 0 | 0 | 0 | 5.881.996 | 161.222 | 6.043.218 |
| A22 | Prodotti raffinati del petrolio | 7.099.790 | 9.111.329 | 16.211.119 | 0 | 0 | 0 | 7.099.790 | 9.111.329 | 16.211.119 |
| A23 | Gas liquefatto e gas naturale | 5.445 | 768.140 | 773.585 | 0 | 0 | 0 | 5.445 | 768.140 | 773.585 |
| A24 | Prodotti chimici | 368.734 | 475.478 | 844.212 | 0 | 0 | 0 | 368.734 | 475.478 | 844.212 |
| A25 | Altri prodotti liquidi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A3 | MERCİ SECCHE | 241.608 | 665.423 | 907.031 | 187.237 | 185.966 | 373.203 | 428.845 | 851.389 | 1.280.234 |
| di cui | | | | | | | | | | |
| A31 | Cereali | 0 | 0 | 0 | 55.947 | 77.465 | 133.412 | 55.947 | 77.465 | 133.412 |
| A32 | Prodotti alimentari, foraggio, semi oleosi | 0 | 0 | 0 | 4.730 | 0 | 4.730 | 4.730 | 0 | 4.730 |
| A33 | Carbone e lignite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A34 | Minerali, cemento, calce gesso | 140.635 | 565.266 | 705.901 | 11.624 | 0 | 11.624 | 152.259 | 565.266 | 717.525 |
| A35 | Prodotti metallurgici | 34.584 | 99.659 | 134.243 | 86.641 | 108.413 | 195.054 | 121.225 | 208.072 | 329.297 |
| A36 | Prodotti chimici | 10.100 | 0 | 10.100 | 10.804 | 0 | 10.804 | 20.904 | 0 | 20.904 |
| A37 | Altri prodotti secchi | 56.289 | 498 | 56.787 | 17.493 | 88 | 17.579 | 73.780 | 586 | 74.366 |
| A4 | GENERAL CARGO | 0 | 0 | 0 | 5.057.239 | 2.633.685 | 7.690.924 | 5.057.239 | 2.633.685 | 7.690.924 |
| di cui | | | | | | | | | | |
| A41 | Container | 0 | 0 | 0 | 392.844 | 164.569 | 557.413 | 392.844 | 164.569 | 557.413 |
| A42 | RD-Ro | 0 | 0 | 0 | 4.664.395 | 2.469.116 | 7.133.511 | 4.664.395 | 2.469.116 | 7.133.511 |
| A43 | Altro | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INFORMAZIONI AGGIUNTIVE | | | | | | | | | | |
| B11 | NUMERO DI NAVI | 2.638 | | | 1.380 | | | 4.018 | | |
| di cui | | | | | | | | | | |
| B111 | Prodotti liquidi | 1.628 | | | 0 | | | 1.628 | | |
| B112 | Prodotti secchi | 101 | | | 0 | | | 101 | | |
| B113 | General cargo | 145 | | | 103 | | | 248 | | |
| B114 | Container | 3 | | | 125 | | | 128 | | |
| B115 | Ro-Ro | 184 | | | 0 | | | 184 | | |
| B116 | Ro-Pax | 0 | | | 950 | | | 950 | | |
| B117 | Crociere | 123 | | | 29 | | | 152 | | |
| B118 | Altro | 454 | | | 173 | | | 627 | | |
| B2 | PASSEGGERI NAVI RO-RD RO-PAX | 0 | 0 | 0 | 4.222 | 3.896 | 8.118 | 4.222 | 3.896 | 8.118 |
| B21 | Servizio nazionale | 0 | 0 | 0 | 4.222 | 3.896 | 8.118 | 4.222 | 3.896 | 8.118 |
| di cui | | | | | | | | | | |
| B211 | Locale (meno di 20 mila viaggi) | 0 | | | 0 | | | 0 | | |
| B22 | Servizio internazionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B3 | PASSEGGERI CROCIERE | 0 | | | 12.273 | | | 12.273 | | |
| B31 | Sbarcati/imbarcati in Porto | 0 | 0 | 0 | 366 | 364 | 730 | 366 | 364 | 730 |
| B32 | In transito | 0 | | | 11.543 | | | 11.543 | | |
| B4 | NUMERO DI CONTAINERS (in TEU) (B41 + B42) | 0 | 0 | 0 | 29.093 | 29.378 | 58.471 | 29.093 | 29.378 | 58.471 |
| B41 | Entroterra | 0 | 0 | 0 | 29.093 | 29.378 | 58.471 | 29.093 | 29.378 | 58.471 |
| di cui | | | | | | | | | | |
| B411 | Vuoti | 0 | 0 | 0 | 394 | 21.492 | 21.886 | 394 | 21.492 | 21.886 |
| B412 | Pieni | 0 | 0 | 0 | 28.699 | 7.886 | 36.585 | 28.699 | 7.886 | 36.585 |
| B42 | Trasbordati (nave-nave) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| di cui | | | | | | | | | | |
| B421 | Vuoti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B422 | Pieni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | NAVI RO-RO | 0 | 0 | 0 | 152.880 | 143.076 | 295.956 | 152.880 | 143.076 | 295.956 |
| B51 | Numero di unità Ro-Ro | 0 | 0 | 0 | 152.880 | 143.076 | 295.956 | 152.880 | 143.076 | 295.956 |
| di cui | | | | | | | | | | |
| B511 | Con Autista | 0 | 0 | 0 | 8.040 | 5.735 | 13.775 | 8.040 | 5.735 | 13.775 |
| B512 | Senza Autista | 0 | 0 | 0 | 144.840 | 137.341 | 282.181 | 144.840 | 137.341 | 282.181 |
| B51 | Numero di veicoli privati (Auto moto ecc.) | 0 | 0 | 0 | 19.776 | 1.371 | 21.147 | 19.776 | 1.371 | 21.147 |
| B53 | Numero di veicoli commerciali (Auto moto ecc.) | 0 | 0 | 0 | 24.462 | 407 | 24.869 | 24.462 | 407 | 24.869 |

I dati contenuti nel prospetto di cui sopra confermano, in generale, un andamento di traffici di tonnellate movimentate in leggero aumento rispetto l'esercizio precedente, manifestando solo lievi variazioni per tipologie di merce.

Nel corso del 2021 il settore petrolifero ha registrato un leggero aumento nei tonnellaggi totali in riferimento alle quantità imbarcate e sbarcate del 3,85% con aumento dei prodotti raffinati liquidi, gassosi e dei prodotti chimici e una diminuzione del Crude oil mentre le merci solide hanno registrato un aumento dell'16,73%. Complessivamente si è determinato un leggero aumento totale delle merci (liquide e solide) del 2,55%. Si evidenzia una sostanziale tenuta del traffico containerizzato con un lieve calo del 5,95% e una ripresa del traffico crocieristico rispetto allo stop del 2020 così come dei passeggeri del comparto. Si conferma, infine l'andamento discendente del traffico Ro-Ro con un piccolo calo delle tonnellate totali movimentate del 3,78%.

Infine, per quanto concerne il numero di navi si registra un andamento stabile di approdi (-0,67%) pari complessivamente a 4.108 unità.

Informazioni attinenti il Personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'Ente come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti il personale.

Nel corso dell'esercizio 2021 non si sono verificati infortuni sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi al personale iscritto al libro unico del lavoro.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui l'Ente è stato dichiarato definitivamente responsabile.

Rendiconto Finanziario e Situazione Amministrativa

L'esercizio 2021 chiude con un Avanzo Finanziario di competenza pari ad €. 101.931.330 così come sotto determinato:

| | | |
|-------------------------------|-----------|--------------------|
| ENTRATE ACCERTATE 2021 | | |
| ENTRATE CORRENTI | €. | 28.121.009 |
| ENTRATE IN CONTO CAPITALE | €. | 94.868.680 |
| ENTRATE PER PARTITE GIRO | €. | 2.654.140 |
| TOTALE | €. | 125.643.829 |
| USCITE IMPEGNATE 2021 | | |
| USCITE CORRENTI | €. | 13.675.056 |
| USCITE IN CONTO CAPITALE | €. | 7.383.303 |
| USCITE PER PARTITE DI GIRO | €. | 2.654.140 |
| TOTALE | €. | 23.712.499 |
| AVANZO FINANZ. DI COMPETENZA | €. | 101.931.330 |
| TOTALE A PAREGGIO | €. | 125.643.829 |

I dati sopra rappresentati dimostrano che l'avanzo scaturisce oltre che dal notevole volume di entrate correnti anche dai notevoli fondi in c/capitale accertati in corso d'anno quali anticipazioni dei DM 330, relativo al PNRR, e del DM 354, nonché dall'accertamento di un mutuo di €. 52.900.000,00 contratto con CDP ed accertato in data 22.12.2021 per la realizzazione dell'opera "Lavori di completamento del rifiorimento e ripristino statico della Diga Foranea di Augusta lotto I – Diga Nord e Centrale". Le uscite in conto capitale sono essenzialmente destinate ad opere portuali e manutenzioni attivate nel corso dell'esercizio sui porti del sistema.

Le Entrate accertate nell'esercizio finanziario 2021, pari ad €. 125.643.829, sono così ripartite:

| ENTRATE 2021 | | |
|--------------------------|---|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Competenza (Accertamenti) |
| 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 | 21.201.056 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 30 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | 5.413.839 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | 5.445 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 1.500.638 |
| | TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | 28.121.008 |
| | TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 28.121.008 |
| 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 | 41.968.680 |
| E2.2.2 | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | |
| E2.2.4 | Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI | |
| | TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 41.968.680 |
| 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 | 94.868.680 |
| 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 | 2.654.140 |
| | TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 2.654.140 |
| | TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 2.654.140 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 125.643.829 |
| RIEPILOGO ENTRATE | | |
| Codice | Descrizione | Competenza (Accertamenti) |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 28.121.008 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 94.868.680 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 2.654.140 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 125.643.829 |

Le Spese impegnate nell'esercizio finanziario 2021, pari ad €. 23.712.499, sono così ripartite:

| USCITE 2021 | | |
|--|---|----------------------|
| Codice | Descrizione | Competenza (Impegni) |
| 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 | 296.235 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | 4.631.968 |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | 506.248 |
| TOTALE 1.1 - FUNZIONAMENTO | | 5.434.450 |
| U1.2 | 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 7.262.615 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | 390.250 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | 5.003 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | 2.953 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 481.482 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 72.929 |
| TOTALE 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | | 8.215.232 |
| 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 | 25.374 |
| TOTALE 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI | | 25.374 |
| U1.5 | 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | |
| U1.5.1 | Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI | |
| TOTALE 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | | |
| TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | 13.675.056 |
| 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 | 6.367.775 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 1.015.528 |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | |
| TOTALE 2.1 - INVESTIMENTI | | 7.383.303 |
| U2.2 | 2.2 - ONERI COMUNI | |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | |
| TOTALE 2.2 - ONERI COMUNI | | |
| TOTALE UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | 7.383.303 |
| 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 | 2.654.140 |
| TOTALE 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | | 2.654.140 |
| TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | 2.654.140 |
| TOTALE GENERALE USCITE | | 23.712.499 |

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, Residui Attivi, di cui all'allegato elenco, in buona parte ancora da riscuotere, per un totale di €. 103.714.641, e Residui Passivi, di cui all'allegato elenco, per un totale di €. 263.301.765.

Esame e gestione dei residui attivi e passivi

Si premette che, come già anticipato nella specifica relazione di riaccertamento, oggetto di apposita deliberazione, i residui attivi e passivi esposti nel rendiconto finanziario sono correlati ai valori ed alle operazioni compiute e provenienti dagli esercizi precedenti.

Nel corso del procedimento di predisposizione degli atti propedeutici alla formazione del rendiconto, tuttavia, è stato compiuto un esame delle partite di credito e debito degli esercizi precedenti in modo da fornire una compiuta rappresentazione illustrata nella tabella sotto indicata ove possono evincersi analiticamente tutti gli elementi idonei alla valutazione del suddetto procedimento.

Residui Attivi

| Capitolo | | Gestione dei residui attivi | | | | Variazioni | |
|---------------|---|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Riscossioni | Da Riscuotere | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | |
| E121/10 | Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titololi L.82/63 ecc. (cod.901) | 3.481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.481 |
| E121/15 | Gettito delle Tasse Portuali, Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009 | 1.283.864 | 1.280.335 | 950 | 1.281.285 | 0 | 2.579 |
| E121/30 | Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) | 120.017 | 120.017 | 0 | 120.017 | 0 | 0 |
| E121/40 | Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94 | 47.429 | 44.904 | 2.525 | 47.429 | 0 | 0 |
| E121/50 | Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all ' art.68 del C.N. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E121/60 | Canoni per Servizi di Interesse Generale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.1 | 1.454.790 | 1.445.255 | 3.475 | 1.448.730 | 0 | 6.060 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | | | | |
| E122/20 | Proventi servizio traffico passeggeri | 97.736 | 43.539 | 54.197 | 97.736 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.2 | 97.736 | 43.539 | 54.197 | 97.736 | 0 | 0 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | |
| E123/10 | Canoni concessione aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale | 2.310.758 | 327.694 | 1.893.606 | 2.221.300 | 0 | 89.458 |
| E123/30 | Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti | 1.599 | 1.599 | 0 | 1.599 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.3 | 2.312.357 | 329.293 | 1.893.606 | 2.222.899 | 0 | 89.458 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | |
| E124/10 | Recuperi e rimborsi diversi | 193.369 | 104.176 | 89.192 | 193.369 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.4 | 193.369 | 104.176 | 89.192 | 193.369 | 0 | 0 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | |

AUTORITA' di SISTEMA PORTUALE del MARE di SICILIA ORIENTALE

| | | | | | | | |
|--------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------|---------------|
| E125/20 | Entrate varie ed eventuali | 2.652.329 | 787.358 | 1.861.743 | 2.649.102 | 0 | 3.227 |
| TOTALE CATEGORIA E1.2.5 | | 2.652.329 | 787.358 | 1.861.743 | 2.649.102 | 0 | 3.227 |
| TOTALE TITOLO E1 | | 6.710.581 | 2.709.622 | 3.902.214 | 6.611.836 | 0 | 98.745 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| E2.2.1 | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | | | | | | |
| E221/10 | Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura | 40.904.446 | 4.054.809 | 36.849.637 | 40.904.446 | 0 | 0 |
| E221/20 | Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali) | 1.291.142 | 0 | 1.291.142 | 1.291.142 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.1 | | 42.195.588 | 4.054.809 | 38.140.779 | 42.195.588 | 0 | 0 |
| E2.2.2 | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | | | | | | |
| E222/10 | Contributo della Regione Sicilia | 1.786.890 | 0 | 1.786.890 | 1.786.890 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.2 | | 1.786.890 | 0 | 1.786.890 | 1.786.890 | 0 | 0 |
| E2.2.4 | Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI | | | | | | |
| E224/20 | Contributi diversi | 23.342 | 23.342 | 0 | 23.342 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.4 | | 23.342 | 23.342 | 0 | 23.342 | 0 | 0 |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | |
| E231/10 | Operazioni finanziarie a medio e lungo termine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.1 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE TITOLO E2 | | 44.005.820 | 4.078.151 | 39.927.669 | 44.005.820 | 0 | 0 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| E3.1.1 | Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| E311/10 | Ritenute erariali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E311/20 | Ritenute previdenziali ed assistenziali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E311/30 | Ritenute diverse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E311/60 | Rimborso di somme pagate per conto terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E311/70 | Partite in sospeso | 184 | 0 | 184 | 184 | 0 | 0 |
| E311/80 | Restituzione fondo economato a fine esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E311/90 | IVA | 22.032 | 18.132 | 3.900 | 22.032 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E3.1.1 | | 22.216 | 18.132 | 4.084 | 22.216 | 0 | 0 |
| TOTALE TITOLO E3 | | 22.216 | 18.132 | 4.084 | 22.216 | 0 | 0 |
| TOTALE GENERALE | | 50.738.617 | 6.805.904 | 43.833.967 | 50.639.871 | 0 | 98.745 |
| RIEPILOGO ENTRATE | | | | | | | |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 6.710.581 | 2.709.622 | 3.902.214 | 6.611.836 | 0 | 98.745 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 44.005.820 | 4.078.151 | 39.927.669 | 44.005.820 | 0 | 0 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 22.216 | 18.132 | 4.084 | 22.216 | 0 | 0 |
| TOTALE GENERALE | | 50.738.617 | 6.805.904 | 43.833.967 | 50.639.871 | 0 | 98.745 |

Dalla sopra indicata tabella di riporto dei dati finanziari si evince che a fronte di residui attivi iniziali 2021, pari a € 50.738.617 sono state riscosse somme per € 6.805.904, devono essere riscosse somme per € 43.833.967, tenuto conto di variazioni in diminuzione per € 98.745.

Tra le riscossioni si evidenzia che, a fronte di residui iniziali di parte corrente pari a € 6.710.581 sono state riscosse somme per € 2.709.622 pari a circa il 41% del totale del titolo I.

Analiticamente si può considerare che le variazioni in diminuzione espone nel rendiconto si riferiscono a:

- Titolo I per € 98.745 (pari al il 100% del totale), alla riduzione di crediti per canoni demaniali, diritti portuali ed entrate varie ed eventuali

non esigibili;

- Titolo II nessuna variazione;
- Titolo III nessuna variazione.

Residui Passivi

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | |
|---------------|--|------------------------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------|-----------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| U1.1.1 | Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | |
| U111/10 | Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale | 64.315 | 64.315 | 0 | 64.315 | 0 | 0 |
| U111/20 | Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale/Gestione e Commissione consultiva | 3.655 | 3.655 | 0 | 3.655 | 0 | 0 |
| U111/30 | Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo | 18.957 | 18.957 | 0 | 18.957 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.1 | 86.927 | 86.927 | 0 | 86.927 | 0 | 0 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | | | | | | |
| U112/10 | Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U112/20 | Emolumenti fissi al personale dipendente | 73.303 | 73.303 | 0 | 73.303 | 0 | 0 |
| U112/30 | Emolumenti variabili al personale dipendente | 220.000 | 119.292 | 0 | 119.292 | 0 | 100.708 |
| U112/40 | Indennità e rimborso per missioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U112/50 | Altri oneri per il personale | 34.915 | 19.890 | 15.025 | 34.915 | 0 | 0 |
| U112/60 | Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U112/70 | Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente | 89.010 | 89.010 | 0 | 89.010 | 0 | 0 |
| U112/80 | Oneri della contrattazione decentrata o aziendale | 769.081 | 608.494 | 73.081 | 681.575 | 0 | 87.506 |
| U112/90 | Oneri derivanti da rinnovi contrattuali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.2 | 1.186.309 | 909.988 | 88.106 | 998.095 | 0 | 188.214 |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | | | | | | |
| U113/10 | Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.) | 4.934 | 4.934 | 0 | 4.934 | 0 | 0 |
| U113/25 | Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale | 36.410 | 12.987 | 22.971 | 35.959 | 0 | 451 |
| U113/30 | Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale . spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento | 112.118 | 54.316 | 8.845 | 63.161 | 0 | 48.957 |
| U113/40 | Locazioni passive | 318 | 318 | 0 | 318 | 0 | 0 |
| U113/50 | Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U113/60 | Utenze varie | 52.794 | 51.512 | 1.282 | 52.794 | 0 | 0 |
| U113/70 | Materiale economato | 11.715 | 10.178 | 0 | 10.178 | 0 | 1.537 |
| U113/80 | Periodici, riviste e pubblicazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U113/90 | Spese postali | 509 | 0 | 509 | 509 | 0 | 0 |
| U113/100 | Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici | 181.457 | 87.388 | 77.112 | 164.500 | 0 | 16.957 |
| U113/130 | Spese per effetti di corredo per il personale dipendente | 19.335 | 19.335 | 0 | 19.335 | 0 | 0 |

AUTORITA' di SISTEMA PORTUALE del MARE di SICILIA ORIENTALE

| | | | | | | | |
|--------------------------------|--|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|----------|----------------|
| U113/140 | Premi di assicurazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U113/160 | Spese di rappresentanza | 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250 |
| U113/170 | Spese legali, giudiziarie e varie | 83.281 | 72.018 | 10.065 | 82.083 | 0 | 1.198 |
| U113/180 | Acquisto materiale di consumo | 20.628 | 15.879 | 0 | 15.879 | 0 | 4.749 |
| TOTALE CATEGORIA U1.1.3 | | 523.750 | 328.867 | 120.783 | 449.651 | 0 | 74.099 |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | |
| U121/10 | Prestazioni Istituzionali di terzi | 5.197.517 | 1.986.494 | 3.201.832 | 5.188.326 | 0 | 9.191 |
| U121/20 | Manutenzione aree, opere, edifici demaniali | 659.854 | 86.397 | 573.137 | 659.534 | 0 | 319 |
| U121/40 | Spese promozionali e di propaganda | 21.604 | 11.342 | 8.188 | 19.530 | 0 | 2.074 |
| U121/50 | Spese per la security portuale | 472 | 472 | 0 | 472 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.1 | | 5.879.447 | 2.084.705 | 3.783.157 | 5.867.862 | 0 | 11.585 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | |
| U122/10 | Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale | 1.000 | 1.000 | 0 | 1.000 | 0 | 0 |
| U122/20 | Contributi allo sviluppo delle realizzazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere | 1.863.415 | 36.000 | 1.827.415 | 1.863.415 | 0 | 0 |
| U122/30 | Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.2 | | 1.864.415 | 37.000 | 1.827.415 | 1.864.415 | 0 | 0 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | | | | | |
| U123/10 | Interessi passivi spese e commissioni bancarie | 5.500 | 5.500 | 0 | 5.500 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.3 | | 5.500 | 5.500 | 0 | 5.500 | 0 | 0 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | |
| U124/10 | Imposte, tasse e tributi vari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.4 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| U125/10 | Restituzioni e rimborsi diversi | 1.792.715 | 462.231 | 1.330.484 | 1.792.715 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.5 | | 1.792.715 | 462.231 | 1.330.484 | 1.792.715 | 0 | 0 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | |
| U126/10 | Spese per liti, arbitrati, risarcimenti ed accessori | 4.740 | 4.740 | 0 | 4.740 | 0 | 0 |
| U126/20 | Fondo di riserva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U126/30 | Oneri vari straordinari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U126/40 | Spese per realizzo delle entrate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.6 | | 4.740 | 4.740 | 0 | 4.740 | 0 | 0 |
| U1.4.2 | Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | | | | |
| U142/10 | Accantonamento al trattamento di fine rapporto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.4.2 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U1.5.1 | Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI | | | | | | |
| U151/10 | Accantonamenti a fondi rischi ed oneri | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.5.1 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE TITOLO U1 | | 11.343.803 | 3.919.959 | 7.149.945 | 11.069.904 | 0 | 273.898 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| U2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | | | | | | |
| U211/10 | Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali | 211.672.440 | 7.080.414 | 204.496.181 | 211.576.595 | 0 | 95.845 |
| U211/20 | Lavori di straordinaria manutenzione | 32.827.353 | 23.737 | 32.803.616 | 32.827.353 | 0 | 0 |
| U211/25 | Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie degli immobili dell'Autorità Portuale | 61.251 | 47.794 | 13.457 | 61.251 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.1 | | 244.561.045 | 7.151.945 | 237.313.254 | 244.465.199 | 0 | 95.845 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | |
| U212/10 | Acquisto di attrezzature e macchinari | 96.730 | 9.882 | 85.750 | 95.632 | 0 | 1.098 |

| | | | | | | | |
|--------------------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------|----------------|
| U212/20 | Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U212/40 | Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti) | 2.269.322 | 1.577.269 | 692.053 | 2.269.322 | 0 | 0 |
| U212/45 | Impianti Portuali | 4.015.696 | 1.381.615 | 2.623.909 | 4.005.524 | 0 | 10.172 |
| U212/50 | Acquisto mobili e macchine d'ufficio | 85.486 | 18.069 | 67.417 | 85.486 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.2 | | 6.467.234 | 2.986.835 | 3.469.129 | 6.455.964 | 0 | 11.270 |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | | | | | | |
| U215/30 | Indennità di anzianità | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.5 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | | | | | |
| U221/20 | Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.2.1 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE TITOLO U2 | | 251.028.279 | 10.138.780 | 240.782.384 | 250.921.164 | 0 | 107.115 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| U3.1.1 | Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| U311/10 | Ritenute erariali | 108.648 | 108.648 | 0 | 108.648 | 0 | 0 |
| U311/20 | Ritenute previdenziali ed assistenziali | 24.869 | 24.869 | 0 | 24.869 | 0 | 0 |
| U311/30 | Ritenute diverse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U311/50 | Versamento trattenute a favore di terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U311/60 | Somme pagate per conto terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U311/70 | Partite in sospeso | 33.821 | 30.381 | 3.440 | 33.821 | 0 | 0 |
| U311/80 | Anticipazione fondo economato | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U311/90 | IVA | 170.261 | 166.416 | 3.845 | 170.261 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U3.1.1 | | 337.600 | 330.314 | 7.286 | 337.600 | 0 | 0 |
| TOTALE TITOLO U3 | | 337.600 | 330.314 | 7.286 | 337.600 | 0 | 0 |
| TOTALE GENERALE | | 262.709.681 | 14.389.052 | 247.939.615 | 262.328.667 | 0 | 381.014 |
| RIEPILOGO USCITE | | | | | | | |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 11.343.803 | 3.919.959 | 7.149.945 | 11.069.904 | 0 | 273.898 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | 251.028.279 | 10.138.780 | 240.782.384 | 250.921.164 | 0 | 107.115 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 337.600 | 330.314 | 7.286 | 337.600 | 0 | 0 |
| TOTALE GENERALE | | 262.709.681 | 14.389.052 | 247.939.615 | 262.328.667 | 0 | 381.014 |

Con riferimento all'ammontare dei residui passivi all'inizio dell'esercizio 2021, pari a € 262.709.681 si registrano pagamenti per € 14.389.052, per una percentuale di circa il 6%, e variazioni in diminuzione per € 381.014.

In particolare risultano pagati debiti di parte corrente per € 3.919.959 su 11.343.803, pari a circa il 35% del titolo I, mentre la rimanente parte riguarda pagamenti in c/capitale per €. 10.138.780 ed €. 330.314 a pagamenti di partite di giro.

Per quanto attiene le variazioni registrate in conto residui si fa presente che sono stati ridotti debiti per € 273.898 in parte corrente ed € 107.115 in conto capitale, tutte eseguite per operazioni di riallineamento delle obbligazioni contratte alla loro reale consistenza.

Ai residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio precedente, così come sopra dettagliati si aggiungono residui attivi che si sono formati nell'esercizio 2021, ricordando che tra i residui attivi e passivi compaiono importi relativi ad IVA da Split Payment, che sostanzialmente corrispondono a partite di giro neutre.

La situazione Residui attivi e passivi è, inoltre illustrata nella relazione del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente, redatta ai sensi dell'art. 43 del R.A.C. ed allegata al presente bilancio.

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio 2021 non sono state effettuate attività di ricerca e sviluppo.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano fatti rilevanti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2021.

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003, e successive modifiche ed integrazioni, recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli organi amministrativi danno atto che l'Ente si è adeguato alle misure in materia di protezione dei dati personali di cui al Regolamento UE 679/2016.

