



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Occidentale

RELAZIONE RELATIVA ALLA TERZA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

In data 17 ottobre 2018 con comunicazione a mezzo posta elettronica è stata trasmessa la proposta di variazione n. 3 al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2018, sulla quale il Collegio dei revisori dei conti è tenuto a rendere il parere di competenza, in attuazione a quanto previsto dall'articolo 14 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

La proposta di variazione, adeguatamente motivata e corredata dalla pertinente documentazione, riguarda i seguenti eventi modificativi delle risultanze del bilancio:

- Previsione di maggiori entrate dovute prevalentemente all'accredito in tesoreria delle somme rinvenienti dal Fondo perequativo di cui all'art. 1, comma 983 della legge finanziaria 296 del 2006, nonché al trasferimento delle somme giacenti su conti intestati all'ex Autorità Portuale di Trapani, confluita nell'attuale Autorità di Sistema Portuale. Inoltre sono state previste maggiori entrate dovute al maggior traffico passeggeri degli scali di Trapani e Porto Empedocle.
- La previsione della maggior somma in uscita deriva prevalentemente dall'incremento di spesa per investimenti in lavori di manutenzione straordinaria (con relativo impiego delle somme del predetto Fondo perequativo) e per acquisizione di immobili, parzialmente compensato dal decremento di alcune spese di funzionamento.

CONSIDERAZIONI GENERALI

La proposta di variazione prevede maggiori entrate per euro 19.906.493,03 che trovano corrispondenza in maggiori uscite per pari importo.

ESAME DELLE VARIAZIONI IN ENTRATE

La variazione proposta viene rappresentata nella seguente tabella:

Entrate correnti			
Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	650.000,00	-
125/20	Entrate varie ed eventuali	3.316.515,53	-
	Totale entrate correnti	3.966.515,53	-
Entrate conto capitale			
221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione fondali).	14.939.977,50	-

222/10	Contributo della Regione Siciliana	1.000.000,00	-
	Totale entrate conto capitale	15.939.977,50	
	Totale variazioni entrate	19.906.493,03	-

- Le variazioni nelle **entrate correnti** riguardano maggiori accertamenti nei proventi del servizio traffico passeggeri negli scali di Trapani e Porto Empedocle nonché il trasferimento delle somme giacenti sul conto infruttifero intestato all'ex Autorità Portuale di Trapani. Quest'ultimo importo è stato imputato al capitolo "Varie ed Eventuali" in attesa di conoscerne, dal Ministero vigilante, la precisa natura.

- Le variazioni nelle **entrate in conto capitale** riguardano l'incasso delle somme del Fondo perequativo di cui all'art. 1, comma 983 della legge finanziaria 296 del 2006 nonché l'incasso delle somme del contributo da parte della Regione Siciliana per il lavori del molo di sopraflutto, di sottoflutto e per il Port Facility Security Plan del porto di Termini Imerese.

ESAME DELLE VARIAZIONI IN USCITA

La variazione proposta viene rappresentata nella seguente tabella:

Spese correnti			
Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
111/10	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità	-	24.000,00
112/100	Fondo pianta organica	-	2.000.000,00
121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	24.000,00	-
121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	-	300.000,00
121/10A	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	-	300.000,00
141/10	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	40.000,00	-
142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	20.000,00	-
151/10	Accantonamenti a fondo rischi ed oneri	406.515,53	-
	Totale spese correnti	490.515,53	2.624.000,00
Spese conto capitale			
211/10	Acquisizione di immobili ed opere portuali	7.100.000,00	-

211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	14.939.977,50	-
	Totale spese conto capitale	22.039.977,50	-
	Totale variazioni spese	22.530.493,03	2.624.000,00

- Le variazioni nelle spese correnti riguardano: l'azzeramento del Fondo per la pianta organica in relazione alle reali assunzioni effettuate nel corso del 2018, la riduzione degli importi per manutenzione ordinaria e la riduzione dell'importo destinato al rimborso spese al Presidente in esito alla nota MIT n. 24312 del 21/9/2018 oltre ad alcuni incrementi sui capitoli relativi alla previdenza integrativa e alla quota di accantonamento del TFR.

- Le variazioni nelle spese in conto capitale riguardano l'incremento dei capitoli destinati alla realizzazione di interventi di riqualificazione e ristrutturazione di opere portuali in attuazione del Piano regolatore portuale di recente approvazione e l'effettuazione di interventi di manutenzione straordinaria.

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2018 presenta le seguenti risultanze:

Entrate	<i>Previsione iniziale anno 2018</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Importo aggiornato anno 2018</i>	<i>Previsione aggiornata di cassa anno 2018</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>	18.280.060	3.966.516	-	22.246.576	23.663.190
<i>Entrate conto capitale Titolo II</i>	18.490.000	15.939.978	-	34.429.978	71.983.412
<i>Partite Giro - Titolo IV</i>	12.090.000	-	-	12.090.000	14.372.000
Totale Entrate	48.860.060	19.906.494		68.766.554	110.018.602
Avanzo amministrazione utilizzato	17.242.968			17.242.968	
Totale Generale	66.103.028	19.906.494		86.009.522	110.018.602
Spese	<i>Previsione iniziale anno 2018</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Importo aggiornato anno 2018</i>	<i>Previsione aggiornata di cassa anno 2018</i>
<i>Uscite correnti Titoli I</i>	16.141.339	490.516	2.624.000	14.007.855	14.409.050
<i>Uscite conto capitale Titolo II</i>	37.871.689	22.039.978	-	59.911.667	125.263.621
<i>Partite Giro - Titolo III</i>	12.090.000			12.090.000	14.372.000
Totale Uscite	66.103.028	22.530.494	2.624.000	86.009.522	154.044.671

<i>Disavanzo di amm.</i>					
Totale Generale	66.103.028	22.530.494	2.624.000	86.009.522	154.044.671

RISPETTO NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

In proposito il collegio evidenzia che le variazioni proposte tengono conto dei limiti delle singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa in materia.

CONCLUSIONI

Il Collegio sulla base degli atti proposti e considerato che le variazioni in esame non alterano l'originale equilibrio di bilancio, esprime parere **favorevole** in ordine all'approvazione della proposta di Terza Variazione al Bilancio di previsione per l'anno 2018 da parte del Comitato di Gestione.

Palermo, 29 ottobre 2018

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Salvatore Gueci

Dott. Giuseppe De Turrìs