

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE

dal 01/01/2009 al 31/12/2009

ATTIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008	PASSIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	2.472.296	2.472.296
1) Immobilizzazioni Immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi		
2) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
3) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
4) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
5) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	21.638	14.714	VI. Riserve statutarie	38.803.189	31.123.154
6) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
7) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	5.278.480	5.050.498	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	3.466.472	7.680.035
9) altre			Totale Patrimonio netto (A)	44.741.958	41.275.485
Totale	5.300.118	5.065.212	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
C) ATTIVITA' CIRCOLANTE			1) per contributi a destinazione vincolata		
I. Immobilizzazioni materiali			2) per contributi indistinti per la gestione		
1) Terreni e fabbricati	2.562.199	2.414.481	3) per contributi in natura		
2) Impianti e macchinari	3.881.196	4.122.075	Totale contributi in conto capitale (B)		
3) Attrezzature Industriali e Commerciali			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
4) Automezzi e motomezzi		1.594	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	22.510.802	15.968.576	2) per imposte		
6) diritti reali di godimento			3) per altri rischi ed oneri futuri	3.569.460	1.063.419
7) altri beni	29.258	63.023	4) per ripristino investimenti		
Totale	28.983.454	22.569.748	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	3.569.460	1.063.419
D) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	430.940	360.987
1) Partecipazioni in:			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
a) imprese controllate			1) obbligazioni		
b) imprese collegate			2) verso banche		
c) imprese controllanti			3) verso altri finanziatori		
d) altre imprese			4) acconti		
e) altri enti			5) debiti verso fornitori	2.444.063	1.608.115
2) Crediti			6) rappresentati da titoli di credito		
a) verso imprese controllate			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
b) verso imprese collegate			8) debiti tributari	18.244	14.924
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
d) verso altri			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
3) Altri titoli			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
4) Crediti finanziari diversi	3.910	3.910	12) debiti diversi		
Totale	3.910	3.910	Totale Debiti (E)	2.462.307	1.623.038
Totale immobilizzazioni (B)	34.287.482	27.638.870	F) RATEI E RISCOINTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi		
1) materia prime, sussidiarie e di consumo	35.274	35.274	2) Risconti passivi	57.065.786	49.436.411
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) Aggio su prestiti		
3) lavori in corso			4) Riserve tecniche		
4) prodotti finiti e merci			Totale ratei e risconti (F)	57.065.786	49.436.411
5) acconti					
Totale	35.274	35.274			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	15.120.644	13.882.987			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	51.659	1.183.166			
4-bis) Crediti tributari	1.749.308	1.404.975			
5) Crediti verso altri					
Totale	16.921.610	16.471.128			

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE

dal 01/01/2009 al 31/12/2009

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2009	2008		2009	2008
I. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
Totale					
V. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	57.126.085	49.614.069			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	57.126.085	49.614.069			
Totale attivo circolante (C)	74.082.968	66.120.471			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)					
Totale attivo	108.370.450	93.759.341	Totale passivo netto	108.370.450	93.759.341

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Beni immobili di proprietà dell'Ente anno 2009											
N° Reg	Data	Descrizione	Anno	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
									Importo	% Am.t	
01 Edifici											
15	31/12/03	Immobile - Uffici A.P. Messina	1998	394.056,61	0,00	0,00	394.056,61	130.038,68	11.821,70	3,00	252.196,23
Totali				394.056,61	0,00	0,00	394.056,61	130.038,68	11.821,70		252.196,23

