

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2006
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO**

d1)	Altri esig. oltre eserc.		19.210.965	74.242.320
d2)	Altri esig. Entro eserc.			
	Totale Imm. Fin. - Crediti	2	19.210.965	74.242.320
03)	Imm.Fin. - Altri titoli			
04)	Imm.Fin. - Azioni proprie			
	Totale Immobilizzazioni Finanz.	III	19.212.005	74.243.360
	Totale Immobilizzazioni	B	20.492.652	75.618.839
C)	Attivo circolante	C		
I)	RIMANENZE	I		
01)	Mat.prime, suss. e di cons.	1	468.858	468.858
02)	Prod.corso lav. e similav.	2		
03)	Lavori in corso su ordin.	3		
04)	Prodotti finiti e merci	4		
05)	Acconti a fornitori	5		
	Totale rimanenze	I	468.858	468.858
II)	CREDITI	II		
01)	Verso clienti	1		
a1)	Esig.entro eserc.success.		5.473.321	5.007.068
a2)	F.s. crediti			
b1)	Esig. Oltre eserc. Succ.		514.004	487.602
b2)	F.s .crediti		-29.907	-26.137
	Totale verso clienti	1	5.957.418	5.468.533
02)	verso imprese controllate	2		
a)	esig.entro eserc.succ.			
b)	Esig.oltre eserc.succ.			
	Totale verso imprese controllate	2		
03)	Verso imprese collegate	3		
a)	esig.entro eserc.succ.			
b)	Esig.oltre eserc.succ.			
	Totale verso imprese collegate	3		
04)	Verso imprese controllanti	4		
a)	esig.entro eserc.succ.			
b)	Esig.oltre eserc.succ.			
	Totale verso imprese controllanti	4		
04bis)	Crediti tributari	4bis		
a)	esig.entro eserc.succ.		466.355	391.303
b)	Esig.oltre eserc.succ.			
	Totale crediti tributari	4bis	466.355	391.303
04ter)	Imposte anticipate	4ter		

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2006
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO**

a)	esig.entro eserc.succ.			
b)	Esig.oltre eserc.succ.			
	Totale imposte anticipate	4ter		
05)	Verso altri	5		
a)	esig.entro eserc.succ.		49.148.038	7.313.328
b)	esig.oltre eserc.succ.		26.325.328	29.344.427
	Totale verso altri	5	75.473.366	36.657.755
	Totale Crediti	II	81.897.139	42.517.591
III)	Att.Finanziarie (non immob.)	III		
01)	Partecipazione in controllate	1		
02)	Partecipazione in collegate	2		
03)	Partecip.in controllati	3		
04)	Altre partecipazioni	4		
05)	Azioni proprie	5		
06)	Altri titoli	6		
	Totale Att.Finanz.(non immob.)	III		
IV)	Disponibilità liquide	IV)		
01)	Depositi bancari e postali	1	67.533	112.631
02)	Assegni	2		
03)	Denaro e valori in cassa	3		
	Totale disponibilità liquide	IV	67.533	112.631
	Totale attivo circolante	C	82.433.530	43.099.080
D)	Ratei e Risconti att.	D		
01)	Disaggio su prestiti	1		
02)	Altri ratei e risconti	2	30.365.117	19.907
	Totale ratei e risconti	D	30.365.117	19.907
	TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO		133.291.299	118.737.826

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2006
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO**