Verifica dei limiti di spesa

| Spese per autovetture (art. 6, comma 14 L. 122/2010) | |
|--|-----------------|
| Spesa 2009 | 13.886,00 |
| Somma versata al Bilancio dello stato entro il 30.06.2021 (20% Spesa 2009) | 2.838,00 |
| Spesa 2011 al netto di acquisti autovetture | 18.936,00 |
| Limite di spesa 2019 (max 30%) | 5.681,00 |
| Spesa effettuata nel 2021 | 5.529,00 |

Limiti di spesa - Legge di Bilancio 2020

Il Bilancio di previsione 2021 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale è stato programmato nel rispetto dei limiti imposti dalla Legge di Bilancio 2020, come specificati dalla Circolare MEF n. 9 del 21.04.2020 ed ai chiarimenti del Ministro dell'Economia e Finanze, giusta nota prot. 12243 del 11.08.2020, trasmessa dal MIT con PEC del 21.09.2020. A fronte di una spesa prevista per l'acquisto di beni e servizi di €. 1.929.755,00, ivi comprese le spese per autovetture e per servizi informatici, la spesa totale a consuntivo, nel pieno rispetto dei limiti imposti, è stata di €. 1.492.906,00. Risulta altresì rispettato il limite per servizi informatici con una spesa a consuntivo di €. 63.759,00 a fronte di un limite di €. 90.566,00.

Le sottostanti tabelle evidenziano i dati accorpatis per singole categorie di spesa.

| Capitoli/articoli con limiti di finanza pubblica | Spesa a consuntivo 2021 | Limiti spesa 2021 | Differenza |
|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Cat.1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente | 296.235,00 € | 394.810,00 € | - 98.575,00 € |
| Cap. 112/10 art. 02 - Missioni S.G. | 4.823,00 € | 20.000,00 € | - 15.177,00 € |
| Cap. 112/40 art. 01 - Missioni dipendenti | 8.388,00 € | 16.000,00 € | - 7.612,00 € |
| Cap. 112/50 art. 02 e 112/60 art. 01 - Formazione | - € | 10.300,00 € | - 10.300,00 € |
| Cat. 1.1.3 Uscite per acquisto di beni e servizi (escluso premi di assicurazione) | 425.734,00 € | 683.645,00 € | - 257.911,00 € |
| Cat. 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali (escluse l'ordinaria manutenzione e la vigilanza) | 697.351,00 € | 725.000,00 € | - 27.649,00 € |
| Cat. 1.2.1A Uscite per prestazioni residuali (servizi interesse generale) | - € | - € | - € |
| Cap. U 122/10 art. 01 – Quote associative | 55.372,00 € | 70.000,00 € | - 14.628,00 € |
| Cap. U 123/10 art. 01 - Tesoreria | 5.003,00 € | 10.000,00 € | - 4.997,00 € |
| Totale | 1.492.906,00 € | 1.929.755,00 € | - 436.849,00 € |

| Capitoli/articoli con limiti di finanza pubblica | Spesa a consuntivo 2021 | Limiti spesa 2021 | Differenza |
|--|-------------------------|-------------------|---------------|
| Cap. 113/100 art. 02 - Spese per servizi informatici | 63.759,00 € | 90.566,00 € | - 26.807,00 € |

Somme da versare al Bilancio dello Stato

| | |
|--|-------------------|
| Totale somme da versare al bilancio dello Stato provenienti ante Legge di Bilancio 2020 | 268.804,00 |
|--|-------------------|

| | |
|---|------------------|
| Maggiorazione 10% di cui alla Legge di Bilancio 2020 | 26.880,00 |
|---|------------------|

| | |
|--|-----------------|
| Spese per autovetture da versare entro il 30.06.2021 - art. 6, comma 14 L. 122/2010 | 2.838,00 |
|--|-----------------|

| | |
|---|-------------------|
| Totale somme versate al bilancio dello Stato entro il 30.06.2021 | 298.522,00 |
|---|-------------------|

Le riduzioni di spesa come sopra indicate sono state versate al Bilancio dello Stato, come da allegati mandati e relative quietanze del sistema Siope Plus. Si precisa che l'importo globale dei versamenti era stato diminuito di €. 283,00 quale eccedenza di versamento dello scorso anno portata in compensazione. Successivamente a seguito di specifica comunicazione del MEF circa la non applicabilità della compensazione l'Ente ha proceduto al versamento residuo ed ha inoltrato richiesta di rimborso di quanto versato in eccedenza nell'anno 2020.

Indice di tempestività dei pagamenti

Di seguito si riporta il riepilogo delle fatture pagate rispetto alla data di scadenza delle stesse, come specificatamente indicate nell'allegato "Calcolo dell'Indice di tempestività dei pagamenti".

Indice di tempestività pagamenti = - 5,625

| | |
|--------------|----------------|
| Numeratore | -74.006.542,21 |
| Denominatore | 13.157.842,83 |

| Riepilogo Fatture pagate | | |
|--------------------------|------------|---------------|
| Giorni | N° Fatt. | Val. % |
| Prima della scad. | 539 | 77,89 |
| < 30 Giorni | 69 | 9,97 |
| 30-60 | 27 | 3,90 |
| 60-90 | 18 | 2,60 |
| oltre 90 Giorni | 39 | 5,64 |
| Totali | 692 | 100,00 |

Il calcolo per l'indicatore di tempestività dei pagamenti è stato redatto in conformità al DPCM 22 settembre 2014, artt. 9 e 10, che specifica come calcolare detto indicatore definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:

- al numeratore, la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;
- al denominatore, la somma degli importi di tutte le fatture pagate nel periodo di riferimento.

Il risultato di tale operazione indica il ritardo medio dei pagamenti rispetto alla scadenza delle relative fatture (espresso in giorni).

L'indice sarà un numero negativo in caso di pagamenti avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla data di scadenza delle fatture e positivo in caso contrario. Ovviamente, essendo una media ponderata, nella determinazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti hanno maggior peso le fatture di importo più elevato.

Come si evince dal calcolo, eseguito secondo le disposizioni della Circolare MEF n. 3 del 14.01.2015, l'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, per l'anno 2021, è pari a - 5,625. Il calcolo evidenzia, altresì, che circa il 78% delle fatture ricevute viene pagato prima della scadenza e circa il 4% entro i 30

giorni. Il risultato raggiunto (- 5,625) dimostra sicuramente particolare attenzione al procedimento di liquidazione e pagamento delle fatture.

Brevi considerazioni conclusive

Nel corso del 2021, l'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, ha proseguito la politica di sviluppo e 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; quanto precede, facendo ricorso anche agli strumenti di partenariato pubblico-privato previsti dal legislatore. Inoltre, d'intesa con gli atti di programmazione approvati dal Comitato di Gestione, l'AdSP ha attivato tutti i procedimenti idonei al raggiungimento degli obiettivi per imprimere una svolta, post pandemia, tale da rendere i Porti del sistema più forti, competitivi e coesi nello scenario internazionale al servizio della logistica dei trasporti, non trascurando in nuovo focus di sostenibilità dei trasporti con una svolta green indirizzata alla riduzione dell'impatto ambientale sostenuta dalla programmata elettrificazione delle banchine di ormeggio. Tale spinta propulsiva, in parte frenata dalla pandemia da Covid 19, ha ripreso vigore nel corso del 2021 con attività sostanzialmente rivolte alla crescita dei traffici e delle quantità di merci imbarcate e sbarcate e soprattutto con le attività propedeutiche allo sviluppo di una nuova linea Ro Ro Augusta - La Valletta - Augusta, con traghetto veloce la cui attivazione è prevista tra i mesi di aprile e maggio 2022. Nuovo impulso è stato rivolto alla ripresa dei traffici crocieristici del Porto di Catania, che dopo la compromessa stagione 2020 ha visto una leggera ripresa che lascia presagire il ritorno ai risultati eclatanti dell'anno 2019, che produsse un aumento di traffico del 68,04% e dei passeggeri del 97,97 %.

In considerazione che il 50% del PIL della Sicilia, in termini commerciali, transita attraverso i Sistemi Portuali tra cui quello della Sicilia Orientale, l'AdSP ha mantenuto ed anche leggermente incrementato il restante traffico con un incremento delle entrate in termini assoluti di circa €. 2ml.. Tale ultima considerazione consente di affermare il ruolo strategico del nostro sistema portuale che sarà quello sviluppare una rinnovata politica intermodale dei trasporti al centro del Mediterraneo.

Nel corso del 2021 si sono profusi innumerevoli sforzi per consolidare una politica di sviluppo ed innovazione, anche infrastrutturale, in grado di potenziare l'offerta dei porti del sistema per intercettare una parte sempre maggiore dei traffici marittimi che dal *Far East* che, attraverso il canale di Suez, entrano nel "mare nostrum" e possono raggiungere i porti del Nord Europa. Si tratta di un flusso mercantile ricchissimo ed in forte ripresa, che deve e può essere catturato dai porti siciliani anche con l'impegno della Regione Sicilia, la quale in uno alle AdSP Siciliane ha già posto in essere una politica di "fiscalità di vantaggio e semplificazione amministrativa per i nuovi investimenti", con la formazione delle ZES. Sono state, inoltre, intraprese iniziative innovative e sostenibili per la realizzazione di un impianto GNL, nel Porto di Augusta, al servizio delle nuove navi alimentate a gas naturale liquido.

Imprese e dai Concessionari sono state ultimate e conseguentemente calcolati sostegni da elargire per complessivi €. 462.797,80.

L'AdSP ha anche proseguito un avanzato processo di informatizzazione dei servizi e delle procedure amministrative avviato nel 2019, tra cui:

- la predisposizione e l'attivazione del "Progetto di Fornitura Servizi di Identità Digitale e Sicurezza Applicativa" – Contratto Quadro CONSIP SPC Lotto 2. Tale progetto, nell'ambito del quadro normativo nazionale, consente alle Autorità di Sistema Portuali, in quanto amministratori di infrastrutture critiche afferenti al settore dei trasporti, di attuare un piano di adeguamento finalizzato alla copertura dei rischi di violazioni della sicurezza, con lo scopo di garantire il corretto funzionamento ed il lecito utilizzo dei sistemi informatici e delle infrastrutture tecnologiche che supportano, direttamente o indirettamente, lo svolgimento delle attività portuali;

- la predisposizione e l'attivazione del "Progetto Servizi Cloud Computing" – Contratto Quadro CONSIP SPC CLOUD Lotto 1. Tale progetto consente l'attivazione di strumenti per il supporto alle fasi di Analisi e Consulenza, al dimensionamento delle infrastrutture tecnologiche ed allo start-up e successive fasi di erogazione dei servizi;
- La predisposizione e l'attivazione del "Progetto Sistemi Gestionali Integrati" – ID SIGEF 1607 – Contratto Quadro CONSIP SPC Lotto 3. Tale progetto consentirà di massimizzare l'efficacia di processi ed attività in ambito di Sportello Unico amministrativo, Gestione Patrimonio, Sistema di Gestione Documentale, Reporting e BI;
- Il rafforzamento dei servizi e procedure software connessi al programma di informatizzazione delle procedure di gestione del nodo dei pagamenti denominato "Sistema PagoPa" obbligatorio per le P.A., ai sensi dell'art. 36 e 63, comma 2, del D.lgs. n. 50/2016 e s.m. ed i., che sebbene più volte rinviato per legge, è comunque stato attivato e testato nel corso dell'anno 2020 ed entrato a regime nel 2021. Tali servizi, attivati con l'ausilio di un *Partner Tecnologico*, individuabile secondo le direttive emanate dall'Agenzia per l'Italia Digitale per le Pubbliche Amministrazioni, consente di sviluppare gli elementi del procedimento necessari alla realizzazione del sistema integrato di riscossione, tracciabilità, riconciliazione e rendicontazione delle entrate.

Da ultimo si riepilogano gli scostamenti a consuntivo sulle previsioni 2021 come evidenziate, per macro voci nelle sottostanti tabelle, rappresentando che le stesse sono esaminabili, capitolo per capitolo, nel Rendiconto finanziario 2021 e precisando che si tratta solo di meri scostamenti da previsioni e non del raffronto delle medesime voci al consuntivo degli esercizi precedenti. In generale occorre solo sottolineare che gli scostamenti negativi di spesa corrente sono essenzialmente connessi a minori spese per costo del personale e costi dei servizi, atteso che l'Ente è strutturato con 32 dipendenti in luogo dei 70 previsti dalla vigente Pianta Organica, ancorché le previsioni sono doverosamente calibrate per Pianta Organica completa e sul valore massimo dei "consumi per l'acquisto di beni e servizi" previsto da norme di finanza pubblica. Di contro gli scostamenti positivi, soprattutto di entrate in conto capitale sono determinati dall'incasso di quota parte in anticipazione dei finanziamenti previsti dal PNRR avvenuti nel corso del mese di dicembre 2021.

| Descrizione | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 1.005.940 | -1.514.932 |
| TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 36.508.680 | 1.726.703 |
| TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 0 | -2.705.860 |
| TOTALE | 37.514.621 | -5.947.495 |

| Descrizione | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| TITOLO I - USCITE CORRENTI | 0 | -8.864.542 |
| TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | 0 | -22.565.697 |
| TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 0 | -2.705.860 |
| TOTALE | 0 | -34.136.099 |

Augusta, 08.04.2022



Area Amministrativa Contabile
Il Funzionario Coordinatore
Dott. Pierluigi Incastone



Area Amministrativa Contabile
Il Dirigente ad Interim
Dott. Davide Romano



Il Segretario Generale
Dott. Attilio Montalto



Il Presidente
Ing. Francesco Di Sarcina



Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

| PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI CONSUNTIVO ANNO 2021 | Allegato 6 | |
|---|----------------------------|----------------------|
| | ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 | |
| | 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 | 19.586.568,78 | 19.487.553,47 |
| TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto | 19.586.568,78 | 19.487.553,47 |
| MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | | |
| PROGRAMMA 001 Indirizzo politico Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 386.711,30 | 380.443,66 |
| PROGRAMMA 002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 1.085.078,47 | 302.771,14 |
| TOTALE MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | 1.471.789,77 | 683.214,80 |
| 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 | 2.654.140,08 | 2.568.633,19 |
| TOTALE MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro | 2.654.140,08 | 2.568.633,19 |
| TOTALE SPESE | 23.712.498,63 | 22.739.401,46 |

| Esercizio Finanz. | Amministrazione (AMM) | Numero Capitolo | Titolo (TIT) | Centro Responsabilità (CDR) | Missione | Programma | Denominazione Corr Integrale CAPITOLO | Impegnato Competenza | Incassato |
|-------------------|-----------------------|-----------------|------------------------------------|-----------------------------|--|--|--|----------------------|--------------|
| 2021 | 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 | 212.795,89 | 205.292,45 |
| 2021 | 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 | 8.932,08 | 8.672,88 |
| 2021 | 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 | 2.160,00 | 3.655,00 |
| 2021 | 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 | 59.369,36 | 77.525,89 |
| 2021 | 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 | 12.977,35 | 12.977,35 |
| 2021 | 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 | 157.999,94 | 157.999,94 |
| 2021 | 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 | 4.823,39 | 4.823,39 |
| 2021 | 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 | 1.435.940,84 | 1.435.940,84 |
| 2021 | 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 | 367.598,46 | 408.685,52 |
| 2021 | 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 | 6.888,75 | 6.888,75 |
| 2021 | 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 | 173.696,00 | 122.987,66 |
| 2021 | 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 | 8.387,77 | 8.387,77 |
| 2021 | 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 | 45.221,18 | 221,18 |
| 2021 | 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 | 802,00 | 20.692,00 |
| 2021 | 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 | 930.708,70 | 756.390,99 |
| 2021 | 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 | 110.481,05 | 113.111,15 |
| 2021 | 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 | 6.000,00 | 2.862,71 |

| | | | | | | | | | |
|------|--------------------|----------|------------------------------------|---------------------|--|--|--|--------------|--------------|
| 2021 | 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 | 1.383.419,51 | 1.341.913,57 |
| 2021 | 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.) | 585,87 | 585,87 |
| 2021 | 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.) | 4.942,50 | 9.876,84 |
| 2021 | 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.) | 4.942,50 | 4.942,50 |
| 2021 | 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 | 23.464,44 | 12.987,36 |
| 2021 | 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 | 92.832,53 | 83.385,92 |
| 2021 | 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 | 0,00 | 1.559,65 |
| 2021 | 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 | 6.802,09 | 9.722,06 |
| 2021 | 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 | 10.996,78 | 11.315,00 |
| 2021 | 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 | 138.311,55 | 129.928,27 |
| 2021 | 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 | 4.066,19 | 4.955,03 |
| 2021 | 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 | 41.855,98 | 80.333,82 |
| 2021 | 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 | 4.360,43 | 4.534,21 |
| 2021 | 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 | 1.896,18 | 11.818,20 |
| 2021 | 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 | 120,00 | 120,00 |
| 2021 | 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 | 152,10 | 152,10 |
| 2021 | 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 | 1.540,30 | 1.333,59 |
| 2021 | 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 | 63.759,17 | 123.395,22 |
| 2021 | 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 | 6.157,30 | 6.128,06 |
| 2021 | 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 | 25.102,72 | 21.744,79 |

| | | | | | | | | | |
|------|--------------------|----------|------------------------------------|---------------------|--|--|--|--------------|--------------|
| 2021 | 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 | 1.644,50 | 20.979,97 |
| 2021 | 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 | 53.513,84 | 53.513,84 |
| 2021 | 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 | 1.190,00 | 1.190,00 |
| 2021 | 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 | 18.010,95 | 90.029,41 |
| 2021 | 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 | 0,00 | 15.879,18 |
| 2021 | 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 | 6.553.298,16 | 2.064.483,36 |
| 2021 | 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 | 167.924,00 | 378.118,38 |
| 2021 | 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 | 445.000,00 | 466.110,49 |
| 2021 | 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 | 6.300,00 | 86.397,43 |
| 2021 | 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 | 84.427,18 | 60.070,16 |
| 2021 | 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 security portuale | 5.665,68 | 5.665,68 |
| 2021 | 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 | 55.372,00 | 56.372,00 |
| 2021 | AUTORITA' PORTUALE | U122/20 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto | 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | Contributi allo sviluppo delle realizzazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere | 36.356,00 | 59.493,71 |
| 2021 | 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 | 298.522,30 | 298.522,30 |
| 2021 | 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 | 5.002,50 | 5.512,50 |
| 2021 | 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 | 2.952,52 | 2.952,52 |
| 2021 | 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 | 481.482,39 | 943.713,60 |

| | | | | | | | | | |
|---------------|--------------------|---------|---|---------------------|--|--|--|----------------------|----------------------|
| 2021 | 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 | 72.308,21 | 77.047,88 |
| 2021 | 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 | 621,08 | 621,08 |
| 2021 | 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 | 25.373,55 | 19.639,16 |
| 2021 | 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 | 0,00 | 1.130.836,24 |
| 2021 | 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 | 6.337.775,11 | 6.036.917,63 |
| 2021 | 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 | 0,00 | 23.737,33 |
| 2021 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 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 | 30.000,00 | 47.793,91 |
| 2021 | 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 | 50.451,35 | 18.141,40 |
| 2021 | AUTORITA' PORTUALE | U212/40 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | SEGRETARIO GENERALE | 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto | 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti) | 4.522,27 | 1.556.514,92 |
| 2021 | 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) | 835.947,37 | 25.275,92 |
| 2021 | 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 | 117.072,12 | 1.391.786,92 |
| 2021 | 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 | 4.005,96 | 4.005,96 |
| 2021 | 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 | 3.528,61 | 21.597,86 |
| 2021 | 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 | 1.107.737,69 | 1.093.022,57 |
| 2021 | 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 | 281.862,58 | 282.449,25 |
| 2021 | 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 | 41.602,58 | 38.643,02 |
| 2021 | 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 | 65.715,72 | 55.429,86 |
| 2021 | 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 | 9.349,47 | 31.809,09 |
| 2021 | 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 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 2021 | 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 | 1.144.872,04 | 1.064.279,40 |
| TOTALE | | | | | | | | 23.712.498,63 | 22.739.401,46 |

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013

Associazioni 2021

| Macro | Livelli | Voce | Codice finale | C. DPR97/2003 | Descrizione | Impegnato Comp. | Pagato |
|----------|------------|--|-------------------------|---------------|--|----------------------|----------------------|
| E | I | Entrate extratributarie | E.3.00.00.00.000 | | | 28.121.008,33 | 27.845.615,38 |
| E | II | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei | E.3.01.00.00.000 | | | 26.613.350,90 | 26.587.135,23 |
| E | III | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | E.3.01.02.00.000 | | | 21.201.086,03 | 21.063.996,28 |
| E | IV | Entrate dalla vendita di servizi | E.3.01.02.01.000 | | | 21.201.086,03 | 21.063.996,28 |
| E | V | Proventi da servizi di copia e stampa | E.3.01.02.01.029 | E1.2.4.010 | Recuperi e rimborsi diversi | 0,00 | 328,01 |
| 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 | 183.529,05 | 223.178,53 |
| 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 | 72.874,88 | 72.874,88 |
| E | V | Proventi da autorizzazioni | E.3.01.02.01.035 | E1.2.1.060 | Canoni per Servizi di Interesse Generale | 65.465,41 | 65.465,41 |
| E | V | Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti | E.3.01.02.01.043 | E1.2.1.010 | Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, TitoloII L.82/63 ecc. | 0,00 | 0,00 |
| E | V | Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti | E.3.01.02.01.043 | E1.2.1.015 | Gettito delle Tasse Portuali, Art. 2 DPR 107 del 28/05/2009 | 15.073.246,03 | 14.961.179,48 |
| E | V | Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti | E.3.01.02.01.043 | E1.2.1.030 | Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) | 5.805.940,42 | 5.697.430,67 |
| 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 | 30,24 | 43.539,30 |
| E | III | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | E.3.01.03.00.000 | | | 5.412.264,87 | 5.523.138,95 |
| E | IV | Canoni e concessioni e diritti reali di godimento | E.3.01.03.01.000 | | | 5.412.264,87 | 5.523.138,95 |
| 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 | 5.412.264,87 | 5.523.138,95 |
| 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 | | | 1.574,09 | 1.598,95 |
| E | III | Altri interessi attivi | E.3.03.03.00.000 | | | 1.574,09 | 1.598,95 |
| E | IV | Interessi attivi da depositi bancari o postali | E.3.03.03.04.000 | | | 1.574,09 | 1.598,95 |
| 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 | 1.574,09 | 1.598,95 |
| 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 | | | 1.506.083,34 | 1.256.881,20 |
| E | III | Indennizzi di assicurazione | E.3.05.01.00.000 | | | 0,00 | 68,19 |
| E | IV | Indennizzi di assicurazione contro i danni | E.3.05.01.01.000 | | | 0,00 | 68,19 |
| E | V | Altri indennizzi di assicurazione contro i danni | E.3.05.01.01.999 | E1.2.5.020 | Entrate varie ed eventuali | 0,00 | 68,19 |
| E | III | Rimborsi in entrata | E.3.05.02.00.000 | | | 5.445,36 | 108.998,44 |
| E | IV | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o | E.3.05.02.03.000 | | | 5.445,36 | 108.998,44 |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate | E.3.05.02.03.005 | E1.2.4.010 | Recuperi e rimborsi diversi | 5.445,36 | 108.998,44 |
| E | III | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.00.000 | | | 1.500.637,98 | 1.147.814,57 |
| E | IV | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.99.000 | | | 1.500.637,98 | 1.147.814,57 |
| E | V | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.99.999 | E1.2.5.020 | Entrate varie ed eventuali | 1.500.637,98 | 1.147.814,57 |
| E | I | Entrate in conto capitale | E.4.00.00.00.000 | | | 94.868.680,19 | 42.124.704,25 |
| E | II | Contributi agli investimenti | E.4.02.00.00.000 | | | 94.868.680,19 | 42.124.704,25 |
| E | III | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | E.4.02.01.00.000 | | | 94.868.680,19 | 42.124.704,25 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|------------|---|-------------------------|------------|--|-----------------------|----------------------|
| E | IV | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali | E.4.02.01.01.000 | | | 94.868.680,19 | 42.124.704,25 |
| E | V | Contributi agli investimenti da Ministeri | E.4.02.01.01.001 | E2.2.1.010 | Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura | 41.968.680,19 | 42.124.704,25 |
| E | V | Contributi agli investimenti da Ministeri | E.4.02.01.01.001 | E2.2.1.020 | Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria | 0,00 | 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 | 52.900.000,00 | 0,00 |
| E | IV | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali | E.4.02.01.02.000 | | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| E | I | Entrate per conto terzi e partite di giro | E.9.00.00.00.000 | | | 2.654.140,08 | 2.598.739,37 |
| E | II | Entrate per partite di giro | E.9.01.00.00.000 | | | 2.654.140,08 | 2.575.397,67 |
| E | III | Altre ritenute | E.9.01.01.00.000 | | | 1.144.872,04 | 1.131.758,59 |
| E | IV | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | E.9.01.01.02.000 | | | 1.144.872,04 | 1.131.758,59 |
| E | V | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | E.9.01.01.02.001 | E3.1.1.090 | IVA | 1.144.872,04 | 1.131.758,59 |
| E | III | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | E.9.01.02.00.000 | | | 1.389.600,27 | 1.389.600,27 |
| E | IV | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.01.000 | | | 1.107.737,69 | 1.107.737,69 |
| E | V | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.01.001 | E3.1.1.010 | Ritenute erariali | 1.107.737,69 | 1.107.737,69 |
| E | IV | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente | E.9.01.02.02.000 | | | 281.862,58 | 281.862,58 |
| E | V | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per | E.9.01.02.02.001 | E3.1.1.020 | Ritenute previdenziali ed assistenziali | 281.862,58 | 281.862,58 |
| E | III | Altre entrate per partite di giro | E.9.01.99.00.000 | | | 119.667,77 | 54.038,81 |
| E | IV | Rimborso di fondi economali e carte aziendali | E.9.01.99.03.000 | | | 3.000,00 | 3.000,00 |
| E | V | Rimborso di fondi economali e carte aziendali | E.9.01.99.03.001 | E3.1.1.080 | Restituzione fondo economato a fine esercizio | 3.000,00 | 3.000,00 |
| E | IV | Altre entrate per partite di giro diverse | E.9.01.99.99.000 | | | 116.667,77 | 51.038,81 |
| E | V | Altre entrate per partite di giro diverse | E.9.01.99.99.999 | E3.1.1.030 | Ritenute diverse | 41.602,58 | 41.602,58 |
| 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 | 65.715,72 | 86,76 |
| E | V | Altre entrate per partite di giro diverse | E.9.01.99.99.999 | E3.1.1.070 | Partite in sospeso | 9.349,47 | 9.349,47 |
| E | II | Entrate per conto terzi | E.9.02.00.00.000 | | | 0,00 | 23.341,70 |
| E | III | Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto | E.9.02.02.00.000 | | | 0,00 | 23.341,70 |
| E | IV | Trasferimenti da Amministrazioni Locali per operazioni conto terzi | E.9.02.02.02.000 | | | 0,00 | 23.341,70 |
| E | V | Trasferimenti da Autorità Portuali per operazioni conto terzi | E.9.02.02.02.010 | E2.2.4.020 | Contributi diversi | 0,00 | 23.341,70 |
| TOTALE ENTRATE | | | | | | 125.643.828,60 | 72.569.059,00 |
| U | I | Spese correnti | U.1.00.00.00.000 | | | 13.675.055,76 | 9.914.160,18 |
| U | II | Redditi da lavoro dipendente | U.1.01.00.00.000 | | | 4.532.846,93 | 4.273.420,32 |
| U | III | Retribuzioni lorde | U.1.01.01.00.000 | | | 3.570.764,68 | 3.494.527,46 |
| U | IV | Retribuzioni in denaro | U.1.01.01.01.000 | | | 3.570.764,68 | 3.474.637,46 |
| 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 | 1.435.940,84 | 1.435.940,84 |
| U | V | Straordinario per il personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.003 | U1.1.2.030 | Emolumenti variabili al personale dipendente | 6.888,75 | 6.888,75 |
| U | V | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, | U.1.01.01.01.004 | U1.1.2.030 | Emolumenti variabili al personale dipendente | 173.696,00 | 122.987,66 |
| U | V | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, | U.1.01.01.01.004 | U1.1.2.050 | Altri oneri per il personale | 45.221,18 | 221,18 |
| U | V | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, | U.1.01.01.01.004 | U1.1.2.080 | Oneri della contrattazione decentrata o aziendale | 1.383.419,51 | 1.341.913,57 |
| U | V | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, | U.1.01.01.01.004 | U1.1.2.090 | Oneri derivanti da rinnovi contrattuali | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 157.999,94 | 157.999,94 |
| 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 | 367.598,46 | 408.685,52 |
| U | IV | Altre spese per il personale | U.1.01.01.02.000 | | | 0,00 | 19.890,00 |
| U | V | Altre spese per il personale n.a.c. | U.1.01.01.02.999 | U1.1.2.050 | Altri oneri per il personale | 0,00 | 19.890,00 |
| U | III | Contributi sociali a carico dell'ente | U.1.01.02.00.000 | | | 962.082,25 | 778.892,86 |
| U | IV | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente | U.1.01.02.01.000 | | | 962.082,25 | 778.892,86 |
| 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 | 936.708,70 | 759.253,70 |