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI MESSINA

ESERCIZIO 2010

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SULLA GESTIONE

RELAZIONE SULLA GESTIONE ANNO 2010

Sulla base delle risultanze fornite dalla competente Area Amministrazione e Personale, qui di seguito si rappresenta quanto previsto dal Capo VI – Conto consuntivo – art. 44 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell’Autorità portuale di Messina. La presente relazione viene redatta in conformità all’art. 2428 del codice civile, nei limiti delle finalità proprie dell’Autorità portuale in quanto Ente di Diritto pubblico che rientra nel conto consolidato dello Stato. I criteri di valutazione adottati dall’Area Amministrazione e Personale nella redazione del conto di bilancio, seguono i principi contabili per il bilancio ed il rendiconto generale degli Enti pubblici istituzionali definiti da un’apposita Commissione d’esperti nominati con Decreto Ministero dell’Economia e del Tesoro del 20/10/2000; nonché quelli contenuti nella nota del Ministero dell’Economia e delle Finanze n.0099836 del 19/09/2002 e trasmessa a tutte le Autorità portuali dal Dicastero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n.DEM1/1852 datata 09/10/2002 .

RISULTATI GENERALI DELLA GESTIONE DEL BILANCIO

Situazione dei Residui Attivi e Passivi

I residui attivi alla fine dell’esercizio finanziario 2010 ammontano a complessivi **euro 87.888.822:**

Residui all’ 01/01/2010	euro	89.186.924
- Riscossi	euro	952.242
- Variazioni Residui	euro	<u>1.464.568</u>
Tot. al 31/12 Res. Esercizi Prec.	euro	86.770.114
+ Residui anno 2010	euro	<u>1.118.708</u>
Totale complessivo al 31/12/2010	euro	87.888.822

I residui passivi alla fine dell’esercizio finanziario 2010 ammontano a complessive **euro 44.715.312:**

Residui all’ 01/01/2010	euro	46.008.061
- Pagati	euro	5.937.730
- Variazioni Residui	euro	<u>1.731.098</u>
Tot. al 31/12 Res. Esercizi Prec.	euro	38.339.233
+ Residui anno 2010	euro	<u>6.376.081</u>
Totale complessivo al 31/12/2010	euro	44.715.312

VARIAZIONI APPORTATE ALLE PREVISIONI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Nel corso dell'esercizio finanziario 2010 il Segretario Generale ha disposto le seguenti variazioni compensative nell'ambito delle stesse U.P.B., nei limiti e modalità di cui all'art. 14 commi 3 e 4 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità:

Decreto n. 39 del 17/05/2010 (allegato al Rendiconto Generale):

Titolo II - UPB 2.1 – Investimenti – Categoria 2.1.1

Cap. U211/10-01 euro 0 + euro 3.600.000,00 = euro 3.600.000,00

Utilizzo voce c/vincolato Avanzo di Amministrazione al 31.12.2009

Decreto n. 43 del 04/06/2010 (allegato al Rendiconto Generale):

Titolo I - UPB 1.2. – Interventi Diversi – Categoria 1.2.4

Cap. U124/10 euro 150.000,00 – 14.170,00 = euro 135.830,00

Titolo I - UPB 1.2. – Interventi Diversi – Categoria 1.2.2

Cap. U122/30-04 euro 0 + euro 14.170,00 = euro 14.170,00

Decreto n. 81 del 15/10/2010 (allegato al Rendiconto Generale):

Titolo I - UPB 1.1.2 – Funzionamento – Categoria 1.1.2

Cap. U112/30 euro 56.000,00 – euro 13.500,00 = euro 42.500,00

Cap. U112/40 euro 50.000,00 + euro 13.500,00 = euro 63.500,00

Decreto n. 84 del 26/10/2010 (allegato al Rendiconto Generale):

Titolo I - UPB 1.2 – Interventi Diversi – Categoria 1.2.1

Cap. U121/20 euro 722.100,00 – euro 10.000,00 = euro 712.100,00

Cap. U121/10 euro 645.000,00 + euro 10.000,00 = euro 655.000,00

Decreto n. 87 del 15/11/2010 (allegato al Rendiconto Generale):

