

**DELIBERA DI APPROVAZIONE
DEL COMITATO PORTUALE**

PAGINA BIANCA



DELIBERA N. 01/2009 del 09.06.2009

OGGETTO: Approvazione Bilancio consuntivo esercizio 2008Seduta del: 09.06.2009***IL COMITATO PORTUALE***

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

VISTO l' articolo 9 comma 3 lettera d) della legge 84/94, a norma del quale il Comitato Portuale approva il bilancio preventivo, obbligatoriamente in pareggio o in avанzo, le note di variazione ed il conto consuntivo;

VISTO il Titolo II, Capo VI, artt. 36 e seguenti del 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;

VISTI gli allegati che accompagnano il conto consuntivo, quali parti integranti dello stesso, ed accertata la corrispondenza con quanto richiesto dal suddetto Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

PRESA visione della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;

A MAGGIORANZA**D E L I B E R A**

- 1) di approvare il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2008 nelle seguenti risultanze arrotondate all'unità:

RENDICONTO FINANZIARIO (competenza)**Accertamenti**

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro 11.594.753
Altre Entrate	Euro 3.790.234
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro 300.000

Entrate per partite di giro	Euro	499.713
-----------------------------	------	---------

Totale	Euro	16.184.700
---------------	------	-------------------

Impegni

Spese correnti	Euro	1.117.077
Spese in conto capitale	Euro	9.410.716
Spese per partite di giro	Euro	499.713

Totale	Euro	11.027.506
---------------	------	-------------------

Dalla somma algebrica dei valori indicati per i titoli di parte corrente di entrata e di spesa si perviene ad un avanzo finanziario di competenza pari ad €. 5.157.194, così come sotto dettagliato:

Titolo I – Entrate Correnti – UPB 1.2 – entrate diverse (euro)

Categoria	Descrizione	2008
1.2.1	Entrate tributarie	11.594.753
1.2.3	Redditi e proventi patrimoniali	3.722.931
1.2.4	Poste correttive e compensative di spese correnti	16.035
1.2.5	Entrate non classificabili in altre voci	51.267
	TOTALE TITOLO I	15.384.986

Titolo II – entrate in Conto Capitale – UPB 2.2 – trasferimenti in Conto Capitale

Categoria	Descrizione	2008
2.2.1	Trasferimenti dello Stato	0
2.2.2	Trasferimenti della Regione Siciliana	300.000
	TOTALE TITOLO II	300.000

Titolo III - partite di giro - UPB 3.1 – entrate aventi natura di partite di giro

Categoria	Descrizione	2008
3.1.1	Entrate aventi natura di partite di giro	499.713
	TOTALE TITOLO III	499.713

Riepilogo Entrate per categorie

- Entrate tributarie € 11.594.753
- Redditi e proventi patrimoniali € 3.722.931
- Poste correttive e compensative di spese correnti € 16.035
- Entrate non classificabili in altre voci € 51.267
- Trasferimenti dello stato € 0
- Trasferimenti della Regione Siciliana € 300.000
- Entrate per partite di giro € 499.713

Totale generale delle entrate	€ 16.184.700
--------------------------------------	---------------------



UPB I - Titolo I – Uscite Correnti

1.1 Funzionamento

Categoria	Descrizione	2008
1.1.1	Uscite per gli organi dell'Ente	328.033
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	498.819
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	103.433

1.2 Interventi diversi

Categoria	Descrizione	2008
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	130.475
1.2.2	Trasferimenti passivi	55.300
1.2.3	Oneri finanziari	0
1.2.4	Oneri tributari	1.016
1.2.5	Poste correttive e compensative di entrate correnti	0
1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci	0

1.4 Trattamenti di quiescenza

1.4.2	Accantonamento al TFR	0
	TOTALE TITOLO I	1.117.077

UPB 2 - Titolo II – Spese in conto capitale

2.1 Investimenti

Categoria	Descrizione	2008
2.1.1	Acquisizione beni di uso durevole	9.305.151
2.1.2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	105.586
2.1.5	Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato	0
	TOTALE TITOLO II	9.410.716

