

SPESE PER ORGANI ENTE

Per ciò che concerne gli oneri per gli organi dell'Ente si evidenzia la sostanziale stabilità rispetto l'esercizio 2005 posto a confronto.

	2005	%	2006	%
Spese per gli organi dell'Ente	<u>391</u>		<u>487</u>	
Spese correnti	2.118	18	3.972	12,26
Spese per gli organi dell'Ente	<u>391</u>		<u>487</u>	
Entrate correnti	8.274	4,73	6.512	7,48

INDICE DI SCOSTAMENTO DELLE PREVISIONI DI ENTRATA

	2005	2006
Della parte corrente	<u>4.166</u> 0,50 8.274	<u>6.353</u> 0,98 6.512
Della parte in conto capitale	<u>33.957</u> 1,15 29.577	<u>1.682</u> 0,35 4.872

Analizzando i dati riportati da quest'ultimo prospetto emerge la corretta attendibilità, per la parte corrente, delle previsioni rispetto le effettive entrate relative all'esercizio finanziario 2006. Sul fronte della parte in conto capitale i maggiori introiti rispetto le previsioni sono da attribuirsi al versamento effettuato dalla banca Monte dei Paschi di Siena sul conto infruttifero dell'Ente a fronte di contratti di mutuo stipulati in applicazione della Legge 413/98.

INDICE DI SCOSTAMENTO DELLE PREVISIONI INIZIALI DI SPESA

	2005	2006
Della parte corrente	<u>3.014</u> 1,42 2.118	<u>3.689</u> 0,93 3.972
Della parte in conto capitale	<u>19.159</u> 1,02 18.710	<u>16.080</u> 1,13 14.195

INDICE DI SCOSTAMENTO DELLE PREVISIONI ASSESTATE DI SPESA

	2005	2006
Della parte corrente	<u>2.903</u> 1,37 2.118	<u>5.353</u> 1,35 3.972
Della parte in conto capitale	<u>22.316</u> 1,19 18.710	<u>15.880</u> 1,12 14.195

L'indice sullo scostamento tra previsioni iniziali ed assestate di spesa mostrano il buon livello di corrispondenza fra le previsioni stesse e gli impegni dell'esercizio finanziario 2006.

Il seguente indice evidenzia il pressoché costante grado di indipendenza dell'Ente da fonti di finanziamento esterne.

AUTONOMIA FINANZIARIA

	2005	2006
Entrate correnti – trasferimenti correnti	<u>6.294</u> 0,8	<u>2.680</u> 0,41
Entrate correnti	8.274	6.512

(Varia da zero: autonomia nulla a uno: autonomia massima)

VELOCITA' DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE CORRENTI

	2005	2006
Riscossione entrate correnti	<u>3.595</u> 0,43	<u>5.364</u> 0,82
Accertamento entrate correnti	8.274	6.512

(Varia da zero: nessuna riscossione a uno: riscossione di tutte le entrate)

Si evidenzia una crescente velocità di riscossione delle entrate correnti.

VELOCITA' DI GESTIONE DELLE SPESE CORRENTI

	2005	2006
Pagamento spese correnti	<u>1.730</u> 0,8	<u>3.390</u> 0,85
Impegni spese correnti	2.118	3.972

(Varia da zero: nessuna estinzione a uno: estinzione di tutti gli impegni)

Sul versante delle spese la velocità di gestione è pressoché stabile rispetto l'anno 2005.

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI CORRENTI

	2005	2006
Totale residui attivi correnti di competenza		
Accertamento entrate correnti	0,57	0,18

(Varia da zero: produzione nulla di residui a uno: produzione massima di residui)

Si evidenzia l'incidenza minima e "fisiologica" dei residui attivi sulle entrate correnti.

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

	2005	2006
<u>Totale residui attivi di competenza</u> Accertamento entrate	0,9	0,20

(Varia da zero: produzione nulla di residui a uno: produzione massima di residui)

INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

	2005	2006
<u>Totale residui passivi di competenza</u> Totale impegni di competenza	0,9	0,76

(Varia da zero: produzione nulla di residui a uno: produzione massima di residui)

L'incidenza dei residui passivi di competenza sugli impegni di competenza è dovuta all'impegno in conto capitale della somma di euro 12.343.742,51 quale quota parte di finanziamento finalizzato all'ampliamento delle banchine Vespri e Colapesce.

SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI CORRENTI

	2005	2006
<u>Residui riscossi + minori accertamenti</u> Residui all'1.1 + maggiori accertamenti	0,13	0,30

(Varia da zero: smaltimento nullo a uno: smaltimento massimo)

In merito allo smaltimento dei residui attivi all'1.1.2006 si rappresenta che relativamente alle procedure di riscossione dei canoni di concessione, in atto non sussistono morosità, atteso che i concessionari risultano in regola con i relativi pagamenti.

La morosità, evidenziata dall'indice in commento è figlia di contenziosi giudiziari relativi all'occupazione sine titolo o abusiva o alla titolarità dell'area.