			31/12/2005	31/12/2006
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO				
A)	Patrimoniaie netto	A		
I)	Capitale Sociale	I		
01)	Capitale Sociale	1	2.897.919	2.897.919
	Totale capitale sociale	I	2.897.919	2.897.919
II)	Ris.da sovrapprezzo azioni	II		
01)	Ris.da sovrapprezzo azioni	1		
	Totale Ris.da sovrapprezzo azioni	II		
III)	Riserva da rivalutazione	III		
01)	Riserve da rivalutazione	1		
	Totale Riserve da rivlutazione	III		
IV)	Riserva legale	IV)		
01)	Riserva legale	1		
	Totale Riserva legale	IV		
V)	Riserve statutarie	V)		
01)	Riserve statutarie	1		
	Totale Riserve statutarie	V		
VI)	Ris.azioni proprie in portaf.	VI)		
01)	Ris.azioni proprie in portaf.	1		
	Totale Ris.azioni proprie in portaf.	VI		
VII)	Altre riserve	VII		
01)	Riserva straordinaria	1		
02)	F.do plusval.rinviate	2		
03)	Sopravv./contr.(art.55 T.U.)	3		
04)	F.do ris. Tass. Rischi futuri	4		
05)	Riserva Ammort. Anticipati	5		
06)	Versamento soci	6		
07)	Riserve di origine fisc.	7		
08)	Riserva art. 33 (da condono)	8		
09)	Altre riserve	9	8.033.863	8.033.863
	Totale altre riserve	VII	8.033.863	8.033.863
VIII)	Utili/perdite a nuovo	VIII	-2.409.512	-2.427.012
IX)	Utile/perdita d'esercizio	IX	-17.500	327.053
	Totale patrimonio netto	A	8.504.769	8.831.823

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2006
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO

B	Fondi per rischi ed oneri	B		
01)	Fondi trattamento Quiescenza	1		
02)	Fondi imposte	2	81.599	81.599
03)	Altri fondi	3	159.751	159.751
	Totale Fondi per Rischi ed Oneri	B	241.350	241.350
C)	Fondi per rischi ed oneri	C		
01)	Fondo T.F.R.	1	1.609.608	1.698.022
	Totale Tratt.fine rapp.lav.sub.	C	1.609.608	1.698.022
D)	Debiti	D		
01)	Obbligazioni	1		
a)	Esigibili entro exerc.succ.			
b)	Esigibili oltre exerc.succ.			
	Totale Obbligazioni	1		
02)	Obbligazioni convertibili	2		
a)	Esigibili entro exerc.succ.			
b)	Esigibili oltre exerc.succ.			
	Totale Obblig.convertibili	2		
03)	Debiti verso soci per finanziamenti	3		
a)	Esigibili entro exerc.succ.			
b)	Esigibili oltre exerc.succ.			
	Totale Debiti verso soci per finanziam.	3		
04)	Debiti verso banche	4		
a)	Esigibili entro exerc.succ.			
b)	Esigibili oltre exerc.succ.			
	Totale Debiti verso banche	4		
05)	Debiti v/altri finanziatori	5		
a)	Esigibili entro exerc.succ.		2.439.768	243.321
b)	Esigibili oltre exerc.succ.			
	Tot. Debiti v/altri finanziatori	5	2.439.768	243.321
06)	Acconti da clienti	6		
a)	Esigibili entro exerc.succ.		1.160.000	0
b)	Esigibili oltre exerc.succ.		232.676	1.386.511
	Tot. Acconti da clienti	6	1.392.676	1.386.511
07)	Debiti verso fornitori	7		
a)	Esigibili entro exerc.succ.		2.271.284	3.126.491
b)	Esigibili oltre exerc.succ.		0	0
	Tot. Debiti verso fornitori	7	2.271.284	3.126.491
08)	Debiti rappr.da tit. credito	8		

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2006
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO**