Titolo I - UPB 1.2 – Interventi Diversi – Categoria 1.2.4

Cap. U124/10 euro 135.830,00 – euro 110.000,00 = euro 25.830,00

Titolo I - UPB 1.2 – Interventi Diversi – Categoria 1.2.2

Cap. U122/10 euro 85.000,00 – euro 10.000,00 = euro 75.000,00

Titolo I - UPB 1.2 – Funzionamento – Categoria 1.2.1

Cap. U121/10 euro 655.000,00 + euro 120.000,00 = euro 775.000,00

Decreto n. 98 del 13/12/2010 (allegato al Rendiconto Generale):

Titolo I - UPB 1.1 – Oneri per il personale in servizio – Categoria 1.1.2

Cap. U112/80 euro 396.000,00 - euro 9.000,00 = euro 387.000,00

Cap. U112/10 euro 180.000,00 + euro 9.000,00 = euro 189.000,00

Delibera Comitato Portuale n.80 del 7/12/2010

Titolo II - UPB 2.1 – Investimenti – Categoria 2.1.1

Cap. U211/10-02 euro 3.325.881,14 - euro 50.000,00 = euro 3.275.881,14

RISULTATI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Si passa ad esaminare, con l'ausilio di appositi indici, i risultati della gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Messina per l'esercizio 2010, rappresentando i significativi fatti di gestione.

PERSONALE AL 31/12/2010

SERVIZIO AFF. ISTITUZIONALI – PROMOZIONE E RELAZIONI ESTERNE	ORGANICO	N° PERSONALE IN SERVIZIO
Quadri (A/B);	01	01
Impiegati di diverso livello.	05	04
SERVIZIO OPERATIVO SECURITY/PFSO – SICUREZZA - AMBIENTE		
Quadri (A/B);	02	01
Impiegati di diverso livello.	05	04
AREA TECNICA		
Dirigente;	01	01
Quadri (A/B);	02	01
Impiegati di diverso livello.	02	01

AREA AFFARI GENERALI – LEGALE– GARE E CONTRATTI		
Dirigente;	01	01
Quadri (A/B);	02	01
Impiegati di diverso livello.	03	02
AREA DEMANIO/AUTORIZZAZIONI		
Dirigente;	01	01
Quadri (A/B);	01	01
Impiegati di diverso livello	02	01
AREA AMMINISTRAZIONE – CONTROLLO E RISORSE UMANE		
Dirigente;	01	01
Quadro (A/B);	02	02
Impiegati di diverso livello.	01	01
TOTALE	32	24

Costo globale del personale

(in migliaia di euro)

	2009	2010
A – STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI		
Emolumenti fissi	1.310	1.479
Emolumenti variabili	18	12
Emolumenti al personale distaccato		
Spese per viaggi e missioni	48	61
Spese per frequenza di corsi	26	14
Altri oneri per il personale	14	19
Oneri previdenziali ed assistenziali	294	346
TOTALE A	1.710	1.931
B – Accantonamento trattamento di fine rapporto	84	91
TOTALE B	84	91
TOTALE A + B	1.794	2.022

COSTO UNITARIO MEDIO DEL PERSONALE

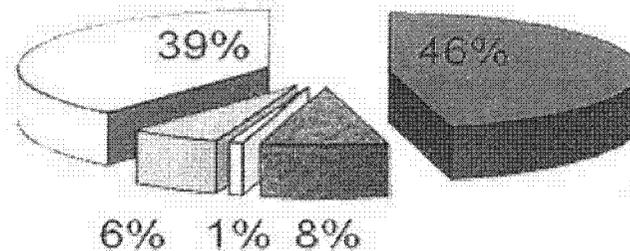
(in migliaia di euro)

2009			2010		
Costo globale	Unità personale	C.M.I. Costo Medio Individuale	Costo globale	Unità personale	C.M.I. Costo Medio Individuale
1.710	25*	68	2.022	25*	81

*Compreso Segretario Generale

Articolazione ed incidenza delle spese correnti

- Spese Personale
- Spese beni e servizi
- Spese consulenze studi etc..
- Spese per gli organi dell'Ente
- Altre Spese Correnti