UPB 3 - Titolo III - partite di giro

3.1 uscite aventi natura di partite di giro

Categoria	Descrizione	2008
3.1.1	Uscite aventi natura di partite di giro	499.713
	TOTALE TITOLO III	499.713

Riepilogo Spese

- Uscite correnti € 1.117.077
- Uscite in conto capitale € 9.410.716
- Uscite per partite di giro € 499.713

Totale generale Uscite € 11.027.506

Totale generale delle Entrate € 16.184.700
Totale generale Uscite € 11.027.506

Avanzo finanziario di competenza €. 5.157.194

RENDICONTO DI CASSA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		57.532.136
Riscossioni	in c/competenza	14.461.638
	in c/residui	1.846.094
		<hr/>
Pagamenti	in c/competenza	4.678.929
	in c/residui	190.482
		<hr/>

Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio **68.970.457**

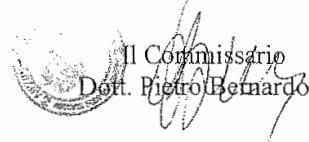
- 2) di approvare gli elenchi dei residui attivi e passivi allegati al bilancio consuntivo 2008 a norma dell'art. 43 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, nelle seguenti cifre complessive:

Residui attivi	Euro 25.760.429,21
Residui passivi	Euro 8.563.384,33

- 3) di accertare in Euro **68.970.457** la consistenza della cassa al 31.12.2008 ed in Euro **86.167.502** l'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2008;

- 4) di approvare lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico 2008 con un avanzo economico di Euro **14.137.454**;

- 5) di inviare la presente delibera, per la prescritta approvazione, al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti 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.



Il Commissario
Dott. Pietro Bernardo

Esito della Votazione:

Presenti	n. 16
Votanti	n. 16
Voti favorevoli	n. 15
Voti contrari	n. 0
Astenuti	n. 1



Prot. N. 5702/A/2011

Risposta al foglio del

N.

96011 Augusta, il 20/01/2011

MINUTA

Al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti
Direzione Generale dei Porti
Viale Asia n. 2
00144 – ROMA

Al Ministero dell'Economia e delle Finanze
Dipartimento della Ragioneria Generale dello
Stato – IGF – Div. V – Uff. VII
Via XX Settembre n. 97
00187 – ROMA

Alla Corte dei Conti
Sezione controllo Enti
Via Baiamonti n. 25
00195 – ROMA

RACCOMANDATA A.R.

Oggetto: Trasmissione nota di correzione errore materiale Bilancio Consuntivo 2008.

Si trasmette, in allegato alla presente, nota correttiva di cui in oggetto e relativi documenti in essa citati.

P.B. Il Commissario
Dott. Pietro Bernardo *T.A.*

SEGRETERIA TECNICA OPERATIVA
Il Responsabile Ufficio Amministrazione
Dr. Pierluigi Incastrome

Pierluigi Incastrome

PAGINA BIANCA



AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

Ente di diritto pubblico L. 84/94 – Cod. Fis. 90010170893

CORREZIONE ERRORE MATERIALE AL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2008

Premesso che nell'elaborazione del bilancio consuntivo 2008, per mero errore materiale di trascrizione nella compilazione della situazione amministrativa 2008, è stato riportato, in luogo della consistenza iniziale di cassa, la consistenza finale.

Per quanto premesso, verificati i documenti contabili, riscontrato che i valori risultano correttamente indicati sia nello Stato Patrimoniale che nei Rendiconti Finanziari, con la presente nota a correzione, già sottoposta al vaglio del Presidente del Collegio dei Revisori e del Comitato Portuale nella seduta del 10.07.2009, si intende correggere, come in effetti si corregge il documento contabile Situazione Amministrativa 2008, assumendo quale consistenza iniziale di cassa 2008 il valore di **€. 46.093.815** in luogo di **€. 57.532.136**.