a)	Esigibili entro eserc.succ.			
b)	Esigibili oltre eserc.succ.			
	Tot. Debiti rappr.da tit.credito	8		
09)	Debiti v/impres controllate	9		
a)	Esigibili entro eserc.succ.			
b)	Esigibili oltre eserc.succ.			
	Tot. Debiti v/impres controllate	9		
10)	Debiti v/impres collegate	10		
a)	Esigibili entro eserc.succ.			
b)	Esigibili oltre eserc.succ.			
	Tot. Debiti v/impres collegate	10		
11)	Debiti v/controlanti	11		
a)	Esigibili entro eserc.succ.			
b)	Esigibili oltre eserc.succ.			
	Tot. Debiti v/controlanti	11		
12)	Debiti tributari	12		
a)	Esigibili entro eserc.succ.		112.059	74.225
b)	Esigibili oltre eserc.succ.			
	Tot. Debiti tributari	12	112.059	74.225
13)	Debiti V/Istituti Prev.li	13		
a)	Esigibili entro eserc.succ.		51.613	21.900
b)	Esigibili oltre eserc.succ.			
	Tot. Debiti v/istituti prev.li	13	51.613	21.900
14)	Altri debiti	14		
a)	Esigibili entro eserc.succ.		25.969.945	6.219.574
b)	Esigibili oltre eserc.succ.		53.911.449	41.576.529
	Totale altri debiti	14	79.881.394	47.796.103
	Totale Debiti	D	86.148.794	52.648.551
E)	Ratei e Risconti passivi	E		
a)	Aggi su prestiti	1		
b)	Altri ratei e risconti passivi	2	36.786.777	55.318.080
	Totale Ratei e Risconti passivi	E	36.786.777	55.318.080
	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO		133.291.298	118.737.826

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2006
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO**

		31/12/2005	31/12/2006
CONTI D'ORDINE			
A)	Garanzie	A	
I)	Garanzie prestate	I	
01)	<i>Fidejussioni/avalli a favore</i>	01	
a)	di imprese controllate		
b)	di imprese collegate		
c)	di imprese controllanti		
d)	di altri		
	Tot. Fidejussioni/avalli a favore	01	
02)	<i>Altre garanzie pers. A favore</i>	02	
a)	di imprese controllate		
b)	di imprese collegate		
c)	di imprese controllanti		
d)	di altri		
	Tot. Garanzie pers. a favore	02	
03)	<i>Garanzie reali a favore</i>	03	
a)	di imprese controllate		
b)	di imprese collegate		
c)	di imprese controllanti		
d)	di altri		
	Tot. garanzie reali a favore	03	
	Totale garanzie prestate	I	0 0
II)	Garanzie ricevute	II	
01)	<i>Fidejussioni/avalli</i>	01	
a)	da imprese controllate		
b)	da imprese collegate		
a)	di imprese controllanti		
d)	da altri		6.301.616 6.690.369
	Totale Fidejussioni/avalli	01	6.301.616 6.690.369
02)	<i>Altre garanzie personali</i>	02	
a)	di imprese controllate		
b)	di imprese collegate		
c)	di imprese controllanti		
d)	di altri		
	Totale altre garanzie personali	02	
03)	<i>Garanzie reali</i>	03	
a)	di imprese controllate		
b)	di imprese collegate		
c)	di imprese controllanti		
d)	di altri		
	Totale Garanzie reali	03	

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2006
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO

	Totale Garanzie ricevute	II	6.301.616	6.690.369
	Totale Garanzie	A	6.301.616	6.690.369
B)	Altri conti d'ordine	B		
I)	Beni in dep. e in leasing	I		
01)	Bei presso terzi	01		
02)	Beni da terzi	02	254.942.039	270.018.508
	Totale Beni in dep. e in leasing	I	254.942.039	270.018.508
II)	Impegni	II		
01)	Impegni verso terzi	01	6.397.088	2.345.799
02)	Impegni da terzi	02		
	Totale Impegni	II	6.397.088	2.345.799
III)	Rischi	III		
01)	Rischi di regresso	01		
02)	Altri Rischi	02		
	Totale Rischi	III		
IV)	Altri conti d'ordine	IV		
	Totale altri conti d'ordine	B	261.339.127	272.364.307
	TOTALE CONTI D'ORDINE		267.640.743	279.054.676

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2006
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO

		31/12/2005	31/12/2006
CONTO ECONOMICO			
A	Valore della produzione	A	
01)	Ricavi delle vendite e prestazioni	01	
a)	Vendite prod. finiti		
b)	Prestazione di servizi	6.676.655	6.868.973
	Totale Ricavi delle vend. e prest.	01	6.676.655
02)	<i>Variazione Rimanenze</i>	02	
a)	prodotti in corso lavorazione		
b)	di semilavorati		
c)	di prodotti finiti		
	Totale Variazione rimanenze	02	0
03)	<i>Var. lavori in corso su ordin.</i>	03	
04)	<i>Inc. Immobil. per lav. interni</i>	04	
05)	<i>Altri ricavi e prov. ordinari</i>	05	
a)	Contributi	2.227.582	132.293
b)	Altri ricavi e proventi	105.627	161.677
	Totale altri ricavi e proventi ordinari	05	2.333.209
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	A	9.009.864
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	B	
06)	<i>Mat. prime; suss.; cons.; merci; altri beni</i>	06	
a)	Materie prime		
b)	Materie sussidiarie		
c)	Materie di consumo	68.041	49.433
d)	Merci		
e)	Altri beni		
f)	Beni fino a 1 milione		
	Totale mat. prime;suss.;cons.;merci;altri beni	06	68.041
07)	<i>Servizi</i>	07	
a)	Costi per servizi industriali	4.548.316	1.829.911
b)	Costi per servizi commerciali		
c)	Costi per serv, amm. e generali	1.025.698	711.655
	Totale Servizi	07	5.574.014
08)	<i>Godimento beni terzi</i>	08	
a)	Canoni locazione finanziaria	8.737	26.756
b)	Canoni di locazione	268.519	91.097
	Totale Godimento beni terzi	08	277.256
09)	<i>Personale</i>	09	
a)	Salari e stipendi	1.916.814	1.960.708
b)	Oneri sociali	519.326	515.394
c)	Trattamento Fine Rapporto	154.958	165.759

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2006
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO**

d)	Trattamento quiescenza e sim.			
e)	Altri costi		11.371	11.157
	Totale Personale	09	2.602.469	2.653.018
10)	<i>Ammortamenti e Svalutazioni</i>	10		
a)	Ammort. immob. immateriali		11.604	6.092
b)	Ammort. immob. materiali		302.474	266.876
c)	Altre svalutazioni immob.			
d1)	Svalutazione crediti		29.907	26.137
d2)	Svalutazione disp. liquide			
	Totale Ammortamenti e Svalutazioni	10	343.985	299.105
11)	<i>Variazione Rimanenze</i>	11		
a)	di materie prime			
b)	di materie sussidiarie			
e)	di materiale di consumo		6.602	0
d)	di merci			
e)	di altri beni			
	Totale Variazione Rimanenze	11	6.602	0
12)	<i>Accantonamenti per rischi</i>	12		
13)	<i>Altri accantonamenti</i>	13		
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>	14	107.611	113.763
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	B	8.979.978	5.774.738
	DIFF. TRA VALORI E COSTI DI PROD. A - B		29.886	1.388.205
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	C		
15)	Proventi da partecipazione	15		
a)	da imprese controllate			
b)	da imprese collegate			
c)	da altre imprese		10.000	14.514
	Totale Proventi da partecipazione	15	10.000	14.514
16)	<i>Altri proventi finanziari</i>	16		
a1)	da crediti immob. v/controlate			
a2)	da crediti immob. v/collegate			
a3)	da crediti immob. v/controlanti			
a4)	da crediti immob. v/altri			
b)	da titoli nelle immob.			
c)	da titoli iscr. nell'att. cir.			
d1)	altri da imprese controllate			
d2)	altri da imprese collegate			
d3)	altri da imprese controllanti			
d4)	altri da altri soggetti		5.260	14.128
	Totale Altri Proventi Finanziari	16	5.260	14.128
17)	<i>Interessi/Oneri finanziari</i>	17		