| | | | | | | | |
|----------|------------|--|-------------------------|------------|--|---------------------|---------------------|
| 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 | 25.373,55 | 19.639,16 |
| U | II | Imposte e tasse a carico dell'ente | U.1.02.00.00.000 | | | 113.986,07 | 117.299,00 |
| U | III | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | U.1.02.01.00.000 | | | 113.986,07 | 117.299,00 |
| U | IV | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | U.1.02.01.01.000 | | | 111.033,55 | 114.346,48 |
| U | V | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | U.1.02.01.01.001 | U1.1.1.010 | Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale | 552,50 | 1.235,33 |
| 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 | 110.481,05 | 113.111,15 |
| U | IV | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. | U.1.02.01.99.000 | | | 2.952,52 | 2.952,52 |
| 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 | 2.952,52 | 2.952,52 |
| U | II | Acquisto di beni e servizi | U.1.03.00.00.000 | | | 8.085.418,94 | 4.089.528,45 |
| U | III | Acquisto di beni | U.1.03.01.00.000 | | | 13.545,68 | 63.616,69 |
| U | IV | Giornali, riviste e pubblicazioni | U.1.03.01.01.000 | | | 120,00 | 120,00 |
| U | V | Giornali e riviste | U.1.03.01.01.001 | U1.1.3.080 | Periodici, riviste e pubblicazioni | 120,00 | 120,00 |
| U | IV | Altri beni di consumo | U.1.03.01.02.000 | | | 13.425,68 | 63.496,69 |
| U | V | Carta, cancelleria e stampati | U.1.03.01.02.001 | U1.1.3.070 | Materiale economato | 1.896,18 | 11.818,20 |
| 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, | 9.885,00 | 14.819,34 |
| U | V | Vestiaro | U.1.03.01.02.004 | U1.1.3.130 | Spese per effetti di corredo per il personale dipendente | 1.644,50 | 20.979,97 |
| 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 | 0,00 | 15.879,18 |
| U | III | Acquisto di servizi | U.1.03.02.00.000 | | | 8.071.873,26 | 4.025.911,76 |
| U | IV | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione | U.1.03.02.01.000 | | | 295.682,18 | 306.888,24 |
| 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 | 212.243,39 | 204.057,12 |
| 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 | 2.160,00 | 3.655,00 |
| 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 | 8.932,08 | 8.672,88 |
| U | V | Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi | U.1.03.02.01.008 | U1.1.1.030 | Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo | 72.346,71 | 90.503,24 |
| U | IV | Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta | U.1.03.02.02.000 | | | 97.638,34 | 73.281,32 |
| U | V | Indennità di missione e di trasferta | U.1.03.02.02.002 | U1.1.2.010 | Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale | 4.823,39 | 4.823,39 |
| U | V | Indennità di missione e di trasferta | U.1.03.02.02.002 | U1.1.2.040 | Indennità e rimborso per missioni | 8.387,77 | 8.387,77 |
| 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 | 84.427,18 | 60.070,16 |
| U | IV | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale | U.1.03.02.04.000 | | | 802,00 | 802,00 |
| U | V | Acquisto di servizi per formazione obbligatoria | U.1.03.02.04.004 | U1.1.2.050 | Altri oneri per il personale | 802,00 | 802,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Utenze e canoni | U.1.03.02.05.000 | | | 808.320,24 | 1.073.702,26 |
| U | V | Telefonia fissa | U.1.03.02.05.001 | U1.1.3.060 | Utenze varie | 138.311,55 | 129.928,27 |
| U | V | Telefonia mobile | U.1.03.02.05.002 | U1.1.3.060 | Utenze varie | 4.360,43 | 4.534,21 |
| U | V | Energia elettrica | U.1.03.02.05.004 | U1.1.3.060 | Utenze varie | 4.066,19 | 4.955,03 |
| U | V | Energia elettrica | U.1.03.02.05.004 | U1.2.1.010 | Prestazioni Istituzionali di terzi | 445.000,00 | 466.110,49 |
| U | V | Acqua | U.1.03.02.05.005 | U1.1.3.060 | Utenze varie | 41.855,98 | 80.333,82 |
| U | V | Acqua | U.1.03.02.05.005 | U1.2.1.010 | Prestazioni Istituzionali di terzi | 167.924,00 | 378.118,38 |
| U | V | Gas | U.1.03.02.05.006 | U1.1.3.030 | Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione | 6.802,09 | 9.722,06 |
| U | IV | Utilizzo di beni di terzi | U.1.03.02.07.000 | | | 10.996,78 | 11.315,00 |
| U | V | Locazione di beni immobili | U.1.03.02.07.001 | U1.1.3.040 | Locazioni passive | 10.996,78 | 11.315,00 |
| U | IV | Manutenzione ordinaria e riparazioni | U.1.03.02.09.000 | | | 30.350,31 | 101.530,31 |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e | U.1.03.02.09.001 | U1.1.3.010 | Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, | 585,87 | 585,87 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili | U.1.03.02.09.008 | U1.1.3.010 | Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 23.464,44 | 12.987,36 |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili | U.1.03.02.09.008 | U1.1.3.030 | Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione | 0,00 | 1.559,65 |

| | | | | | | | |
|----------|------------|---|-------------------------|------------|---|---------------------|---------------------|
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili | U.1.03.02.09.008 | U1.2.1.020 | Manutenzione aree, opere, edifici demaniali | 6.300,00 | 86.397,43 |
| U | IV | Consulenze | U.1.03.02.10.000 | | | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza | U.1.03.02.10.001 | U1.1.3.050 | Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente | U.1.03.02.13.000 | | | 92.832,53 | 1.729.985,67 |
| 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 | 92.832,53 | 83.385,92 |
| 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 | 1.646.599,75 |
| U | IV | Servizi amministrativi | U.1.03.02.16.000 | | | 32.952,42 | 29.358,54 |
| U | V | Spese postali | U.1.03.02.16.002 | U1.1.3.090 | Spese postali | 152,10 | 152,10 |
| 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 | 32.800,32 | 29.206,44 |
| 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 | | | 5.002,50 | 5.512,50 |
| U | V | Oneri per servizio di tesoreria | U.1.03.02.17.002 | U1.2.3.010 | Interessi passivi spese e commissioni bancarie | 5.002,50 | 5.512,50 |
| U | IV | Servizi informatici e di telecomunicazioni | U.1.03.02.19.000 | | | 6.622.723,01 | 546.944,51 |
| 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 | 63.759,17 | 123.395,22 |
| U | V | Servizi di sicurezza | U.1.03.02.19.006 | U1.2.1.010 | Prestazioni Istituzionali di terzi | 6.553.298,16 | 417.883,61 |
| U | V | Servizi di sicurezza | U.1.03.02.19.006 | U1.2.1.050 | Spese per la security portuale | 5.665,68 | 5.665,68 |
| U | IV | Altri servizi | U.1.03.02.99.000 | | | 74.572,95 | 146.591,41 |
| U | V | Altre spese legali | U.1.03.02.99.002 | U1.1.3.170 | Spese legali, giudiziarie e varie | 18.010,95 | 90.029,41 |
| U | V | Quote di associazioni | U.1.03.02.99.003 | U1.2.2.010 | Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale | 55.372,00 | 55.372,00 |
| U | V | Servizi per attività di rappresentanza | U.1.03.02.99.011 | U1.1.3.160 | Spese di rappresentanza | 1.190,00 | 1.190,00 |
| U | II | Trasferimenti correnti | U.1.04.00.00.000 | | | 334.878,30 | 359.016,01 |
| U | III | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | U.1.04.01.00.000 | | | 334.878,30 | 358.016,01 |
| U | IV | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali | U.1.04.01.01.000 | | | 298.522,30 | 298.522,30 |
| U | V | Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in | U.1.04.01.01.020 | U1.2.2.030 | Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento | 298.522,30 | 298.522,30 |
| U | IV | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali | U.1.04.01.02.000 | | | 36.356,00 | 59.493,71 |
| U | V | Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome | U.1.04.01.02.001 | U1.2.2.020 | Contributi allo sviluppo delle realizzazione di autostrade del mare,di | 0,00 | 36.000,00 |
| U | V | Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c. | U.1.04.01.02.999 | U1.2.2.020 | Contributi allo sviluppo delle realizzazione di autostrade del mare,di | 36.356,00 | 23.493,71 |
| U | III | Trasferimenti correnti a Imprese | U.1.04.03.00.000 | | | 0,00 | 1.000,00 |
| U | IV | Trasferimenti correnti a altre imprese | U.1.04.03.99.000 | | | 0,00 | 1.000,00 |
| U | V | Trasferimenti correnti a altre imprese | U.1.04.03.99.999 | U1.2.2.010 | Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale | 0,00 | 1.000,00 |
| U | II | Rimborsi e poste correttive delle entrate | U.1.09.00.00.000 | | | 481.482,39 | 943.713,60 |
| U | III | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate | U.1.09.99.00.000 | | | 481.482,39 | 943.713,60 |
| U | IV | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate | U.1.09.99.05.000 | | | 481.482,39 | 943.713,60 |
| U | V | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in | U.1.09.99.05.001 | U1.2.5.010 | Restituzioni e rimborsi diversi | 481.482,39 | 943.713,60 |
| U | II | Altre spese correnti | U.1.10.00.00.000 | | | 126.443,13 | 131.182,80 |
| U | III | Fondi di riserva e altri accantonamenti | U.1.10.01.00.000 | | | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Fondo di riserva | U.1.10.01.01.000 | | | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Fondi di riserva | U.1.10.01.01.001 | U1.2.6.020 | Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Altri fondi e accantonamenti | U.1.10.01.99.000 | | | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Altri fondi n.a.c. | U.1.10.01.99.999 | U1.5.1.010 | Accantonamenti a fondi rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 |
| U | III | Premi di assicurazione | U.1.10.04.00.000 | | | 53.513,84 | 53.513,84 |
| U | IV | Premi di assicurazione contro i danni | U.1.10.04.01.000 | | | 53.513,84 | 53.513,84 |
| U | V | Altri premi di assicurazione contro i danni | U.1.10.04.01.999 | U1.1.3.140 | Premi di assicurazione | 53.513,84 | 53.513,84 |
| U | III | Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi | U.1.10.05.00.000 | | | 72.308,21 | 77.047,88 |
| U | IV | Spese per risarcimento danni | U.1.10.05.02.000 | | | 72.308,21 | 77.047,88 |

| | | | | | | | |
|----------|------------|--|-------------------------|------------|--|---------------------|----------------------|
| U | V | Spese per risarcimento danni | U.1.10.05.02.001 | U1.2.6.010 | Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori | 72.308,21 | 77.047,88 |
| U | III | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.00.000 | | | 621,08 | 621,08 |
| U | IV | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.99.000 | | | 621,08 | 621,08 |
| U | V | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.99.999 | U1.2.6.030 | Oneri vari straordinari | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.99.999 | U1.2.6.040 | Spese per realizzo delle entrate | 621,08 | 621,08 |
| U | I | Spese in conto capitale | U.2.00.00.00.000 | | | 7.383.302,79 | 10.256.608,09 |
| U | II | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | U.2.02.00.00.000 | | | 7.383.302,79 | 10.256.608,09 |
| U | III | Beni materiali | U.2.02.01.00.000 | | | 175.058,04 | 2.590.105,71 |
| U | IV | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | U.2.02.01.01.000 | | | 0,00 | 23.737,33 |
| U | V | Mezzi di trasporto stradali | U.2.02.01.01.001 | U2.1.1.020 | Lavori di straordinaria manutenzione | 0,00 | 23.737,33 |
| 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 | 0,00 |
| U | IV | Mobili e arredi | U.2.02.01.03.000 | | | 3.528,61 | 21.597,86 |
| U | V | Mobili e arredi per ufficio | U.2.02.01.03.001 | U2.1.2.050 | Acquisto mobili e macchine d'ufficio | 3.528,61 | 21.597,86 |
| U | IV | Impianti e macchinari | U.2.02.01.04.000 | | | 50.451,35 | 18.141,40 |
| U | V | Macchinari | U.2.02.01.04.001 | U2.1.2.010 | Acquisto di attrezzature e macchinari | 50.451,35 | 18.141,40 |
| U | IV | Macchine per ufficio | U.2.02.01.06.000 | | | 4.005,96 | 4.005,96 |
| U | V | Macchine per ufficio | U.2.02.01.06.001 | U2.1.2.050 | Acquisto mobili e macchine d'ufficio | 4.005,96 | 4.005,96 |
| U | IV | Beni immobili | U.2.02.01.09.000 | | | 117.072,12 | 2.522.623,16 |
| U | V | Infrastrutture portuali e aeroportuali | U.2.02.01.09.011 | U2.1.1.010 | Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - | 0,00 | 1.130.836,24 |
| U | V | Infrastrutture portuali e aeroportuali | U.2.02.01.09.011 | U2.1.2.045 | Impianti Portuali | 117.072,12 | 1.391.786,92 |
| U | III | Beni immateriali | U.2.02.03.00.000 | | | 7.208.244,75 | 7.666.502,38 |
| U | IV | Software | U.2.02.03.02.000 | | | 840.469,64 | 1.581.790,84 |
| U | V | Acquisto software | U.2.02.03.02.002 | U2.1.2.040 | Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti) | 840.469,64 | 1.581.790,84 |
| U | IV | Manutenzione straordinaria su beni di terzi | U.2.02.03.06.000 | | | 6.367.775,11 | 6.084.711,54 |
| 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 - | 6.337.775,11 | 6.036.917,63 |
| U | V | Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi | U.2.02.03.06.001 | U2.1.1.020 | Lavori di straordinaria manutenzione | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 30.000,00 | 47.793,91 |
| U | II | Altre spese in conto capitale | U.2.05.00.00.000 | | | 0,00 | 0,00 |
| U | III | Altre spese in conto capitale n.a.c. | U.2.05.99.00.000 | | | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Altre spese in conto capitale n.a.c. | U.2.05.99.99.000 | | | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Altre spese in conto capitale n.a.c. | U.2.05.99.99.999 | U2.1.5.030 | Indennità di anzianità | 0,00 | 0,00 |
| U | I | Rimborso Prestiti | U.4.00.00.00.000 | | | 0,00 | 0,00 |
| U | II | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | U.4.03.00.00.000 | | | 0,00 | 0,00 |
| U | III | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | U.4.03.01.00.000 | | | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri | U.4.03.01.05.000 | | | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti | U.4.03.01.05.001 | U2.2.1.020 | Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine | 0,00 | 0,00 |
| U | I | Uscite per conto terzi e partite di giro | U.7.00.00.00.000 | | | 2.654.140,08 | 2.568.633,19 |
| U | II | Uscite per partite di giro | U.7.01.00.00.000 | | | 2.654.140,08 | 2.568.633,19 |
| U | III | Versamenti di altre ritenute | U.7.01.01.00.000 | | | 1.186.474,62 | 1.102.922,42 |
| U | IV | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | U.7.01.01.02.000 | | | 1.144.872,04 | 1.064.279,40 |
| U | V | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | U.7.01.01.02.001 | U3.1.1.090 | IVA | 1.144.872,04 | 1.064.279,40 |
| U | IV | Versamento di altre ritenute n.a.c. | U.7.01.01.99.000 | | | 41.602,58 | 38.643,02 |
| U | V | Versamento di altre ritenute n.a.c. | U.7.01.01.99.999 | U3.1.1.030 | Ritenute diverse | 41.602,58 | 38.643,02 |
| U | III | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | U.7.01.02.00.000 | | | 1.401.810,30 | 1.379.222,99 |
| U | IV | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse | U.7.01.02.01.000 | | | 1.054.232,00 | 1.041.343,88 |
| U | V | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per | U.7.01.02.01.001 | U3.1.1.010 | Ritenute erariali | 1.054.232,00 | 1.041.343,88 |
| U | IV | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro | U.7.01.02.02.000 | | | 281.862,58 | 282.449,25 |

| | | | | | | | |
|----------------------|------------|--|-------------------------|------------|---|----------------------|----------------------|
| U | V | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro | U.7.01.02.02.001 | U3.1.1.020 | Ritenute previdenziali ed assistenziali | 281.862,58 | 282.449,25 |
| U | IV | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi | U.7.01.02.99.000 | | | 65.715,72 | 55.429,86 |
| 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 | 65.715,72 | 55.429,86 |
| U | III | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo | U.7.01.03.00.000 | | | 53.505,69 | 51.678,69 |
| U | IV | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto | U.7.01.03.01.000 | | | 53.505,69 | 51.678,69 |
| 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 | 53.505,69 | 51.678,69 |
| U | III | Altre uscite per partite di giro | U.7.01.99.00.000 | | | 12.349,47 | 34.809,09 |
| U | IV | Costituzione fondi economali e carte aziendali | U.7.01.99.03.000 | | | 3.000,00 | 3.000,00 |
| U | V | Costituzione fondi economali e carte aziendali | U.7.01.99.03.001 | U3.1.1.080 | Anticipazione fondo economato | 3.000,00 | 3.000,00 |
| U | IV | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | U.7.01.99.99.000 | | | 9.349,47 | 31.809,09 |
| 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 | 9.349,47 | 31.809,09 |
| TOTALE USCITE | | | | | | 23.712.498,63 | 22.739.401,46 |



Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

| Anno\N° Reg. | N° Doc. | Data Pag | Data Scad | GG | Tipo Op | Debito | Pagato |
|--------------|--------------|------------|------------|------|---------|-----------|-----------|
| 2017\2887 | 172/PA | 11/10/2021 | 10/12/2017 | 1401 | MI | 17.500,00 | 17.500,00 |
| 2018\1058 | 25/PA | 15/10/2021 | 21/04/2018 | 1273 | MI | 17.500,00 | 17.500,00 |
| 2019\1185 | 19CR-000044 | 09/06/2021 | 21/04/2019 | 780 | MI | 11.544,00 | 11.544,00 |
| 2019\4773 | 19CR-000110 | 09/06/2021 | 05/07/2019 | 705 | MI | 5.772,00 | 5.772,00 |
| 2019\5625 | 0005959360 | 04/03/2021 | 31/10/2019 | 490 | MI | 68,40 | 68,40 |
| 2019\7438 | 19CR-000115 | 05/02/2021 | 20/07/2019 | 566 | MI | 4.680,00 | 4.680,00 |
| 2019\7780 | E/89 | 05/10/2021 | 20/01/2020 | 624 | MI | 1.447,50 | 1.447,50 |
| 2020\5034 | 004069104529 | 04/03/2021 | 11/11/2020 | 113 | MI | 211,97 | 211,97 |
| 2020\5037 | 004069997713 | 04/03/2021 | 12/11/2020 | 112 | MI | 205,29 | 205,29 |
| 2020\5040 | 004064640155 | 04/03/2021 | 25/10/2020 | 130 | MI | 1.179,09 | 1.179,09 |
| 2020\5043 | 004065022588 | 04/03/2021 | 07/11/2020 | 117 | MI | 3.370,61 | 3.370,61 |
| 2020\5046 | 004068806569 | 04/03/2021 | 10/11/2020 | 114 | MI | 3.085,58 | 3.085,58 |
| 2020\5049 | 004068806570 | 04/03/2021 | 10/11/2020 | 114 | MI | 107,59 | 107,59 |
| 2020\5065 | 004071318165 | 04/03/2021 | 14/11/2020 | 110 | MI | 280,40 | 280,40 |
| 2020\5068 | 004071477717 | 04/03/2021 | 13/11/2020 | 111 | MI | 153,05 | 153,05 |
| 2020\5071 | 004071477716 | 04/03/2021 | 13/11/2020 | 111 | MI | 1.940,92 | 1.940,92 |
| 2020\5074 | 004071477718 | 05/03/2021 | 14/11/2020 | 111 | MI | 735,44 | 735,44 |
| 2020\5077 | 004071477719 | 05/03/2021 | 13/11/2020 | 112 | MI | 209,99 | 209,99 |
| 2020\5080 | 004071645890 | 05/03/2021 | 14/11/2020 | 111 | MI | 358,31 | 358,31 |
| 2020\5121 | 004071664350 | 05/03/2021 | 15/11/2020 | 110 | MI | 211,55 | 211,55 |
| 2020\5150 | 004071695680 | 05/03/2021 | 16/11/2020 | 109 | MI | 215,31 | 215,31 |
| 2020\5153 | 004071706794 | 05/03/2021 | 17/11/2020 | 108 | MI | 191,69 | 191,69 |
| 2020\5181 | 004071716551 | 05/03/2021 | 18/11/2020 | 107 | MI | 191,73 | 191,73 |
| 2020\5351 | 004071722881 | 05/03/2021 | 27/11/2020 | 98 | MI | 173,08 | 173,08 |
| 2020\5354 | 004071722889 | 05/03/2021 | 27/11/2020 | 98 | MI | 165,13 | 165,13 |
| 2020\5357 | 004071722890 | 05/03/2021 | 27/11/2020 | 98 | MI | 166,96 | 166,96 |
| 2020\5360 | 004071722892 | 05/03/2021 | 27/11/2020 | 98 | MI | 195,33 | 195,33 |
| 2020\5363 | 004071722893 | 05/03/2021 | 27/11/2020 | 98 | MI | 212,30 | 212,30 |
| 2020\5366 | 004071722894 | 05/03/2021 | 27/11/2020 | 98 | MI | 189,48 | 189,48 |
| 2020\5505 | 004072374810 | 05/03/2021 | 08/12/2020 | 87 | MI | 187,13 | 187,13 |
| 2020\5514 | 004073006700 | 05/03/2021 | 10/12/2020 | 85 | MI | 3.568,82 | 3.568,82 |
| 2020\5517 | 004074292432 | 05/03/2021 | 10/12/2020 | 85 | MI | 2.706,87 | 2.706,87 |
| 2020\5520 | 004076311092 | 05/03/2021 | 11/12/2020 | 84 | MI | 105,81 | 105,81 |
| 2020\5568 | 004078085818 | 05/03/2021 | 14/12/2020 | 81 | MI | 862,61 | 862,61 |
| 2020\5571 | 004078520070 | 05/03/2021 | 14/12/2020 | 81 | MI | 207,52 | 207,52 |
| 2020\5574 | 004078530327 | 05/03/2021 | 14/12/2020 | 81 | MI | 1.315,78 | 1.315,78 |
| 2020\5577 | 004078530328 | 05/03/2021 | 14/12/2020 | 81 | MI | 108,26 | 108,26 |
| 2020\5717 | 004078972943 | 05/03/2021 | 31/12/2020 | 64 | MI | 60,59 | 60,59 |
| 2020\5744 | 147 | 01/04/2021 | 12/12/2020 | 110 | MI | 13.683,44 | 2.534,81 |
| 2020\5745 | 151 | 01/04/2021 | 17/12/2020 | 105 | MI | 12.574,10 | 5.444,93 |
| 2020\5905 | 004085643088 | 05/03/2021 | 13/01/2021 | 51 | MI | 1.105,23 | 1.105,23 |
| 2020\5908 | 004085643089 | 05/03/2021 | 12/01/2021 | 52 | MI | 191,81 | 191,81 |
| 2020\5911 | 004085217109 | 05/03/2021 | 12/01/2021 | 52 | MI | 937,87 | 937,87 |
| 2020\5914 | 004085217110 | 05/03/2021 | 12/01/2021 | 52 | MI | 179,55 | 179,55 |
| 2020\5918 | 004080898883 | 05/03/2021 | 08/01/2021 | 56 | MI | 3.844,23 | 3.844,23 |
| 2020\5922 | 004080585770 | 05/03/2021 | 07/01/2021 | 57 | MI | 105,81 | 105,81 |
| 2020\5925 | 004080585769 | 05/03/2021 | 07/01/2021 | 57 | MI | 2.676,12 | 2.676,12 |
| 2020\5930 | 004085586491 | 05/03/2021 | 13/01/2021 | 51 | MI | 134,65 | 134,65 |
| 2020\6118 | 166 | 01/04/2021 | 07/01/2021 | 84 | MI | 16.492,19 | 629,57 |
| 2020\6255 | 8V00462050 | 12/01/2021 | 17/01/2021 | -5 | MI | 168,00 | 168,00 |
| 2020\6258 | 8V00463933 | 12/01/2021 | 17/01/2021 | -5 | MI | 162,79 | 162,79 |
| 2020\6261 | 7X04190257 | 12/01/2021 | 17/01/2021 | -5 | MI | 51,20 | 51,20 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|------------|------------|-----|----|-----------|-----------|
| 2020\6267 | 111 | 12/01/2021 | 20/01/2021 | -8 | MI | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 2020\6270 | 5160002804 | 12/01/2021 | 22/01/2021 | -10 | MI | 99,44 | 99,44 |
| 2020\6273 | 020E00001156 | 12/01/2021 | 22/01/2021 | -10 | MI | 172,96 | 172,96 |
| 2020\6652 | FATTPA 153_20 | 12/01/2021 | 22/01/2021 | -10 | MI | 900,00 | 900,00 |
| 2020\6655 | 30/D | 12/01/2021 | 18/01/2021 | -6 | MI | 515,00 | 515,00 |
| 2020\6658 | 203/PA | 12/01/2021 | 30/01/2021 | -18 | MI | 1.306,46 | 1.306,46 |
| 2020\6702 | 10/PA | 14/01/2021 | 09/01/2021 | 5 | MI | 497,55 | 497,55 |
| 2020\6705 | FATTPA 156_20 | 19/01/2021 | 30/01/2021 | -11 | MI | 2.154,00 | 2.154,00 |
| 2020\6736 | 26F | 20/01/2021 | 23/12/2020 | 28 | MI | 13.248,00 | 13.248,00 |
| 2020\6737 | 0050210/FE | 20/01/2021 | 28/01/2021 | -8 | MI | 4.508,20 | 4.508,20 |
| 2020\6745 | 419/2001 | 26/01/2021 | 14/01/2021 | 12 | MI | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 2020\6761 | 0030044719 | 02/02/2021 | 23/01/2021 | 10 | MI | 1.004,93 | 1.004,93 |
| 2020\6800 | 004078855084 | 09/03/2021 | 25/12/2020 | 74 | MI | 9,32 | 7,61 |
| 2021\3 | 2077 | 12/01/2021 | 01/02/2021 | -20 | MI | 50.976,35 | 50.976,35 |
| 2021\6 | M001956136 | 12/01/2021 | 06/02/2021 | -25 | MI | 35,51 | 35,51 |
| 2021\17 | 297 | 14/01/2021 | 11/02/2021 | -28 | MI | 3.345,93 | 3.345,93 |
| 2021\20 | 004102158510 | 05/03/2021 | 10/02/2021 | 23 | MI | 105,81 | 105,81 |
| 2021\23 | 004101367257 | 05/03/2021 | 09/02/2021 | 24 | MI | 271,76 | 271,76 |
| 2021\27 | 14954 | 14/01/2021 | 07/02/2021 | -24 | MI | 12.627,22 | 12.627,22 |
| 2021\30 | 14955 | 14/01/2021 | 07/02/2021 | -24 | MI | 7.485,44 | 7.485,44 |
| 2021\33 | 202101140002 | 14/01/2021 | 07/02/2021 | -24 | MI | 48.419,00 | 47.422,86 |
| | | 14/01/2021 | | -24 | | | 996,14 |
| 2021\42 | 2 | 10/12/2021 | 12/02/2021 | 301 | MI | 5.842,49 | 5.842,49 |
| 2021\100 | E/1 | 19/01/2021 | 12/02/2021 | -24 | MI | 19.800,00 | 19.800,00 |
| 2021\104 | 002021300015 | 19/01/2021 | 13/02/2021 | -25 | MI | 387,00 | 387,00 |
| 2021\107 | 004104122504 | 05/03/2021 | 12/02/2021 | 21 | MI | 2.522,53 | 2.522,53 |
| 2021\110 | 004104041203 | 05/03/2021 | 12/02/2021 | 21 | MI | 3.654,59 | 3.654,59 |
| 2021\137 | 004105099518 | 05/03/2021 | 14/02/2021 | 19 | MI | 203,04 | 203,04 |
| 2021\140 | 004107044388 | 05/03/2021 | 15/02/2021 | 18 | MI | 139,35 | 139,35 |
| 2021\143 | 004106928122 | 05/03/2021 | 15/02/2021 | 18 | MI | 149,35 | 149,35 |
| 2021\146 | 004106928123 | 05/03/2021 | 15/02/2021 | 18 | MI | 1.034,44 | 1.034,44 |
| 2021\149 | 004106928121 | 05/03/2021 | 15/02/2021 | 18 | MI | 1.299,14 | 1.299,14 |
| 2021\167 | 178 | 20/01/2021 | 07/02/2021 | -18 | MI | 17.083,64 | 17.083,64 |
| 2021\168 | FATTPA 1_21 | 20/01/2021 | 14/02/2021 | -25 | MI | 350,00 | 350,00 |
| 2021\171 | 1/PA | 26/01/2021 | 14/02/2021 | -19 | MI | 1.500,00 | 1.134,00 |
| | | 26/01/2021 | | -19 | | | 366,00 |
| 2021\174 | 224218000000 | 20/01/2021 | 15/02/2021 | -26 | MI | 816,51 | 816,51 |
| 2021\177 | 5683 | 20/01/2021 | 13/02/2021 | -24 | MI | 674,90 | 674,90 |
| 2021\180 | 1 | 20/01/2021 | 01/02/2021 | -12 | CT | 6.994,00 | 6.994,00 |
| 2021\201 | 2 | 26/01/2021 | 19/02/2021 | -24 | MI | 6.950,00 | 6.950,00 |
| 2021\206 | 3 | 26/01/2021 | 24/02/2021 | -29 | CT | 18.156,53 | 18.156,53 |
| 2021\207 | 000945 | 26/01/2021 | 10/02/2021 | -15 | MI | 42.850,73 | 42.850,73 |
| 2021\210 | FE/133 | 26/01/2021 | 10/02/2021 | -15 | MI | 45.634,87 | 45.634,87 |
| 2021\213 | 19899115 | 11/02/2021 | 17/02/2021 | -6 | MI | 4.934,34 | 4.934,34 |
| 2021\214 | 9000000081 | 26/01/2021 | 22/02/2021 | -27 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\217 | 9000000082 | 26/01/2021 | 22/02/2021 | -27 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\220 | 9000000083 | 26/01/2021 | 22/02/2021 | -27 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\223 | 9000000084 | 26/01/2021 | 22/02/2021 | -27 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\226 | 9000000085 | 26/01/2021 | 22/02/2021 | -27 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\306 | 398-2021 | 29/01/2021 | 17/02/2021 | -19 | MI | 1.958,40 | 1.958,40 |
| 2021\309 | 177 | 29/01/2021 | 07/02/2021 | -9 | MI | 4.360,00 | 4.360,00 |
| 2021\310 | 1010660000 | 29/01/2021 | 20/02/2021 | -22 | MI | 260,84 | 260,84 |
| 2021\347 | 2/PA/6 | 02/02/2021 | 25/02/2021 | -23 | MI | 10.648,17 | 10.648,17 |
| 2021\353 | 3 | 02/02/2021 | 26/02/2021 | -24 | MI | 2.459,02 | 2.459,02 |
| 2021\357 | 2PA | 02/02/2021 | 08/02/2021 | -6 | MI | 7.000,00 | 7.000,00 |
| 2021\358 | 0030045032 | 02/02/2021 | 13/02/2021 | -11 | MI | 2.393,42 | 2.393,42 |
| 2021\361 | 008403237760 | 05/03/2021 | 25/02/2021 | 8 | MI | 437,56 | 437,56 |

