

B) ATTIVO CIRCOLANTE

	ANNO 2006	ANNO 2007
I - Rimanenze d'esercizio		
1. Rimanenze di prodotti	€ -	€ -
2. Rimanenze di materie prime e materiali di consumo	€ 7.318,00	€ 3.500,00
3. Rimanenze diverse	€ -	€ -
TOTALE I	€ 7.318,00	€ 3.500,00
II - Crediti e residui attivi		
1. Crediti verso lo Stato ed altri Enti	€ 24.905.745,00	€ 25.220.137,00
2. Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	€ -	€ -
3. Crediti verso acquirenti, utenti ecc.	€ 48.452,00	€ 663.325,00
4. Crediti per annualità, semestralità	€ -	€ -
5. Crediti diversi di durata inferiore all'anno	€ -	€ -
TOTALE II	€ 24.954.197,00	€ 25.883.462,00
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria)		
1. Partecipazioni societarie	€ -	€ -
2. Titoli emessi o garantiti dallo Stato	€ -	€ -
3. Obbligazioni e cartelle fondiarie	€ -	€ -
4. Buoni postali	€ -	€ -
5. Altri Titoli	€ -	€ -
TOTALE III	€ -	€ -
IV - Disponibilità liquide		
1. Denaro e valori in cassa	€ -	€ -
2. Banche	€ -	€ -
3. C/C contabilità speciale Tesoreria	€ 33.135.599,00	€ 46.093.815,00
4. C/C postali	€ -	€ -
TOTALE IV	€ 33.135.599,00	€ 46.093.815,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE(B)	€ 58.097.114,00	€ 71.980.777,00

C) RATEI E RISCONTI

TOTALE	€ 11.905,00	€ 20.702,00
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	€ 58.283.137,00	€ 73.286.824,00

CONTI D'ORDINE

1. Sistema dei rischi	€ -	€ -
2. Sistema degli impegni	€ 327.620,00	€ 2.252.636,00
3. Beni di terzi presso l'Ente	€ -	€ -
4. Beni dell'Ente presso terzi	€ -	€ -
TOTALE	€ 327.620,00	€ 2.252.636,00

Autorità Portuale Augusta - Stato Patrimoniale al 31.12.2007



PASSIVITA'		ANNO 2006	ANNO 2007
A) PATRIMONIO NETTO			
1. Fondo di dotazione		€ -	€ -
2. Riserva obbligatoria		€ -	€ -
3. Riserva facoltativa		€ -	€ -
4. Fondo rivalutazione conguaglio monetario		€ -	€ -
5. Avanzo economico esercizi precedenti		€ 22.420.853,00	€ 31.426.580,00
6. Avanzo / Disavanzo economico dell'esercizio		€ 9.005.727,00	€ 15.027.195,00
TOTALE A		€ 31.426.580,00	€ 46.453.775,00
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI			
1. Fondo imposte e tasse		€ -	€ -
2. Fondo rischi		€ -	€ -
3. Altri accantonamenti		€ -	€ -
4. Fondo residui perenti		€ -	€ -
5. Contributi in c/capitale		€ 26.602.828,00	€ 26.602.828,00
TOTALE B		€ 26.602.828,00	€ 26.602.828,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
TOTALE C		€ 46.149,00	€ 66.599,00
D) DEBITI			
I - DEBITI DI TESORERIA			
1. Scoperti di conto corrente		€ -	€ -
TOTALE I		€ -	€ -
II - DEBITI E RESIDUI PASSIVI			
1. Debiti verso lo Stato		€ -	€ -
2. Debiti verso gli Enti Pubblici		€ -	€ -
3. Debiti verso terzi per prestazioni dovute		€ 16.730,00	€ 67.793,00
4. Debiti verso fornitori		€ 24.536,00	€ 15.155,00
5. Debiti verso terzi per prestazioni ricevute		€ -	€ -
6. Mutui ed anticipazioni passive		€ -	€ -
7. Obbligazioni in circolazione		€ -	€ -
8. Debiti verso il personale per depositi		€ -	€ -
9. Debiti verso gestioni autonome		€ -	€ -
10. Debiti tributari		€ 40.661,00	€ 24.789,00
11. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		€ 14.093,00	€ 18.347,00
12. Altri debiti		€ 27.188,00	€ 37.235,00
TOTALE II		€ 123.208,00	€ 163.319,00
TOTALE D (I+II)		€ 123.208,00	€ 163.319,00
E) RATEI E RISCONTI			
TOTALE		€ 84.372,00	€ 303,00
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)		€ 58.283.137,00	€ 73.286.824,00



