

SENATO DELLA REPUBBLICA

XIV LEGISLATURA

Doc. XV
n. 95

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

AUTORITÀ PORTUALE DI MESSINA

(Esercizio 2001)

Comunicata alla Presidenza il 26 luglio 2002

Doc. XV
n. 95

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

**sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259**

AUTORITÀ PORTUALE DI MESSINA

(Esercizio 2001)

INDICE

Determinazione della Corte dei Conti n. 49/2002 del 24 luglio 2002	Pag.	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell’Autorità portuale di Messina per l’esercizio 2001	»	7

DOCUMENTI ALLEGATI:

Esercizio 2001:

Relazione del Commissario Straordinario	»	43
Relazione del Collegio dei Revisori dei conti	»	51
Bilancio consuntivo	»	65

Determinazione n. 49/2002

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 24 luglio 2002;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto l'articolo 6, comma 1 della legge 28 gennaio 1994, n. 84 con il quale è stata istituita l'Autorità portuale di Messina;

visto l'articolo 6, comma 4 della predetta legge, come sostituito con l'articolo 8-bis, comma 1, lettera c) del decreto-legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 febbraio 1998, n. 30, che assoggetta il rendiconto della gestione finanziaria delle autorità portuali al controllo della Corte dei conti;

vista la determinazione di questa Sezione n. 21 del 20 marzo 1998 secondo la quale il controllo della Corte dei conti sulle autorità portuali disposto dal citato articolo 8-bis del decreto legislativo n. 457 del 1997 è riconducibile nella previsione normativa dell'articolo 2 della indicata legge n. 259 del 1958;

visto il conto consuntivo dell'Ente suddetto, relativo all'esercizio finanziario del 2001, nonché le annesse relazioni del Presidente dell'Autorità portuale di Messina e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti:

udito il relatore, Consigliere dott. Raffaele Squitieri e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente per l'esercizio 2001;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incumbente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che del conto consuntivo - corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione - della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2001 – corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Autorità portuale di Messina, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE

f.to Raffaele Squitieri

IL PRESIDENTE

f.to Luigi Schiavello

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'AUTORITÀ PORTUALE DI MESSINA, PER L'ESERCIZIO 2001

SOMMARIO

1. Premessa. - 2. Ordinamento - Organi. - 3. Personale. - 4. Attività istituzionale. - 5. Risultati della gestione finanziaria. - 5.1. Il rendiconto finanziario. - 5.2. Il conto economico. - 5.3. La situazione patrimoniale. - 5.4. La situazione amministrativa. - 6. Conclusioni.

I. PREMESSA

Con la presente relazione la Corte riferisce sul risultato del controllo eseguito, ai sensi della legge 21 marzo 1958 n°259, sulla gestione dell'Autorità Portuale di Messina per l'esercizio 2001, nonché sui più significativi fatti di gestione intervenuti sino alla data odierna.

II. ORDINAMENTO - ORGANI

Riguardo al sistema normativo impostato nel settore portuale dalla legge 28 gennaio 1994 n°84, che ha introdotto le più importanti innovazioni nel comparto (tra l'altro, istituendo le Autorità Portuali) e dalle ulteriori disposizioni intervenute nella materia, si fa rinvio agli ampi elementi contenuti nella precedente relazione e nei vari referti già resi dalla Corte sulla gestione delle singole Autorità Portuali.

Con riferimento, in particolare, all'A.P. di Messina, può rammentarsi che il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, nell'ambito del programma di ampliamento ed ammodernamento dei porti, finanziato in applicazione della legge 30 novembre 1998 n° 413 (recante interventi per l'industria cantieristica ed armatoriale), ha assegnato all'Autorità di Messina, complessivamente, 25,8 miliardi per il consolidamento del molo Norimberga¹.