| | | | | | | | |
|----------|--------------|------------|------------|-----|----|------------|------------|
| 2021\364 | 34/PA | 02/02/2021 | 03/01/2021 | 30 | MI | 9.590,00 | 9.590,00 |
| 2021\382 | 98/A | 02/02/2021 | 20/02/2021 | -18 | MI | 6.680,00 | 6.680,00 |
| 2021\390 | 100/A | 02/02/2021 | 20/02/2021 | -18 | MI | 1.278,40 | 1.278,40 |
| 2021\394 | 99/A | 02/02/2021 | 20/02/2021 | -18 | MI | 4.352,80 | 4.352,80 |
| 2021\419 | 156 | 05/02/2021 | 03/03/2021 | -26 | MI | 52.337,42 | 52.337,42 |
| 2021\544 | 004108204274 | 05/03/2021 | 08/03/2021 | -3 | MI | 104,64 | 104,64 |
| 2021\547 | 004109027407 | 05/03/2021 | 09/03/2021 | -4 | MI | 236,92 | 236,92 |
| 2021\550 | 004109057450 | 05/03/2021 | 10/03/2021 | -5 | MI | 3.858,21 | 3.858,21 |
| 2021\553 | 004109057451 | 05/03/2021 | 11/03/2021 | -6 | MI | 207,93 | 207,93 |
| 2021\556 | 2021900823 | 11/02/2021 | 06/03/2021 | -23 | MI | 135.596,61 | 135.596,61 |
| 2021\559 | M004826997 | 07/05/2021 | 10/03/2021 | 58 | MI | 35,51 | 35,51 |
| 2021\573 | FATTPA 4_21 | 12/03/2021 | 02/03/2021 | 10 | MI | 2.154,00 | 2.154,00 |
| 2021\576 | 004111172197 | 05/03/2021 | 12/03/2021 | -7 | MI | 2.853,88 | 2.853,88 |
| 2021\579 | 6 | 10/12/2021 | 07/03/2021 | 278 | MI | 6.068,37 | 6.068,37 |
| 2021\582 | PA179 | 11/02/2021 | 28/02/2021 | -17 | MI | 147.847,05 | 147.847,05 |
| 2021\585 | 7 | 12/03/2021 | 06/03/2021 | 6 | MI | 3.345,93 | 3.345,93 |
| 2021\588 | FPA 1/21 | 15/02/2021 | 14/02/2021 | 1 | CT | 5.060,06 | 5.060,06 |
| 2021\589 | 239 | 11/02/2021 | 10/03/2021 | -27 | MI | 18.557,17 | 18.557,17 |
| 2021\609 | 63/21 | 11/02/2021 | 10/03/2021 | -27 | MI | 5.250,00 | 5.250,00 |
| 2021\610 | 007 | 11/02/2021 | 05/03/2021 | -22 | MI | 17.083,64 | 17.083,64 |
| 2021\611 | 240 | 11/02/2021 | 10/03/2021 | -27 | MI | 9.972,02 | 9.972,02 |
| 2021\614 | 8 | 11/02/2021 | 11/03/2021 | -28 | CT | 1.534,50 | 1.534,50 |
| 2021\616 | 2 | 15/02/2021 | 14/03/2021 | -27 | MI | 249.613,65 | 249.613,65 |
| 2021\620 | 004114026420 | 17/02/2021 | 14/03/2021 | -25 | MI | 1.056,65 | 1.056,65 |
| 2021\673 | 8V00034316 | 17/02/2021 | 17/03/2021 | -28 | MI | 75,80 | 29,56 |
| | | 17/02/2021 | | -28 | | | 46,24 |
| 2021\676 | 8V00035287 | 17/02/2021 | 17/03/2021 | -28 | MI | 168,00 | 65,52 |
| | | 17/02/2021 | | -28 | | | 102,48 |
| 2021\679 | 8V00034967 | 17/02/2021 | 17/03/2021 | -28 | MI | 162,19 | 61,62 |
| | | 17/02/2021 | | -28 | | | 100,57 |
| 2021\682 | 8V00034794 | 17/02/2021 | 17/03/2021 | -28 | MI | 622,00 | 242,58 |
| | | 17/02/2021 | | -28 | | | 379,42 |
| 2021\685 | 7X00320652 | 17/02/2021 | 17/03/2021 | -28 | MI | 53,06 | 7,02 |
| | | 17/02/2021 | | -28 | | | 46,04 |
| 2021\688 | 7X00446980 | 17/02/2021 | 17/03/2021 | -28 | MI | 630,27 | 16,35 |
| | | 17/02/2021 | | -28 | | | 613,92 |
| 2021\703 | 17/EL/2021 | 19/02/2021 | 14/03/2021 | -23 | MI | 438.864,20 | 438.864,20 |
| 2021\704 | 3PA/2021 | 19/02/2021 | 14/03/2021 | -23 | MI | 329.148,15 | 329.148,15 |
| 2021\705 | 35 | 19/02/2021 | 14/03/2021 | -23 | MI | 329.148,15 | 329.148,15 |
| 2021\706 | 11642 | 17/02/2021 | 17/03/2021 | -28 | MI | 674,61 | 674,61 |
| 2021\765 | 0650818AMC12 | 24/02/2021 | 05/03/2021 | -9 | MI | 300,00 | 300,00 |
| 2021\768 | 1604006886 | 24/02/2021 | 21/01/2021 | 34 | MI | 143.170,88 | 143.170,88 |
| 2021\771 | 1604006887 | 24/02/2021 | 21/01/2021 | 34 | MI | 282.211,78 | 282.211,78 |
| 2021\774 | 26 | 24/02/2021 | 17/02/2021 | 7 | MI | 52.920,88 | 52.920,88 |
| 2021\798 | 49370/21-FA | 24/02/2021 | 21/03/2021 | -25 | MI | 31,44 | 25,85 |
| | | 24/02/2021 | | -25 | | | 5,59 |
| 2021\801 | 021E00000221 | 24/02/2021 | 24/03/2021 | -28 | MI | 172,96 | 59,71 |
| | | 24/02/2021 | | -28 | | | 113,25 |
| 2021\807 | 183 | 24/02/2021 | 07/03/2021 | -11 | MI | 1.207,12 | 1.207,12 |
| 2021\810 | 102 | 24/02/2021 | 07/03/2021 | -11 | MI | 14.641,62 | 14.641,62 |
| 2021\814 | 25-FE | 24/02/2021 | 14/03/2021 | -18 | MI | 8.100,00 | 8.100,00 |
| 2021\817 | 5160000310 | 24/02/2021 | 24/03/2021 | -28 | MI | 99,44 | 99,44 |
| 2021\826 | 3/PA | 26/02/2021 | 25/03/2021 | -27 | MI | 2.550,00 | 2.550,00 |
| 2021\832 | 02pa | 26/02/2021 | 14/03/2021 | -16 | CT | 33.099,37 | 33.099,37 |
| 2021\834 | 05pa | 26/02/2021 | 16/03/2021 | -18 | CT | 11.731,40 | 11.731,40 |
| 2021\836 | 04pa | 26/02/2021 | 16/03/2021 | -18 | CT | 11.731,40 | 11.731,40 |
| 2021\837 | 03pa | 26/02/2021 | 14/03/2021 | -16 | CT | 20.543,54 | 20.543,54 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|------------|------------|-----|----|------------|------------|
| 2021\931 | 4 | 04/03/2021 | 28/03/2021 | -24 | CT | 4.739,68 | 4.739,67 |
| 2021\933 | 1221001765 | 04/03/2021 | 26/03/2021 | -22 | MI | 2.648,83 | 2.648,83 |
| 2021\936 | 004114322666 | 04/03/2021 | 27/03/2021 | -23 | MI | 107,05 | 107,05 |
| 2021\939 | 004114374209 | 04/03/2021 | 29/03/2021 | -25 | MI | 1.335,21 | 1.335,21 |
| 2021\942 | 0002154057 | 04/03/2021 | 10/02/2021 | 22 | MI | 9.379,00 | 9.379,00 |
| 2021\946 | FATTPA 52_21 | 04/03/2021 | 25/03/2021 | -21 | MI | 3.990,00 | 3.990,00 |
| 2021\949 | 9000000704 | 04/03/2021 | 27/03/2021 | -23 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\952 | 310 | 04/03/2021 | 01/04/2021 | -28 | MI | 46.835,63 | 46.835,63 |
| 2021\955 | 10 | 10/12/2021 | 31/03/2021 | 254 | MI | 6.068,37 | 6.068,37 |
| 2021\1136 | 13 | 25/05/2021 | 13/02/2021 | 101 | MI | 4.506,88 | 4.506,88 |
| 2021\1139 | 16/PA | 09/03/2021 | 27/03/2021 | -18 | MI | 2.974,85 | 1.130,85 |
| | | 09/03/2021 | | -18 | | | 1.844,00 |
| 2021\1142 | 002021300042 | 09/03/2021 | 09/03/2021 | 0 | MI | 387,00 | 387,00 |
| 2021\1285 | 132 | 09/03/2021 | 19/02/2021 | 18 | MI | 4.968,00 | 4.968,00 |
| 2021\1288 | 000004 | 09/03/2021 | 11/03/2021 | -2 | MI | 42.850,73 | 42.850,73 |
| 2021\1291 | FE/7 | 09/03/2021 | 10/03/2021 | -1 | MI | 45.008,27 | 45.008,27 |
| 2021\1294 | 56/PA | 09/03/2021 | 26/03/2021 | -17 | MI | 9.188,53 | 9.188,53 |
| 2021\1297 | FPA 1/2021 | 12/03/2021 | 02/04/2021 | -21 | CT | 2.042,77 | 2.042,77 |
| 2021\1333 | FATTPA 14_21 | 12/03/2021 | 30/03/2021 | -18 | MI | 2.154,00 | 2.154,00 |
| 2021\1336 | 6/B | 15/03/2021 | 02/04/2021 | -18 | MI | 570,00 | 570,00 |
| 2021\1375 | 29 | 15/03/2021 | 03/04/2021 | -19 | MI | 800,00 | 800,00 |
| 2021\1380 | 004116429802 | 15/03/2021 | 07/04/2021 | -23 | MI | 104,15 | 104,15 |
| 2021\1386 | 004115829514 | 15/03/2021 | 07/04/2021 | -23 | MI | 180,46 | 180,46 |
| 2021\1437 | FATTPA 2_21 | 15/03/2021 | 10/04/2021 | -26 | CT | 2.188,68 | 2.188,68 |
| 2021\1447 | 64/2001 | 19/03/2021 | 04/04/2021 | -16 | MI | 198,19 | 198,19 |
| 2021\1448 | 0000000010/PA | 19/03/2021 | 02/04/2021 | -14 | MI | 48.283,75 | 48.283,75 |
| 2021\1449 | 1832 | 19/03/2021 | 08/04/2021 | -20 | MI | 9.727,16 | 9.727,16 |
| 2021\1452 | 1831 | 19/03/2021 | 08/04/2021 | -20 | MI | 18.468,20 | 18.468,20 |
| 2021\1455 | 002021300069 | 19/03/2021 | 09/04/2021 | -21 | MI | 387,00 | 387,00 |
| 2021\1458 | M006118043 | 19/03/2021 | 08/04/2021 | -20 | MI | 35,51 | 35,51 |
| 2021\1461 | 004117193853 | 19/03/2021 | 09/04/2021 | -21 | MI | 3.378,25 | 3.378,25 |
| 2021\1464 | 004117443528 | 19/03/2021 | 08/04/2021 | -20 | MI | 2.432,74 | 2.432,74 |
| 2021\1467 | 004118824180 | 19/03/2021 | 10/04/2021 | -22 | MI | 191,48 | 191,48 |
| 2021\1470 | 004121247712 | 19/03/2021 | 12/04/2021 | -24 | MI | 134,71 | 134,71 |
| 2021\1473 | 004121159251 | 19/03/2021 | 12/04/2021 | -24 | MI | 1.157,74 | 1.157,74 |
| 2021\1476 | 004121159252 | 19/03/2021 | 12/04/2021 | -24 | MI | 107,04 | 107,04 |
| 2021\1479 | 004121159253 | 19/03/2021 | 12/04/2021 | -24 | MI | 807,14 | 807,14 |
| 2021\1482 | 224218000006 | 19/03/2021 | 13/04/2021 | -25 | MI | 53.389,38 | 52.393,24 |
| | | 19/03/2021 | | -25 | | | 996,14 |
| 2021\1517 | 018 | 19/03/2021 | 03/04/2021 | -15 | MI | 17.083,64 | 17.083,64 |
| 2021\1536 | 18025 | 19/03/2021 | 14/04/2021 | -26 | MI | 675,05 | 675,05 |
| 2021\1539 | 4PA/2021 | 19/03/2021 | 14/04/2021 | -26 | MI | 273.816,02 | 273.816,02 |
| 2021\1540 | 27/EL/2021 | 19/03/2021 | 14/04/2021 | -26 | MI | 365.088,01 | 365.088,01 |
| 2021\1541 | 57 | 19/03/2021 | 14/04/2021 | -26 | MI | 273.816,02 | 273.816,02 |
| 2021\1549 | 60 | 19/03/2021 | 21/03/2021 | -2 | MI | 4.500,00 | 4.500,00 |
| 2021\1553 | 172 | 19/03/2021 | 15/04/2021 | -27 | MI | 4.900,00 | 4.900,00 |
| 2021\1559 | 140 | 19/03/2021 | 10/04/2021 | -22 | MI | 800,00 | 800,00 |
| 2021\1760 | 0030046176 | 26/03/2021 | 10/04/2021 | -15 | MI | 2.608,58 | 2.608,58 |
| 2021\1763 | 11-FE | 26/03/2021 | 13/03/2021 | 13 | MI | 1.704,99 | 1.704,99 |
| 2021\1767 | 2170 | 26/03/2021 | 02/04/2021 | -7 | MI | 120,00 | 120,00 |
| 2021\1775 | 9/FE | 26/03/2021 | 05/04/2021 | -10 | MI | 2.760,00 | 2.760,00 |
| 2021\1934 | 9000001316 | 01/04/2021 | 24/04/2021 | -23 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\1937 | 28/PA | 01/04/2021 | 23/04/2021 | -22 | MI | 1.443,90 | 1.443,90 |
| 2021\1942 | 0000000008/PA | 01/04/2021 | 19/03/2021 | 13 | MI | 22.991,96 | 22.991,96 |
| 2021\1944 | 9 | 01/04/2021 | 24/04/2021 | -23 | CT | 4.890,80 | 4.890,80 |
| 2021\1952 | 113/02 | 01/04/2021 | 29/04/2021 | -28 | MI | 7.020,00 | 7.020,00 |
| 2021\1953 | FATTPA 1_21 | 01/04/2021 | 20/02/2021 | 40 | MI | 8.824,71 | 8.824,71 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|------------|------------|-----|----|-----------|-----------|
| 2021\2054 | 004122845652 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 3.025,24 | 3.025,24 |
| 2021\2057 | 004122845653 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.475,44 | 5.475,44 |
| 2021\2060 | 004122845654 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 4.809,28 | 4.809,28 |
| 2021\2063 | 004122845655 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 4.905,91 | 4.905,91 |
| 2021\2066 | 004122845656 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 4.972,70 | 4.972,70 |
| 2021\2069 | 004122845658 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.732,88 | 5.732,88 |
| 2021\2072 | 004122845659 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.507,45 | 5.507,45 |
| 2021\2075 | 004122845661 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 4.851,69 | 4.851,69 |
| 2021\2078 | 004122845664 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.019,98 | 5.019,98 |
| 2021\2081 | 004122845666 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.198,22 | 5.198,22 |
| 2021\2084 | 004122845668 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 6.028,48 | 6.028,48 |
| 2021\2087 | 004122845669 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.762,61 | 5.762,61 |
| 2021\2090 | 004122845671 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.400,62 | 5.400,62 |
| 2021\2093 | 004122845672 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.347,64 | 5.347,64 |
| 2021\2096 | 004122845673 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 4.653,45 | 4.653,45 |
| 2021\2099 | 004122845674 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 4.696,74 | 4.696,74 |
| 2021\2102 | 004122845675 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 4.838,54 | 4.838,54 |
| 2021\2105 | 004122845676 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.772,05 | 5.772,05 |
| 2021\2108 | 004122845678 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.394,46 | 5.394,46 |
| 2021\2111 | 004122845679 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 4.882,43 | 4.882,43 |
| 2021\2114 | 004122845680 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 4.997,68 | 4.997,68 |
| 2021\2117 | 004122845681 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.247,77 | 5.247,77 |
| 2021\2120 | 004122845683 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.992,74 | 5.992,74 |
| 2021\2123 | 004122845684 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.875,37 | 5.875,37 |
| 2021\2126 | 004122845685 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 5.372,84 | 5.372,84 |
| 2021\2129 | 004122845687 | 15/04/2021 | 10/05/2021 | -25 | MI | 6.432,44 | 6.432,44 |
| 2021\2132 | 004125721646 | 15/04/2021 | 12/05/2021 | -27 | MI | 3.829,09 | 3.829,09 |
| 2021\2135 | 004126278207 | 15/04/2021 | 13/05/2021 | -28 | MI | 246,52 | 246,52 |
| 2021\2146 | 004127310082 | 16/04/2021 | 13/05/2021 | -27 | MI | 104,15 | 104,15 |
| 2021\2149 | 004128119183 | 16/04/2021 | 14/05/2021 | -28 | MI | 2.349,90 | 2.349,90 |
| 2021\2152 | 2691 | 16/04/2021 | 10/05/2021 | -24 | MI | 22.136,37 | 22.136,37 |
| 2021\2155 | 2692 | 16/04/2021 | 09/05/2021 | -23 | MI | 11.286,62 | 11.286,62 |
| 2021\2158 | 7/FE | 16/04/2021 | 09/05/2021 | -23 | MI | 17.895,40 | 17.895,40 |
| 2021\2159 | 21/E601000095 | 16/04/2021 | 07/05/2021 | -21 | MI | 1.065,50 | 1.065,50 |
| 2021\2164 | 495 | 16/04/2021 | 02/05/2021 | -16 | MI | 51.570,62 | 51.570,62 |
| 2021\2167 | 1221003062 | 16/04/2021 | 29/04/2021 | -13 | MI | 2.718,15 | 2.718,15 |
| 2021\2173 | 002021300098 | 16/04/2021 | 10/05/2021 | -24 | MI | 387,00 | 387,00 |
| 2021\2176 | 58 | 16/04/2021 | 02/05/2021 | -16 | MI | 3.345,93 | 3.345,93 |
| 2021\2179 | FATTPA 31_21 | 16/04/2021 | 01/05/2021 | -15 | MI | 2.154,00 | 2.154,00 |
| 2021\2184 | M010965704 | 16/04/2021 | 08/05/2021 | -22 | MI | 35,51 | 35,51 |
| 2021\2190 | 545 | 16/04/2021 | 14/05/2021 | -28 | MI | 1.040,00 | 1.040,00 |
| 2021\2198 | 7X01365880 | 21/04/2021 | 15/05/2021 | -24 | MI | 51,22 | 51,22 |
| 2021\2201 | 24/PA/6 | 21/04/2021 | 08/05/2021 | -17 | MI | 8.921,69 | 8.921,69 |
| 2021\2204 | 7X01397769 | 21/04/2021 | 15/05/2021 | -24 | MI | 629,06 | 629,06 |
| 2021\2207 | 004128681077 | 21/04/2021 | 15/05/2021 | -24 | MI | 183,17 | 183,17 |
| 2021\2363 | 24479 | 21/04/2021 | 12/05/2021 | -21 | MI | 674,90 | 674,90 |
| 2021\2366 | 10011/PA | 21/04/2021 | 02/04/2021 | 19 | MI | 19.216,75 | 19.216,75 |
| 2021\2367 | 000075 | 21/04/2021 | 04/04/2021 | 17 | MI | 42.850,73 | 42.850,73 |
| 2021\2370 | 8V00131040 | 21/04/2021 | 18/05/2021 | -27 | MI | 186,81 | 186,81 |
| 2021\2373 | FE/22 | 21/04/2021 | 07/04/2021 | 14 | MI | 45.339,64 | 45.339,64 |
| 2021\2376 | 8V00131915 | 21/04/2021 | 18/05/2021 | -27 | MI | 80,80 | 80,80 |
| 2021\2379 | 8V00133331 | 21/04/2021 | 18/05/2021 | -27 | MI | 622,00 | 622,00 |
| 2021\2382 | 8V00133453 | 21/04/2021 | 18/05/2021 | -27 | MI | 175,01 | 175,01 |
| 2021\2385 | 004129064666 | 21/04/2021 | 16/05/2021 | -25 | MI | 1.245,23 | 1.245,23 |
| 2021\2388 | 004129064667 | 21/04/2021 | 16/05/2021 | -25 | MI | 230,31 | 230,31 |
| 2021\2391 | FATTPA 2_21 | 21/04/2021 | 23/04/2021 | -2 | MI | 12.739,72 | 12.739,72 |
| 2021\2392 | 004129064668 | 21/04/2021 | 16/05/2021 | -25 | MI | 763,95 | 763,95 |