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2006
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO**

a)	per deb. v/imprese controllate			
b)	per deb. v/imprese collegate			
c)	per deb. v/imprese controllanti			
d)	per debiti v/altri			
	Totale Interessi/Oneri Finanziari	17	0	0
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	C	15.260	28.642
D)	RETTIFICHE DI VALORE ATT. FIN.	D		
18)	<i>Rivalutaz. di att. finanziarie</i>	18		
a)	di partecipazioni			
b)	di imm. fin. non partecipaz.			
c)	di titoli iscritti att. circ.			
	Totale Rivalutaz. di Att. Finanz.	18	0	0
-19)	<i>Svalutazione di att. finanz.</i>	19		
a)	di partecipazioni			
b)	di imm. finanz. non partec.			
c)	di titoli iscr. att. circol.			
	Totale Svalutaz. di att. finanz.	19	0	0
	TOTALE RETT. DI VALORE ATT. FIN.	D	0	0
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	E		
20)	<i>Proventi straordinari</i>	20		
a)	Plusval. per alienaz. imm.		80	80
b)	Altri		278.401	596.527
	Totale Proventi straordinari	20	278.481	596.607
21)	<i>Oneri straordinari</i>	21		
a)	Minusvalenze alien. imm.		57.618	1.004
b)	Imposte relative eserc. prec.		0	89.394
c)	Altri		100.717	1.324.143
	Totale Oneri straordinari	21	158.335	1.414.541
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDIN.	E	120.146	-817.934
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		165.292	598.914
22)	Imposte d'esercizio	22		
a)	I.R.A.P.		182.792	183.341
b)	I.R.E.S.		0	88.520
c)	Imposte anticipate			
d)	Imposte differite			
	Totale Imposte dell'esercizio	22	182.792	271.861
23)	RISULTATO DI ESERCIZIO	23	-17.500	327.053

Il presente Bilancio è vero e reale e conforme alle scritture contabili

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

AUTORITA' PORTUALE - PALERMO
RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL CONTO CONSUNTIVO 2006

Al Collegio dei Revisori dei Conti è stato sottoposto dall'Autorità Portuale di Palermo il conto consuntivo dell'esercizio 2006 accompagnato dai prescritti allegati.

Il bilancio di previsione dell'Autorità Portuale per l'esercizio 2006 è stato approvato una prima volta dal Comitato Portuale del 28/10/2005 ed in ossequio alle disposizioni contenute nella circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 21/01/2006 n° 1, è stato successivamente approvato in seconda versione il 31/03/2006. Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha approvato il suddetto documento contabile con telefax n° prot. DEM 1/5314 del 11/05/2006.

Tale bilancio esprimeva entrate per euro 32.626.172,29 e spese per euro 8.407.642,88.

In corso d'anno sono state effettuate variazioni di bilancio in entrata per complessivi euro 540.000,00 ed in uscita per euro 714.000,00 approvate con delibera n° 10 del Comitato Portuale del 29/09/2006 e conseguentemente le previsioni iniziali per le entrate e per le uscite sono state rettifiche rispettivamente in € 33.166.172,29 ed in € 9.121.642,88 con un avanzo finanziario di € 24.044.529,41 rilevato il 29/09/2006 e di amministrazione accertato al 31/12/2005 di € 14.973.228,12 interamente applicato al Bilancio di Previsione 2006.

Le previsioni definitive dell'anno 2006 risultano pertanto quelle appresso indicate:

ENTRATE

Avanzo di amministrazione applicato	€	14.973.228,12
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€	285.000,00
Altre entrate	€	6.470.000,00
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	€	10.000,00
Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	€	23.305.172,29
Deposito di terzi a cauzione	€	200.000,00
Partite di giro	€	<u>2.896.000,00</u>
	€	48.139.400,41

USCITE

Spese correnti	€	5.730.642,88
Fondo di riserva	€	0,00
Spese in c/capitale	€	295.000,00
Restituzione deposito terzi a cauzione	€	200.000,00
Partite di giro	€	<u>2.896.000,00</u>
	€	9.121.642,88

Per l'anno di riferimento il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE ACCERTATE