CONTI D'ORDINE

1. Sistema dei rischi
2. Sistema degli impegni
3. Beni di terzi presso l'Ente
4. Beni dell'Ente presso terzi

TOTALE

€	-	€	-
€	327.620,00	€	2.252.636,00
€	-	€	-
€	-	€	-
€	327.620,00	€	2.252.636,00



Il Commissario
C.A. (CP) Pietro Bernardo

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA BILANCIO DI ESERCIZIO

CONTO ECONOMICO GENERALE	ANNO 2006	ANNO 2007
A) ENTRATE CORRENTI		
1. Trasferimenti correnti	€ 7.410.435,00	€ 12.734.225,00
2. Altre entrate		
a) Redditi e proventi patrimoniali	€ 2.570.722,00	€ 3.357.918,00
b) Entrate non classificabili in altre voci	€ 81.483,00	€ 58.310,00
TOTALE A)	€ 10.062.640,00	€ 16.150.453,00
B) SPESE CORRENTI		
3. Spese per gli organi istituzionali	€ 342.959,00	€ 334.380,00
4. Oneri per il personale in attività di servizio	€ 277.333,00	€ 538.418,00
5. Spese per acquisti di beni e servizi	€ 169.443,00	€ 192.028,00
6. Trasferimenti passivi	€ 17.994,00	€ 55.300,00
7. Oneri finanziari	€ -	€ -
8. Oneri tributari	€ 22.102,00	€ 34.716,00
9. Oneri diversi di gestione	€ 121.249,00	€ -
TOTALE B)	€ 951.080,00	€ 1.154.842,00
DIFFERENZA (A-B)	€ 9.111.560,00	€ 14.995.611,00
C) ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ -	€ -
D) SPESE IN CONTO CAPITALE	€ -	€ -
DIFFERENZA (C-D)	€ -	€ -
AVANZO FINANZIARIO	€ 9.111.560,00	€ 14.995.611,00
E) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
10. Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 28.074,00	€ 27.675,00
11. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 20.488,00	€ 30.540,00
12. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ -	€ -
13. Svalutazione dei crediti e titoli	€ -	€ -
14. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo	-€ 1.389,00	€ 3.818,00
15. Accantonamento per adeguamento indennità personale	€ 17.841,00	€ 21.785,00
16. Accantonamento per rischi	€ -	€ -
17. Accantonamento per residui perenti	€ -	€ -
18. Altri accantonamenti	€ -	€ -
TOTALE E)	€ 65.014,00	€ 83.818,00

Autorità Portuale Augusta - Conto economico al 31.12.2007



AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA BILANCIO DI ESERCIZIO

	ANNO 2006	ANNO 2007
F) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
19. Proventi straordinari		
a. Proventi per trasferimenti attivi in natura (lasciti, donazioni, obbligazioni.)	€ -	€ -
b. Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	€ 82.020,00	€ 22.534,00
c. Plusvalenze da alienazioni	€ -	€ -
TOTALE F 17	€ 82.020,00	€ 22.535,00
20. Oneri straordinari		
a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive	€ -	€ -
b. minusvalenze da alienazioni	€ -	€ -
TOTALE F 18	€ -	€ -
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (F)	€ 82.020,00	€ 22.536,00
G) RETTIFICHE DI VALORE		
21. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	€ -	€ 84.372,00
22. Costi da capitalizzare	€ -	€ -
23. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	€ 11.905,00	€ 20.702,00
24. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	-€ 84.372,00	-€ 303,00
25. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	-€ 50.372,00	-€ 11.905,00
26. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€ -	€ -
27. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€ -	€ -
TOTALE G)	-€ 122.839,00	€ 92.866,00
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 9.005.727,00	€ 15.027.195,00
Imposte dell'esercizio	€ -	€ -
AVANZO ECONOMICO	€ 9.005.727,00	€ 15.027.195,00





AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

SITUAZIONE RESIDUI PASSIVI ANNO 2007

CAP. 2007	Cap. 2008	CREDITORE	COMPETENZA	IMPORTO
10101/003	111/10	C.A. (CP) Bernardo Pietro	2007 €	11.154,05
10101/005	111/20	Pompeano Antonio	2007 €	225,00
10101/005	111/20	Salsone Antonia	2007 €	112,12
10101/005	111/20	Tringali Domenico	2007 €.	112,50
10101/005	111/20	Zito Salvatore	2007 €.	112,50
10101/005	111/20	Gianino Giuseppe	2007 €.	225,00
10101/005	111/20	Pitruzzello Salvatore	2007 €.	225,00
10101/005	111/20	Amato Giuseppe	2007 €.	112,50
10101/005	111/20	Brischetto Venerando	2007 €.	225,00
10101/005	111/20	Capuano Valter	2007 €.	112,50
10101/005	111/20	Ceraulo Lorenzo	2007 €.	523,68
10101/005	111/20	Fazio Alfio	2007 €.	225,00
10101/005	111/20	Fazio Carlo	2007 €.	225,00
10101/005	111/20	Fazio Filadelfo	2007 €.	112,50
10101/005	111/20	Gianino Salvatore	2007 €.	225,00
10101/005	111/20	Gionfriddo Biagio	2007 €.	225,00
10101/005	111/20	Luca Gaetano	2007 €.	225,00
10101/005	111/20	Martello Nunzio	2007 €.	112,50
10101/005	111/20	Noè Marina	2007 €.	633,88
10101/005	111/20	Passarello Santo	2007 €.	112,50
10101/005	111/20	Sorbello Giuseppe	2007 €.	112,50
10101/005	111/20	Blandino Sebastieno	2007 €.	337,48
10101/005	111/20	Sarcià Giovanni	2007 €.	562,22
10101/005	111/20	Zito Salvatore Sr. 08.01.74	2007 €.	350,00
10101/005	111/20	Bianca Mario	2007 €.	250,00
10101/005	111/20	Sicuso Marinella	2007 €.	200,00
10101/005	111/20	Pugliares Rosetta	2007 €.	200,00
10101/006	111/30	INPS - Ist. Naz.Prev. Sociale	2007 €.	672,02
10207	112/10	Toscano Venerando	2007 €	19.691,93
10207	112/70	Ente Bilaterale Porti	2007 €	35,97
10207	112/70	INPS - Ist. Naz.Prev. Sociale	2007 €	12.020,90
10207	112/70	INAIL Sede Siracusa	2007 €	267,50
10207	112/70	Agenzia Entrate	2007 €	95,46
10303	113/10	Scheda Carburante Autovettura Golf	2007 €.	100,00
10303	113/10	Toscano Venerando	2007 €	12,00
10316	113/100	Toscano Venerando	2007 €	10,00
10316	113/100	Banca Agricola Pop. Ragusa	2007 €	1,00
10301	113/100	Creditori Diversi - Sist. Imp.(Pubbl.Acqua)	2007 €	5.043,80
10301	113/100	S.T.A. S.r.l.	2007 €	950,40
10301	113/100	Avvisatore Marittimo Porto di Augusta	2007 €	964,80
10301	113/100	Manpower S.p.A.	2007 €	16.128,00
10314	113/140	Fondiarria Sai Ag. Augusta	2007 €	4.045,00
10313	113/170	Avv. Passanisi Antonio	2007 €	2.448,00
10313	113/170	Avv. Giacomo Malfa	2007 €	2.946,17
10315	113/30	Mondo Pulito di Dino Sopprimere	2007 €	10.749,20
10310	113/50	Ing. Antonio Mazzotta	2007 €	2.448,00
10310	113/50	Prof. Giovanni Pitruzzella	2007 €	2.448,00
10309	113/60	Telecom Italia S.p.A.	2007 €.	276,19