Avendo la Soprintendenza per i beni culturali ed ambientali di Messina, nel maggio del 2001, espresso parere favorevole sul progetto di consolidamento redatto dall'ufficio del Genio Civile per le OO.MM. di Palermo, è stata superata la controversia insorta tra la stessa e l'A.P. nel dicembre 2000, (di cui si è cennato nel precedente referto) in seguito al ritrovamento dei resti di un antico complesso architettonico.

Nell'ottobre del 2001 il citato Ministero ha autorizzato l'erogazione dell'importo di 522,3 milioni alle ferrovie dello Stato (ulteriore, rispetto alla somma di 500 milioni autorizzata nel 2000)² per la costruzione di tre binari sul molo Norimberga e di un binario di collegamento con lo scalo FS di Messina Centrale.

Nel marzo del 2002 sono state provvisoriamente aggiudicate, per 18,7 miliardi, le opere di consolidamento del molo.

¹ L'importo del finanziamento, originariamente quantificato in 27,8 miliardi, è stato, nel 2001, ridotto a 25,8 miliardi a seguito di una redistribuzione dei fondi tra le varie Autorità Portuali.

² Al netto dei detti acconti l'Autorità dovrà pertanto ottenere un residuo finanziamento di 24,8 miliardi circa.

Nell'aprile successivo, tale aggiudicazione è stata impugnata al TAR di Catania³.

Quanto agli organi, è stato già segnalato, nei precedenti referti, che il 18 maggio 1999 è stato nominato il Presidente dell'Autorità e che il 12 agosto successivo si è insediato il Comitato portuale, che ha nominato (per un quadriennio) il Segretario generale (il quale ha preso servizio il 23 agosto 1999).

Va riferito al riguardo che, nel 2002, il Tribunale di Messina (Sezione del giudice per le indagini preliminari), con ordinanza dell' 11 marzo, ha disposto nei confronti del Presidente e del Segretario generale la misura interdittiva della sospensione dai pubblici uffici dagli stessi ricoperti. Il Ministro delle infrastrutture e dei trasporti ha, conseguentemente, nominato, il successivo 13 marzo, un Commissario ed un Commissario aggiunto⁴, ai quali sono state affidate le funzioni spettanti al Presidente ed al Segretario dell'A.P.

Il Collegio dei revisori dei Conti, rinnovato per un quadriennio il 1° marzo 2000, ha, come per il passato, redatto precise, ampie relazioni ai bilanci preventivi e consuntivi dell'Autorità e periodici referti sull'attività istituzionale dell'Ente, redigendo, in particolare (nel maggio del 2002), la relazione prevista dall'articolo 11, comma 3, lettera b della legge n° 84/1994, nella quale ha trattato, con dovizia di elementi e di valutazioni, degli aspetti organizzativi dell'Ente (con particolare riguardo alla funzionalità della Segreteria tecnico-operativa ed al costo del personale), degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria e della situazione delle aree demaniali.

³ Il TAR di Catania, con ordinanza n° 1300 del 6 giugno 2002, ha respinto la richiesta di sospensiva dell'aggiudicazione.

⁴ Detta misura interdittiva è stata dichiarata inefficace (con provvedimento dell'A.G. del 10 maggio 2002) tuttavia, avendo il Presidente dell'A.P., in coincidenza con la revoca della misura interdittiva, presentato le proprie dimissioni, il Ministero vigilante (con Decreto del 14 maggio 2002) ha prorogato l'incarico al Commissario ed al ViceCommissario. La posizione del Segretario dell'A.P. in seguito a tale revoca si rivela più complessa, in quanto, come si precisa nel paragrafo relativo al personale, nel corso del 2002, il TAR ha annullato il provvedimento di nomina del Segretario (dell'agosto 1999) e questi ha proposto appello avverso tale annullamento. Sulla questione il Commissario ha (il 4 giugno 2002) chiesto un parere all'Avvocatura distrettuale dello Stato di Messina.