| | | | | | | | |
|-----------|--------------|------------|------------|-----|----|------------|------------|
| 2021\2395 | 22 | 21/04/2021 | 13/05/2021 | -22 | CT | 1.873,30 | 1.873,30 |
| 2021\2396 | 038 | 21/04/2021 | 02/05/2021 | -11 | MI | 17.083,64 | 17.083,64 |
| 2021\2397 | 5PA/2021 | 21/04/2021 | 13/05/2021 | -22 | MI | 432.917,89 | 432.917,89 |
| 2021\2398 | 71 | 21/04/2021 | 13/05/2021 | -22 | MI | 432.917,89 | 432.917,89 |
| 2021\2399 | 39/EL/2021 | 21/04/2021 | 13/05/2021 | -22 | MI | 577.223,83 | 577.223,83 |
| 2021\2400 | 16 | 21/04/2021 | 01/05/2021 | -10 | CT | 7.083,47 | 7.083,47 |
| 2021\2403 | 041 | 21/04/2021 | 07/05/2021 | -16 | MI | 3.200,00 | 3.200,00 |
| 2021\2420 | FATTPA 38_21 | 27/04/2021 | 20/05/2021 | -23 | MI | 39.538,20 | 39.538,20 |
| 2021\2486 | 5160000663 | 27/04/2021 | 21/05/2021 | -24 | MI | 99,44 | 99,44 |
| 2021\2489 | 153380/21-FA | 28/04/2021 | 22/05/2021 | -24 | MI | 25,23 | 25,23 |
| 2021\2492 | 021E00000461 | 27/04/2021 | 23/05/2021 | -26 | MI | 172,96 | 172,96 |
| 2021\2559 | 9000001897 | 29/04/2021 | 27/05/2021 | -28 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\2563 | 1661 | 29/04/2021 | 21/05/2021 | -22 | MI | 597,00 | 597,00 |
| 2021\2570 | 7F | 29/04/2021 | 23/04/2021 | 6 | MI | 10.344,00 | 10.344,00 |
| 2021\2571 | P000038 | 29/04/2021 | 15/04/2021 | 14 | MI | 5.074,00 | 5.074,00 |
| 2021\2572 | 228 | 29/04/2021 | 25/04/2021 | 4 | MI | 1.460,00 | 1.460,00 |
| 2021\2748 | 1604001619 | 05/05/2021 | 24/04/2021 | 11 | MI | 193.673,28 | 193.673,28 |
| 2021\2777 | F2021-46638 | 05/05/2021 | 19/05/2021 | -14 | MI | 3.983,72 | 502,64 |
| | | 05/05/2021 | | -14 | | | 3.481,08 |
| 2021\2780 | F2021-46639 | 05/05/2021 | 19/05/2021 | -14 | MI | 9.574,05 | 265,96 |
| | | 05/05/2021 | | -14 | | | 9.308,09 |
| 2021\2783 | F2021-46640 | 05/05/2021 | 19/05/2021 | -14 | MI | 11.566,72 | 11.566,72 |
| 2021\2786 | 654 | 05/05/2021 | 02/06/2021 | -28 | MI | 49.308,56 | 49.308,56 |
| 2021\2798 | M012738231 | 07/05/2021 | 05/06/2021 | -29 | MI | 35,51 | 35,51 |
| 2021\2801 | 16 | 10/12/2021 | 03/06/2021 | 190 | MI | 6.483,51 | 6.483,51 |
| 2021\2903 | FATTPA 38_21 | 07/05/2021 | 30/05/2021 | -23 | MI | 2.154,00 | 2.154,00 |
| 2021\2909 | 0652661AMC12 | 10/05/2021 | 28/05/2021 | -18 | MI | 1.106,00 | 1.106,00 |
| 2021\2914 | 156/02 | 10/05/2021 | 02/06/2021 | -23 | MI | 2.800,00 | 2.800,00 |
| 2021\2915 | A000001159 | 10/05/2021 | 03/06/2021 | -24 | MI | 5.200,00 | 5.200,00 |
| 2021\2939 | 004131586185 | 10/05/2021 | 08/06/2021 | -29 | MI | 2.238,50 | 2.238,50 |
| 2021\2946 | 002021300128 | 18/05/2021 | 07/06/2021 | -20 | MI | 387,00 | 387,00 |
| 2021\2949 | 004132293851 | 18/05/2021 | 10/06/2021 | -23 | MI | 156,65 | 156,65 |
| 2021\2952 | 004132654365 | 18/05/2021 | 10/06/2021 | -23 | MI | 104,15 | 104,15 |
| 2021\2988 | 83/01 | 25/05/2021 | 10/06/2021 | -16 | MI | 3.345,93 | 3.345,93 |
| 2021\2991 | 004133482479 | 25/05/2021 | 11/06/2021 | -17 | MI | 12.804,21 | 12.804,21 |
| 2021\2994 | 004133125373 | 25/05/2021 | 11/06/2021 | -17 | MI | 3.042,80 | 3.042,80 |
| 2021\2997 | 004135413682 | 25/05/2021 | 12/06/2021 | -18 | MI | 640,75 | 640,75 |
| 2021\3000 | 004136305650 | 25/05/2021 | 13/06/2021 | -19 | MI | 154,76 | 154,76 |
| 2021\3003 | 004136451533 | 25/05/2021 | 13/06/2021 | -19 | MI | 107,04 | 107,04 |
| 2021\3006 | 004136451532 | 25/05/2021 | 13/06/2021 | -19 | MI | 926,63 | 926,63 |
| 2021\3009 | 004136565880 | 25/05/2021 | 13/06/2021 | -19 | MI | 135,96 | 135,96 |
| 2021\3012 | 15 | 25/05/2021 | 14/06/2021 | -20 | MI | 120.457,84 | 120.457,84 |
| 2021\3014 | 047 | 25/05/2021 | 31/05/2021 | -6 | MI | 17.083,64 | 17.083,64 |
| 2021\3015 | 31246 | 25/05/2021 | 09/06/2021 | -15 | MI | 675,90 | 675,90 |
| 2021\3023 | 224218000012 | 25/05/2021 | 13/06/2021 | -19 | MI | 37.143,60 | 996,14 |
| | | 25/05/2021 | | -19 | | | 36.147,46 |
| 2021\3026 | 4961 | 25/05/2021 | 12/06/2021 | -18 | MI | 21.502,07 | 21.502,07 |
| 2021\3063 | 16 | 25/05/2021 | 14/06/2021 | -20 | MI | 9.949,00 | 9.949,00 |
| 2021\3066 | 2021 578 | 25/05/2021 | 14/06/2021 | -20 | MI | 23.539,14 | 23.539,14 |
| 2021\3152 | 044 | 27/05/2021 | 17/05/2021 | 10 | MI | 64.550,48 | 64.550,48 |
| 2021\3153 | 26 | 27/05/2021 | 17/06/2021 | -21 | MI | 350,00 | 350,00 |
| 2021\3156 | 000150 | 27/05/2021 | 09/05/2021 | 18 | MI | 42.850,73 | 42.850,73 |
| 2021\3159 | FE/35 | 27/05/2021 | 10/05/2021 | 17 | MI | 46.008,42 | 46.008,42 |
| 2021\3166 | E/25 | 27/05/2021 | 19/06/2021 | -23 | MI | 3.390,00 | 3.390,00 |
| 2021\3168 | F2021-57637 | 27/05/2021 | 17/06/2021 | -21 | MI | 11.566,72 | 11.566,72 |
| 2021\3172 | 9000002388 | 27/05/2021 | 20/06/2021 | -24 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\3176 | 33/01 | 27/05/2021 | 24/06/2021 | -28 | MI | 3.345,93 | 3.345,93 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|------------|------------|-----|----|------------|------------|
| 2021\3181 | 2021-00800060 | 27/05/2021 | 23/06/2021 | -27 | MI | 1.540,64 | 1.540,64 |
| 2021\3278 | 4962 | 03/06/2021 | 12/06/2021 | -9 | MI | 10.352,30 | 10.352,30 |
| 2021\3284 | 798 | 03/06/2021 | 02/07/2021 | -29 | MI | 52.279,91 | 52.279,91 |
| 2021\3329 | FATTPA 51_21 | 09/06/2021 | 30/06/2021 | -21 | MI | 2.154,00 | 2.154,00 |
| 2021\3361 | M015584191 | 09/06/2021 | 08/07/2021 | -29 | MI | 35,51 | 35,51 |
| 2021\3364 | 105/01 | 09/06/2021 | 04/07/2021 | -25 | MI | 3.345,93 | 3.345,93 |
| 2021\3404 | 185/02 | 11/06/2021 | 27/06/2021 | -16 | MI | 3.210,00 | 3.210,00 |
| 2021\3405 | 1221005180 | 11/06/2021 | 22/06/2021 | -11 | MI | 587,89 | 587,89 |
| 2021\3493 | 063 | 11/06/2021 | 03/07/2021 | -22 | MI | 17.083,64 | 17.083,64 |
| 2021\3494 | 073 | 11/06/2021 | 07/07/2021 | -26 | MI | 3.400,00 | 3.400,00 |
| 2021\3495 | 21PAS0007204 | 11/06/2021 | 06/07/2021 | -25 | MI | 180,00 | 180,00 |
| 2021\3498 | 21PAS0007205 | 11/06/2021 | 06/07/2021 | -25 | MI | 415,90 | 415,90 |
| 2021\3528 | 004138311918 | 15/06/2021 | 10/07/2021 | -25 | MI | 104,15 | 104,15 |
| 2021\3531 | 15/B | 15/06/2021 | 04/07/2021 | -19 | MI | 570,00 | 570,00 |
| 2021\3602 | 004140486803 | 18/06/2021 | 12/07/2021 | -24 | MI | 16.671,77 | 16.671,77 |
| 2021\3605 | 004141037728 | 18/06/2021 | 13/07/2021 | -25 | MI | 144,71 | 144,71 |
| 2021\3641 | 004142514540 | 18/06/2021 | 14/07/2021 | -26 | MI | 2.179,97 | 2.179,97 |
| 2021\3644 | 004142514539 | 18/06/2021 | 14/07/2021 | -26 | MI | 131,54 | 131,54 |
| 2021\3647 | 004143235420 | 18/06/2021 | 15/07/2021 | -27 | MI | 29.489,69 | 29.489,69 |
| 2021\3650 | 004143056668 | 18/06/2021 | 15/07/2021 | -27 | MI | 190,59 | 190,59 |
| 2021\3653 | 7X01920524 | 18/06/2021 | 13/07/2021 | -25 | MI | 23,08 | 23,08 |
| 2021\3656 | 7X01981678 | 18/06/2021 | 13/07/2021 | -25 | MI | 629,46 | 629,46 |
| 2021\3659 | 8V00212064 | 18/06/2021 | 14/07/2021 | -26 | MI | 622,00 | 622,00 |
| 2021\3662 | 8V00211712 | 18/06/2021 | 14/07/2021 | -26 | MI | 162,19 | 162,19 |
| 2021\3665 | 8V00211853 | 18/06/2021 | 15/07/2021 | -27 | MI | 75,80 | 75,80 |
| 2021\3668 | 8V00212320 | 18/06/2021 | 15/07/2021 | -27 | MI | 169,75 | 169,75 |
| 2021\3672 | 302180158917 | 18/06/2021 | 30/05/2021 | 19 | MI | 489,91 | 489,91 |
| 2021\3675 | 4143056667 | 18/06/2021 | 15/07/2021 | -27 | MI | 931,11 | 931,11 |
| 2021\3678 | 004143635860 | 18/06/2021 | 16/07/2021 | -28 | MI | 565,94 | 565,94 |
| 2021\3681 | 5460 | 18/06/2021 | 11/07/2021 | -23 | MI | 31.548,00 | 31.548,00 |
| 2021\3684 | 6091 | 18/06/2021 | 10/07/2021 | -22 | MI | 19.587,00 | 19.587,00 |
| 2021\3687 | 6092 | 18/06/2021 | 10/07/2021 | -22 | MI | 10.489,52 | 10.489,52 |
| 2021\3690 | PA740 | 18/06/2021 | 10/07/2021 | -22 | MI | 85.759,05 | 85.759,05 |
| 2021\3693 | 2021916954 | 18/06/2021 | 15/07/2021 | -27 | MI | 114.017,05 | 114.017,05 |
| 2021\3710 | 37529 | 18/06/2021 | 11/07/2021 | -23 | MI | 674,51 | 674,51 |
| 2021\3714 | 0000000036/PA | 09/07/2021 | 19/06/2021 | 20 | MI | 7.440,42 | 7.440,42 |
| 2021\3753 | 37/PA | 21/06/2021 | 16/07/2021 | -25 | MI | 400,00 | 400,00 |
| 2021\3792 | 5/PA | 21/06/2021 | 11/07/2021 | -20 | MI | 206,56 | 206,56 |
| 2021\3795 | 371 | 21/06/2021 | 19/06/2021 | 2 | MI | 355,60 | 355,60 |
| 2021\3798 | FPA 37/21 | 21/06/2021 | 16/07/2021 | -25 | CT | 12.550,76 | 12.550,76 |
| 2021\3799 | FPA 38/21 | 21/06/2021 | 16/07/2021 | -25 | CT | 12.550,76 | 12.550,76 |
| 2021\3800 | 44 | 21/06/2021 | 17/07/2021 | -26 | MI | 64.568,09 | 64.568,09 |
| 2021\3801 | 43 | 21/06/2021 | 17/07/2021 | -26 | MI | 4.993,50 | 4.993,50 |
| 2021\3863 | 6619 | 25/06/2021 | 22/07/2021 | -27 | MI | 112.604,86 | 112.604,86 |
| 2021\3884 | 9000002886 | 05/07/2021 | 25/07/2021 | -20 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\3887 | 021E00000713 | 05/07/2021 | 24/07/2021 | -19 | MI | 172,96 | 172,96 |
| 2021\3890 | 6/1 | 05/07/2021 | 26/06/2021 | 9 | MI | 7.463,04 | 7.463,04 |
| 2021\3893 | 0002021300155 | 05/07/2021 | 10/07/2021 | -5 | MI | 387,00 | 387,00 |
| 2021\3896 | 5160000976 | 05/07/2021 | 21/07/2021 | -16 | MI | 99,44 | 99,44 |
| 2021\3899 | 2021-00800060 | 05/07/2021 | 22/07/2021 | -17 | MI | 1.523,29 | 1.523,29 |
| 2021\3902 | 22 | 05/07/2021 | 04/06/2021 | 31 | MI | 17.125,00 | 17.125,00 |
| 2021\3914 | 75/EL/2021 | 16/07/2021 | 01/08/2021 | -16 | MI | 432.694,37 | 432.694,37 |
| 2021\3915 | 7PA/2021 | 16/07/2021 | 02/08/2021 | -17 | MI | 324.520,86 | 324.520,86 |
| 2021\3916 | 112 | 16/07/2021 | 02/08/2021 | -17 | MI | 324.520,86 | 324.520,86 |
| 2021\3917 | 217/02 | 09/07/2021 | 22/07/2021 | -13 | MI | 2.470,00 | 2.470,00 |
| 2021\3918 | FATTPA 64_21 | 09/07/2021 | 21/07/2021 | -12 | MI | 738,00 | 738,00 |
| 2021\3921 | 000297 | 09/07/2021 | 03/07/2021 | 6 | MI | 42.850,73 | 42.850,73 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|------------|------------|-----|----|------------|------------|
| 2021\3924 | FE/67 | 09/07/2021 | 09/07/2021 | 0 | MI | 45.339,64 | 45.339,64 |
| 2021\3927 | 000225 | 09/07/2021 | 07/06/2021 | 32 | MI | 42.850,73 | 42.850,73 |
| 2021\3930 | FE/54 | 09/07/2021 | 11/06/2021 | 28 | MI | 45.585,77 | 45.585,77 |
| 2021\4022 | 50/2021 | 16/07/2021 | 24/06/2021 | 22 | MI | 2.920,00 | 2.920,00 |
| 2021\4023 | 46-2021 | 15/07/2021 | 04/07/2021 | 11 | CT | 22.381,63 | 22.381,63 |
| 2021\4024 | FATTPA 65_21 | 15/07/2021 | 30/07/2021 | -15 | MI | 2.154,00 | 2.154,00 |
| 2021\4027 | 96 | 15/07/2021 | 31/07/2021 | -16 | MI | 4.506,88 | 4.506,88 |
| 2021\4030 | 123/01 | 15/07/2021 | 06/08/2021 | -22 | MI | 3.345,93 | 3.345,93 |
| 2021\4033 | 994 | 15/07/2021 | 31/07/2021 | -16 | MI | 49.423,58 | 49.423,58 |
| 2021\4036 | 50/PA/6 | 15/07/2021 | 07/08/2021 | -23 | MI | 5.025,48 | 5.025,48 |
| 2021\4039 | M018570807 | 15/07/2021 | 07/08/2021 | -23 | MI | 35,51 | 35,51 |
| 2021\4042 | 002021300187 | 15/07/2021 | 08/08/2021 | -24 | MI | 387,00 | 387,00 |
| 2021\4048 | 7242 | 15/07/2021 | 10/08/2021 | -26 | MI | 10.864,71 | 10.864,71 |
| 2021\4051 | 7241 | 15/07/2021 | 10/08/2021 | -26 | MI | 20.964,13 | 20.964,13 |
| 2021\4054 | 17 | 15/07/2021 | 13/06/2021 | 32 | MI | 14.718,53 | 14.718,53 |
| 2021\4055 | 004148639280 | 15/07/2021 | 11/08/2021 | -27 | MI | 104,15 | 104,15 |
| 2021\4058 | 004148639279 | 15/07/2021 | 11/08/2021 | -27 | MI | 210,76 | 210,76 |
| 2021\4061 | 004147802929 | 15/07/2021 | 11/08/2021 | -27 | MI | 2.696,20 | 2.696,20 |
| 2021\4076 | 0002127536 | 15/07/2021 | 09/08/2021 | -25 | MI | 9.375,00 | 9.375,00 |
| 2021\4127 | 086 | 22/07/2021 | 03/08/2021 | -12 | MI | 17.083,64 | 17.083,64 |
| 2021\4128 | 089 | 22/07/2021 | 04/08/2021 | -13 | MI | 1.480,00 | 1.480,00 |
| 2021\4129 | 44970 | 22/07/2021 | 11/08/2021 | -20 | MI | 674,80 | 674,80 |
| 2021\4132 | 39/21 | 22/07/2021 | 04/08/2021 | -13 | MI | 2.094,75 | 2.094,75 |
| 2021\4136 | 004149928523 | 21/07/2021 | 13/08/2021 | -23 | MI | 175,11 | 175,11 |
| 2021\4139 | 004149076233 | 21/07/2021 | 13/08/2021 | -23 | MI | 6.819,87 | 6.819,87 |
| 2021\4142 | 004150895454 | 21/07/2021 | 14/08/2021 | -24 | MI | 131,33 | 131,33 |
| 2021\4145 | 004150630438 | 21/07/2021 | 14/08/2021 | -24 | MI | 540,94 | 540,94 |
| 2021\4148 | 004150238040 | 21/07/2021 | 14/08/2021 | -24 | MI | 2.165,02 | 2.165,02 |
| 2021\4151 | 004151018148 | 21/07/2021 | 15/08/2021 | -25 | MI | 1.386,85 | 1.386,85 |
| 2021\4154 | 004151018149 | 21/07/2021 | 15/08/2021 | -25 | MI | 107,04 | 107,04 |
| 2021\4157 | 103/E | 21/07/2021 | 04/08/2021 | -14 | MI | 14.450,00 | 14.450,00 |
| 2021\4160 | 121/E | 21/07/2021 | 16/07/2021 | 5 | MI | -211,48 | -211,48 |
| 2021\4163 | 257590/21-FA | 21/07/2021 | 15/08/2021 | -25 | MI | 25,23 | 25,23 |
| 2021\4166 | E/32 | 21/07/2021 | 14/08/2021 | -24 | MI | 17.835,25 | 17.835,25 |
| 2021\4167 | 224218000019 | 21/07/2021 | 16/08/2021 | -26 | MI | 19.073,78 | 1.295,26 |
| | | 21/07/2021 | | -26 | | | 17.778,52 |
| 2021\4170 | 88/PA | 28/07/2021 | 15/08/2021 | -18 | MI | 35,83 | 35,83 |
| 2021\4173 | 75/PA | 28/07/2021 | 17/07/2021 | 11 | MI | 1.389,82 | 1.389,82 |
| 2021\4176 | 25 | 30/07/2021 | 12/08/2021 | -13 | MI | 8.017,60 | 8.017,60 |
| 2021\4181 | 38 | 22/07/2021 | 06/08/2021 | -15 | CT | 1.381,05 | 1.381,05 |
| 2021\4225 | 15F | 22/07/2021 | 08/07/2021 | 14 | MI | 7.104,00 | 7.104,00 |
| 2021\4228 | 0000000046/PA | 22/07/2021 | 12/08/2021 | -21 | MI | 12.222,54 | 12.222,54 |
| 2021\4269 | 2021-0080008 | 28/07/2021 | 19/08/2021 | -22 | MI | 1.348,89 | 1.348,89 |
| 2021\4272 | 9000003223 | 28/07/2021 | 21/08/2021 | -24 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\4483 | 2021 95 | 30/07/2021 | 21/08/2021 | -22 | MI | 35.700,00 | 35.700,00 |
| 2021\4597 | FATTPA 41_21 | 11/08/2021 | 02/06/2021 | 70 | MI | 4.089,26 | 4.089,26 |
| 2021\4598 | FATTPA 42_21 | 11/08/2021 | 04/06/2021 | 68 | MI | 4.089,26 | 4.089,26 |
| 2021\4599 | 1604003494 | 11/08/2021 | 04/08/2021 | 7 | MI | 204.511,78 | 204.511,78 |
| 2021\4602 | 2/10 | 11/08/2021 | 03/09/2021 | -23 | MI | 972,73 | 972,73 |
| 2021\4605 | 9000003540 | 11/08/2021 | 04/09/2021 | -24 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\4608 | M022372646 | 11/08/2021 | 05/09/2021 | -25 | MI | 35,51 | 35,51 |
| 2021\4611 | 004152271001 | 11/08/2021 | 07/09/2021 | -27 | MI | 2.631,53 | 2.631,53 |
| 2021\4614 | 004152249389 | 11/08/2021 | 07/09/2021 | -27 | MI | 6.563,10 | 6.563,10 |
| 2021\4617 | 004153066549 | 11/08/2021 | 08/09/2021 | -28 | MI | 181,32 | 181,32 |
| 2021\4620 | 004152730196 | 11/08/2021 | 08/09/2021 | -28 | MI | 82,01 | 82,01 |
| 2021\4640 | 3/PA | 11/08/2021 | 03/09/2021 | -23 | MI | 14.632,97 | 14.632,97 |
| 2021\4643 | 098 | 11/08/2021 | 05/09/2021 | -25 | MI | 17.083,64 | 17.083,64 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|------------|------------|-----|----|-----------|-----------|
| 2021\4644 | 77-FE | 11/08/2021 | 04/09/2021 | -24 | MI | 12.900,03 | 12.900,03 |
| 2021\4646 | 0000000051/PA | 11/08/2021 | 03/09/2021 | -23 | MI | 11.281,60 | 11.281,60 |
| 2021\4648 | 0000000052/PA | 11/08/2021 | 02/09/2021 | -22 | MI | 19.596,33 | 19.596,33 |
| 2021\4752 | 004153520974 | 13/08/2021 | 09/09/2021 | -27 | MI | 1.564,61 | 1.564,61 |
| 2021\4756 | 004154568169 | 13/08/2021 | 10/09/2021 | -28 | MI | 299,62 | 299,62 |
| 2021\4796 | 0652843AMC12 | 23/08/2021 | 06/06/2021 | 78 | MI | 1.005,00 | 1.005,00 |
| 2021\4799 | 7X02658623 | 23/08/2021 | 13/09/2021 | -21 | MI | 635,46 | 635,46 |
| 2021\4802 | 8V00287158 | 23/08/2021 | 14/09/2021 | -22 | MI | 622,00 | 622,00 |
| 2021\4805 | 8V00285736 | 23/08/2021 | 14/09/2021 | -22 | MI | 168,00 | 168,00 |
| 2021\4808 | 8V00285930 | 23/08/2021 | 14/09/2021 | -22 | MI | 75,80 | 75,80 |
| 2021\4811 | 004158304947 | 23/08/2021 | 13/09/2021 | -21 | MI | 167,83 | 167,83 |
| 2021\4814 | 004158304946 | 23/08/2021 | 13/09/2021 | -21 | MI | 2.055,78 | 2.055,78 |
| 2021\4817 | 004158304948 | 23/08/2021 | 13/09/2021 | -21 | MI | 480,61 | 480,61 |
| 2021\4820 | 8V00286515 | 23/08/2021 | 14/09/2021 | -22 | MI | 161,85 | 161,85 |
| 2021\4824 | 8190 | 23/08/2021 | 07/09/2021 | -15 | MI | 19.514,88 | 19.514,88 |
| 2021\4827 | 8191 | 23/08/2021 | 06/09/2021 | -14 | MI | 9.623,42 | 9.623,42 |
| 2021\4830 | 1137 | 23/08/2021 | 02/09/2021 | -10 | MI | 20.444,28 | 20.444,28 |
| 2021\4836 | 2021-0080009 | 02/09/2021 | 18/09/2021 | -16 | MI | 1.361,31 | 1.361,31 |
| 2021\4845 | 021E00000972 | 05/10/2021 | 22/09/2021 | 13 | MI | 171,64 | 171,64 |
| 2021\4862 | 422218000004 | 02/09/2021 | 15/09/2021 | -13 | MI | 11.566,72 | 11.566,72 |
| 2021\4865 | 0002021300217 | 02/09/2021 | 08/09/2021 | -6 | MI | 387,00 | 387,00 |
| 2021\4868 | 5160001263 | 02/09/2021 | 23/09/2021 | -21 | MI | 99,44 | 99,44 |
| 2021\4871 | 1221008964 | 02/09/2021 | 18/09/2021 | -16 | MI | 934,49 | 934,49 |
| 2021\4874 | 1744/PA | 02/09/2021 | 09/09/2021 | -7 | MI | 34.699,14 | 34.699,14 |
| 2021\4879 | 51617 | 02/09/2021 | 13/09/2021 | -11 | MI | 674,68 | 674,68 |
| 2021\4882 | 105 | 02/09/2021 | 09/09/2021 | -7 | MI | 2.640,00 | 2.640,00 |
| 2021\4883 | 19900719 | 03/09/2021 | 28/08/2021 | 6 | MI | 9.885,00 | 4.942,50 |
| | | 03/09/2021 | | 6 | | | 4.942,50 |
| 2021\4888 | 2E | 03/09/2021 | 12/09/2021 | -9 | CT | 11.220,00 | 11.220,00 |
| 2021\4892 | 000614 | 03/09/2021 | 04/09/2021 | -1 | MI | 38.083,61 | 38.083,61 |
| 2021\5013 | E/39 | 08/09/2021 | 16/09/2021 | -8 | MI | 11.208,16 | 11.208,16 |
| 2021\5051 | M024406569 | 13/09/2021 | 07/10/2021 | -24 | MI | 35,51 | 35,51 |
| 2021\5132 | 5/SP/SE | 15/09/2021 | 02/10/2021 | -17 | MI | 400,00 | 400,00 |
| 2021\5135 | 116 | 14/09/2021 | 01/10/2021 | -17 | MI | 17.083,64 | 17.083,64 |
| 2021\5136 | 122 | 14/09/2021 | 07/10/2021 | -23 | MI | 1.320,00 | 1.320,00 |
| 2021\5137 | 21CR-000151 | 14/09/2021 | 29/08/2021 | 16 | MI | 76.876,71 | 76.876,71 |
| 2021\5138 | 132 | 14/09/2021 | 26/09/2021 | -12 | MI | 4.650,00 | 4.650,00 |
| 2021\5139 | 93/EL/2021 | 14/09/2021 | 26/09/2021 | -12 | MI | 6.200,00 | 6.200,00 |
| 2021\5140 | 10PA/2021 | 14/09/2021 | 26/09/2021 | -12 | MI | 4.650,00 | 4.650,00 |
| 2021\5216 | 000377 | 21/09/2021 | 09/08/2021 | 43 | MI | 42.850,73 | 42.850,73 |
| 2021\5219 | FE/78 | 21/09/2021 | 11/08/2021 | 41 | MI | 45.562,57 | 45.562,57 |
| 2021\5222 | 000474 | 21/09/2021 | 06/09/2021 | 15 | MI | 42.850,73 | 42.850,73 |
| 2021\5225 | FATTPA 48_21 | 17/09/2021 | 09/07/2021 | 70 | MI | 4.089,26 | 4.089,26 |
| 2021\5226 | 1221006560 | 17/09/2021 | 25/07/2021 | 54 | MI | 553,23 | 553,23 |
| 2021\5229 | FATTPA 59_21 | 17/09/2021 | 05/08/2021 | 43 | MI | 4.089,26 | 4.089,26 |
| 2021\5230 | FATTPA 69_21 | 17/09/2021 | 03/09/2021 | 14 | MI | 4.089,26 | 4.089,26 |
| 2021\5231 | 004162539285 | 17/09/2021 | 12/10/2021 | -25 | MI | 370,82 | 370,82 |
| 2021\5234 | 004158703368 | 17/09/2021 | 28/08/2021 | 20 | MI | -76,83 | -76,83 |
| 2021\5235 | FATTPA 76_21 | 17/09/2021 | 10/10/2021 | -23 | MI | 4.089,26 | 4.089,26 |
| 2021\5236 | 004160080132 | 17/09/2021 | 11/10/2021 | -24 | MI | 82,01 | 82,01 |
| 2021\5239 | 004162726301 | 17/09/2021 | 12/10/2021 | -25 | MI | 3.128,84 | 3.128,84 |
| 2021\5242 | 004163823304 | 17/09/2021 | 14/10/2021 | -27 | MI | 126,74 | 126,74 |
| 2021\5245 | 004163823303 | 17/09/2021 | 14/10/2021 | -27 | MI | 2.504,21 | 2.504,21 |
| 2021\5248 | 004165007105 | 17/09/2021 | 15/10/2021 | -28 | MI | 191,82 | 191,82 |
| 2021\5251 | 9821 | 17/09/2021 | 08/10/2021 | -21 | MI | 9.591,62 | 9.591,62 |
| 2021\5254 | 9820 | 17/09/2021 | 09/10/2021 | -22 | MI | 17.518,71 | 17.518,71 |
| 2021\5257 | 2021 89 | 17/09/2021 | 08/08/2021 | 40 | MI | 10.715,93 | 10.715,93 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|------------|------------|-----|----|-----------|-----------|
| 2021\5258 | 002021300242 | 17/09/2021 | 09/10/2021 | -22 | MI | 387,00 | 387,00 |
| 2021\5321 | 224218000025 | 21/09/2021 | 12/10/2021 | -21 | MI | 19.367,26 | 17.966,98 |
| | | 21/09/2021 | | -21 | | | 1.400,28 |
| 2021\5326 | 95 | 21/09/2021 | 16/10/2021 | -25 | MI | 19.158,00 | 19.158,00 |
| 2021\5333 | FE/102 | 21/09/2021 | 08/09/2021 | 13 | MI | 45.713,19 | 45.713,19 |
| 2021\5345 | FATTPA 52_21 | 23/09/2021 | 14/07/2021 | 71 | MI | 395,60 | 395,60 |
| 2021\5392 | FATTPA 90_21 | 05/10/2021 | 15/10/2021 | -10 | MI | 2.154,00 | 2.154,00 |
| 2021\5395 | FATTPA 102_21 | 05/10/2021 | 15/10/2021 | -10 | MI | 2.154,00 | 2.154,00 |
| 2021\5398 | 004163871957 | 23/09/2021 | 13/10/2021 | -20 | MI | 6.832,97 | 6.832,97 |
| 2021\5401 | 004164566440 | 23/09/2021 | 15/10/2021 | -22 | MI | 1.847,54 | 1.847,54 |
| 2021\5404 | 004165348184 | 23/09/2021 | 15/10/2021 | -22 | MI | 119,62 | 119,62 |
| 2021\5407 | 004165611424 | 23/09/2021 | 15/10/2021 | -22 | MI | 565,88 | 565,88 |
| 2021\5410 | 2021-00800113 | 23/09/2021 | 21/10/2021 | -28 | MI | 1.823,52 | 1.823,52 |
| 2021\5413 | 1461/E | 23/09/2021 | 20/08/2021 | 34 | MI | 2.337,20 | 2.337,20 |
| 2021\5471 | 57 | 05/10/2021 | 10/10/2021 | -5 | MI | 231,02 | 231,02 |
| 2021\5472 | 21315 | 05/10/2021 | 19/08/2021 | 47 | MI | 142,00 | 142,00 |
| 2021\5475 | 756E-2021 | 05/10/2021 | 02/10/2021 | 3 | MI | 790,50 | 790,50 |
| 2021\5478 | 58675 | 05/10/2021 | 11/10/2021 | -6 | MI | 674,80 | 674,80 |
| 2021\5533 | 9000003990 | 05/10/2021 | 23/10/2021 | -18 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\5536 | 11 | 05/10/2021 | 22/10/2021 | -17 | MI | 21.389,80 | 21.389,80 |
| 2021\5552 | 108 | 05/10/2021 | 01/11/2021 | -27 | MI | 19.158,00 | 19.158,00 |
| 2021\5639 | 000693 | 11/10/2021 | 08/10/2021 | 3 | MI | 61.178,02 | 61.178,02 |
| 2021\5642 | FATTPA 105_21 | 11/10/2021 | 30/10/2021 | -19 | MI | 2.154,00 | 2.154,00 |
| 2021\5659 | FATTPA 17_21 | 11/10/2021 | 10/10/2021 | 1 | MI | 36.413,75 | 36.413,75 |
| 2021\5660 | 827E-2021 | 11/10/2021 | 31/10/2021 | -20 | MI | 790,50 | 790,50 |
| 2021\5663 | 26/2021 | 11/10/2021 | 20/10/2021 | -9 | MI | 37.774,25 | 37.774,25 |
| 2021\5664 | M026298667 | 11/10/2021 | 06/11/2021 | -26 | MI | 35,51 | 35,51 |
| 2021\5667 | FPA9572021 | 20/10/2021 | 20/10/2021 | 0 | MI | 949,00 | 949,00 |
| 2021\5676 | 0000000066/PA | 11/10/2021 | 31/10/2021 | -20 | MI | 6.076,46 | 6.076,46 |
| 2021\5677 | 0000000067/PA | 11/10/2021 | 31/10/2021 | -20 | MI | 19.222,01 | 19.222,01 |
| 2021\5678 | 90-FE | 11/10/2021 | 31/10/2021 | -20 | MI | 5.105,76 | 5.105,76 |
| 2021\5682 | 0000000068/PA | 11/10/2021 | 31/10/2021 | -20 | MI | 10.758,69 | 10.758,69 |
| 2021\5683 | 91-FE | 11/10/2021 | 01/11/2021 | -21 | MI | 18.986,78 | 18.986,78 |
| 2021\5689 | 128 | 11/10/2021 | 01/11/2021 | -21 | MI | 17.083,64 | 17.083,64 |
| 2021\5693 | 62 | 11/10/2021 | 08/11/2021 | -28 | MI | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 2021\5702 | 002021300272 | 20/10/2021 | 08/11/2021 | -19 | MI | 387,00 | 387,00 |
| 2021\5705 | 11085 | 20/10/2021 | 07/11/2021 | -18 | MI | 20.903,46 | 20.903,46 |
| 2021\5708 | 11086 | 20/10/2021 | 07/11/2021 | -18 | MI | 10.030,76 | 10.030,76 |
| 2021\5711 | 004166689899 | 15/10/2021 | 09/11/2021 | -25 | MI | 82,01 | 82,01 |
| 2021\5714 | 004170709120 | 15/10/2021 | 11/11/2021 | -27 | MI | 6.612,27 | 6.612,27 |
| 2021\5785 | 004171612105 | 20/10/2021 | 11/11/2021 | -22 | MI | 2.854,99 | 2.854,99 |
| 2021\5788 | 004171153602 | 20/10/2021 | 12/11/2021 | -23 | MI | 2.125,71 | 2.125,71 |
| 2021\5809 | 004172298569 | 20/10/2021 | 13/11/2021 | -24 | MI | 171,44 | 171,44 |
| 2021\5814 | 7X03305577 | 20/10/2021 | 14/11/2021 | -25 | MI | 689,46 | 689,46 |
| 2021\5817 | 88/PA/6 | 20/10/2021 | 13/11/2021 | -24 | MI | 18.879,68 | 18.879,68 |
| 2021\5820 | 004173060781 | 20/10/2021 | 14/11/2021 | -25 | MI | 2.495,97 | 2.495,97 |
| 2021\5823 | 004173060783 | 20/10/2021 | 15/10/2021 | 5 | MI | -465,05 | -465,05 |
| 2021\5864 | FPA 128/21 | 27/10/2021 | 11/11/2021 | -15 | CT | 4.880,17 | 4.880,17 |
| 2021\5867 | 2PA/2021 | 20/10/2021 | 05/09/2021 | 45 | CT | 3.806,40 | 3.806,40 |
| 2021\5871 | 000564 | 20/10/2021 | 09/10/2021 | 11 | MI | 42.869,83 | 42.869,83 |
| 2021\5874 | FE/119 | 20/10/2021 | 22/10/2021 | -2 | MI | 45.861,89 | 45.861,89 |
| 2021\5877 | 000649 | 20/10/2021 | 07/11/2021 | -18 | MI | 42.850,73 | 42.850,73 |
| 2021\5880 | FE/134 | 20/10/2021 | 12/11/2021 | -23 | MI | 45.785,49 | 45.785,49 |
| 2021\5883 | FATTPA 8_21 | 20/10/2021 | 01/11/2021 | -12 | MI | 19.109,57 | 19.109,57 |
| 2021\5884 | 143 | 20/10/2021 | 06/11/2021 | -17 | MI | 3.040,00 | 3.040,00 |
| 2021\5885 | 65670 | 20/10/2021 | 11/11/2021 | -22 | MI | 674,60 | 674,60 |
| 2021\5888 | 56 | 20/10/2021 | 08/11/2021 | -19 | CT | 1.339,21 | 1.339,21 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|------------|------------|-----|----|------------|------------|
| 2021\5889 | 004173060782 | 20/10/2021 | 14/11/2021 | -25 | MI | 126,74 | 126,74 |
| 2021\5892 | 004172928754 | 20/10/2021 | 14/11/2021 | -25 | MI | 267,04 | 267,04 |
| 2021\5895 | 8V00340904 | 20/10/2021 | 14/11/2021 | -25 | MI | 622,00 | 622,00 |
| 2021\5898 | 8V00338744 | 20/10/2021 | 14/11/2021 | -25 | MI | 168,00 | 168,00 |
| 2021\5901 | 8V00338743 | 20/10/2021 | 14/11/2021 | -25 | MI | 162,18 | 162,18 |
| 2021\5904 | 8V00340895 | 20/10/2021 | 14/11/2021 | -25 | MI | 75,80 | 75,80 |
| 2021\5911 | 0658435AMC12 | 21/10/2021 | 11/11/2021 | -21 | MI | 605,00 | 605,00 |
| 2021\5990 | E2021-00800138 | 26/10/2021 | 19/11/2021 | -24 | MI | 2.227,36 | 2.227,36 |
| 2021\6056 | E/51 | 26/10/2021 | 17/11/2021 | -22 | MI | 9.203,70 | 9.203,70 |
| 2021\6057 | E/52 | 26/10/2021 | 17/11/2021 | -22 | MI | 11.541,35 | 11.541,35 |
| 2021\6058 | 422218000197 | 03/11/2021 | 14/11/2021 | -11 | MI | 11.566,72 | 11.566,72 |
| 2021\6061 | 5160001529 | 26/10/2021 | 20/11/2021 | -25 | MI | 99,44 | 99,44 |
| 2021\6127 | 9000004308 | 27/10/2021 | 25/11/2021 | -29 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\6130 | 66 | 03/11/2021 | 19/11/2021 | -16 | MI | 1.072,48 | 1.072,48 |
| 2021\6131 | 65 | 03/11/2021 | 19/11/2021 | -16 | MI | 1.083,72 | 1.083,72 |
| 2021\6170 | 1604005204 | 03/11/2021 | 17/11/2021 | -14 | MI | 56.611,28 | 56.611,28 |
| 2021\6173 | 1604005203 | 03/11/2021 | 17/11/2021 | -14 | MI | 234.724,78 | 234.724,78 |
| 2021\6176 | 148 PA | 03/11/2021 | 08/09/2021 | 56 | MI | 2.008,00 | 2.008,00 |
| 2021\6179 | 665 | 03/11/2021 | 29/10/2021 | 5 | MI | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 2021\6182 | 23/PA | 03/11/2021 | 13/11/2021 | -10 | MI | 1.430,00 | 1.430,00 |
| 2021\6185 | 021E00001228 | 03/11/2021 | 25/11/2021 | -22 | MI | 171,64 | 171,64 |
| 2021\6188 | 362119/21-FA | 05/11/2021 | 26/11/2021 | -21 | MI | 25,23 | 25,23 |
| 2021\6191 | 65 | 16/11/2021 | 21/11/2021 | -5 | MI | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 2021\6196 | 1221007780 | 05/11/2021 | 21/08/2021 | 76 | MI | 761,19 | 761,19 |
| 2021\6241 | 11PA | 03/11/2021 | 24/11/2021 | -21 | CT | 7.155,35 | 7.155,35 |
| 2021\6242 | 12PA | 03/11/2021 | 24/11/2021 | -21 | CT | 7.851,53 | 7.851,53 |
| 2021\6282 | 302180198068 | 05/11/2021 | 28/11/2021 | -23 | MI | 433,32 | 433,32 |
| 2021\6285 | 1221009578 | 05/11/2021 | 08/10/2021 | 28 | MI | 761,19 | 761,19 |
| 2021\6288 | 000758 | 07/12/2021 | 10/11/2021 | 27 | MI | 64.444,85 | 64.444,85 |
| 2021\6317 | PA1284 | 05/11/2021 | 27/11/2021 | -22 | MI | 87.968,00 | 87.968,00 |
| 2021\6357 | 1621017152 | 12/11/2021 | 24/11/2021 | -12 | MI | 253,20 | 253,20 |
| 2021\6409 | 916E/2021 | 11/11/2021 | 14/11/2021 | -3 | MI | 790,50 | 790,50 |
| 2021\6412 | 00153/0 | 18/11/2021 | 02/12/2021 | -14 | MI | 439,51 | 439,51 |
| 2021\6415 | 379/02 | 11/11/2021 | 27/11/2021 | -16 | MI | 3.190,00 | 3.190,00 |
| 2021\6416 | 1719 | 11/11/2021 | 04/11/2021 | 7 | MI | 1.347,95 | 1.347,95 |
| 2021\6429 | M031325226 | 11/11/2021 | 05/12/2021 | -24 | MI | 35,51 | 35,51 |
| 2021\6433 | 37/PA | 11/11/2021 | 09/09/2021 | 63 | MI | 1.100,00 | 1.100,00 |
| 2021\6436 | 178/01 | 12/11/2021 | 05/12/2021 | -23 | MI | 3.345,93 | 3.345,93 |
| 2021\6439 | 184/01 | 12/11/2021 | 05/12/2021 | -23 | MI | 3.345,93 | 3.345,93 |
| 2021\6442 | 194/01 | 12/11/2021 | 05/12/2021 | -23 | MI | 3.345,93 | 3.345,93 |
| 2021\6445 | 0002021300304 | 12/11/2021 | 07/12/2021 | -25 | MI | 387,00 | 387,00 |
| 2021\6459 | FATTPA 122_21 | 12/11/2021 | 30/11/2021 | -18 | MI | 2.154,00 | 2.154,00 |
| 2021\6463 | 1221005466 | 12/11/2021 | 30/06/2021 | 135 | MI | 778,52 | 778,52 |
| 2021\6473 | 197/01 | 12/11/2021 | 10/12/2021 | -28 | MI | 3.345,93 | 3.345,93 |
| 2021\6558 | 004175153830 | 16/11/2021 | 11/12/2021 | -25 | MI | 5.700,28 | 5.700,28 |
| 2021\6561 | 12866 | 16/11/2021 | 09/12/2021 | -23 | MI | 10.477,99 | 10.477,99 |
| 2021\6564 | 12865 | 16/11/2021 | 10/12/2021 | -24 | MI | 20.899,96 | 20.899,96 |
| 2021\6581 | 004175737044 | 18/11/2021 | 12/12/2021 | -24 | MI | 147,89 | 147,89 |
| 2021\6584 | 004176037180 | 18/11/2021 | 12/12/2021 | -24 | MI | 2.826,43 | 2.826,43 |
| 2021\6587 | 004175737045 | 18/11/2021 | 12/12/2021 | -24 | MI | 2.345,02 | 2.345,02 |
| 2021\6590 | 004177559435 | 18/11/2021 | 14/12/2021 | -26 | MI | 82,01 | 82,01 |
| 2021\6593 | 004179099691 | 18/11/2021 | 15/12/2021 | -27 | MI | 596,92 | 596,92 |
| 2021\6596 | 004179099692 | 18/11/2021 | 15/12/2021 | -27 | MI | 269,47 | 269,47 |
| 2021\6632 | 158 | 18/11/2021 | 09/12/2021 | -21 | MI | 17.034,87 | 17.034,87 |
| 2021\6633 | 0030048861 | 18/11/2021 | 06/12/2021 | -18 | MI | 1.264,60 | 1.264,60 |
| 2021\6636 | 72960 | 18/11/2021 | 10/12/2021 | -22 | MI | 674,88 | 674,88 |
| 2021\6639 | 140000002 | 18/11/2021 | 29/10/2021 | 20 | MI | 572.585,90 | 572.585,90 |