10309	113/90 Banca Agricola pop. Ragusa	2007	€	72,80
10309	113/90 Incastrone Pierluigi	2007	€	21,45
10305	121/10 Enel S.p.A.	2007	€	11,93
10302	121/20 Creditori Diversi - Sist. Imp.(man. Imp. El.)	2007	€	18.746,03
10302	121/20 Patanè Pietro	2007	€	9.153,46
10312/002	121/40 Publikompass S.p.A.	2007	€	2.402,40
10312/002	121/40 Manzoni & C. S.p.A.	2007	€	864,00
10601	124/10 Agenzia Entrate	2007	€	3.699,27
10601	124/10 Banca Agricola Pop. Ragusa	2007	€	18,45
20102	211/10 Creditori Diversi - Sist. Imp.(approf. fondali)	2006	€	250.000,00
20202	211/10 Creditori Diversi - Sist. Imp.(Ristr. V.Dars.)	2007	€	1.686.921,19
20201	211/10 Creditori Diversi - Sist. Imp.(RUP PRP)	2007	€	291.873,59
20202	211/10 Ing. Roggio Mario	2007	€	23.712,20
20201	211/20 Patanè Pietro	2007	€	3.098,34
20201	221/20 Enel S.p.A.	2007	€	302,78
20201	211/20 Creditori Diversi - Sist. Imp.(Inc. Art. 18)	2007	€	51,64
40101	311/10 Agenzia Entrate	2007	€	20.994,23
40102	311/20 I.N.P.S. Ist. Naz. Previdenza Sociale	2007	€	5.295,08
40102	311/20 I.N.A.I.L. Siracusa	2007	€	56,21
40103	311/30 FILT CGIL	2007	€	29,92
40103	311/30 UIL TRASPORTI	2007	€	27,72
TOTALE RESIDUI PASSIVI				€ 2.415.955,46