Inoltre nel corso dell'anno 2006 l'Area Demanio e l'Area Amministrazione hanno congiuntamente avviato un processo di monitoraggio costante delle posizioni debitorie degli utenti occupanti a vario titolo le aree demaniali di competenza dell'Autorità portuale.

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

	2005	2006
<u>Residui pagati + minori impegni</u>		
Residui all'1.1 + maggiori impegni	0,04	0,04

(Varia da zero: smaltimento nullo a uno: smaltimento massimo)

Il trend negativo di smaltimento dei residui passivi va interpretato tenendo presente che le spese iscritte nei bilanci dell'Autorità portuale sono essenzialmente in conto capitale e, costituite prevalentemente da finanziamenti a carico dello Stato, sono destinate alle realizzazioni di infrastrutture portuali. Ciò implica la naturale dilazione nel tempo dello smaltimento della spesa.

INCREMENTO/DECREMENTO RESIDUI ATTIVI

	2005	2006
<u>Residui finali</u>		
Residui iniziali	1,4	0,75

(Varia da zero: estinzione totale a uno: incremento)

INCREMENTO/DECREMENTO RESIDUI PASSIVI

	2005	2006
<u>Residui finali</u>		
Residui iniziali	1,2	1,0

(Varia da zero: estinzione totale a uno: incremento)

Per questi ultimi due indici invece si rimanda a quanto detto in merito allo smaltimento residui passivi.

LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**VERIFICA DEL RISPETTO DEL LIMITE DI SPESA DEL 2%**
(art. 1, comma 57, legge n. 311/2004 – Finanziaria 2005)

	Conto consuntivo 2005		Conto consuntivo 2006	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
TOTALE USCITE	21.642.198,97	5.921.966,67	19.241.889,52	8.214.927,94
<i>Spese escluse:</i>				
<i>Personale</i>	1.068.695,75	1.061.349,05	1.191.566,78	1.196.606,55
<i>Rimborso mutui</i>				
<i>Partite di giro</i>	814.063,44	780.868,96	1.072.584,07	848.723,92
<i>Spese in deroga</i>				
<i>Versamenti all'erario</i>	75.319,12	74.694,18	1.435.713,34	1.436.166,56
USCITE NETTE	19.684.120,66	4.005.054,48	15.542.025,33	4.733.430,91
Limiti di spesa 2006	20.077.803,07	4.085.155,57		
Differenza			- 4.535.777,74	648.275,34

Uscite di cassa derivanti da obblighi contrattuali per impegni già attivati

3.581.399,35

VERIFICA DEL RISPETTO DEL LIMITE DI SPESA – ART. 27 D.L. N. 223/2006

1.00	SPESE PER CONSUMI INTERMEDI	
1.01	Previsione iniziale 2006	1.493.000,00
1.02	Limita di spesa 2006	1.343.700,00
1,03	Spesa effettuata 2006	1.055.762,64

1.00	SPESE PER CONSULENZE	
1.01	Spesa 2004	425.232,00
1.02	Limita di spesa (max 40%)	170.092,80
1,03	Spesa effettuata 2006	126.182,75

1.00	SPESE DI RAPPRESENTANZA - RELAZIONI PUBBLICHE ETC...	
1.01	Spesa 2004	49.750,00
1.02	Limita di spesa (max 40%)	19.900,00
1,03	Spesa effettuata 2006	23.032,24

In merito alle spese di rappresentanza si osserva che alla data dell'entrata in vigore del DL alcuni impegni erano già stati assunti. Infatti si nota la conformità della spesa al precedente limite del 50%.

1.00	SPESE PER AUTOVETTURE	
1.01	Spesa 2004	-
1.02	Limita di spesa (max 40%)	-
1,03	Spesa effettuata 2006	759,00

ACCANTONAMENTO ECONOMIE A FONDO NAZIONALE POLITICHE SOCIALI

<i>SPESE CONSULENZE AL 30 SETTEMBRE 2005</i>			
<i>NOMINATIVO</i>	COMPENSO LORDO 2006	10%	COMPENSO NETTO 2006
Presidente	186.917,37	18.691,74	168.225,63
Consulenze	49.259,50	4.925,95	44.333,55
Collegio dei Revisori	24.320,00	2.432,00	21.888,00
Comitato portuale	22.072,00	2.207,20	19.864,80
Commissione consultiva	3.162,00	316,20	2.845,80
TOTALE	285.730,87	28.573,09	257.157,78

Tale somma viene riportata nel prospetto riferito alla "situazione amministrativa" nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2006.

La situazione finanziaria al 2006 presenta un avanzo d'amministrazione di euro 24.775.975,07 ed una consistenza della cassa di euro 45.707.859,51.

Per i maggiori dettagli si rinvia agli schemi che formano parte integrante del conto consuntivo 2006.