	2009	%	2010	%
Spese per il personale	<u>1.710</u>	41	<u>1.949</u>	46
Spese correnti	4.145		4.238	
Spese per il personale	<u>1.710</u>	14	<u>1.949</u>	18
Entrate correnti	11.873		10.665	

	2009	%	2010	%
Spese beni e servizi	<u>578</u>		<u>388</u>	
Spese correnti	4.145	14	4.238	9
Spese beni e servizi	<u>578</u>	4	<u>388</u>	4
Entrate correnti	11.873		10.665	

	2009	%	2010	%
Spese istituzionali	<u>1.350</u>		<u>1.449</u>	
Spese correnti	4.145	33	4.238	34
Spese istituzionali	<u>1.350</u>	11	<u>1.449</u>	13
Entrate correnti	11.873		10.665	

Di seguito si evidenzia l'incidenza delle spese per consulenze e studi sul totale delle spese correnti e sul totale delle entrate correnti.

	2009	%	2010	%
Spese consulenze studi etc..	<u>116</u>		<u>38</u>	
Spese correnti	4.145	3	4.238	0,8
Spese consulenze studi etc..	<u>116</u>		<u>38</u>	
Entrate correnti	11.873	1	10.665	0,3

DETTAGLIO SPESE DI CONSULENZA ANNO 2010

Nell'anno 2010 l'Ente ha sostenuto, come di seguito riportate, spese di consulenza per l'ammontare complessivo di **euro 37.638**, impegnate sul capitolo U113/50 del bilancio di previsione 2010.

Rinnovo incarico professionale Avv. Giuseppe Antillo (Avvocato dello Stato) – Attività di assistenza e consulenza legale, scritta e orale, a favore degli organi e degli Uffici dell'Autorità di Messina.

Disciplinare d'incarico professionale del 08/10/2002. Rinnovo fino al 08/10/2010.

Art. 2 del disciplinare:

.....le parti convengono un compenso lordo forfettario commisurato ad anno, pari a € 20.000,00 (ventimila/00), che verrà corrisposto in rate mensili al netto delle ritenute di legge.

Importo impegnato sul capitolo **U113/50-01 € 15.430** per compensi

Importo impegnato sul capitolo **U113/50-01 € 1.749** per ritenute

Affidamento incarico - Consulenza tecniche per redazione quote millesimali immobile Via Vittorio Emanuele II.

Importo impegnato sul capitolo **U113/50-01 € 459**

Affidamento incarico - Consulenza tecniche per affidamento in concessione S. Francesco e Tremestieri - Prof. Pitruzzella.

Delibera Presidenziale n.54 del 21/09/2010.

Importo impegnato sul capitolo **U113/50-01 € 20.000**

SPESE PER ORGANI ENTE

Per ciò che concerne gli oneri per gli organi dell'Ente si evidenzia la sostanziale stabilità rispetto l'esercizio 2008 posto a confronto.

	2009	%	2010	%
Spese per gli organi dell'Ente	<u>257</u>		<u>247</u>	
Spese correnti	4.145	6	4.238	5
Spese per gli organi dell'Ente	<u>257</u>		<u>247</u>	
Entrate correnti	11.873	2	10.665	2

INDICE DI SCOSTAMENTO DELLE PREVISIONI DI ENTRATA

	2009	2010
Della parte corrente	<u>9.946</u> 0,84 11.873	<u>10.532</u> 0,98 10.665
Della parte in conto capitale	<u>110</u> 0,02 4.855	<u>0</u> 0,0 2.312

Analizzando i dati riportati da quest'ultimo prospetto emerge il requisito della prudenza adottato dall'Ente nelle poste in entrata per la parte corrente in sede di predisposizione del bilancio di previsione per il 2010. Sul fronte della parte in conto capitale l'Ente ha ricevuto dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti l'erogazione di contributi in conto capitale con riferimento al FONDO PEREQUATIVO ANNO 2010 C. 461 FIN. 2007, per l'ammontare di euro 2.311.998.