Relativamente ai compensi agli organi, nel far rinvio agli ampi elementi forniti in passato, può aggiungersi che non risulta sia stato emanato il decreto ministeriale per la determinazione (ai sensi del comma 2, articolo 7 della legge n° 84/1994) dei limiti massimi degli emolumenti del Presidente e dei revisori e dei gettoni di presenza per i membri del Comitato portuale.

Per quanto concerne, in particolare, il compenso per il Presidente, si rammenta che, con D.M. del 10 luglio 1997, l'indennità di carica per i Presidenti della A.P. è stata rapportata (in via provvisoria) al trattamento economico dei rispettivi segretari generali, maggiorato del 30%.

III. PERSONALE

Del personale e della struttura organizzativa dell'Ente si è ripetutamente riferito nei precedenti referti.

Si rammenta esclusivamente, pertanto, che l'Autorità è strutturata su di un Segretariato generale ed una Segreteria tecnico-operativa.

Al Segretario Generale - che, si è già più sopra cennato, è stato nominato con delibera n° 1 del 12 agosto 1999 (annullata dal TAR nel 2002) - si applica il CCNL dei dipendenti di aziende industriali del 1995 (integrato nel 1997 e nel 2000).

Il trattamento del personale e dei quadri dell'A.P.⁵ è regolato dal CCNL stipulato dall'Assoporti, dall'Assologistica e dalle OO.SS. del comparto Trasporti il 18 aprile 2001. Disciplina recepita in anticipo⁶ dall'A.P. sulla base di un protocollo di intesa del 27 luglio 2000, poi modificato con due accordi integrativi, l'ultimo, in ordine di tempo, dei quali è stato approvato con deliberazione del Comitato portuale n° 13 del 27 aprile 2001.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, nel valutare tali accordi integrativi, ha manifestato perplessità (nel verbale n° 34 del 2002) sul punto 3 dell'accordo del 24 giugno 2000 (relativo al premio di produttività), in quanto non coerente con l'orientamento della Corte dei Conti sull'inidoneità del riferirsi al parametro dell'incremento dei traffici marittimi per la quantificazione dell'emolumento, nonché per la prevista estensione al Segretario Generale del detto beneficio e di quello dei buoni pasto.

Neanche convincente è apparsa al Collegio la previsione dell'attribuzione del premio di produttività a parte del personale individuato nominativamente, in quanto tale clausola contrattuale, oltre che discriminatoria, non si rivela in grado di favorire l'incremento della funzionalità della Segreteria.

Sono, quelle ora cennate, considerazioni che paiono condivisibili e sulle quali viene pertanto richiamata l'attenzione dell'Autorità portuale e del

⁵ Che per il passato, era regolato da un CCNL dei dipendenti delle A.P. del 29 ottobre 1996.

⁶ Con delibera presidenziale n° 40 del 29 settembre 2000.

Ministero Vigilante, perché se ne tenga conto in occasione dei prossimi rinnovi o di integrazioni delle varie clausole negoziali.

Riguardo al personale della Autorità, si è già detto nei precedenti referti che, con deliberazione commissariale n° 67 del 23 dicembre 1998, è stata stabilita la nuova dotazione organica di tali uffici, articolata su 13 unità di personale, oltre al Segretario Generale.

Si è parimenti già segnalato che all'A.P. è stato attribuito il personale dell'ex Azienda dei mezzi meccanici, composto di 4 dipendenti amministrativi, di 1 addetto al magazzino e di 5 operai, e che, poiché la nuova pianta organica non contemplava personale operaio, tali ultimi dipendenti sono stati, per anni, considerati "personale in esubero" ed hanno gravato sul bilancio dell'Autorità senza rappresentare una risorsa utilizzabile. Nel 2001, tre unità di tale personale sono transitate nella pianta organica.