Di conseguenza, dalla somma algebrica degli altri valori correttamente indicati nella stessa, la consistenza di cassa finale 2008 corretta ammonta ad **€. 57.532.136** e l'avanzo di amministrazione 2008 corretto ammonta ad **€. 74.729.181**.

Al fine di riportare i valori di cui sopra in tutta la documentazione già inoltrata ai competenti Ministeri Vigilanti per la conseguente approvazione, ed in copia alla Corte dei Conti, in allegato alla presente si trasmettono i seguenti documenti:

1. Situazione Amministrativa 2008 corretta;
2. Pag. 5 corretta della Relazione sulla Gestione;
3. Pag. ne 3 e 4 corrette del verbale del Collegio dei Revisori;
4. Pag. 4 corretta della Delibera n. 01/09 del Comitato Portuale.

Augusta 10.07.2009

Il Responsabile Ufficio Amministrazione

Dr. Pierluigi Incastrophe

Pierluigi Incastrophe

Il Commissario
Dott. Pietro Bernardo



Pietro Bernardo

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Presidente

Dott.ssa Antonia Salsone

Antonia Salsone



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

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		46.093.815
Riscossioni	in c/competenza	14.461.638
	in c/residui	1.846.094
		<u>16.307.732</u>
Pagamenti	in c/competenza	4.678.929
	in c/residui	190.482
		<u>4.869.411</u>
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		57.532.136
Residui attivi	degli esercizi precedenti	24.037.368
	dell'esercizio	1.723.061
		<u>25.760.429</u>
Residui passivi	degli esercizi precedenti	2.214.807
	dell'esercizio	6.348.577
		<u>8.563.384</u>
Avanzo	dell'amministrazione alla fine dell'esercizio 2008	74.729.181

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2009 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto	117.432	117.432
ai Fondi per rischi ed oneri su residui canoni demaniali	-	-
.....
al Fondo ripristino investimenti		
per i seguenti altri vincoli		
Somme destinate alla realizzazione opere grande infrastrutturazione	26.897.839	26.897.839
.....	-	-
Totale parte vincolata		27.015.271
Parte disponibile		
.....		
.....		
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2009		
Totale parte disponibile		47.713.909
Totale Risultato di amministrazione presunto	

- euro 478.868,73 sono costituiti da interessi attivi maturati sul C/C di Contabilità Speciale Mista, ad oggi già riscossi;
- 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 1.141.976,97 sono costituti 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 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 2009, secondo le previsioni del Piano Triennale 2009-2011;
- euro 110,00 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 2009, e con il quale verranno realizzate, come descritto nel Piano Triennale 2009-2011, 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 2009, e con il quale verranno realizzate, come descritto nel Piano Triennale 2009-2011, opere pubbliche a carico dello Stato ai sensi dell'art 9 della legge 413/1998;
- euro 183,96 sono relativi a depositi cauzionali;
- euro 12.326,78 sono relativi a recupero di somme pagate in acconto al fornitore di energia elettrica per consumi previsionali che sono stornate da conguaglio;
- euro 400,00 per rimborso danni dalla compagnia di assicurazione dell'autovettura dell'Ente;
- euro 39.972,10, relativi ai diritti di segreteria ed interessi di mora ancora da incassare;

I Residui Passivi, di cui all'allegato elenco per complessivi €. 8.563.384,33 sono composti rispettivamente da:

- euro 132.014,29 per Spese Correnti impegnate ma non ancora liquidate;
- euro 8.185.926,27 per Spese in Conto Capitale impegnate ma non ancora liquidate;
- euro 245.443,77 per ritenute erariali, previdenziali, assistenziali e sindacali non ancora versate.

La Situazione Amministrativa allegata, presenta un Avanzo di Amministrazione, a fine Esercizio 2008, di €. **74.729.181**.