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€	274.205,26
Altre entrate	€	7.131.109,89
Entrate per alienazione di mezzi patrimoniali e		



riscossione di crediti	€	370,00
Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	€	19.812.489,42
Deposito di terzi a cauzione	€	26.406,13
Partite di giro	€	<u>2.641.391,58</u>
	€	29.885.972,28

USCITE IMPEGNATE

Spese correnti	€	5.520.559,43
Spese in c/capitale	€	162.948,22
Restituzione depositi cauzionali	€	26.406,13
Avanzo finanziario	€	21.534.666,92
Partite di giro	€	<u>2.641.391,58</u>
	€	29.885.972,28

Per quanto riguarda le entrate in conto competenza sono state accertate maggiori entrate correnti per € 796.320,04 imputabili a:

- 1) € 391.763,76 relative a maggiori proventi da traffico passeggeri ed a maggiori tasse sulle merci imbarcate e sbarcate
- 2) € 365.782,64 per maggiori canoni demaniali.

Mentre si sono verificate minori entrate in c/capitale per la mancata erogazione del contributo dello Stato relativo alla straordinaria manutenzione.

Circa il rapporto tra accertamenti e riscossioni nella gestione di competenza si evidenzia:

ENTRATE**Gestione delle competenze**

A fronte delle entrate accertate per	€	29.885.972,28
ne sono riscosse	€	22.852.911,39
pari al 76,4%		
e ne restano da riscuotere al 31/12/2006	€	7.033.060,89

Circa il rapporto tra gli impegni ed i pagamenti si evidenzia quanto segue:

USCITE**Gestione della competenza**

Uscite impegnate per	€	8.351.305,36
Ne risultano pagate	€	7.754.383,69
Pari al 92,8%		
e ne rimangono da pagare al 31/12/2006	€	596.921,67

Nella gestione dei residui gli analoghi rapporti sono i seguenti:

ENTRATE**Gestione dei residui**

a fronte di residui attivi per	€	80.886.956,55
ne risultano radiati	€	655.383,72
effettiva consistenza	€	80.231.572,83
ne risultano riscossi	€	45.657.614,56
pari al 56,9% della iniziale consistenza al netto delle variazioni		
ne rimangono da riscuotere al 31/12/2006	€	34.573.958,27

USCITEGestione dei residui

a fronte di residui passivi per	€	85.118.740,54
ne risultano perenti per	€	4.750,65
effettiva consistenza	€	85.113.989,89
ne risultano pagati	€	5.671.960,52
pari al 6,6% della iniziale consistenza al netto della variazione e ne rimangono da pagare al 31/12/2006	€	79.442.029,37

Circa la realizzazione dei residui si evidenzia quanto segue:

Il Collegio nell'esame della situazione dei residui progressi al 31/12/2006 evidenzia che la cancellazione dei residui attivi (per complessivi Euro 225.133,26), è avvenuta in fase di riaccertamento a seguito di procedure fallimentari e della definizione transattiva per canoni di concessione demaniale per euro 216.492,71. Ulteriori rettifiche dei residui attivi progressi sono derivate dalla chiusura di una convenzione di lavori finanziati dalla ex Agensud ed al minore utilizzo di attrezzature portuali da parte della New Port.

Per quanto riguarda il restante importo da riscuotere di € 34.573.958,27 il Collegio rileva che la maggior parte si riferisce ai finanziamenti dello Stato relativi alla realizzazione delle infrastrutture per alcuni dei quali non sono state ancora avviate le relative procedure di gara.

In merito ai residui passivi progressi il Collegio prende atto che sono stati pagati nel corso del 2006 € 5.671.960,52 per obbligazioni giuridiche validamente perfezionate.

Il restante importo da pagare di € 79.442.029, come sopra detto, deriva dalla incompleta procedura per l'espletamento delle gare per l'affidamento dei relativi lavori.