Il problema evidenziato per il passato si è, pertanto, ridimensionato. Trattandosi, comunque, di questione, comune ad altre Autorità portuali e sulla quale la Corte si è già più volte intrattenuta, va nuovamente richiamata sulla stessa l'attenzione dell'A.V. per ogni intervento atto a definitivamente risolverla.

Nel 2001⁷, i dipendenti dell'A.P. sono stati inquadrati nei nuovi profili professionali previsti dal CCNL recepito con la delibera del Comitato portuale n° 16 del 17 novembre 2000 ed è stata autorizzata l'assunzione di nuovi dipendenti.

Ne è risultata la rimodulazione della pianta organica che si evidenzia di seguito, unitamente al costo globale ed al costo unitario medio del personale.

⁷ Con delibera presidenziale n° 29 del 20 giugno, ratificata dal Comitato portuale con deliberazione n° 232 del 12 luglio.

Pianta organica

Livelli previsti precedente CCNL	Livelli previsti attuale CCNL	Unità previste	Unità in servizio	Vacanze
VIII	Quadro A	4	2	2
VII	Quadro B	2	2	0
VI	2°	1	0	1
V	3°	1	0	1
IV	4°	2	1	1
III	5°	3	3	0
TOTALI		13	8	5

Costo globale del personale

(in milioni di lire)

	2000	2001
A - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI		
- Emolumenti fissi	469,9	567,0
- Emolumenti variabili	39,7	4,0
- Emolumenti al personale distaccato	5,7	0
- Spese per viaggi e missioni	0	9,0
- Spese per frequenza corsi	0	1,0
- Altri oneri per il personale	0	15,0
- Oneri previdenziali ed assistenziali	163,1	238,0
TOTALE A	678,4	834,0
B - Accantonamento trattamento fine rapporto	65,0	66,0
TOTALE B	65,0	66,0
TOTALE A + B	743,4	900,0

Costo unitario medio del personale

(in milioni di lire)

2000			2001		
Costo globale *	Unità personale	C.M.I.	Costo globale *	Unità personale	C.M.I.
678,4	10	67,8	834,0	8,0	104,2

* Il costo globale è stato individuato sulla base del totale A del prospetto del costo globale.

Come mostrano i dati soprariportati, nel 2001, si è avuto un incremento degli oneri del personale (determinato, prevalentemente, da quelli degli emolumenti fissi e degli oneri previdenziali), che ha causato (in una con il decremento del numero dei dipendenti) l'aumento del costo unitario medio.

Per effetto della lievitazione del costo globale si è avuto, nell'esercizio in riferimento, un peggioramento del rapporto tra le spese per il personale e le entrate correnti. La diminuzione, nel 2001, del rapporto tra tali spese e gli oneri correnti è invece da riferirsi, essenzialmente, all'aumento delle uscite correnti; ciò, pur se tali rapporti sono risultati generalmente inferiori all'incidenza sulle stesse voci di entrata e di spesa del costo dei beni di consumo e servizi, come mostrano i dati seguenti.

	2000	%	2001	%
<u>Spese per il personale</u>	<u>678,5</u>		<u>834,2</u>	
Spese correnti	2.265,9	29,9	3.804,2	21,9
<u>Spese per il personale</u>	<u>678,5</u>		<u>834,2</u>	
Entrate correnti	7.038,8	9,6	7.282,1	11,4

	2000	%	2001	%
<u>Spese per beni e servizi</u>	<u>853,8</u>		<u>1.576,9</u>	
Spese correnti	2.265,9	37,68	3.804,2	41,4
<u>Spese per beni e servizi</u>	<u>853,8</u>		<u>1.576,9</u>	
Entrate correnti	7.038,8	12,12	7.282,1	21,6

Si evidenzia, di seguito, anche il rapporto tra gli oneri per consulenze e studi e le uscite e le entrate correnti, rapporto che è risultato peggiorato nel 2001, nonostante l'incremento sia delle entrate che delle spese correnti.