UPB 3 - Titolo III - partite di giro**3.1 uscite aventi natura di partite di giro**

<i>Categoria</i>	<i>Descrizione</i>	<i>2008</i>	<i>2007</i>
3.1.1	Uscite aventi natura di partite di giro	499.713	291.256
	TOTALE TITOLO III	499.713	291.256

Riepilogo Spese

- Uscite correnti	€ 1.117.077
- Uscite in conto capitale	€ 9.410.716
- Uscite per partite di giro	€ 499.713
Totale generale Uscite	€ 11.027.506

RENDICONTO FINANZIARIO

Accertamenti	
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€ 11.594.753
Altre Entrate	€ 3.790.234
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	€ 300.000
Entrate per partite di giro	€ 499.713
Totale	€ 16.184.700
Impegni	
Spese correnti	€ 1.117.077
Spese in conto capitale	€ 9.410.716
Spese per partite di giro	€ 499.713
Totale	€ 11.027.506

Dalla somma algebrica dei valori sopra indicati, per il cui dettaglio si rinvia alle apposite tabelle del consuntivo, si desume un avanzo finanziario di competenza per l'anno 2008 pari a € 5.157.194.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2008

Consistenza della cassa ad inizio esercizio	€ 46.093.815
Riscossioni	
In C/competenza	€ 14.461.638
In C/residui	€ 1.846.094
	€ 16.307.732
Pagamenti	
In C/competenza	€ 4.678.929
In C/residui	€ 190.482
	€ 4.869.411
Consistenza della cassa a fine esercizio	€ 57.532.136
Residui attivi	
esercizi precedenti	€ 24.037.368
dell'esercizio	€ 1.723.061
	€ 25.760.429
Residui passivi	
esercizi precedenti	€ 2.214.807
dell'esercizio	€ 6.348.577
	€ 8.563.384

Avanzo di amministrazione a fine esercizio € 74.729.181

L'avanzo di amministrazione sopra indicato risulta vincolato per € 27.015.271, da destinare nel 2009 ad “accantonamento a Fondo TFR” per € 117.432 e alla “realizzazione di opere di grande infrastrutturazione” per € 26.897.839, come illustrato nella “Nota integrativa”.

Dall'analisi della situazione dei residui attivi, che ammontano a complessivi € 25.760.429, si evidenzia che € 1.723.061 afferiscono ad esercizi precedenti, come specificato in dettaglio nella ‘Relazione sulla gestione’, a cui si rinvia. La situazione dei residui passivi evidenzia un totale pari a € 8.563.384, di cui € 638.174 afferiscono ai debiti dello Stato patrimoniale, mentre € 7.925.210 afferiscono al “Sistemi degli impegni”, trattandosi di impegni assunti con delibere dell'ente, aventi ad oggetto lavori e progetti in corso per i quali è necessario indire gara pubblica.

Dall'analisi del “Conto economico” emerge un risultato economico positivo del periodo pari a € 14.137.454.

Dal prospetto riepilogativo che classifica i “costi per natura”, si evidenzia che i costi relativi al funzionamento dell'Ente sono imputati ad un solo centro di responsabilità, “Segretario Generale”.

Relativamente agli adempimenti previsti con ministeriale 13 febbraio 2009 n. 2104, sulla formazione dei conti consuntivi 2008, questo Collegio prende atto della corretta predisposizione dei prospetti previsti e relativi a “spese per consulenze”, “spese per relazioni pubbliche, convegni...” e “spese per autovetture”, riportati nella ‘relazione sulla gestione’.

Relativamente al prospetto inerente le “spese per autovetture”, si evidenzia che la spesa in questione (€ 4.302,32) sfiora i limiti previsti dalla legge in quanto si riferiscono alle due autovetture di proprietà dell'Ente che vengono utilizzate in buona parte per effettuare servizi connessi alla security.

Il prospetto previsto per “spese per manutenzione degli immobili utilizzati”, non è stato compilato, atteso che nel corso del 2008, non sono state effettuate spese al riguardo, in quanto l'immobile sede dell'Autorità portuale, è in locazione.