Area Amm.ne e Personale

Il Dirigente
Dott. Ettore Gentile



Il Presidente
Ing. Vincenzo Garofalo



BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2005

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2006

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della Cassa all'inizio dell'Esercizio 2006	€	17.476.437,67
Riscossioni		
In Conto Competenza	€	10.022.030,79
In Conto Residui	€	26.424.318,99
Pagamenti		
In Conto Competenza	€	4.633.528,59
In Conto Residui	€	3.581.399,35
Consistenza della Cassa alla Fine dell'Esercizio 2006	€	45.707.859,51
Residui Attivi		
Degli Esercizi Precedenti	€	89.091.376,84
Dell'Esercizio	€	2.434.403,66
Residui Passivi		
Degli Esercizi Precedenti	€	97.850.973,32
Dell'Esercizio	€	14.608.360,93
Avanzo d'Amministrazione alla Fine dell'Esercizio 2006	€	24.774.305,76
Parte vincolata - art. 1 commi 56 e 58 Legge 266/2005 - contenimento spese compensi	€	28.573,09
Mutui stipulati con MPS - Finanziamenti L. 413/98. - Somma destinata alla realizzazione di opere	€	3.984.772,65
Avanzo d'Amministrazione Disponibile alla Fine dell'Esercizio 2006	€	20.760.960,02

CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2005

SITUAZIONE DEI RESIDUI
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2006

SITUAZIONE DEI RESIDUI AL 31.12.2006

RESIDUI ATTIVI

	Al 01.01.2006	Riscossi	Da Riscuotere	Differenze (+/-)
Parte Corrente	€ 9.327.815,79	€ 963.434,33	€ 6.570.108,30	-€ 1.794.273,16
Conto Capitale	€ 108.887.983,82	€ 24.984.551,11	€ 82.311.982,85	-€ 1.591.449,86
Partite di Giro	€ 685.619,24	€ 476.333,55	€ 209.285,69	€ -
TOTALI	€ 118.901.418,85	€ 26.424.318,99	€ 89.091.376,84	-€ 3.385.723,02

RESIDUI PASSIVI

	Al 01.01.2006	Pagati	Da Pagare	Differenze (+/-)	Residui Perenti
Parte Corrente	€ 854.582,55	€ 455.770,65	€ 379.262,20	-€ 19.549,70	€ -
Conto Capitale	€ 100.525.914,97	€ 3.032.252,41	€ 97.434.496,03	-€ 59.166,53	€ -
Partite di Giro	€ 130.591,38	€ 93.376,29	€ 37.215,09	€ -	€ -
TOTALI	€ 101.511.088,90	€ 3.581.399,35	€ 97.850.973,32	-€ 78.716,23	€ -

CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2006
RESIDUI ATTIVI DI COMPETENZA

Autorità Portuale di Messina

Stampa dei Residui per Capitolo

Capitolo/Articolo		Descrizione			
Anno Res					
Impegno	Importo	Data Imp	Descrizione	Codice	Descrizione Beneficiario
E10103/01		Tasse sulle merci			
0					
1477	134.000,00	04/05/06	Tasse portuali Messina e Milazzo. Cont. 175-178.	74	Circoscrizione doganale
TOTALE:		134.000,00			
TOTALE:		134.000,00			
E20102/01		Proventi servizio traffico passeggeri			
2997	190.902,00	30/12/06	Prov. transito passeggeri porto Messina 03/07 -	122	Comet S.r.l.
3005	-190.902,00	30/12/06	Prov. transito passeggeri porto Messina 03/07 -	122	Comet S.r.l.
3006	169.593,00	30/12/06	Proventi traffico passeggeri porto di Messina.	122	Comet S.r.l.
TOTALE:		169.593,00			
TOTALE:		169.593,00			
E20103/01		Proventi servizio auto e camions			
2998	2.637,00	30/12/06	Prov. transito bus porto Messina 03/07 - 20/12/06.	122	Comet S.r.l.
3004	-2.637,00	30/12/06	Prov. transito bus porto Messina 03/07 -	122	Comet S.r.l.
3007	2.157,00	30/12/06	Proventi traffico bus porto di Messina.	122	Comet S.r.l.
TOTALE:		2.157,00			
TOTALE:		2.157,00			
E20201/01		Canoni di affitto di beni patrimoniali			
0					
1730	9.683,57	29/05/06	Fitto Gru Italgru (n.11) matr. PA 22/91 - I°	140	Italia Soc. Coop. a r.l.
2552	9.683,57	14/11/06	Fitto Gru Italgru (n.10) matr. PA 288/90 - II°	122	Comet S.r.l.
2557	9.683,57	14/11/06	Fitto Gru Italgru (n.11) matr. PA 22/91 - II°	140	Italia Soc. Coop. a r.l.
2562	31.761,31	14/11/06	Fitto Grues Italgru (n.9) matr. PNF 01724 e	152	G. Garibaldi Impresa portuale S.r.l.
TOTALE:		60.812,02			
TOTALE:		60.812,02			