	2000	%	2001	%
<u>Spese per consulenze, studi etc.</u>	<u>185,9</u>		<u>534,1</u>	
Spese correnti	2.265,9	8,2	3.804,2	14
<u>Spese per consulenze, studi etc.</u>	<u>185,9</u>		<u>534,1</u>	
Entrate correnti	7.038,8	2,6	7.282,1	7,3

Al riguardo può riferirsi⁸ che, nel 2001, sono stati conferiti 12 incarichi, 8 dei quali relativi a progettazioni, collaudi e perizie relativi a lavori eseguiti dall'Ente e 4 ad attività amministrativa e gestionale.

A tale ultimo riguardo si precisa - con richiamo a quanto in proposito segnalato nell'ultimo referto - che l'incarico di responsabile dell'area contabile conferito nell'ottobre del 2000 è stato prorogato sino al 30 giugno 2001, mentre quello per la predisposizione dei bilanci preventivo e consuntivo e delle buste paga è cessato il 30 ottobre del 2001.

⁸ Sulla base degli elementi forniti dal Collegio dei revisori dei Conti nel citato verbale n° 34/2002.

IV. ATTIVITA' ISTITUZIONALE

Sui compiti istituzionali dell'Autorità Portuale si è ripetutamente riferito per il passato.

Nel far rinvio a quanto osservato, sul punto, da ultimo, nel precedente referto, si conferma che anche per il 2001 le relazioni ai bilanci non si sono rilevate idonee a fornire un quadro esaustivo della attività posta in essere dall'Ente e che, pertanto, anche per l'esercizio in riferimento elementi al riguardo sono stati desunti dai verbali del Collegio dei Revisori, sempre molto dettagliati e precisi.

Alla pochezza di quella sui bilanci ha in parte rimediato la "relazione annuale sull'attività promozionale, organizzativa ed operativa del porto..." che il Comitato ha deliberato (nell'aprile del 2002) ai sensi dello articolo 9, comma 3, lettera c della legge n° 84/1994.

In ordine all'azione posta in essere dall'Ente nel 2001 e con richiamo a quanto in passato già riferito sui vari punti, va segnalato che il Collegio dei Revisori dei Conti ha più volte sottolineato⁹ inadempienze che appaiono gravi.

In particolare è stata sottolineata:

- a) la mancata adozione del Piano regolatore portuale, con cui si sarebbe dovuto definire l'assetto complessivo del porto e la destinazione delle singole aree. Si rammenta al riguardo che, come segnalato nell'ultimo referto, nel 1997, era stata affidata all'Università di Messina l'effettuazione di studi e ricerche propedeutici alla elaborazione del Piano e, nel 1999, la redazione stessa del Piano. Ciononostante, al maggio del 2002, tale strumento, essenziale, tra l'altro, per la gestione delle aree demaniali, non risultava ancora approntato;
- b) la mancata razionalizzazione del demanio marittimo, situazione (su cui si è parimenti in dettaglio riferito in passato) caratterizzata da un annoso e rilevante contenzioso (relativo, prevalentemente, alla misura dei-

⁹ Nel citato verbale n° 32 del marzo 2002 e nella relazione al consuntivo, redatta il 7 maggio 2002 (verbale n° 33).

canoni)¹⁰, di grave e diffuso abusivismo, che incidono negativamente sulle entrate dell'Ente, anche per "l'assenza di iniziative idonee dell'Autorità portuale a conoscere compiutamente ed efficacemente la propria situazione demaniale";

- c) la mancata effettuazione della ricognizione delle aree demaniali marittime, anche questo è problema sul quale la Corte si è intrattenuta in passato. Lo stesso Ministero Vigilante, nel marzo 2001¹¹, ha sollecitato tale ricognizione anche "al fine di evitare misure conseguenti alle ipotesi di danno erariale". Verifica che si rivela essenziale per la corretta gestione delle aree e la cui mancata effettuazione è suscettiva di rendere incompleto l'accertamento delle somme dovute all'Ente e, quindi, di incidere sulle poste di bilancio relative ai canoni demaniali, che potrebbero essere state sottostimate.