Esposto quanto sopra, il Collegio dei revisori esprime parere positivo all'approvazione del bilancio consuntivo per l'anno 2008.

IL COLLEGIO dei REVISORI

Dott.ssa Antonia SALSONE

Dott. Mario LA PROVA

Dott.ssa Teresa Donatella SANGREGORIO.....

AUGUSTA, 18 MAGGIO 2009

RENDICONTO DI CASSA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio	46.093.815
Riscossioni	14.461.638
in c/competenza	1.846.094
in c/residui	16.307.732
Pagamenti	4.678.929
in c/competenza	190.482
in c/residui	4.869.411

Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio **57.532.136**

- 2) di approvare gli elenchi dei residui attivi e passivi allegati al bilancio consuntivo 2008 a norma dell'art. 43 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, nelle seguenti cifre complessive:

Residui attivi	Euro 25.760.429,21
Residui passivi	Euro 8.563.384,33

- 3) di accertare in **Euro 57.532.136** la consistenza della cassa al 31.12.2008 ed in **Euro 74.729.181** l'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2008;
- 4) di approvare lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico 2008 con un avanzo economico di **Euro 14.137.454**;
- 5) di inviare la presente delibera, per la prescritta approvazione, al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti 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.

Il Commissario
Dott. Pietro Bernardo



Esito della Votazione:

Presenti	n. 16
Votanti	n. 16
Voti favorevoli	n. 15
Voti contrari	n. 0
Astenuti	n. 1



Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
DIREZIONE GENERALE PER I PORTI

Divisione 2

FAX Prot. n. M_TRA/POR/II/10854

All'Autorità Portuale di Augusta
Fax n. 0931/523652

AUTORITÀ PORTUALE	DI AUGUSTA
24 AGO. 2009	
6683/ANZ	

E, p. c.: Al Ministero dell'Economia e delle Finanze -
R.G.S. I.G.E. – Uff. 7°
Fax 06/47610416Alla Corte dei Conti- Sez. Controllo
Enti
Fax. 06/38763556

OGGETTO: RENDICONTO GENERALE 2008 DELL'A. P. AUGUSTA

Si fa riferimento alla delibera n. 01/2009 adottata da codesta Autorità Portuale concernente l'approvazione del rendiconto generale 2008 ed alla nota prot. n. 5702/Amm del 13 luglio 2009 con la quale sono stati forniti i chiarimenti richiesti.

Detto documento contabile presenta un avanzo finanziario di competenza pari a € 5.157.193 e un avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2008 pari a € 74.729.181.

Al riguardo, si segnala la necessità che codesto Ente provveda annualmente con apposita delibera del Comitato portuale, sentito il Collegio dei Revisori dei conti, al riaccertamento dei residui attivi e passivi come previsto dall'articolo 40 del D.P.R. n. 97/2003 e dall'articolo 43 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, eliminando quelli che non hanno più titolo ad essere mantenuti in bilancio.

Si evidenzia, altresì, che mentre sono stati rispettati i limiti posti dalla normativa vigente in materia di spese per consulenze, rappresentanza e relazioni pubbliche, risulta superato il vincolo posto alle spese per autovetture in quanto destinate ad attività correlate alla security, come indicato nella relazione illustrativa.

Ciò posto, sulla base degli atti esaminati, tenuto conto dell'avviso favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti, acquisito il parere del Ministero dell'Economia e delle Finanze, si comunica ai sensi dell'art.12, comma 2, lett. a) della legge 84/1994 l'approvazione della delibera in argomento.

IL DIRETTORE
DOTT. COSIMO CALIENDO

24 AGO. 2009

FAX DI N. 1 PAGINA (COMPRESA QUESTA). IN CASO DI RICEZIONE INCOMPLETA
CONTATTARE IL N. TEL.0659084449 OPPURE INVIARE UN FAX AL N.0659083242.
LA PRESENTE COMUNICAZIONE VIENE RESA VIA FAX AI SENSI ART.6 C.2 L.412/91
NON SEGUE ORIGINALE