| | | | | | | | |
|-----------|-----------------|------------|------------|-----|----|------------|------------|
| 2021\6640 | 180/2021 | 18/11/2021 | 29/10/2021 | 20 | MI | 245.393,95 | 245.393,95 |
| 2021\6641 | 76/21 | 02/12/2021 | 14/12/2021 | -12 | MI | 12.797,75 | 12.797,75 |
| 2021\6655 | 004180969062 | 25/11/2021 | 17/12/2021 | -22 | MI | 125,37 | 125,37 |
| 2021\6658 | 004180969061 | 25/11/2021 | 17/12/2021 | -22 | MI | 2.014,63 | 2.014,63 |
| 2021\6661 | 004180973330 | 25/11/2021 | 17/12/2021 | -22 | MI | 107,69 | 107,69 |
| 2021\6740 | 12371 | 25/11/2021 | 17/11/2021 | 8 | CT | 33.000,00 | 33.000,00 |
| 2021\6741 | 78/21 | 25/11/2021 | 16/12/2021 | -21 | MI | 2.976,37 | 2.976,37 |
| 2021\6745 | 79/21 | 25/11/2021 | 19/12/2021 | -24 | MI | 612,57 | 612,57 |
| 2021\6748 | 2021-0080016 | 25/11/2021 | 19/12/2021 | -24 | MI | 3.178,90 | 3.178,90 |
| 2021\6751 | 81/21 | 02/12/2021 | 19/12/2021 | -17 | MI | 6.262,63 | 6.262,63 |
| 2021\6754 | 80/21 | 25/11/2021 | 19/12/2021 | -24 | MI | 4.834,02 | 4.834,02 |
| 2021\6757 | 5/PA | 25/11/2021 | 18/12/2021 | -23 | MI | 25.057,23 | 25.057,23 |
| 2021\6861 | 000734 | 02/12/2021 | 11/12/2021 | -9 | MI | 42.927,13 | 42.927,13 |
| 2021\6864 | 000018 | 02/12/2021 | 17/11/2021 | 15 | MI | -76,40 | -76,40 |
| 2021\6870 | FE/149 | 02/12/2021 | 11/12/2021 | -9 | MI | 45.490,27 | 45.490,27 |
| 2021\6882 | 2/144 | 02/12/2021 | 22/08/2021 | 102 | MI | 2.601,30 | 1.211,72 |
| | | 02/12/2021 | | 102 | | | 1.389,58 |
| 2021\6885 | 57 | 02/12/2021 | 16/12/2021 | -14 | MI | 1.967,21 | 1.967,21 |
| 2021\6930 | 83/21 | 02/12/2021 | 26/12/2021 | -24 | MI | 4.434,25 | 4.434,25 |
| 2021\6988 | 1221 | 07/12/2021 | 17/12/2021 | -10 | MI | 131.122,24 | 131.122,24 |
| 2021\7067 | 1035/E | 07/12/2021 | 30/12/2021 | -23 | MI | 802,00 | 802,00 |
| 2021\7068 | 28 | 07/12/2021 | 02/01/2022 | -26 | CT | 15.967,85 | 15.967,85 |
| 2021\7071 | tt.16-2021 Seri | 07/12/2021 | 24/12/2021 | -17 | MI | 9.900,00 | 9.900,00 |
| 2021\7075 | 8018 | 07/12/2021 | 02/01/2022 | -26 | MI | 22.614,15 | 22.614,15 |
| 2021\7082 | 000841 | 17/12/2021 | 12/12/2021 | 5 | MI | 68.249,08 | 68.249,08 |
| 2021\7085 | 136A | 07/12/2021 | 29/12/2021 | -22 | MI | 9.357,14 | 9.357,14 |
| 2021\7097 | FATTPA 102_21 | 07/12/2021 | 18/12/2021 | -11 | MI | 4.089,26 | 4.089,26 |
| 2021\7098 | 2021933430 | 07/12/2021 | 30/12/2021 | -23 | MI | 525.889,34 | 525.889,34 |
| 2021\7101 | FATTPA 87_21 | 10/12/2021 | 06/11/2021 | 34 | MI | 4.089,26 | 4.089,26 |
| 2021\7105 | FATTPA 134_21 | 10/12/2021 | 30/12/2021 | -20 | MI | 2.154,00 | 2.154,00 |
| 2021\7167 | 1094E/2021 | 10/12/2021 | 02/01/2022 | -23 | MI | 790,50 | 790,50 |
| 2021\7172 | 1063E/2021 | 10/12/2021 | 26/12/2021 | -16 | MI | 2.511,00 | 2.511,00 |
| 2021\7176 | 202/01 | 10/12/2021 | 01/01/2022 | -22 | MI | 3.345,93 | 3.345,93 |
| 2021\7203 | 166 | 10/12/2021 | 05/01/2022 | -26 | MI | 16.986,10 | 16.986,10 |
| 2021\7210 | 172 | 10/12/2021 | 05/01/2022 | -26 | MI | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 2021\7213 | M033128911 | 10/12/2021 | 07/01/2022 | -28 | MI | 35,51 | 35,51 |
| 2021\7273 | 444/02 | 17/12/2021 | 18/12/2021 | -1 | MI | 1.200,00 | 1.200,00 |
| 2021\7274 | 004181968187 | 17/12/2021 | 10/01/2022 | -24 | MI | 2.963,93 | 2.963,93 |
| 2021\7277 | 004185281306 | 17/12/2021 | 11/01/2022 | -25 | MI | 4.483,31 | 4.483,31 |
| 2021\7280 | 004185722689 | 17/12/2021 | 11/01/2022 | -25 | MI | 3.399,85 | 3.399,85 |
| 2021\7283 | 004185722690 | 17/12/2021 | 11/01/2022 | -25 | MI | 82,01 | 82,01 |
| 2021\7286 | 14005 | 17/12/2021 | 09/01/2022 | -23 | MI | 20.936,60 | 20.936,60 |
| 2021\7289 | 14006 | 17/12/2021 | 09/01/2022 | -23 | MI | 10.920,62 | 10.920,62 |
| 2021\7299 | FPA 1/21 | 17/12/2021 | 08/01/2022 | -22 | MI | 8.130,86 | 8.130,86 |
| 2021\7303 | 000833 | 17/12/2021 | 09/01/2022 | -23 | MI | 42.850,73 | 42.850,73 |
| 2021\7306 | FE/168 | 17/12/2021 | 09/01/2022 | -23 | MI | 45.339,64 | 45.339,64 |
| 2021\7317 | 002021300338 | 17/12/2021 | 08/01/2022 | -22 | MI | 387,00 | 387,00 |
| 2021\7322 | 80087 | 17/12/2021 | 14/01/2022 | -28 | MI | 681,99 | 681,99 |
| 2021\7351 | 004187494922 | 28/12/2021 | 15/01/2022 | -18 | MI | 148,61 | 148,61 |
| 2021\7354 | 004187494921 | 28/12/2021 | 15/01/2022 | -18 | MI | 126,74 | 126,74 |
| 2021\7357 | 004187217081 | 28/12/2021 | 15/01/2022 | -18 | MI | 144,04 | 144,04 |
| 2021\7360 | 422228000351 | 28/12/2021 | 15/01/2022 | -18 | MI | 11.545,54 | 11.545,54 |
| 2021\7421 | 47E | 21/12/2021 | 24/10/2021 | 58 | MI | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 2021\7467 | 88-21 | 21/12/2021 | 29/12/2021 | -8 | MI | 48.700,00 | 48.700,00 |
| 2021\7483 | 8V00406440 | 28/12/2021 | 17/01/2022 | -20 | MI | 75,80 | 75,80 |
| 2021\7486 | 8V00406017 | 28/12/2021 | 17/01/2022 | -20 | MI | 622,00 | 622,00 |
| 2021\7489 | 9000004813 | 28/12/2021 | 17/01/2022 | -20 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|------------|------------|-----|----|-----------|-----------|
| 2021\7492 | 9000004814 | 28/12/2021 | 17/01/2022 | -20 | MI | 1.128,48 | 1.128,48 |
| 2021\7495 | 7X04023895 | 28/12/2021 | 16/01/2022 | -19 | MI | 629,46 | 629,46 |
| 2021\7498 | 8V00406441 | 28/12/2021 | 17/01/2022 | -20 | MI | 159,69 | 159,69 |
| 2021\7501 | 8V00405985 | 28/12/2021 | 17/01/2022 | -20 | MI | 168,00 | 168,00 |
| 2021\7504 | 004187998895 | 28/12/2021 | 16/01/2022 | -19 | MI | 669,46 | 669,46 |
| 2021\7507 | 12 | 28/12/2021 | 17/01/2022 | -20 | MI | 53.101,72 | 53.101,72 |
| 2021\7534 | 2021-00800189 | 28/12/2021 | 22/01/2022 | -25 | MI | 3.119,75 | 3.119,75 |
| 2021\7537 | 5160001788 | 28/12/2021 | 23/01/2022 | -26 | MI | 99,44 | 99,44 |
| 2021\7540 | 97/PA/6 | 28/12/2021 | 20/01/2022 | -23 | MI | 14.018,61 | 14.018,61 |
| 2021\7545 | 150 | 29/12/2021 | 16/01/2022 | -18 | MI | 3.283,57 | 3.283,57 |
| 2021\7558 | 0030049892 | 29/12/2021 | 23/01/2022 | -25 | MI | 2.966,90 | 2.966,90 |
| 2021\7563 | 936 | 29/12/2021 | 22/01/2022 | -24 | MI | 3.185,00 | 3.185,00 |
| 2021\7647 | 01/2021-PA | 30/12/2021 | 19/01/2022 | -20 | MI | 3.975,83 | 3.975,83 |

13.191.984,97 13.157.842,83

Indice di tempestività dei pagamenti

-5,625

Numeratore

-74.006.542,21

Denominatore

13.157.842,83

| Riepilogo Fatture pagate | | |
|--------------------------|------------|---------------|
| Giorni | N° Fatt. | Val. % |
| Prima della scad. | 539 | 77,89 |
| < 30 Giorni | 69 | 9,97 |
| 30-60 | 27 | 3,90 |
| 60-90 | 18 | 2,60 |
| oltre 90 Giorni | 39 | 5,64 |
| totale | 692 | 100,00 |



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

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL RENDICONTO
GENERALE PER L'ANNO 2020 DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL
MARE DI SICILIA ORIENTALE
(ALLEGATA AL VERBALE N. 47 del 27 e 28 aprile 2022)**

Il Collegio dei Revisori ha proceduto all'esame del Rendiconto Generale 2021 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale, quarto rendiconto della gestione dell'Ente che ha unificato sotto l'egida dell'ASP del Mare di Sicilia Orientale le ex AA.PP. di Augusta e Catania.