Segnala al riguardo il Collegio dei Revisori¹² che l'A.P., nel settembre del 2001, ha raggiunto intese con l'Agenzia del Demanio di Messina per l'affidamento a quest'ultima della ricognizione e della rilevazione della consistenza delle aree demaniali. Nel novembre successivo è stata stipulata una convenzione con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per estendere il "sistema informativo demanio" (SID) all'A.P. di Messina. Iniziativa - ricompresa nel progetto ministeriale per il censimento cartografico delle aree demaniali marittime, al fine di informatizzarne la gestione e dell'istituzione del relativo catasto - che si rivela opportuna anche per lo stimolo che fornirà ad una puntuale rilevazione della situazione giuridica delle singole aree (essendo, ad esempio, prevista, nella convenzione, la "localizzazione delle occupazioni abusive note all'A.P. quali risultanti da appositi elenchi predisposti dalla stessa".

¹⁰ Nel precedente referto, cui si fa rinvio, sono stati forniti dettagliati elementi sulle vertenze con l'Ente autonomo Fiera di Messina; la società Eurobunker; l'Ente autonomo portuale di Messina; sulla situazione della Zona Falcata, nonché sulla questione relativa all'annessione del porto di Milazzo.

¹¹ Come già segnalato nel precedente referto, analoga sollecitazione ha formulato, nell'aprile del 2001, anche il Ministero del tesoro, del bilancio e della programmazione economica.

¹² Nel richiamato verbale n° 32/2002.

Il detto Collegio, nelle more della effettuazione della ricognizione in argomento, ha invitato l'A.P. a provvedere immediatamente alla predisposizione di un inventario delle aree; alla ricognizione della documentazione trasmessa dalla Capitaneria di Porto di Milazzo in seguito all'estensione a quel porto della circoscrizione dell'A.P.; alla regolarizzazione delle occupazioni per le quali sia già pervenuta una richiesta di concessione da parte degli interessati; all'ingiunzione di sgombero ed alla denuncia per occupazione abusiva nei casi in cui non vi sia stata richiesta di concessione o non sussista contenzioso giudiziario.

Si tratta di invito cui pienamente aderisce la Corte, la quale, nel richiamare gli elementi di dettaglio al riguardo forniti nel precedente referto, non può non nuovamente ribadire che il mancato introito di canoni demaniali e l'incertezza e la confusione nella gestione delle aree sono suscettivi di integrare ipotesi di responsabilità patrimoniale.

- d) la mancata applicazione del modello di gestione portuale della legge n° 84/1994, articolato sugli istituti dell'autorizzazione alla attività di impresa e della relativa, conseguente concessione di aree demaniali marittime. Sistema dall'A.P. applicato solo parzialmente, in quanto è stato individuato il numero massimo di imprese che possono operare nel porto, ma non è stato disposto il rilascio della connessa concessione, così ostacolando la pianificazione dello sviluppo delle imprese portuali (che non hanno potuto avvalersi di aree demaniali concesse in esclusiva). Anche questa è situazione sulla quale la Corte si è intrattenuta nell'ultimo referto, tra l'altro rilevando che, mentre il sistema voluto dalla legge n° 84 è quello sostanziatesi in un congruo numero di imprese che si avvalgono di aree (concesse a ciascuna di esse in esclusiva) , con la conseguenza che solo una parte residuale delle aree a destinazione commerciale venga destinata ad uso concorrente da parte di più soggetti, a Messina si è, in concreto, verificata, generalmente, la situazione opposta, per l'assenza di aree assegnate ad imprese operanti nel porto, a causa, anche, della mancata adozione del Piano regolatore portuale (essenziale per la finalizzazione delle varie aree).