Il Commissario
C.A. (CP) Pietro Bernardo



AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI ANNO 2007

CAP.2007	CAP.2008	DEBITORE	COMPETENZA	IMPORTO
10102	111/10	Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti	2003 €.	159.326,95
10103	121/10	Dogana di Siracusa	2007 €.	738.611,50
10103	121/20	Dogana di Siracusa	2007 €	325.801,12
10103	121/30	Dogana di Siracusa	2007 €	167.681,03
20202	123/10	Agenzia del Demanio	2001 €.	1.308.894,07
20202	123/10	Cantiere Noè S.p.A.	2006 €.	46.338,94
20202	123/10	Cantiere Noè S.p.A.	2007 €	48.284,13
20202	123/10	Provincia Regionale di Siracusa	2005 €.	13,24
20202	123/10	Ing. Francesco Ponzio S.r.L.	2007 €	10.367,23
20202	123/10	Intravaia Giovanni	2007 €	1.696,91
20202	123/10	Consorzio Italoffshore	2007 €	347.682,69
20203	123/30	Tesoreria Mista (Interessi Attivi)	2007 €.	602.411,53
20402	125/20	ISS Augusta s.r.L.	2007 €.	20,00
20402	125/20	Cantiere Noè S.p.A.	2006 €.	200,00
20402	125/20	Cantiere Noè S.p.A.	2007 €.	200,00
20402	125/20	Ing. Francesco Ponzio S.r.L.	2007 €	50,00
20402	125/20	Intravaia Giovanni	2007 €	50,00
40101	221/10	Cassa Depositi e Prestiti	2005 €.	213.780,13
40101	221/10	Cassa Depositi e Prestiti	2003 €.	3.726.790,00
40101	221/10	Banca OPI S.p.A.	2005 €.	9.146.115,00
40101	221/10	Banca OPI S.p.A.	2005 €.	7.746.853,50
40102	221/20	Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti	2002 €.	1.291.142,25
60101	311/10	Pompeano Antonio (Rit. Irpef)	2007 €	51,75
60101	311/10	Salsone Antonia (Rit. Irpef)	2007 €	25,88
60101	311/10	Trigali Domenico (Rit. Irpef)	2007 €	25,87
60101	311/10	Zito Salvatore (Rit. Inps)	2007 €	25,87
60101	311/10	Gianino Giuseppe (Rit. Irpef)	2007 €	51,75
60101	311/10	Pitruzzello salvatore (Rit. Irpef)	2007 €	51,75
60101	311/10	Amato Giuseppe (Rit. Irpef)	2007 €	25,88
60101	311/10	Brischetto Venerando (Rit. Irpef)	2007 €	51,75
60101	311/10	Capuano Valter (Rit. Irpef)	2007 €	25,88
60101	311/10	Ceraulo Lorenzo (Rit. Irpef)	2007 €	25,88
60101	311/10	Fazio Alfio (Rit. Irpef)	2007 €	51,75
60101	311/10	Fazio Carlo (Rit. Irpef)	2007 €	59,63
60101	311/10	Fazio Filadelfo (rit. Irpef)	2007 €	25,87
60101	311/10	Gianino Salvatore (Rit. Irpef)	2007 €	51,75
60101	311/10	Gionfriddo Biagio (Rit. Irpef)	2007 €	51,75
60101	311/10	Luca Gaetano (Rit. Irpef)	2007 €	51,75
60101	311/10	Martello Nunzio (rit. Irpef)	2007 €	25,88
60101	311/10	Noè Marina (Rit. Irpef)	2007 €	51,75
60101	311/10	Passarello Santo (Rit. Irpef)	2007 €	25,87
60101	311/10	sorbello Giuseppe (Rit. Irpef)	2007 €	25,88
60101	311/10	Blandino Sebastiano (Rit. Irpef)	2007 €	102,37
60101	311/10	Sarcià Giovanni (Rit. Irpef)	2007 €	232,62
60107	311/60	S.T.A. S.r.L.	2007 €	32,25
		TOTALE RESIDUI ATTIVI	€.	25.883.461,60



Il Commissario
C.A. (CP) *Piero Bernardo*

RELAZIONE DEL COMMISSARIO

PAGINA BIANCA



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO 2007
DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
NOTA INTEGRATIVA**

Premesso:

- Che l'Autorità Portuale di Augusta è stata istituita con D.P.R. 12.04.2001,
- Che il sottoscritto Commissario è stato nominato con D.M. 23/11/2007 n. 186/T e che ha preso funzione del proprio ufficio in data 03.12.2007,
- Che i risultati conseguiti rappresentano anche per questo esercizio quelli di una giovane realtà amministrativa in fase di assestamento che negli scorsi anni ha scontato le scelte dello Stato volte ad una drastica limitazione della spesa pubblica, così come imposto dalle leggi finanziarie 2005 e 2006, oltre che dal D.L. 223/06, noto come Decreto Bersani, e che oggi, grazie allo sblocco di alcuni dei vincoli imposti ha cominciato a programmare tutte quelle attività propedeutiche all'avvio di una fase di sviluppo ed infrastrutturazione, pur permanendo alcuni vincoli di spesa il cui adeguamento continua fortemente a limitare le possibilità di intraprendere serie e concrete attività di promozione del porto di Augusta.

Ciò premesso si passa all'analisi del conto consuntivo dell'anno 2007.

RENDICONTO FINANZIARIO E SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'esercizio 2007 chiude con un Avanzo Finanziario di €. 14.995.612,70 che evidenzia, rispetto all'Esercizio Finanziario 2006, un incremento di €. 5.884.053,17, ciò in conseguenza del fatto che dal 01.01.2007 questa A.P. introita, oltre quanto già previsto dall'art. 13 della legge 84/1994, anche quanto stabilito dall'art. 1 comma 982 della legge finanziaria 2007 ovvero le tasse erariali sulle merci sbarcate e imbarcate e le tasse di ancoraggio.