Il Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2021 predisposto dal Presidente, con la collaborazione del Segretario Generale e del Funzionario coordinatore dell'Area Amministrativo Contabile dell'Autorità, è stato trasmesso al Collegio dei revisori dei conti, per il relativo parere di competenza, il giorno 11 aprile 2022.

Il Rendiconto Generale è composto dai seguenti documenti:

- a) il conto di bilancio, che si articola nel rendiconto finanziario decisionale e nel rendiconto finanziario gestionale;
- b) quadro generale riassuntivo;
- c) il conto economico;
- d) lo stato patrimoniale;
- e) la nota integrativa;
- f) elenco residui Attivi e Passivi.

E, in allegato, contiene:

- a) la situazione amministrativa;
- b) la relazione sulla gestione;
- c) prospetto raccordo missioni delle PA;
- d) prospetto raccordo nuovo piano dei conti integrato;
- e) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- f) le attestazioni di versamento al bilancio dello Stato.

1

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

CONSIDERAZIONI GENERALI

Con riferimento alla struttura ed al contenuto, il rendiconto generale è stato predisposto in conformità al Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'accorpante Autorità portuale di Augusta (artt. 36 e seguenti) - in quanto applicabile nelle more dell'adozione di un nuovo regolamento della Autorità di Sistema, ed alla normativa vigente in materia (DPR n. 97 /2003). Il Rendiconto Generale, operando la distinzione tra il bilancio politico (consuntivo finanziario decisionale) e il bilancio amministrativo per la gestione (consuntivo finanziario gestionale), consente di effettuare le analisi sul grado di realizzazione degli obiettivi inizialmente formulati.

Dalla documentazione fornita risulta che l'Ente ha provveduto alla redazione del prospetto riepilogativo nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati, applicando le prescrizioni contenute nel DPCM 12 dicembre 2012 e le indicazioni di cui alla Circolare del Dipartimento della RGS n. 23 del 13 maggio 2013.

L'Ente ha conseguito l'equilibrio di bilancio.



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

Il Collegio prende in esame il Rendiconto Generale per l'esercizio 2021 che è così riassunto nelle seguenti tabelle:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO

| Entrate | Previsione iniziale anno 2021 | Variazioni anno 2021 | Previsione definitiva anno 2021 | Somme accertate anno 2021 | Somme Riscosse anno 2021 | Somme da riscuotere anno 2021 | Diff.% accertam.-previs. Iniz. |
|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Entrate correnti - Titolo I | 28.630.000,00 | 0,00 | 28.630.000,00 | 28.121.008,33 | 25.135.993,56 | 2.985.014,77 | -1,78% |
| Entrate conto capitale - Titolo II | 60.086.703,00 | 0,00 | 60.086.703,00 | 94.868.680,19 | 38.069.895,36 | 56.798.784,83 | 57,89% |
| Partite di Giro - Titolo III | 5.260.000,00 | 100.000,00 | 5.360.000,00 | 2.654.140,08 | 2.557.265,92 | 96.874,16 | -49,54% |
| Totale Entrate | 93.976.703,00 | 100.000,00 | 94.076.703,00 | 125.643.828,60 | 65.763.154,84 | 59.880.673,76 | 33,70% |
| Avanzo amministrazione utilizzato | | | | | | | |
| Totale Generale | 93.976.703,00 | 100.000,00 | 94.076.703,00 | 125.643.828,60 | 65.763.154,84 | 59.880.673,76 | 33,70% |
| Disavanzo di Competenza | | | | | | | |
| Totale a pareggio | 93.976.703,00 | 100.000,00 | 94.076.703,00 | 125.643.828,60 | 65.763.154,84 | 59.880.673,76 | 33,70% |

| Uscite | Previsione iniziale anno 2021 | Variazioni anno 2021 | Previsione definitiva anno 2021 | Somme impegnate anno 2021 | Somme pagate anno 2021 | Somme rimaste da pagare anno 2021 | Diff.% impegni -previs. Iniz. |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| Uscite correnti - Titolo I | 22.069.598,00 | 470.000,00 | 22.539.598,00 | 13.675.055,76 | 5.994.201,39 | 7.680.854,37 | 61,96% |
| Uscite conto capitale - Titolo II | 28.050.000,00 | 1.899.000,00 | 29.949.000,00 | 7.383.302,79 | 117.828,20 | 7.265.474,59 | 26,32% |
| Partite di Giro - Titolo III | 5.260.000,00 | 100.000,00 | 5.360.000,00 | 2.654.140,08 | 2.238.319,51 | 415.820,57 | 50,46% |
| Totale Spese | 55.379.598,00 | 2.469.000,00 | 57.848.598,00 | 23.712.498,63 | 8.350.349,10 | 15.362.149,53 | 42,82% |
| Disavanzo di amministrazione | | | | | | | |
| Totale Generale | 55.379.598,00 | 2.469.000,00 | 57.848.598,00 | 23.712.498,63 | 8.350.349,10 | 15.362.149,53 | 42,82% |

Le previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, pari rispettivamente ad euro 28.630.000 ed euro 22.069.598, indicate nel bilancio di previsione 2021 deliberato dal Comitato di Gestione nella seduta del 23.11.2020 non hanno subito variazioni in aumento sulle entrate, mentre sulle uscite hanno subito complessivamente variazioni per euro 470.000. Le partite di giro, inizialmente previste per euro 5.260.000, hanno subito variazioni in aumento per euro 100.000.



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

Le spese in conto capitale previste nel documento previsionale, pari ad euro 28.050.000, hanno subito una variazione in aumento di euro 1.899.000. Ulteriori elementi informativi sono rinvenibili nella relazione illustrativa predisposta dall'Ente.

| | Anno finanziario 2021 | | | Anno finanziario 2020 | | | Diff. % (B rispetto a E) |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| | Residui (A) | Competenza (B) | Cassa (C) | Residui (D) | Competenza (E) | Cassa (F) | |
| Entrate | | | | | | | |
| <i>Entrate correnti - Titolo I</i> | 6.611.836,00 | 28.121.008,00 | 27.845.615,00 | 5.356.523,00 | 26.189.586,00 | 24.835.528,00 | 7,37% |
| <i>Entrate conto capitale - Titolo II</i> | 44.005.820,00 | 94.868.680,00 | 42.148.046,00 | 43.982.478,00 | 23.342,00 | 0,00 | 406329,10% |
| <i>Partite di Giro - Titolo III</i> | 22.216,00 | 2.654.140,00 | 2.575.398,00 | 52.566,00 | 2.344.623,00 | 2.374.974,00 | 13,20% |
| Totale Entrate | 50.639.872,00 | 125.643.828,00 | 72.569.059,00 | 49.391.567,20 | 28.557.551,25 | 27.210.501,89 | 339,97% |
| <i>Avanzo amministrazione utilizzato</i> | | | | | | | |
| Totale Generale | 50.639.872,00 | 125.643.828,00 | 72.569.059,00 | 49.391.567,20 | 28.557.551,25 | 27.210.501,89 | 339,97% |

| | Anno finanziario 2021 | | | Anno finanziario 2020 | | | Diff. % (B rispetto a E) |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| | Residui (A) | Competenza (B) | Cassa (C) | Residui (D) | Competenza (E) | Cassa (F) | |
| Spese | | | | | | | |
| <i>Uscite correnti - Titolo I</i> | 11.069.904,00 | 13.675.056,00 | 9.914.160,00 | 11.718.466,00 | 8.236.557,00 | 8.611.220,00 | 66,03% |
| <i>Uscite conto capitale - Titolo II</i> | 250.921.164,00 | 7.383.303,00 | 10.256.608,00 | 255.252.758,00 | 12.791.887,00 | 17.016.366,00 | -42,28% |
| <i>Partite di Giro - Titolo III</i> | 337.600,00 | 2.654.140,00 | 2.568.633,00 | 283.753,00 | 2.344.623,00 | 2.290.777,00 | 13,20% |
| Totale Spese | 262.328.668,00 | 23.712.499,00 | 22.739.401,00 | 267.254.977,00 | 23.373.067,00 | 27.918.363,00 | 1,45% |
| <i>Disavanzo di Amministrazione</i> | | | | | | | |
| Totale Generale | 262.328.668,00 | 23.712.499,00 | 22.739.401,00 | 267.254.977,00 | 23.373.067,00 | 27.918.363,00 | 1,45% |

Quanto sopra premesso si rassegna che il bilancio di previsione relativo all'esercizio 2021 è stato deliberato dal Comitato di Gestione in data 23.11.2020 (Delibera n. 13/2020) ed approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in data 04.02.2021 con nota M INF. VPTM prot. n. 003364. Nel corso dell'esercizio sono state apportate n. 2 variazioni al bilancio previsionale di base con le Determine del Segretario Generale n. 03/21 del 15.02.2021 e n. 23/21 del 20.09.2021 nonché di quanto approvato dal Comitato di Gestione, in assestamento di Bilancio, con Delibera n. 06/2021 del 15.07.2021, e, successivamente, dal Vigilante Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili con la nota M INF. VPTM. Registro Ufficiale U.0024381 del 19.08.2021.

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

SITUAZIONE DI EQUILIBRIO DI CASSA

| Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. 243/2012) | Anno 2021 |
|---|-------------|
| Descrizione | Importo |
| Saldo cassa Iniziale | 292.684.235 |
| Riscossioni | 72.569.059 |
| Pagamenti | 22.739.401 |
| Saldo finale di cassa | 342.513.893 |

Il Rendiconto generale 2021 presenta un avanzo finanziario di competenza di euro 101.931.330, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

| Rendiconto finanziario | Anno 2021 |
|--------------------------|-------------|
| TOTALE ENTRATE ACCERTATE | 125.643.829 |
| TOTALE USCITE IMPEGNATE | 23.712.499 |
| AVANZO DI COMPETENZA | 101.931.330 |

ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

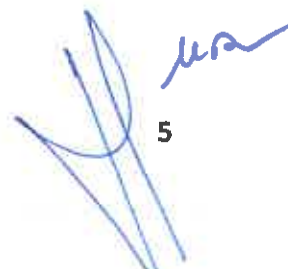
Le entrate accertate sono costituite da:

Titolo I – Entrate Correnti – UPB 1.2 – entrate diverse (euro)

| Categoria | Descrizione | 2021 | 2020 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| 1.2.1 | Entrate tributarie | 21.201.056 | 19.246.122 |
| 1.2.2 | Entrate derivanti da beni e servizi | 30 | 52.604 |
| 1.2.3 | Redditi e proventi patrimoniali | 5.413.839 | 5.154.713 |
| 1.2.4 | Poste correttive e compensative di spese correnti | 5.445 | 109.103 |
| 1.2.5 | Entrate non classificabili in altre voci | 1.500.638 | 1.627.045 |
| | TOTALE TITOLO I | 28.121.008 | 26.189.587 |

Titolo II – Entrate in Conto Capitale – UPB 2.2 – trasferimenti in Conto Capitale

| Categoria | Descrizione | 2021 | 2020 |
|-----------|---------------------------------------|-------------------|---------------|
| 2.2.1 | Trasferimenti dello Stato | 41.968.680 | 0 |
| 2.2.2 | Trasferimenti della Regione Siciliana | 0 | 0 |
| 2.2.4 | Trasferimenti da altri Enti | 0 | 23.342 |
| 2.3.1 | Assunzione di mutui | 52.900.000 | 0 |
| | TOTALE TITOLO II | 94.870.701 | 23.342 |



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

Titolo III - partite di giro - UPB 3.1 – entrate aventi natura di partite di giro

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | 2021 | 2020 |
|------------------|--|------------------|------------------|
| 3.1.1 | Entrate aventi natura di partite di giro | 2.654.140 | 2.344.623 |
| | TOTALE TITOLO III | 2.654.140 | 2.344.623 |



Riepilogo Entrate per categorie

| | 2021 | 2020 |
|---|--------------------|-------------------|
| - Entrate tributarie | 21.201.056 | 19.246.122 |
| - Entrate per beni e servizi | 30 | 52.604 |
| - Redditi e proventi patrimoniali | 5.413.839 | 5.154.713 |
| - Poste correttive e compensative di spese correnti | 5.445 | 109.103 |
| - Entrate non classificabili in altre voci | 1.500.638 | 1.627.045 |
| - Trasferimenti dello Stato | 41.968.680 | 0 |
| - Trasferimenti della Regione Siciliana | 0 | 0 |
| - Trasferimenti da altri Enti | 0 | 23.342 |
| - Assunzione di mutui | 52.900.000 | 0 |
| - Entrate per partite di giro | 2.654.140 | 2.344.623 |
| Totale generale delle entrate | 125.643.829 | 28.557.552 |

Le Entrate tributarie, pari ad euro 21.201.056, riguardano principalmente:

- per euro 15.073.246.073 tasse erariali;
- per euro 5.805.940 tasse di ancoraggio;
- per euro 183.529 proventi derivanti da canoni per concessione lavori in porto ed ex art. 16 L. 84/94;

Non si registrano Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi, derivanti da proventi relativi ai diritti passeggeri. Il consistente decremento delle entrate in commento è legato agli eventi collegati alla diffusione della pandemia COVID 19 che ha comportato una diminuzione del traffico dei passeggeri e dei crocieristi.



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

Le entrate derivanti da redditi e proventi patrimoniali per euro 5.413.839 derivano principalmente da canoni concessori riferiti alle due circoscrizioni territoriali dell'Autorità.

Le Altre entrate pari ad euro 1.500.638 riguardano principalmente i proventi per canoni di imbarco e sbarco.

Le entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale riguardano, per euro 41.968.680, il finanziamento dello Stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura.


Tra le opere finanziate sono comprese le seguenti, relative al Piano nazionale per gli investimenti complementari finalizzato a integrare con risorse nazionali gli interventi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR):

1. Consolidamento e ricarica della mantellata della diga foranea del porto di Catania, rafforzamento e potenziamento della testata (costo totale intervento 70 mln di euro);
2. Elettificazione delle banchine Catania (costo totale intervento 56,5 mln di euro)
3. Elettificazione delle banchine del Porto Commerciale di Augusta (costo totale intervento 32,6 mln di euro).

I predetti interventi sono stati approvati con decreto del Ministro delle infrastrutture e della mobilità sostenibili, n. 330 del 13.08.2021, sulla base del quale sono stati erogati, nel mese di dicembre 2021, all'Autorità euro 14.285.712,29 per l'intervento di consolidamento di cui al punto 1, euro 6.690.050,25 per l'elettificazione delle banchine Catania ed euro 3.860.098,94 per l'elettificazione delle banchine del Porto Commerciale di Augusta.

Il citato D.M. 330/2021 dispone termini stringenti per l'aggiudicazione dei relativi contratti (31.12.2023 per l'intervento di cui al punto 1 e 31.03.2024 per gli interventi di *cold ironing*) e per la conclusione con il collaudo (31.12.2026 per l'intervento di cui al punto 1 e 30.06.2026 per gli interventi di *cold ironing*).

Le entrate derivanti dall'accensione di mutui riguardano, per euro 52.900.000,00, un mutuo contratto con CDP, accertato in data 22.12.2021 per la realizzazione dell'opera "Lavori di completamento del rifiorimento e ripristino statico della Diga Foranea di Augusta lotto I Diga Nord

7 



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

e Centrale. Al riguardo si specifica che il mutuo prevede un periodo di preammortamento a tasso variabile, nel corso del quale le somme possono essere richieste da parte della AdSP a stato di avanzamento lavori. CDP entro il 31 dicembre 2023 verserà il residuo delle somme all'Autorità.

Le partite di giro, che risultano in pareggio, ammontano ad euro 2.654.140 e riguardano entrate ed uscite che l'Ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate dal cassiere e ai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate. Si evidenzia che il fondo a disposizione dell'Economo nel corso dell'esercizio 2021 di euro 3.000,00 è stato riversato al bilancio in data 23 dicembre 2021 con reversale n. 2325.

Le spese impegnate sono costituite da:

UPB 1 - Titolo I – Uscite Correnti

1.1 Funzionamento

| Categoria | Descrizione | 2021 | 2020 |
|-----------|--|------------------|------------------|
| 1.1.1 | Uscite per gli organi dell'Ente | 296.235 | 343.739 |
| 1.1.2 | Oneri per il personale in attività di servizio | 4.631.968 | 4.339.538 |
| 1.1.3 | Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio | 506.248 | 519.117 |
| | TOTALE 1.1 - FUNZIONAMENTO | 5.434.450 | 5.202.394 |

1.2 Interventi diversi

| Categoria | Descrizione | 2021 | 2020 |
|-----------|---|------------------|------------------|
| 1.2.1 | Uscite per prestazioni istituzionali | 7.262.615 | 902.552 |
| 1.2.2 | Trasferimenti passivi | 390.250 | 300.306 |
| 1.2.3 | Oneri finanziari | 5.003 | 5.500 |
| 1.2.4 | Oneri tributari | 2.953 | 2.607 |
| 1.2.5 | Poste correttive e compensative di entrate correnti | 481.482 | 1.793.265 |
| 1.2.6 | Uscite non classificabili in altre voci | 72.929 | 6.188 |
| | TOTALE 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | 8.215.232 | 3.010.418 |



8



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

1.4 Trattamenti di quiescenza e 1.5 accantonamento al fondo rischi e oneri

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|
| 1.4.2 | Accantonamento al TFR | 25.374 | 23.746 |
| 1.5 | Accantonamento a fondi rischi e oneri | 0 | 0 |

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|------------------------|-------------------|------------------|
| | TOTALE TITOLO I | 13.675.056 | 8.236.557 |

UPB 2 - Titolo II – Spese in conto capitale

2.1 Investimenti

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|---|-------------|-------------|
| 2.1.1 | Acquisizione beni di uso durevole | 6.367.775 | 12.553.862 |
| 2.1.2 | Acquisizione di immobilizzazioni tecniche | 1.015.528 | 221.610 |
| 2.1.5 | Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato | 0 | 16.415 |


UPB 3 - Titolo III - partite di giro

3.1 uscite aventi natura di partite di giro

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|---|-------------|-------------|
| 3.1.1 | Uscite aventi natura di partite di giro | 2.654.140 | 2.344.623 |

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| | TOTALE TITOLO III | 2.654.140 | 2.344.623 |

| <i>Riepilogo Spese per categoria</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| - Uscite correnti | 13.675.056 | 8.236.557 |
| - Uscite in conto capitale | 7.383.303 | 12.791.887 |
| - Uscite per partite di giro | 2.654.140 | 2.344.623 |
| Totale generale Uscita | 23.712.499 | 23.373.067 |



9

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

Le spese per investimenti hanno riguardato principalmente l'intervento per il Rifiorimento e ripristino statico della diga foranea del porto di Augusta Ricci di Testata, per la Realizzazione del primo stralcio funzionale relativo alla costruzione di un terminal attrezzato per traffici containerizzati nel porto commerciale di Augusta e per il Lavori di recupero del sedime portuale finalizzati a garantire gli standard di sicurezza per gli utenti portuali del porto di Catania.

RENDICONTO FINANZIARIO DI COMPETENZA

| <i>Accertamenti</i> | 2021 | 2020 |
|---|--------------------|-------------------|
| Entrate correnti | 28.121.008 | 26.189.586 |
| Entrate in conto capitale | 94.868.680 | 23.342 |
| Entrate per partite di giro | 2.654.140 | 2.344.623 |
| Totale | 125.643.828 | 28.557.551 |
| | | |
| <i>Impegni</i> | | |
| Spese correnti | 13.675.056 | 8.236.557 |
| Spese in conto capitale | 7.383.303 | 12.791.887 |
| Spese per partite di giro | 2.654.140 | 2.344.623 |
| Totale | 23.712.499 | 23.373.067 |
| Avanzo/Disavanzo Finanziario di competenza | 101.931.329 | 5.184.484 |

L'esame dei valori sopra indicati, per il cui dettaglio si rinvia alle apposite tabelle del consuntivo, evidenzia un avanzo finanziario di competenza per l'anno 2021 pari a € 101.931.329.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2021

La situazione amministrativa, come esposto nella tabella che segue, evidenzia il saldo di cassa iniziale, gli incassi ed i pagamenti dell'esercizio, il saldo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale delle somme rimaste da riscuotere, di quelle rimaste da pagare e il risultato finale di amministrazione, che ammonta ad euro 182.926.769.



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

| | <i>In conto</i> | | <i>Totale</i> |
|---|----------------------------|-----------------------|---------------|
| | <i>COMPETENZA</i> | <i>RESIDUI</i> | |
| Fondo di cassa al 1 gennaio 2021 | | | 292.684.235 |
| RISCOSSIONI | 65.763.155 | 6.805.904 | 72.569.059 |
| PAGAMENTI | 8.350.349 | 14.389.052 | 22.739.401 |
| Fondo di cassa al 31 dicembre 2021 | | | 342.513.893 |
| | <i>RESIDUI</i> | | |
| | <i>esercizi precedenti</i> | <i>dell'esercizio</i> | |
| RESIDUI ATTIVI | 43.833.967 | 59.880.674 | 103.714.641 |
| RESIDUI PASSIVI | 247.939.615 | 15.362.150 | 263.301.764 |
| Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2021 | | | 182.926.769 |

Il citato avanzo di amministrazione trova riscontro dalla verifica effettuata come esposto nella seguente tabella:

| <i>Descrizione importo</i> | <i>importo</i> |
|--|--------------------|
| Avanzo di amministrazione esercizio precedente | 80.713.171 |
| Avanzo di competenza 2021 | 101.931.329 |
| Radiazione Residui attivi | -98.745 |
| Radiazioni Residui passivi | 381.014 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2021 | 182.926.769 |

L'avanzo di amministrazione sopra indicato risulta vincolato con le specifiche destinazioni di "Accantonamento a Fondo TFR" per € 1.317.902 e Fondo per Rischi ed Oneri per € 986.940, così come illustrato nella "Nota integrativa". Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Cassiere al 31/12/2021 che ammonta ad euro 342.513.893, come quanto indicato nel verbale n. 43/2022 della verifica di cassa del 9 e 10 febbraio 2022.







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

Il Collegio nel rilevare che la nota integrativa non espone alcuna valutazione circa l'adeguatezza del fondo rischi invita l'Ente ad un aggiornamento delle stime relative a situazioni già esistenti alla data di bilancio, caratterizzate da uno stato d'incertezza ed il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi in futuro, anche ai fini della revisione dell'attendibilità della stima del fondo stesso. Al riguardo, nell'evidenziare che l'attuale fondo rischi è commisurato esclusivamente ai crediti di dubbia e/o difficile esigibilità, per i quali sarebbe stato maggiormente adeguato l'accensione di un fondo svalutazione crediti, si rappresenta che per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio è possibile effettuare un accantonamento al fondo di svalutazione crediti, vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. L'accantonamento al fondo svalutazione crediti non è oggetto di impegno e genera un'economia di bilancio che confluisce nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata. Si ritiene, altresì, necessaria, una volta svolta correttamente la fase di formazione e revisione, effettuata la costituzione di un apposito fondo rischi da contenzioso, per perdite connesse a passività potenziali, nel caso in cui l'ente, a seguito di contenzioso in cui ha significative probabilità di soccombere, o di sentenza non definitiva e non esecutiva, sia condannato al pagamento di spese, in attesa degli esiti del giudizio, in presenza di una obbligazione passiva condizionata al verificarsi di un evento (l'esito del giudizio o del ricorso), con riferimento al quale non è possibile impegnare alcuna spesa.

GESTIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui attivi evidenzia un totale complessivo pari ad € 103.714.641, di cui € 43.833.967 afferenti ad esercizi precedenti. La situazione dei residui passivi evidenzia un totale complessivo pari ad € 263.301.764 di cui € 247.939.615 afferenti ad esercizi precedenti.

Per i residui evidenziati nella situazione amministrativa l'Ente ha fornito elementi informativi riportati all'interno della Nota illustrativa. Gli stessi alla data 31 dicembre 2021 risultano così determinati:


12

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

RESIDUI ATTIVI

| (A) | (B) | (C=A-B) | (D) | (E=C-D) | F=E/A | G | H=(E+G) |
|----------------------------------|--------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Residui attivi al 1 gennaio 2021 | Incassi 2021 | Residui ancora da incassare | Radiazione residui attivi | Residui attivi ancora in essere | % residui ancora da riscuotere | Residui attivi anno 2021 | Totale residui al 31/12/2021 |
| 50.738.617 | 6.805.904 | 43.932.712 | 98.745 | 43.833.967 | 86,39% | 59.880.674 | 103.714.641 |

RESIDUI PASSIVI

| (A) | (B) | (C= A-B) | (D) | (E=C-D) | F=E/A | G | H=(E+G) |
|-----------------------------------|----------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Residui passivi al 1 gennaio 2021 | Pagamenti 2021 | Residui ancora da pagare | Radiazione residui passivi | Residui passivi ancora in essere | % residui ancora da pagare | Residui passivi anno 2021 | Totale residui al 31/12/2021 |
| 262.709.681 | 14.389.052 | 248.320.629 | 381.014 | 247.939.615 | 94,38% | 15.362.150 | 263.301.764 |

In merito all'andamento degli incassi dei residui attivi si ravvisa un trend decrescente, rispetto all'esercizio precedente, nella dimensione degli stessi. In particolare, si evidenzia una percentuale di residui attivi ancora da riscuotere pari al 86,39% rispetto alla quale il Collegio invita l'Ente ad attivarsi per favorirne una pronta riscossione.

In merito alla situazione dei residui passivi il Collegio rappresenta che nel corso del 2021 il monte dei residui passivi pregressi in conto capitale ha registrato una crescita rispetto all'anno precedente, legata ad un rallentamento delle attività dei cantieri in corso. In particolare, si evidenzia una percentuale di residui passivi ancora da pagare pari al 94,38%, in peggioramento rispetto al precedente esercizio, rispetto alla quale il Collegio, nel segnalare preoccupazione in ordine al progressivo accumularsi di somme impegnate e non pagate, invita l'Ente a predisporre idonee misure organizzative necessarie per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti nonché segnala la necessità di perfezionare celermente la revisione dell'assetto organizzativo ed il completamento dell'organico previsto per l'Autorità sia per le aree impiegate che per quelle dirigenziali al fine di giungere ad una più efficiente ed efficace

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

azione amministrativa. Invita, pertanto, l'Autorità a proseguire sempre con il massimo impegno ed a dare massimo impulso alla realizzazione delle opere, al fine di ridurre la quantità dei residui da pagare.

E' stato effettuato il riaccertamento dei residui provenienti dagli esercizi precedenti, ai fini del loro mantenimento nelle scritture contabili ed al riguardo il Collegio, in merito alla loro radiazione rinvia alla specifica relazione di questo Collegio redatta ai sensi dell'art. 43 del R.A.C. dell'Ente ed allegata al Rendiconto Generale 2021, nonché dalla Relazione sulla Gestione predisposta dall'Ente.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

| ATTIVITA' | Valori al 31/12/2021 | | Valori al 31/12/2020 | |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| A) Crediti verso lo Stato | | | | |
| B) Immobilizzazioni: | | 81.467.911 | | 72.183.258 |
| Immobilizzazioni immateriali | 15.813.918 | | 8.410.721 | |
| Immobilizzazioni materiali | 65.653.993 | | 63.772.535 | |
| Immobilizzazioni finanziarie | | | | |
| C) Attivo circolante: | | 403.658.077 | | 304.650.054 |
| Rimanenze | | | | |
| Residui attivi (crediti) | 61.144.184 | | 11.965.819 | |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | | |
| Disponibilità liquide | 342.513.893 | | 292.684.235 | |
| D - Ratei e Risconti: | | 2.987.610 | | 787.420 |
| Ratei e risconti | 2.987.610 | | 787.420 | |
| TOTALE ATTIVITA' | | 488.113.598 | | 377.620.730 |
| PASSIVITA' | | | | |
| A - Patrimonio netto | | 302.991.050 | | 285.237.440 |
| Fondo di dotazione | | | | |
| Altre riserve | 7.393.138 | | 7.393.138 | |
| Avanzi economici esercizi precedenti | 277.844.302 | | 261.471.533 | |
| Avanzo economico dell'esercizio | 17.753.610 | | 16.372.769 | |
| B)- Contributi in conto capitale | | 113.245.798 | | 75.122.795 |
| C)- Fondi per rischi ed oneri | | 986.940 | | 1.076.398 |
| D) - Trattamento di fine rapporto di lavoro | | 1.317.802 | | 1.090.093 |
| E) - Residui passivi (Debiti) | | 69.567.718 | | 15.094.006 |
| F) - Ratei e risconti | | 4.250 | | |
| Risconti passivi | 4.250 | | | |
| TOTALE PASSIVITA' | | 488.113.598 | | 377.620.730 |



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

Il patrimonio netto, pari ad euro 302.991.050, risulta aumentato rispetto al precedente esercizio di euro 17.753.610 per effetto dell'avanzo economico dell'esercizio.

