

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO

Sede Legale Via Piano dell'Ucciardone, 4

90139 PALERMO (PA)

Capitale sociale Euro 2.897.919

P.IVA e C.F. n° 00117040824

Bilancio al 31/12/2011

NOTA INTEGRATIVA

(In Euro)

Il conto consuntivo per l'anno 2011 è stato redatto secondo quanto previsto dall'art. 37 del regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale di Palermo approvato dal Ministero dei Trasporti con nota 12640 del 06 dicembre 2007 e contiene tutte le informazioni richieste dall'art. 2427 del c.c.

Ai sensi dell'art. 41 del medesimo regolamento, sono mostrati i criteri di valutazione adottati dal responsabile dell'area finanziaria nella redazione del conto consuntivo, dello stato patrimoniale del conto economico. Inoltre si è tenuto conto delle indicazioni contenute nella nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 12775 e 5267 rispettivamente del 29/10/2010 e del 23/05/2011.

La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi e l'integrazione dei dati di bilancio al 31/12/2011. Essa contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c. e dal decreto legislativo n. 127/1991 unitamente ad altre leggi in materia societaria.

In particolare, il D.Lgs. n°6/2003 ha attribuito alla nota integrativa un peso crescente al ruolo informativo, esplicativo ed integrativo dei dati di bilancio, ampliandone il numero dei punti.

Inoltre vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

La nota integrativa, il rendiconto finanziario, lo stato patrimoniale e il conto economico, sono stati redatti in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 16, comma 8, d.lgs. n. 213/98 e dall'articolo 2423, comma 5, del Codice civile.

Il Bilancio consuntivo è costituito da:

Relazione del Presidente

Nota integrativa

Conto consuntivo finanziario

Elenco residui attivi e passivi

Situazione patrimoniale e conto economico

Prospetto costi e ricavi commerciali

Prospetto costi e ricavi istituzionali

Situazione amministrativa

Consistenza di cassa

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

Consuntivo Finanziario

Il rendiconto finanziario comprende :

la gestione della competenza

la gestione dei residui

la gestione della cassa.

Il bilancio di previsione dell'Autorità Portuale per l'esercizio 2011 è stato approvato dal Comitato Portuale nella seduta 15/11/2010 e dal Ministero dei Trasporti con telefax del 14 gennaio 2011 prot. n. 485.

Tale bilancio esponeva entrate e spese rispettivamente per euro 25.301.500 (oltre € 6.790.105 di avanzo presunto) e per euro 32.091.605.

In data 04/08/2011 si è proceduto ad un assestamento di bilancio ai sensi dell'art. 14 del regolamento di amministrazione e contabilità adeguando l'avanzo di amministrazione presunto a quello accertato al 31 dicembre 2010 pari ad euro 59.114.996.

Sono stati adattati gli importi complessivi dei residui attivi e passivi definiti al 31/12/2010, pari rispettivamente ad euro 55.862.764 ed ad euro 48.520.297.

Riguardo la gestione di competenza lo stanziamento complessivo delle entrate passa ad euro 27.316.500 e delle uscite passa ad euro 84.683.542

L'avanzo di amministrazione applicato al bilancio presunto è stato di euro 57.367.042.

Con tale variazione il fondo di riserva iniziale ammontante ad euro 98.868 è stato totalmente utilizzato.

Lo stanziamento delle entrate per cassa passa da euro 35.869.000 ad euro 63.884.000 (oltre l'importo presunto di euro 51.772.529).

Lo stanziamento complessivo della spesa per cassa passa da euro 82.584.301 ad euro 115.656.529.

Con disposizione del Segretario Generale n. 3 del 24/05/2011, n. 4 del 31/08/2011, n. 5 del 26/09/2011, n.6 del 12/12/2011 (allegate al conto consuntivo) si è proceduto a storni compensativi di capitoli all'interno della stessa UPB.

Tutti gli accertamenti sono stati effettuati tenendo presente:

la fondatezza e la certezza del credito; a competenza finanziaria ed economica; per le entrate provenienti da trasferimenti, le leggi che le regolano o altri provvedimenti autorizzatori;

per le entrate patrimoniali e per quelle che derivano dalla gestione di servizi e di quelli connessi a tariffe o contribuzioni dell'utenza, le emissioni di regolare fattura o altro titolo idoneo;

per le altre entrate di natura variabile, i contratti, i provvedimenti o altri specifici atti amministrativi.