Le Entrate Correnti accertate nel 2007, pari ad €. 16.150.453,82, sono così composte:

- euro 12.734.225,46, quali tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate, tasse erariali e di ancoraggio;
- euro 2.514.917,03, quali canoni demaniali,
- euro 843.000,56, quali interessi attivi maturati nel C/C di Tesoreria Speciale Mista;
- euro 35.392,39, quali proventi derivanti dalle autorizzazioni concesse alle imprese portuali,
- euro 22.918,38, quali diritti di segreteria



Rispetto all'esercizio 2006 le entrate correnti registrano un aumento di €. 6.087.814,42.

Nello stesso periodo sono state impegnate Spese Correnti per complessivi €. 1.154.841,12 con un incremento, rispetto all'esercizio 2006, di €. 203.761,25.

Dette Spese Correnti sono principalmente imputabili ai costi degli Organi Istituzionali e del personale in servizio, nonché alle prestazioni di terzi per manutenzioni, utenze e consulenze per servizi elaborazione paghe e raccolta dei dati statistici del traffico del porto.

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, Residui Attivi, di cui all'allegato elenco, in buona parte ancora da riscuotere, per un totale di €. 25.883.461,60, così costituiti:

- euro 1.308.894,07 sono costituiti da canoni demaniali relativi all'anno 2001, già riscossi dall'Agenzia del Demanio ma non ancora accreditati sul C/C di Tesoreria Speciale Mista. Si evidenzia che è già stata prodotta richiesta di riaccredito a favore dell'Ente, prima con nota prot. 1872 del 16.09.2002, poi con nota prot. 6047 del 03.10.2003, ancora con nota prot. 2139 del 05.04.2005, ed in fine con nota prot. 860 del 03.02.2006. L'interpellata Agenzia del Demanio, Direzione Centrale, con nota del 13.04.2006, comunicò di aver inviato alla propria filiale di Sicilia la documentazione prodotta da questa A.P., restando in attesa di ulteriori sviluppi della trattazione, sviluppi di cui ancora oggi questa A.P. resta in attesa;

- euro 454.383,14 sono costituiti da canoni demaniali ancora non incassati, di cui euro 13,24 relativi al 2005, euro 46.338,94 relativi al 2006 ed euro 408.030,96 relativi al 2007;

- euro 602.411,53 sono costituiti da interessi attivi maturati sul C/C di Contabilità Speciale Mista già riscossi in data 14.01.2008 e in data 22.04.2008;

- euro 1.291.142,25 sono costituiti da un contributo assegnato, quale cofinanziamento degli investimenti per la realizzazione della sede di questa Autorità, con decreto interministeriale 18 aprile 2002, che come, a suo tempo, indicato nel Piano Triennale 2005-2007, tenuto conto che la sede dell'Ente è in costruzione con altri fondi, detto contributo, previo esperimento delle procedure autorizzative da parte dei competenti organi, verrà utilizzato per l'acquisizione di aree per la realizzazione di nuovi piazzali nel Porto Commerciale e/o per altre finalità previste dallo stesso decreto;

- euro 738.611,50 sono costituiti dalle tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate nel porto di Augusta di competenza 2007 tutte riscosse in data del 14.01.2008 e in data 08.02.2008;

- euro 325.801,12 sono costituiti dalle tasse erariali di competenza 2007 tutte riscosse in data del 14.01.2008 e in data 08.02.2008;

- euro 167.681,03 sono costituiti dalle tasse di ancoraggio di competenza 2007 tutte riscosse in data del 14.01.2008;

- euro 159.326,95 sono costituiti dal contributo spese per manutenzioni parti comuni relativi all'anno 2003, più volte richiesto al Ministero Infrastrutture e Trasporti ma non ancora accreditato per mancanza di fondi disponibili;

- euro 3.940.570,13 sono costituiti da Entrate in Conto Capitale per accensione di un mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti, che verrà erogato nel corso dell'esercizio 2008, secondo le previsioni del Piano Triennale 2008-2010;

- euro 520,00 relativi ai diritti di segreteria, ancora da incassare;