Aggiungendo agli importi su indicati i residui di competenza 2006 risulta nel complesso quanto segue:

I residui attivi ammontano a complessivi € 41.607.019,16 di cui € 2.553.754,04 provenienti dagli anni 1980, 1985, 1987, 1990, 1991, 1993. La responsabile dell'area finanziaria ha assicurato che per tali residui è stata accertata la reale possibilità di riscossione in quanto trattasi di interventi derivanti da convenzioni con la ex Cassa Depositi e Prestiti per i quali i relativi lavori sono già stati collaudati o sono in corso di completamento.

Da prospetto allegato (allegato 1) risultano indicati i predetti residui per i vari anni di riferimento dal cui riscontro si è constatato che l'Amministrazione si è attivata per il mantenimento dei crediti e per il recupero degli stessi come quello di € 649.667,26 relativo al progetto PS 32/61/2 per il lavori di completamento della diga Acquasanta.

Per velocizzare il procedimento di accertamento dei residui per singolo soggetto di riferimento, l'amministrazione ha avviato la modifica del sistema informatico di rilevazione dei dati per singolo fornitore o cliente, in modo da stabilire anche dal punto soggettivo l'attendibilità dei dati e la loro conservazione nel tempo.

I residui passivi ammontano a € 80.038.951,04 e si riferiscono ad interventi infrastrutturali in corso di realizzazione o in fase di progettazione.

Dal medesimo elenco si rilevano debiti provenienti dagli anni 1985 (€ 650.419,77), dal 1990 di € 679.576,91, dal 1993 di € 727.297,32 la cui ragione debitoria, secondo quanto riferito dalla responsabile dell'area finanziaria sarebbe ancora sussistente in quanto caratterizzati da vari contenziosi che risulterebbero in corso di conclusione.

In merito il Collegio invita l'Autorità Portuale, prima di assumere impegni, di accertare puntualmente la sussistenza delle condizioni formali che ne legittimano l'assunzione.

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2006 risulta come appresso determinato:

Consistenza di cassa al 01/01/2006		19.205.012,11
Riscossioni in conto competenze	22.852.911,39	
Riscossioni in conto residui	46.657.614,56	68.510.525,95
Pagamenti in conto competenze	7.754.383,69	
Pagamenti in conto residui	5.671.960,52	
Differenza		13.426.344,21
		55.084.181,74
Saldo di cassa al 31/12/2006		74.289.193,85
Residui attivi		
Esercizi precedenti	34.573.958,27	
Di competenza	7.033.060,89	41.607.019,16
Residui passivi		
Esercizi precedenti	79.442.029,37	
Di competenza	596.921,67	80.038.951,04
Differenza		- 38.431.931,88
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
AL 31 DICEMBRE 2006		35.857.261,97

Il suddetto saldo di cassa di € 74.289.193,85 al 31/12/2006 concorda con la sommatoria dei valori esistenti al 31/12/2006 presso il proprio tesoriere (€ 16.863.801,62) (giusto saldo estratto del giornale di cassa del 30/12/2006 inviato dall'istituto tesoriere con nota n° 176 del 10/01/2007), con i valori esistenti presso la Tesoreria Provinciale di € 55.891.889,79, (contabilità speciale n° 1334 – estratto conto inviato dalla Banca d'Italia con nota n° 501 del 19/01/2007) e presso il Banco di Sicilia s.p.a. Cassa Regionale di € 1.533.502,44 (estratto conto inviato con nota n° 1463 del 23/02/2007).

L'avanzo di amministrazione resta pertanto determinato al 31/12/2006 in € 35.857.261,97

Nel prospetto allegato (allegato 2) al bilancio sono indicate le singole componenti dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2006 ed in particolare le somme vincolate e le relative normative che la giustificano.

Nel merito della gestione è opportuno evidenziare, che l'Autorità Portuale gode di un buon grado di indipendenza da fonti di finanziamenti esterne, atteso che l'indice che deriva tra l'ammontare delle entrate correnti e quello dei trasferimenti correnti è del 26,02.

Nel suindicato avanzo di amministrazione va compresa l'ulteriore somma di € 3.120,63