Tutti gli impegni sono stati assunti tenendo conto:

per il pagamento delle indennità al Presidente e dei compensi al Collegio dei Revisori, i relativi provvedimenti ministeriali;

per il pagamento delle retribuzioni, il trattamento economico tabellare attribuito a tutto il personale dipendente comprensivo degli oneri riflessi;

per tutte le altre obbligazioni, i contratti o le specifiche disposizioni di legge.

Entrate Correnti

Trasferimenti dello Stato

Nessun contributo è stato assegnato per l'anno 2011.

Trasferimenti della Regione

Nessun contributo è stato assegnato dalla Regione per l'anno 2011.

Trasferimenti correnti dai Comuni e dalle Province

Nessun contributo è stato assegnato dal Comune e dalla Provincia di Palermo per l'anno 2011.

Trasferimenti correnti da altri Enti

Nessun contributo è stato assegnato da altri Enti.

Entrate tributarie

In questa categoria sono affluiti:

euro 533.685 (513.495 nel 2010) relativi ai proventi derivanti dal gettito delle tasse e dei diritti marittimi versati dalla Agenzia delle Dogane ai sensi del DPR 28 maggio 2009, n. 107;

euro 81.791 (62.732 nel 2010) relativi ai proventi di autorizzazione per le operazioni portuali previsti dall'art. 16 della legge 84/94;

euro 19.370 (18.720 nel 2010) relativi ai proventi delle autorizzazioni per le attività svolte nel porto ai sensi dell'art. 68 del codice della navigazione.

Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalle prestazioni di servizi.

La categoria pari a euro 4.115.968 ha registrato complessivamente un incremento del 5,6% rispetto all'anno 2010 (3.895.631).

Sono stati ivi compresi i proventi relativi:

all'uso della passerella mobile, che sono passati da euro 15.330 ad euro 34.020 con un aumento del 121,9%;

ai servizi generali resi dall'Ente ai passeggeri (diritto fisso sui passeggeri imbarcati/sbarcati e in transito) che rilevano un fatturato globale di euro 3.960.659 (nel 2010 €. 3.749.136) con un incremento del 5,6%;

all'utilizzo del salone bagagli quantificati in euro 1.789 (1.671 nel 2010);

alla sosta nei magazzini e negli spazi che sono diminuiti del 42,3% passando da euro 13.178 ad euro 7.602 ;

alla partecipazione per le spese afferenti il servizio di ritiro rifiuti solidi, trasporto e smaltimento alla discarica pubblica, da parte dei titolari di concessioni demaniali marittime (decreto n. 20 del 9/1/02) che sono passati da euro 117.987 ad euro 111.899 con una diminuzione del 5,1%.

Redditi e proventi patrimoniali

La categoria ha rilevato accertamenti per complessivi euro 3.229.071, registrando un incremento del' 11,1% rispetto al medesimo valore aggregato indicato nel 2010 (2.903.991).

Sono stati compresi i proventi relativi:

ai canoni di affitto beni patrimoniali per euro 97.020;

ai canoni di concessione demaniali per euro 3.128.668 (2.796.115 nel 2010), dei quali sono stati incassati euro 2.710.938, mentre rimangono da incassare euro 417.730;

agli interessi attivi (€ 3.383) maturati sulla contabilità ordinaria intrattenuta presso la Banca Nuova Spa ag. 9 – Tesoriere dell'Ente – e agli interessi attivi maturati sulle anticipazioni concesse ai dipendenti.

Poste correttive di spese correnti

In questa categoria sono affluite esclusivamente le somme relative a recuperi diversi effettuati nei confronti di terzi, utenti, fornitori, per rivalsa di spese già contabilizzate, pari a euro 47.549.

Entrate non classificabili in altre voci

In questo capitolo sono affluite le entrate correnti più varie, non ricomprese in capitoli più tipici e specifici e quantificate in Euro 487.468 (nel 2010 € 439.185).