- euro 9.146.115,00 sono costituiti da Entrate in Conto Capitale per accensione di un mutuo con la Banca OPI, che verrà erogato nel corso dell'esercizio 2008, e con il quale verranno realizzate, come descritto nel Piano Triennale 2008-2010, opere pubbliche a carico dello Stato ai sensi dell'art 36 comma 2 della legge 166/2002;
- euro 7.746.853,50 sono costituiti da Entrate in Conto Capitale per accensione di un mutuo con la Banca OPI, che verrà erogato nel corso dell'esercizio 2008, e con il quale verranno realizzate, come descritto nel Piano Triennale 2008-2010, opere pubbliche a carico dello Stato ai sensi dell'art 9 della legge 413/1998;
- euro 1.119,13 sono relativi a ritenute IRPEF da trattenere su compensi a terzi;
- euro 32,25 sono relativi a recupero di somme anticipate per conto di terzi (STA S.r.L.) già riscossi in data 14.01.2008.

I Residui Passivi, di cui all'allegato elenco, tutti afferenti all'anno 2007, per complessivi €. 2.415.955,46 sono composti rispettivamente da:

- euro 117.473,46 per Spese Correnti impegnate ma non ancora liquidate,
- euro 2.255.959,74 per Spese in Conto Capitale impegnate ma non ancora liquidate,
- euro 42.522,26 per ritenute erariali, previdenziali, assistenziali e sindacali non ancora versate.

La Situazione Amministrativa presenta un Avanzo di Amministrazione, a fine Esercizio 2007, di €. 69.561.321,47, con un incremento di €. 11.922.352,91 rispetto all'anno 2006.

CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE

Il bilancio dell'esercizio 2007 è stato redatto in conformità alle norme del codice civile, utilizzando criteri analoghi a quelli seguiti per la formazione del bilancio del precedente esercizio, ispirandosi ai principi di continuità, prudenza e competenza, ed operando nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Dal Conto Economico Generale emerge che:

- l'avanzo finanziario, per differenza tra entrate correnti e spese correnti ammonta a €. 14.995.612,70;
- nella sezione E), relativa agli ammortamenti e svalutazioni, si è registrato un valore complessivo di €. 83.818,83, imputabile agli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali, all'accantonamento della quota T.F.R. dell'anno 2007 ed alla variazione intervenuta nelle rimanenze di materie prime e materiali di consumo;
- nella sezione F), relativa a proventi e oneri straordinari si registra una sopravvenienza attiva di €. 22.534,31 derivante da minori residui passivi ed economie di spesa;
- nella sezione G), Rettifiche di Valore, si ha un totale di €. 92.867,04 costituito dall'imputazione dei risconti attivi e passivi dell'anno 2007 ed allo storno di quelli del 2006;

Dall'analisi finale dello stesso Conto economico, tenute in considerazione le rettifiche apportate (sez. F), emerge un Avanzo Economico di €. 15.027.195,22 che, rispetto all'Esercizio precedente, evidenzia un incremento di €. 6.021.468,02.



Lo Stato Patrimoniale evidenzia i seguenti valori:

Attività

- immobilizzazioni €. 1.285.345,03, esse sono state iscritte in bilancio al prezzo di acquisto e/o al costo di realizzo, l'attuale consistenza risente delle quote di ammortamento detratte nel corso degli anni. Tali quote sono state imputate applicando i coefficienti della normativa fiscale, ritenuti congrui anche a fini civili;
- rimanenze €. 3.500,05, la loro valutazione è basata sul costo di acquisto applicando il criterio FIFO;
- crediti e residui attivi €. 25.883.461,60, essi sono iscritti in bilancio in base al loro effettivo ammontare;
- disponibilità liquide €. 46.093.815,39, tale importo corrisponde all'effettiva consistenza al 31.12.2007 comunicata dall'Istituto Cassiere;
- ratei e risconti €. 20.702,04, tale importo corrisponde alle quote di costo per locazione immobili, assicurazioni, utenze, spese di pulizia e bolli auto rilevati nell'anno in corso ma la cui competenza è relativa al futuro esercizio.