Il valore delle immobilizzazioni materiali pari a euro 65.653.993 corrisponde ai valori risultanti dal registro degli inventari alla fine dell'esercizio al netto degli ammortamenti.



Il valore delle immobilizzazioni immateriali pari a euro 15.813.918 è relativo alle manutenzioni straordinarie effettuate nell'anno su beni demaniali con risorse assegnate dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti tramite il Fondo perequativo ex art.1, comma 983, Legge 296/06. Esse sono disciplinate e classificate secondo quanto previsto dall'OIC 24.

La voce residui passivi è composta prevalentemente dai debiti per interventi infrastrutturali in corso di realizzazione finanziati con risorse statali e da debiti verso fornitori per forniture di beni e prestazioni di servizi effettuate nel corso dell'anno.

Il "Quadro di riclassificazione dei risultati economici" mostra, nonostante le gravi restrizioni imposte dalla pandemia tutt'ora in atto, una crescita del valore della produzione e del valore aggiunto.

Dal prospetto riepilogativo che classifica i "costi per natura", si riscontra che i costi relativi al funzionamento dell'Ente sono imputati, come da Regolamento di Amministrazione e Contabilità, ad un solo centro di responsabilità, "Segretario Generale".

Il Collegio prende atto della corretta predisposizione dei prospetti relativi alle voci che presentano limiti di spesa e del "Riepilogo dei versamenti all'Erario", tutti riportati nella "Relazione sulla Gestione" per come risultanti dal Bilancio di previsione 2021 (assestato nel corso del mese di luglio 2021) dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale. Il Collegio prende altresì atto della precisazione circa il recupero del maggior versamento di € 283,00 erroneamente effettuato ai sensi dell'art. 6, co. 14, della L. 122/2010.


15




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

Si dà atto che nel corso del 2021 sono state versate le somme relative a tutte le riduzioni di spesa in adempimento alle vigenti leggi di finanza pubblica come indicato nella Relazione sulla Gestione e riscontrato dalla documentazione estratta dal SIOPE+.

Il Collegio riscontra rilevanti scostamenti sia tra gli incassi che tra le spese previste nel Previsionale 2021 e quelle effettivamente sostenute.

I primi, afferenti in massima parte ad introiti connessi alla movimentazione portuale quali tasse portuali, tasse di ancoraggio, canoni concessori e diritti portuali sono imputabili agli effetti derivanti dalla pandemia da COVID-19.

I secondi sono in parte riferibili a pure economie di spesa, di cui una quota consistente è riconducibile alla mancata realizzazione della pianta organica che ha indirettamente comportato l'inutilizzo anche dei capitoli di spesa in conto capitale relativi a mobili arredi ed attrezzature d'ufficio. Si evidenziano in particolare rilevanti economie in conto capitale per un importo complessivo di 10,4 milioni di euro relative ad opere programmate e non avviate, per le quali non si rinvergono le motivazioni che hanno comportato l'accantonamento ovvero lo slittamento ad esercizi successivi e di 3,5 milioni di euro per attrezzature e macchinari relativi prevalentemente al mancato acquisto, programmato negli esercizi finanziari 2021 e 2022 e slittato nell'esercizio successivo, di "panne galleggianti".

Si evidenzia, inoltre:

- che i residui passivi ricomprendono somme riguardanti gli interventi infrastrutturali in itinere per i quali non sono stati ancora individuati specifici creditori confluendo, pertanto, nel "Sistema generale degli Impegni";
- che in calce allo Stato Patrimoniale viene riportata la somma di € 74.685.387 quali "Beni di terzi presso l'Ente"; l'importo è da riferire – come per il precedente esercizio - alla Darsena del Porto di Catania a suo tempo realizzata dalla soppressa A.P. di Catania e successivamente ceduta al Demanio Statale con diritto di uso da parte dell'Ente ed a beni in leasing e noleggio presso l'Ente;

16

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

- che non è stata prodotta al Collegio una relazione aggiornata sullo stato dei contenziosi in essere tra l'Ente ed altri soggetti. Dalle relazioni rilasciate in corso di esercizio non è dato evincere alcun giudizio prognostico sugli esiti dei giudizi, ciò comportando l'impossibilità di una puntuale valutazione in merito agli eventuali oneri e/o proventi che possano rinvenire in futuro ed ai riflessi che questi potrebbero avere sul Bilancio dell'A.d.S.P. a ciò si aggiunga che nella prima frazione dell'esercizio 2021 è emerso un ingente debito nei confronti di una compagnia di assicurazioni derivante da una Ordinanza della Suprema Corte emessa in conclusione di un annoso giudizio promosso dalla compagnia stessa. Di detto giudizio, afferente alla ex A.P. di Catania, il Collegio e gli Organi di vertice dell'Ente non avevano mai avuto notizia. Sulla questione l'Ente ha prontamente denunciato i fatti alla Magistratura contabile.

La gestione 2021 è stata, altresì, caratterizzata da una gestione comunque commissariale dell'Ente venuta a cessare nel mese di marzo del 2022.

Il complesso delle disfunzioni segnalate nel corso delle attività di verifica ha già portato, nel 2018 e nel 2019, il Collegio ad invitare le Amministrazioni Vigilanti a valutare la possibilità di avviare verifiche ispettive, ribadita da ultimo relativamente alla complessiva gestione della procedura di gara afferente al Termina Container.

Per ciò che concerne l'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'Ente per l'anno 2021 - come meglio dettagliato nella Relazione sulla Gestione - risulta un indice pari a - 5,625. Il calcolo evidenzia, altresì, che circa il 78% delle fatture ricevute viene pagato prima della scadenza e circa il 4% prima entro i 30 giorni.

ATTIVITÀ DI VIGILANZA EFFETTUATA DAL COLLEGIO DEI REVISORI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2021

Si premette che l'attuale Collegio dei Revisori dei Conti è stato nominato con Decreto MIMS n. 415 del 28.10.2021 e si è riunito in prima seduta in data 18.11.2021.





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

Dall'esame degli atti e dei verbali si può affermare che entrambi i Collegi che hanno operato nel corso dell'esercizio 2021, hanno verificato che l'attività dei vertici amministrativi dell'Ente si sia svolta in conformità alla normativa vigente, partecipando con almeno un suo componente alle riunioni del Comitato di gestione.

Dall'attività di vigilanza effettuata non sono emerse gravi irregolarità. Inoltre, il Collegio dà atto che:

- è stata allegata al Rendiconto Generale l'attestazione dei tempi di pagamento resa ai sensi dell'articolo 41, comma 1, del DL 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, con l'indicazione dell'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nel corso nell'esercizio 2021, dopo la scadenza dei termini previsti dal D. Lgs. n. 231/2002 e con l'indicazione dei giorni di ritardo medio dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio 2021, rispetto alla scadenza delle relative fatture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti);
- l'Ente ha regolarmente adempiuto agli adempimenti previsti dall'art. 27, commi 2, 4 e 5 del D.L. n. 66/2014, convertito dalla legge n. 89/2014, in tema di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali;
- ai sensi dell'art. 7, comma 4 bis, del DL 35/2013, la comunicazione annuale attraverso la Piattaforma PCC, relativa ai debiti commerciali certi, liquidi ed esigibili, non ancora estinti, maturati con riferimento all'annualità precedente, è stata effettuata;
- l'Ente ha rispettato le misure di contenimento della spesa pubblica previste dalla Circolare 9/2020 del Ministero dell'Economia e delle Finanze e con la Legge di bilancio 2020 i vincoli relativi a specifiche voci di spesa sono stati sostituiti con un tetto unico afferente alla Macro-categoria "spesa per acquisto di beni e servizi" individuata all'interno del Piano dei conti integrato di cui al DPR 132 12013 e ss. m mi.

La circolare del Mef n. 9/2020 ha precisato che il rispetto del nuovo limite deve essere assicurato sui valori complessivi della spesa per "l'acquisto di beni e servizi" rientranti nelle spese di funzionamento dell'Ente.



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

Pertanto il limite di spesa calcolato secondo i nuovi criteri, già esposti nel bilancio assestato, è stato quantificato in € 1.929.755,00. A fronte di tale soglia sono state impegnate € 1.492.906,00, le cui voci di spese, sono identificate secondo il piano finanziario di cui al DPR n. 132/2013 allegato al rendiconto generale.

Inoltre si specifica che riguardo alla riduzione della spesa annuale per la gestione corrente del settore informatico, l'importo quantificato in 90.566,00 è stato approvato dal ministero, con nota del MIT n.782 del 12/01/2021. A fronte di tale importo la spesa impegnata è stata di € 63.759,00.

L'Ente ha proceduto ad effettuare i versamenti al Bilancio dello Stato provenienti dalle citate riduzioni di spesa per complessivi € 298.522,30 con mandato n. 678 del 22.06.2021 per euro 298.239,00 e con mandato n. 940 del 13.09.2021 per euro 283,30. Si indica che l'importo globale dei versamenti era stato inizialmente diminuito di €. 283,00 quale eccedenza di versamento dell'anno 2020, portata in compensazione. Successivamente a seguito di specifica comunicazione del MEF circa la non applicabilità della compensazione l'Ente ha proceduto al versamento residuo ed ha inoltrato richiesta di rimborso di quanto versato in eccedenza nell'anno 2020.

Il Collegio attesta, inoltre, che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite n. 8 verifiche periodiche previste dalla vigente normativa, durante le quali si è potuto verificare la corretta tenuta della contabilità e si sono effettuate le verifiche, con conseguenziale produzione delle relazioni sull'assestamento al Bilancio di previsione 2021 e al Bilancio di previsione 2022.

Nel corso di tali verifiche, il Collegio ha acquisito utili elementi da parte dei referenti dell'Ente e ha proceduto al controllo dei valori di cassa economale, alla verifica del corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali ed al controllo in merito all'avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Sulla base dei controlli svolti è sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, e non sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali e previdenziali.



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

CONCLUSIONI

Il Collegio, visti i risultati delle verifiche eseguite ed avuto riguardo alle osservazioni, per come rilevate tutte e formulate nel corpo della presente relazione, attestata la corrispondenza del Rendiconto generale alle risultanze contabili, verificata l'esistenza delle attività e passività e della loro corretta esposizione in bilancio, nonché l'attendibilità delle valutazioni di bilancio, verificata la correttezza dei risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione, nonché l'esattezza e la chiarezza dei dati contabili presentati nei prospetti di bilancio e dei relativi allegati, accertato il conseguimento dell'equilibrio di bilancio, esprime

PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2021 da parte del Comitato di Gestione

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dott. Luigi Spampinato

dott.ssa Maria Grazia Di Cesare

FLUSSO ORDINATIVI

| | | | | | |
|-----------------------|---|---------------------------|-----------------------|-------------------|-----------|
| codice ABI BT | 05036 | data/ora creazione flusso | 22/06/2021 - 12:31:04 | | |
| identificativo flusso | 943061211624357846356 | | | | |
| descrizione ente | AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE | | | | |
| codice ente | UFZHWW | codice ente BT | 0391502 | esercizio | 2021 |
| codice fiscale ente | 93083840897 | | | | |
| codice tramite ente | A2A-51955550 | codice tramite BT | A2A-21255504 | codice ISTAT ente | 031577994 |

MANDATO

| | | | | | |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------|------------|--|--|
| tipo operazione | INSERIMENTO | | | | |
| numero mandato | 678 | data mandato | 22/06/2021 | | |
| numero conto evidenza | 100 | importo mandato | 298.239,00 | | |
| estremi provvedimento autorizzativo | 29/2021 DEL 17/06/2021 | | | | |
| responsabile provvedimento | ufficio responsabile | | | | |

BENEFICIARIO

| | | | | | |
|---------------------------|---|--|---------------------------------|--------------|--|
| progressivo beneficiario | 1 | importo beneficiario | 298.239,00 | | |
| tipo pagamento | ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B | | | | |
| impignorabili | | frazionabile | gestione provvisoria | | |
| data esecuzione pagamento | | data scadenza pagamento | | | |
| destinazione | LIBERA | numero conto Banca d'Italia ente ricevente | tipo contabilita ente ricevente | INFRUTTIFERA | |
| tipo postalizzazione | | | | | |

Classificazione

| | | | |
|------------|------------|------------|------------|
| codice cgu | codice cup | codice cpv | importo |
| 1040101020 | | | 298.239,00 |

Dati Siope

| | |
|-------------|-----------------|
| tipo debito | NON_COMMERCIALE |
|-------------|-----------------|

Bollo

| | | | |
|-----------------------|--------------|-------------------------|-----------------------------|
| assoggettamento bollo | ESENTE BOLLO | causale esenzione bollo | ACC. AD ALTRO ENTE PUBBLICO |
|-----------------------|--------------|-------------------------|-----------------------------|

Beneficiario

| | | | | | |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------|--|--|--|
| anagrafica beneficiario | TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO | | | | |
| indirizzo | | | | | |
| cap | | localita' | | | |
| provincia | | stato | | | |
| partita IVA | | codice fiscale | | | |

Sepa credit transfer

| | | | | | |
|---------------------------|-----------------------------|-----|--|--|--|
| iban | IT63Z0100003245517010342200 | bic | | | |
| identificativo end to end | | | | | |

Causale

VERSAMENTO AL BILANCIO DELLO STATO AI SENSI DELLA LEGGE DI BILANCIO 2020 E DELLA CIRCOLARE MEF N. 9 DEL 21.04.2020 - ANNUALITA' 2021

FINE FLUSSO ORDINATIVI

FLUSSO ORDINATIVI

| | | | | | |
|-----------------------|---|---------------------------|-----------------------|-------------------|-----------|
| codice ABI BT | 05036 | data/ora creazione flusso | 13/09/2021 - 13:04:40 | | |
| identificativo flusso | 453524751631531067923 | | | | |
| descrizione ente | AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE | | | | |
| codice ente | UFZHWW | codice ente BT | 0391502 | esercizio | 2021 |
| codice fiscale ente | 93083840897 | | | | |
| codice tramite ente | A2A-51955550 | codice tramite BT | A2A-21255504 | codice ISTAT ente | 031577994 |

MANDATO

| | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|-----------------|------------|--|----------------------|
| tipo operazione | INSERIMENTO | | | | |
| numero mandato | 940 | data mandato | 13/09/2021 | | |
| numero conto evidenza | 100 | importo mandato | 283,30 | | |
| estremi provvedimento autorizzativo | | | | | |
| responsabile provvedimento | | | | | ufficio responsabile |

BENEFICIARIO

| | | | | | |
|---------------------------|---|--|---------------------------------|--------------|--|
| progressivo beneficiario | 1 | importo beneficiario | 283,30 | | |
| tipo pagamento | ACCREDITO TESORERIA PROVINCIALE STATO PER TAB B | | | | |
| impignorabili | | frazionabile | gestione provvisoria | | |
| data esecuzione pagamento | | data scadenza pagamento | | | |
| destinazione | LIBERA | numero conto Banca d'Italia ente ricevente | tipo contabilita ente ricevente | INFRUTTIFERA | |
| tipo postalizzazione | | | | | |

Classificazione

| | | | |
|------------|------------|------------|---------|
| codice cgu | codice cup | codice cpv | importo |
| 1040101020 | | | 283,30 |

Dati Siope

| | |
|-------------|-----------------|
| tipo debito | NON_COMMERCIALE |
|-------------|-----------------|

Bollo

| | | | |
|-----------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|
| assoggettamento bollo | ESENTE BOLLO | causale esenzione bollo | ACCREDITO ALTRO ENTE PUBBLICO |
|-----------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------|

Beneficiario

| | | | | | |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------|--|--|--|
| anagrafica beneficiario | TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO | | | | |
| indirizzo | | | | | |
| cap | | localita' | | | |
| provincia | | stato | | | |
| partita IVA | | codice fiscale | | | |

Sepa credit transfer

| | | | | | |
|---------------------------|-----------------------------|-----|--|--|--|
| iban | IT63Z0100003245517010342200 | bic | | | |
| identificativo end to end | | | | | |

Causale

INTEGRAZIONE VERSAMENTO AL BILANCIO DELLO STATO AI SENSI DELLA LEGGE DI BILANCIO 2020 E DELLA CIRCOLARE MEF N. 9 DEL 21.04.2020 -ANNUALITA'

FINE FLUSSO ORDINATIVI



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Orientale

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale

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

Decreto Presidenziale n. 21/22 del 29 aprile 2022

OGGETTO: Approvazione Rendiconto Generale esercizio finanziario 2021.

Il sottoscritto Ing. Francesco DI SARCINA,

PRESIDENTE DELL'AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA ORIENTALE

Vista la legge 28.01.1994 n. 84 relativa al riordino della legislazione in materia portuale, e successive modifiche;

Visto il Titolo II, Capo VI, artt. 36 e seguenti del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, adottato con delibera del Comitato Portuale n° 10/2007 del 03/08/2007 ed approvato dal Ministero dei Trasporti con nota prot. n. M_TRA/DINFR/ 12637 del 06/12/2007;

Visto l'articolo 9 comma 5 lettera c) della legge 84/94;

Visti gli atti che accompagnano il Rendiconto Generale E.F. 2021, quali parti integranti dello stesso, ed accertata la corrispondenza con quanto richiesto dal suddetto Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

Preso atto che con la nomina del sottoscritto Presidente è decaduto il Comitato di Gestione di questa Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale e che lo stesso non è ancora stato ricostituito;

Preso atto del termine di approvazione del Rendiconto Generale previsto entro e non oltre il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento;

Acquisito il parere favorevole sulla proposta di cui al presente Decreto da parte del Collegio dei Revisori dei Conti con relazione del 28.04.2022, allegata verbale n. 45/2022;

Tenuto conto del parere favorevole sulla proposta di cui al presente Decreto, espresso all'unanimità da parte del Tavolo del Partenariato nella seduta del 29.04.2022;

DECRETA

1. di approvare il Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2021 nelle seguenti risultanze arrotondate all'unità:

RENDICONTO FINANZIARIO 2021

ACCERTAMENTI

| | | |
|---------------------------|-----------|--------------------|
| ENTRATE CORRENTI | €. | 28.121.009 |
| ENTRATE IN CONTO CAPITALE | €. | 94.868.680 |
| ENTRATE PER PARTITE GIRO | €. | 2.654.140 |
| TOTALE | €. | 125.643.829 |

IMPEGNI

| | | |
|------------------------------|----|--------------------|
| USCITE CORRENTI | €. | 13.675.056 |
| USCITE IN CONTO CAPITALE | €. | 7.383.303 |
| USCITE PER PARTITE DI GIRO | €. | 2.654.140 |
| TOTALE | €. | 23.712.499 |
| AVANZO FINANZ. DI COMPETENZA | €. | 101.931.330 |
| TOTALE A PAREGGIO | €. | 125.643.829 |

Dalla somma algebrica dei valori indicati per i titoli di parte corrente, c/capitale e partite di giro di entrata e di spesa si perviene ad un avanzo finanziario di competenza pari ad €. 101.931.330, così come sotto dettagliato in raffronto all'esercizio precedente:

Rendiconto Finanziario Decisionale

Titolo I – Entrate Correnti – UPB 1.2 – entrate diverse (euro)

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|---|-------------------|-------------------|
| 1.2.1 | Entrate tributarie | 21.201.056 | 19.246.122 |
| 1.2.2. | Entrate vendita beni e prestazioni servizi | 30 | 52.604 |
| 1.2.3 | Redditi e proventi patrimoniali | 5.413.839 | 5.154.713 |
| 1.2.4 | Poste correttive e compensative di spese correnti | 5.445 | 109.103 |
| 1.2.5 | Entrate non classificabili in altre voci | 1.500.638 | 1.627.045 |
| | TOTALE TITOLO I | 28.121.008 | 26.189.586 |

Titolo II – entrate in Conto Capitale – UPB 2.2 – trasferimenti in Conto Capitale

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|---------------------------------------|-------------------|---------------|
| 2.2.1 | Trasferimenti dello Stato | 41.968.680 | 0 |
| 2.2.2 | Trasferimenti della Regione Siciliana | 0 | 0 |
| 2.2.4 | Trasferimenti da altri Enti | 0 | 23.342 |
| 2.3.1 | Assunzione di mutui | 52.900.000 | 0 |
| | TOTALE TITOLO II | 94.868.680 | 23.342 |

Titolo III - partite di giro - UPB 3.1 – entrate aventi natura di partite di giro

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|--|------------------|------------------|
| 3.1.1 | Entrate aventi natura di partite di giro | 2.654.140 | 2.344.623 |
| | TOTALE TITOLO III | 2.654.140 | 2.344.623 |

Riepilogo Entrate 2021 per categorie

| | |
|-------------------------------|--------------|
| - Entrate correnti | € 28.121.008 |
| - Entrate in c/capitale | € 94.868.680 |
| - Entrate per partite di giro | € 2.654.140 |

Totale generale delle entrate

€ 125.643.829

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

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|--|-------------|-------------|
| 1.1.1 | Uscite per gli organi dell'Ente | 296.235 | 343.739 |
| 1.1.2 | Oneri per il personale in attività di servizio | 4.631.868 | 4.339.538 |
| 1.1.3 | Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio | 506.248 | 519.117 |

1.2 Interventi diversi

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|---|-------------|-------------|
| 1.2.1 | Uscite per prestazioni istituzionali | 7.262.615 | 902.552 |
| 1.2.2 | Trasferimenti passivi | 390.250 | 300.306 |
| 1.2.3 | Oneri finanziari | 5.003 | 5.500 |
| 1.2.4 | Oneri tributari | 2.953 | 2.607 |
| 1.2.5 | Poste correttive e compensative di entrate correnti | 481.482 | 1.793.265 |
| 1.2.6 | Uscite non classificabili in altre voci | 72.929 | 6.188 |

1.4 Trattamenti di quiescenza

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|---------------------------------------|-------------------|------------------|
| 1.4.2 | Accantonamento al TFR | 25.374 | 23.746 |
| 1.5.1 | Accantonamento a fondi rischi e oneri | 0 | 0 |
| | TOTALE TITOLO I | 13.675.056 | 8.236.557 |

UPB 2 - Titolo II – Spese in conto capitale**2.1 Investimenti**

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|---|------------------|-------------------|
| 2.1.1 | Acquisizione beni di uso durevole | 6.367.775 | 12.553.862 |
| 2.1.2 | Acquisizione di immobilizzazioni tecniche | 1.015.528 | 221.610 |
| 2.1.5 | Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato | 0 | 16.415 |
| | TOTALE TITOLO II | 7.383.303 | 12.791.887 |

UPB 3 - Titolo III - partite di giro**3.1 uscite aventi natura di partite di giro**

| <i>Categoria</i> | <i>Descrizione</i> | <i>2021</i> | <i>2020</i> |
|------------------|---|------------------|------------------|
| 3.1.1 | Uscite aventi natura di partite di giro | 2.654.140 | 2.344.623 |
| | TOTALE TITOLO III | 2.654.140 | 2.344.623 |

Riepilogo Spese 2020 per categoria

| | |
|------------------------------|--------------|
| - Uscite correnti | € 13.675.056 |
| - Uscite in conto capitale | € 7.383.303 |
| - Uscite per partite di giro | € 2.654.140 |

Totale generale Uscite € **23.712.499**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2021

Consistenza della cassa ad inizio esercizio € **292.684.235**

Riscossioni

In C/competenza € 65.763.155

In C/residui € 6.805.904 € **72.569.059**

Pagamenti

In C/competenza € 8.350.349

In C/residui € 14.389.052 € **22.739.401**

Consistenza della cassa a fine esercizio € **342.513.893**

Residui attivi

esercizi precedenti € 43.833.967

dell'esercizio € 59.880.674 € **103.714.641**

Residui passivi

esercizi precedenti € 247.939.615

dell'esercizio € 15.362.150 € **263.301.765**

Avanzo di amministrazione a fine esercizio € **182.926.769**

- 1) di approvare l'inserimento, quali allegati al presente bilancio, degli elenchi dei residui attivi e passivi al termine dell'esercizio finanziario 2021, così come approvati, in attesa della ricostituzione del Comitato di Gestione, nel Decreto Presidenziale n. /2022 a norma dell'art. 43 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, nelle seguenti cifre complessive:

Residui attivi € **103.714.641**

Residui passivi € **263.301.765**

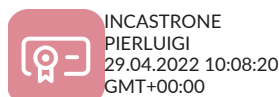
- 2) di accertare in Euro **342.513.893** la consistenza della cassa al 31.12.2021 ed in Euro **182.926.769** l'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2021, di cui Euro **1.317.902** vincolati per TFR, Euro **986.940** vincolati al Fondo rischi ed oneri, Euro 24.835.862 vincolati per opere del PNRR ed Euro 8.851 vincolati per opere di rimozione relitti;
- 3) di approvare lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico 2021 con un utile economico di Euro **17.753.610**;
- 4) di approvare tutti gli atti allegati al presente rendiconto generale consuntivo dell'anno 2021;
- 5) di inviare la presente delibera, per la prescritta approvazione, al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti oggi MIMS unitamente alla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi del comma 2, lettera a) dell'articolo 12 della Legge 28/01/1994 n. 84, e di inviarne copia anche al Ministero dell'Economia e delle Finanze, nonché alla Corte dei Conti;
- 6) di sottoporre il presente Decreto e gli atti ad esso allegati al costituendo nuovo Comitato di Gestione per l'approvazione in ratifica.

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

Si attesta che nel predisporre il presente atto si è tenuto conto delle norme di legge e delle procedure interne applicabili ad esso, e che sono state esperite le necessarie verifiche per assicurarne il rispetto alle indicazioni ed alle direttive degli Organi di vertice della Amministrazione.

Data 29.04.2022

Il Responsabile del Procedimento
Dott. Pierluigi Incastrone



Visto del Dirigente dell'Ufficio Competente

Dott. Davide Romano
Firmato digitalmente da: DAVIDE ROMANO
Data: 29/04/2022 12:23:32

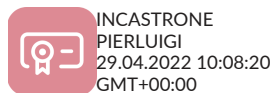
Davide Romano

PARERE DI CONFORMITÀ AL P.T.P.C.

Si attesta la conformità del presente provvedimento al vigente Piano Triennale di prevenzione alla corruzione e trasparenza dell'Ente.

Data 29.04.2022

Il Responsabile del Procedimento
Dott. Pierluigi Incastrone



Il Segretario Generale, Dott. Attilio Montalto, con riguardo al presente decreto, attesta la conformità e la completezza dell'istruttoria ed esprime parere favorevole alla sua sottoscrizione.

Il Segretario Generale
Attilio Montalto

Augusta, 29.04.2022



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

Firmato digitalmente da: Francesco Di Sarcina
Data: 29/04/2022 13:06:04