ENTRATE C/CAPITALE***Trasferimenti dello Stato***

In questa categoria è stato rilevato il finanziamento di euro 4.700.000 a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, giusta nota 7887 del 7 giugno 2011, previsto dal comma 983 art. 1 legge 296/06 destinato al potenziamento delle infrastrutture portuali.

La quota non impegnata entro il 31/12/2011 è stata accantonata nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

Trasferimenti della Regione

Nessun trasferimento è stato accertato per l'anno 2011.

Trasferimenti da Comuni, Provincia ed altri Enti

Nessun trasferimento è stato accertato per l'anno 2011

Assunzione di debiti finanziari

Sono compresi tutti i depositi cauzionali in numerario che trovano contropartita in analoga voce delle uscite.

Partite di giro

Le partite di giro sono state pareggiate con quelle indicate in uscita.

SPESE CORRENTI***Spese per gli organi dell'Ente***

Nella categoria, indicata in complessivi euro 312.987 sono state imputate le seguenti spese:

Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell' Ente - euro 227.980 ;

Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato Portuale - euro 13.505;

Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo - euro 71.502.

A riguardo si precisa che, giusta sentenza del TAR del Lazio del maggio 2011, al Presidente ed al Collegio dei Revisori, sono state pagate le somme provenienti dalle riduzioni del 10% (applicate nel 2010) disposte dall' art.1, commi 58 e 59 della legge 23/12/2005, n.266 ed è stato ripristinato, per il Collegio dei Revisori, l'aumento del compenso annuale previsto con D.M. 18/05/2009.

Oneri per il personale in attività di servizio

La spesa complessiva degli emolumenti corrisposti al Segretario Generale pari ad euro 167.400, è riferita al trattamento economico annuale deliberato dal Comitato Portuale nella seduta del 16/02/2009 ed alle spese di missione.

Il costo del personale comprensivo degli oneri previdenziali ed assistenziali relativi alla Segreteria Tecnica Operativa , nonché dell'IRAP è stato di euro 3.888.268.

Il costo globale del personale, comprensivo anche della quota di adeguamento al fondo di trattamento di fine rapporto e della quota di quiescenza, è stato di euro 4.258.000 con un aumento del 7,4% rispetto al medesimo costo rilevato nel 2010 (3.964.000).

La contrattazione decentrata pari ad euro 837.969 ha rappresentato il 19,7% del costo complessivo (4.258.000).

Gli oneri previdenziali e fiscali a carico dell' ente (1.074.541) hanno rappresentato il 25,2% del costo complessivo (4.258.000) sostenuto per il personale in servizio.

L' organico della Segreteria Tecnico operativa prevista in 49 unità oltre il Segretario Generale (occupati 47), al 31/12/11 risulta composta come di seguito indicato:

DIRIGENTI	n. 4
QUADRI	n. 7
IMPIEGATI	n. 36 (di cui 1 unità con contratto termine)

Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi

La categoria pari ad euro 642.923 (665.785 nel 2010) ha registrato tutte le spese relative alla gestione ordinaria degli uffici:

manutenzione autovetture, acquisto di carburanti e lubrificanti, leasing mezzi di trasporto, manutenzioni, acquisto di materiale di consumo, utenze diverse, materiale economato, spese legali e giudiziarie, assistenza ai sistemi informatici.

Nella categoria IV sono comprese anche le spese relative a premi di assicurazione (48.915), a pulizia degli uffici e delle pertinenze (55.102), a manutenzioni dei locali a disposizione dell'Ente (29.937).

Uscite per interventi diversi

In questa unità previsionale (UPB) sono compresi gli:

oneri per prestazioni istituzionali rese ai sensi dell' art 6 della legge 84/94 pari ad euro 1.427.158 (nel 2010 €1.999.896) destinati ai servizi di vigilanza portuale ed al transennamento delle banchine, alla manutenzione delle aree opere edifici demaniali, all' istradamento del traffico portuale, nonché le spese destinate alla promozione, alla propaganda, alla pubblicità e alla rappresentanza a lordo delle spese che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali (134.729);

oneri per prestazioni residuali relativi ai servizi di interesse generale previsti dal D.M. 14 novembre 1994 pari ad euro 1.679.703 (servizio di portabagagli, deposito bagagli, illuminazione, idrico e pulizia, apertura e chiusura stazione marittima, noleggio dei pontoni).