Passività

- patrimonio netto €. 46.453.775,59, tale importo corrisponde alla somma tra l'avanzo economico degli esercizi precedenti e l'avanzo economico dell'attuale esercizio.
- Fondi per rischi e oneri €. 26.602.827,69, si compone di accantonamenti destinati alla realizzazione di opere di grande infrastrutturazione finanziate da entrate in c/capitale; nello specifico il suo ammontare è così rappresentato:
 - €. 1.291.142,25 Accantonamento relativo a realizzazione sede / acquisto aree
 - €. 1.023.534,02 Accantonamento relativo a manutenzioni straordinarie parti comuni
 - €. 3.940.570,13 Accantonamento relativo a realizzazione dell'accosto lato sud Pontile Consortile
 - €. 9.146.115,00 Accantonamento relativo a opere pubbliche a carico dello Stato – legge 166/2002
 - €. 7.746.853,50 Accantonamento relativo a opere pubbliche a carico dello Stato – legge 413/1998
 - €. 3.204.612,79 Accantonamento relativo a implementazione della Port Security
 - €. 250.000,00 Accantonamento relativo ad escavazioni fondali
 - €. 26.602.827,69 Totale Fondo contributi c/capitale
- trattamento di fine rapporto €. 66.599,12, tale importo è pari alla somma tra il fondo esistente alla data del 31.12.2006, pari a €. 46.149,80, aumentato della quota relativa all'anno 2007 pari a €. 21.785,47 e diminuito degli utilizzi per €. 250,37 (variazione netta €. 21.535,10);
- debiti e residui passivi €. 163.319,21, essi sono iscritti in bilancio in base al loro effettivo ammontare;



- Ratei e Risconti €. 302.50 tale importo corrisponde a quote di ricavi per concessioni demaniali rilevati nell'anno in corso ma la cui competenza è relativa al futuro esercizio.

Conti d'Ordine

I conti, sia all'attivo che al passivo, evidenziano impegni assunti per €. 2.252.636,25, le cui procedure di definizione avverranno nei successivi esercizi.

Si evidenzia che:

- la verifica del rispetto dei limiti di spesa ai sensi dell'art. 27 D.L. 223/06 di cui alla tabella inviata con nota del Ministero dei Trasporti prot. M_TRA/DINFR/1997 del 15.02.2008, evidenzia abbondantemente il rispetto dei limiti imposti, eccezion fatta per le spese per autovetture, il cui limite massimo di €. 1.786,23 risulta facilmente superabile considerando il fatto che le autovetture di proprietà dell'Ente sono utilizzate in buona parte per servizi connessi alla security. Un esame completo dei vincoli imposti evidenzia, però, che a fronte di una spesa massima di €. 50.058,61 l'Ente ha effettivamente speso €. 16.662,25

Si conclude la presente relazione manifestando l'auspicio che l'Esercizio 2008, per quanto contenuto nella legge finanziaria, possa consentire il proseguimento di tutte le attività già intraprese nel corso del 2007 e l'avvio concreto degli investimenti più significativi previsti nel piano triennale 2008 – 2010 e con essi un'ulteriore e significativo sviluppo del Porto Commerciale di Augusta.

Augusta, lì 29.04.2008



Il Commissario
C.A. (CP) Pietro Bernardo

**BILANCIO CONSUNTIVO 2007****VERIFICA DEL RISPETTO DEL LIMITE DI SPESA
di cui all'art. 27 del D.L. n. 223/2006**

Spese per consulenze		
Spesa 2004	€	86.339,37
Limiti di spesa 2007 (max 40%)	€	34.535,75
Spesa effettuata nel 2007	€	5.644,80

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza		
Spesa 2004	€	33.224,82
Limiti di spesa 2007 (max 40%)	€	13.289,93
Spesa effettuata nel 2007	€	8.121,94

Spese per autovetture		
Spesa 2004	€	4.465,58
Limiti di spesa 2007 (max 50%)	€	2.232,93
Spesa effettuata nel 2007	€	2.895,51

* (nota) la spesa è relativa a n. 2 autovetture di proprietà dell'Ente con le quali si svolgono in buona parte servizi connessi alla security



Il Comissario
C.A. (CP) *Piero Bernardo*