Trasferimenti passivi

Nella categoria sono compresi le quote associative (46.520), nonché le riduzioni (198.000) previste dall'art. 6, legge 30 luglio 2010 n.122.

Tale importo è stato versato in data 31/10/2011 (Vedi Allegato).

Si rappresenta che l'ulteriore versamento (non si può parlare di riduzioni), previsto dall'art.61 del D.L.112/78 (superato da successiva normativa), nelle more che il Tar del Lazio si esprima nella trattazione di merito fissata per il 24 maggio 2012, è stato accantonato nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

Oneri tributari

Nella categoria, pari ad euro 102.607, è stato imputato il pagamento della tassa regionale IRAP su incarichi esterni e della tassa sui rifiuti solidi urbani (29.605).

Poste correttive di entrate correnti

Non è stato assunto nessun impegno di spesa.

Uscite non classificabili in altre voci

Nella categoria sono state comprese le spese per risarcimenti ed accessori, nonché quelle sostenute per il realizzo delle entrate, complessivamente per euro 4.182.

Oneri per il personale in quiescenza

Gli oneri relativi alla previdenza integrativa sono stati quantificati in euro 45.000.

USCITE IN CONTO CAPITALE

Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti

La categoria comprende gli oneri impegnati per:

i lavori di *riconfigurazione molo Santa Lucia* aggiudicati con decreto n. 165 del 11 marzo 2011– Fondi D.M. 02/05/2001 L. 413/98, importo complessivo dell'intervento euro 12.600.000, importo impegnato nell'anno 12.157.390;

l' avvio della procedura ad evidenza pubblica per l'appalto integrato del progetto definitivo per i lavori di consolidamento e messa in sicurezza statica preliminari allo svuotamento della vasca di bacino propedeutiche al progetto generale di completamento del bacino di carenaggio da 150.00 TPL per un importo di euro 26.277.335 - fondi L.166/2002; entro il 31/12/2011 la commissione ha svolto tutte le attività relative alla fase di prequalifica ed alla successiva lettera di invito per le imprese ammesse, importo impegnato nell'anno euro 403.804;

i lavori relativi alla *riconfigurazione e restyling della stazione marittima* del porto di Palermo aggiudicati con decreto 222 del 13 maggio 2011 per un importo complessivo di euro 21.322.301, intervento cofinanziato dai fondi previsti dalla Legge 358/2003 per euro 3.322.301 e con i fondi previsti dalla delibera CIPE del 06/11/2009 per euro 18.000.000 (i pagamenti riferiti a tale ultima tranne saranno effettuati a favore degli intestatari dei contratti di appalto dei lavori, direttamente dal Provveditorato interregionale per le OO.PP. Sicilia-Calabria ai sensi dell'art.11 del protocollo stipulato in data 25/01/2010) importo impegnato nell'anno 2.802.916;

i lavori di *realizzazione delle opere speciali per la deviazione acque sboccanti all'Acquasanta* entro il porto industriale di Palermo - 2^a perizia di variante di euro

5.060.000 approvata con decreto 171 del 11/03/2011 con l'utilizzo dei fondi previsti dal D.M. 02/05/2001 (importo complessivo dell'intervento di euro 28.500.000 è cofinanziato dai fondi ex Agensud gestiti dalla Regione Siciliana);

i lavori per la messa in sicurezza e la razionalizzazione della distribuzione elettrica nell'area portuale di Palermo aggiudicati con verbale del 04/11/2011 per un importo euro 1.373.500 con l'utilizzo dei fondi previsti al D.M. 02/05/2011, importo impegnato nell'anno euro 5.060.000;

gli interventi di manutenzione straordinaria delle aree e degli edifici ricadenti nell'ambito portuale di Palermo e di Termini Imerese per euro 1.075.248 con l'utilizzo parziale del fondo perequativo previsto dalla Legge 296/06 assegnato nel 2011 pari ad euro 4.700.000.

La differenza di euro 3.624.752, non impegnata nell'anno 2011, è stata accantonata nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

Inoltre si rappresenta che con decreto 260 del 7 ottobre 2011 è stato aggiudicato l'appalto dei lavori di ripristino statico dei piazzali del porto commerciale di Termini Imerese, per un importo complessivo di euro 14.293.000 con l'utilizzo dei fondi previsti dalla delibera CIPE del 06/11/2009.

Tale intervento non è stato inserito tra le uscite in conto capitale dell'Ente, in quanto i pagamenti saranno effettuati a favore degli intestatari del contratto di appalto dei lavori, direttamente dal Provveditorato interregionale per le OO.PP. Sicilia-Calabria ai sensi dell'art.11 del protocollo stipulato in data 25/01/2010.

Tutte le somme anticipate per tale intervento pari 170.126 sono state imputate nelle Partite di Giro nelle more che il Provveditorato Interregionale alle OO.PP. procederà al rimborso ai sensi dell'art.3 del succitato protocollo di intesa.

Gli interventi finanziati dalla delibera Cipe del 06/11/2009 sono stanti inseriti tra i conti /d'ordine dello stato patrimoniale.

Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

In questa categoria sono stati imputati gli oneri relativi:

all'appalto dei lavori di riorganizzazione dei flussi e riqualificazione del Varco Amari finalizzati ad migliorare i controlli di sicurezza nel porto aggiudicato con decreto 210 del 9 novembre 2011 per un importo complessivo di euro 830.000, intervento finanziato dai fondi della Legge 413/98;

alla perizia di variante di euro 246.507 relativa alla realizzazione delle infrastrutture portuali per l'attuazione del PORT FACILITY SECURITY PLAN deliberata con decreto 349 del 7 dicembre 2010, sempre co l'utilizzo dei fondi della Legge 413/98;

all'acquisto di attrezzature e macchinari per euro 37.098;

all'acquisto di software, mobili e macchine d'ufficio per euro 50.595.

Indennità di anzianità e similari

Nel capitolo sono stati impegnate le somme relative al pagamento del TFR a 3 dipendenti cessati dal servizio e dell'acconto sull'imposta sostitutiva del TFR prevista dal decreto legislativo n. 47 /2000.

Estinzione debiti diversi

Nella categoria sono stati indicati i depositi cauzionali che l'Ente ha restituito ai depositanti e quelli che dovrà restituire. Questi ultimi costituiscono un debito, comunque compensato da pari importo nelle entrate.

Partite di giro

Trattasi di partite pareggiate con le entrate.

Risultanze della gestione di competenza

Le entrate correnti (8.514.902) hanno superato di euro 155 le uscite correnti (8.514.747).

Le uscite in conto capitale (24.384.833) hanno superato le entrate della medesima UPB (4.709.778,24) di euro 19.675.055. Tale disavanzo finanziario è interamente determinato dalle spese di investimento con l' utilizzo del 35,7% dell'avanzo di amministrazione vincolato per lavori accertato alla data del 31/12/2010.

Disavanzo finanziario complessivo per l'anno 2011 pari ad euro 19.674.901.

E' opportuno rappresentare che nell'anno in esame è stata inoltre avviata la gara relativa ai lavori di consolidamento della vasca del bacino di carenaggio da 150.000 TPL (la commissione sta procedendo alla valutazione dei requisiti tecnici delle offerte) per un importo complessivo di euro 26 milioni, che rappresenta un ulteriore 47,2% dell'avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2010.

Ciò significa che nell' anno 2011 e nei primi mesi del 2012, sono stati avviati interventi infrastrutturali utilizzando più dell' 80% dell'avanzo di amministrazione accantonato per lavori.

Le entrate accertate e le uscite impegnate nel loro valore di massima aggregazione sono state rispettivamente di euro 23.254.244 e di euro 42.929.144.

L'avanzo di amministrazione complessivamente utilizzato è stato di euro 19.674.901.

L'area commerciale ha registrato un utile di esercizio di euro 982.958 mentre l'area istituzionale ha registrato una perdita di euro 3.158.704.

La perdita complessiva è stata di euro 2.175.745.

Con riferimento alle indicazioni contenute nella nota del Ministero dei Trasporti prot.3095 del 08/03/2012 si evidenzia quanto segue:

Verifica del rispetto dei limiti di spesa

Spese per consulenze (art.6, comma 7, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	156.088
b) Limite di spesa 2011 (max 20%)	31.217
c) Spesa effettuata nel 2011	-
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	124.871

Spese per relazioni pubbliche,convegni,mostre,pubblicità,rappresentanza(1) (art.6, comma 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)
--

a) Spesa 2009	15.630
b) Limite di spesa 2011 (max 20%)	3.126
c) Spesa effettuata nel 2011	3.126
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	12.504

(1) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali.

Spese per sponsorizzazioni (art.6, comma 9, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	-
b) Limite di spesa 2011	-
c) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	-

Spese per missioni nazionali e/o internazionali (2) (art.6, comma 12, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	33.694
b) Limite di spesa 2011 (max 50%)	16.846
c) Spesa effettuata nel 2011	15.234
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	16.848

(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso Enti ed organismi internazionali o comunitari.

Spese per attività di formazione (art.6, comma 13, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	30.718
b) Limite di spesa 2011 (max 50%)	15.359
c) Spesa effettuata nel 2011	4.300
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	15.359

Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art.6, comma 14, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	29.259
b) Limite di spesa 2011 (max 80%)	23.407
c) Spesa effettuata nel 2011	23.322
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	5.852

Indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità portuale (art. 6 comma 3)	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	16.823
b) Riduzione 10% compensi Revisori dei conti	2.169
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato portuale	2.767
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a+b+c)	21.759

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007,	

come modificato dall'art. 8, legge 30
luglio 2010, n. 122)

a) Numero degli immobili	2	b) Valore degli immobili	6.000.000
c) Limite di spesa (2%)			120.000
c) Spesa effettuata nel 2011		Per manutenzione ordinaria	29.937
		Per manutenzione straordinaria	400
		in totale	30.337
e) Spesa effettuata nel 2007		Per manutenzione ordinaria	8.761
		Per manutenzione straordinaria	-
		in totale	8.761
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2011(e-c)			

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.61, co.17, Legge n.133/2008	197.193
---	----------------

Situazione dei Residui Attivi e Passivi

I Residui attivi pregressi alla fine dell'esercizio finanziario 2011 ammontano a complessivi euro 50.570.486.

Residui all'1/1/11	€ 55.862.764
- variazioni negative	€ 736.882
- riscossioni	€ 4.832.719
Totale al 31/12 residui esercizi precedenti	€ 50.293.161
+ Residui anno 2011	€ 4.277.325

Totale complessivo al 31/12/2011	€ 54.570.486
I residui passivi pregressi alla fine dell'esercizio finanziario 2011 ammontano a complessive euro 56.419.480	
Residui all'1/1/11	€ 48.520.297
- variazioni nei residui	€ 116.943
- pagamenti	€ 17.163.092
Totale al 31/12 residui esercizi precedenti	€ 31.240.262
+ Residui anno 2011	€ 25.179.219
Totale complessivo al 31/12/2011	€ 56.419.481

Per quanto riguarda l'operazione di riaccertamento dei residui attivi si è provveduto a cancellare le somme di seguito riportate:

Trasferimenti della Regione - euro 22.500 per cancellazione del credito verso la Regione per mancata erogazione contributo legge n.19/2005 art.20.

Entrate derivanti dalla vendita e dalle prestazioni di servizio - euro 220.383 per cancellazione del credito (euro 218.232) nei confronti della Soc.Tirrenia di navigazione decreto n.220 del 13/05/2011 e del credito inesigibile (euro 2.151) relativi a calcoli errati rilevati con note di credito 2/7/9 del 2011.

Poste correttive di spese correnti- euro 7.812 relativo all'annullamento del recupero delle riduzioni del 10% anno 2010 sul compenso del Presidente ai sensi dei commi 58/59 della legge 266 /2005, giusta sentenza del TAR del Lazio del maggio 2011, nonché del bollo sulle fatture della Soc. Tirrenia.

Canone imbarco e sbarco merci - euro 357 per credito inesigibile relativo a calcolo errato rilevato con nota di credito 3/2011.

Trasferimenti dello Stato - euro 417.503 per chiusura dei lavori di consolidamento della banchina Puntone di cui alla nota 4269/2011 del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti.

Rimborso di somme pagate per conto terzi- euro 43.715 per cancellazione del credito relativo al recupero della riduzione del 10% sui compensi del Collegio dei revisori;

IVA - euro 24.612 relativo ad un minor credito iva risultante dalla dichiarazione di imposta 2010 in applicazione della percentuale di promiscuità calcolata ai sensi dell' art. 109 del Testo Unico.

Riguardo i residui passivi si è proceduto alle seguenti rettifiche:

Uscite per l'acquisizione di beni e servizi variazione in meno euro 18.090 per decadimento dell'incarico in seguito definizione transattiva del contenzioso nel 2010;

Uscite per prestazioni istituzionali variazione in meno 4.441 relative a prestazioni del 2010 già contabilizzate;

Acquisizioni di beni di uso durevole variazioni in meno per euro 53.146, relative ad economie, stornate nell'avanzo di amministrazione, su interventi finanziati dallo Stato;

Somme pagate per conto/terzi- euro 41.265,91 per eliminazione debito relativo al versamento della riduzione del 10% sui compensi del Collegio dei revisori.

L'importo complessivo dei residui passivi pregressi di euro 31.240.262 è stato interamente agli interventi infrastrutturali in corso di realizzazione con l'utilizzo di finanziamenti statali e regionali.

Si sottolinea che nel corso del 2011 sono stati liquidati stati di avanzamento per euro 14.813.211 pari al 30% dell'importo iniziale dei residui passivi relativi ad interventi infrastrutturali di euro 45.824.314.

Situazione amministrativa (Allegato A)

L'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2011 è stato di Euro 38.820.155 del quale sono risultati indisponibili le seguenti somme:

1) Lavori di grandi infrastrutture	€ 36.496.355
2) Trattamento di fine rapporto per i dipendenti	€ 1.504.244
3) Fondi per rischi e oneri	€ 106.856
4) Somme accantonate art.61 D.L.112/2008	
anni 2011/2012	€ 140.973
Per complessive	€ 38.248.428

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2011 è stata di euro 571.727. Di tale avanzo l'importo di euro 180.000 è già stato destinato, nel bilancio di previsione 2012, all'acquisto di immobilizzazioni tecniche.

GESTIONE CASSA

La consistenza di cassa al 31/12/2011 (Allegato B) è stata quantificata in euro **40.669.150**.

La gestione della cassa presenta, per ogni singola UPB, le risultanze dell'allegato C.

INDICI

Si passa all'esame dei risultati della gestione finanziaria per l'esercizio 2011, con l'ausilio di appositi **indici**, rappresentando i fatti di gestione più significativi.

Personale al 31/12/2011

La consistenza della pianta organica è stata di 47 unità (- 2 rispetto alla pianta organica) oltre il Segretario Generale, il numero medio dei dipendenti ripartito per categoria è stato il seguente:

Segreteria Tecnica Operativa

Dirigenti n. 4

Quadri n. 7

Impiegati n. 36

Costo globale del personale

A - Oneri per il personale in attività di servizio	2010	2011
Emolumenti fissi	1.944	1.946
Emolumenti variabili	721	949
Indennità rimborso missioni	33	15
Altri oneri personale	13	14
Spese partecipazione a corsi	17	5
Oneri previdenz. ed assistenz. e fiscali	988	1.075
Totale	3.716	4.004
B - Accantonamento al TFR e Trattamento di quiescenza	248	254
Totale A + B	3.964	4.258

Il valore del totale A + B comprende i costi relativi alle retribuzioni del Segretario Generale, della Segreteria Tecnica comprensivo dell'accantonamento al fondo di TFR e al fondo di previdenza integrativa.

Costo unitario medio del personale

2010			2011		
Costo globale	Unità person.	C.M.I Costo medio individuale	Costo globale	Unità person.	C.M.I Costo medio individuale
3.964	48	82	4.258	48	89

Il costo medio individuale nel suo valore assoluto 4258/48 (compreso il Segretario Generale), risulta superiore del costo medio sostenuto nell'anno precedente.

2010 %			2011 %		
Spese personale	3.964	44	4.258	50	
Spese correnti	8.821		8.515		
Spese personale	3.964	50	4.258	50	
Entrate correnti	7.872		8.515		

L'incidenza degli oneri del personale sulle spese correnti è aumentata rispetto l'anno precedente. La percentuale di rapporto fra spese per il personale e le entrate correnti è rimasta costante.

2010 %			2011 %		
Spese beni e servizi	666	7	642	7	