Poiché quelle in tal modo rilevate dal Collegio¹³ sono disfunzioni gravi, anche dalla Corte più volte sottolineate, si richiama sulle stesse la particolare attenzione dell'Autorità e del Ministero Vigilante per ogni utile intervento atto ad ovviare alle stesse, che pesantemente incidono sulla gestione dell'Ente, ridondando effetti anche sul bilancio dell'Autorità con il conseguente insorgere di profili di responsabilità patrimoniale.

L'articolo 6 (comma 1, lettera b) della legge n° 84/1994 affida alle Autorità Portuali la manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, previa convenzione con il Ministero dei lavori Pubblici.

Nel far richiamo a quanto, sullo specifico punto, riferito nel precedente referto, può segnalarsi¹⁴, che il Ministero delle Infrastrutture, nel settembre del 2001, ha delegato il genio Civile OO.MM. di Palermo a stipulare apposita convenzione con l'A.P. di Messina (della durata di un anno) per l'esecuzione di opere di manutenzione straordinaria per l'importo complessivo di 1,7 miliardi. La convenzione, che concerne l'esercizio 2001, è stata stipulata nell'ottobre 2001, ed è stata approvata dal detto Ministero nel novembre successivo.

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha segnalato che i fondi assegnati dal Ministero sono stati (con varie deliberazioni) integralmente impegnati, mentre, al 31 dicembre 2001, risultano effettuati pagamenti per 743 milioni circa.

¹³ E che sono state segnalate anche alla Procura Regionale della Corte dei Conti di Palermo (con nota n° 1937/329 del 19 aprile 2002).

¹⁴ Sulla base della relazione all'uopo redatta dal Collegio dei Revisori dell'A.P. nel citato verbale n° 34/2002.

V. I RISULTATI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Il bilancio preventivo per il 2001 è stato approvato con deliberazione del Comitato Portuale n° 24 del 13 dicembre 2000¹⁵; il relativo consuntivo è stato approvato da detto Comitato con deliberazione n° 7 dell' 8 maggio 2002.

1. IL RENDICONTO FINANZIARIO

Il prospetto che segue, che riassume le risultanze del consuntivo finanziario del 2001, evidenzia che, a differenza di quanto riscontratosi per il 2000 e per gli esercizi precedenti, si è significativamente attenuato il divario, in passato considerevole, tra previsioni definitive di entrata e di spesa ed accertamenti ed impegni¹⁶.

Mostra la tabella che ci è da riferirsi all'avvenuto finanziamento ex legge n° 413/1998 (destinato al consolidamento del molo Norimberga), che ha determinato anche l'incremento delle spese in conto capitale, sul quale ha peraltro inciso anche l'importo degli interventi di manutenzione straordinaria, a copertura dei quali è stata impiegata anche parte dell'avanzo di amministrazione al 1° gennaio 2001.

Pur essendo risultate le spese correnti (milioni 3.804) inferiori alle correlative entrate (milioni 7.282), il prevalere delle spese in conto capitale (milioni 33.443) sulle corrispondenti entrate (milioni 27.021) ha determinato, nel 2001, un disavanzo finanziario (di milioni 2.944), a fronte dell'avanzo finanziario riscontrato nel 2000 (di milioni 4.976).

¹⁵ Il preventivo è stato approvato dal Ministero Vigilante il 10 gennaio 2001.

¹⁶ Si rammenta al riguardo che, come segnalato nel precedente referto, le macroscopiche differenze tra previsioni definitive di entrata e di spesa ed accertamenti ed impegni dell'esercizio 2000 sono da riferirsi alle maggiori entrate e spese che erano state previste in conseguenza della annessione del porto di Milazzo, nonché al contenzioso con i detentori di aree demaniali.

Rendiconto finanziario

(in milioni di lire)

ENTRATE	2000			2001		
	Previsioni	Accertam.	Riscossioni	Previsioni	Accertam.	Riscossioni
<i>Entrate derivanti da trasferimenti correnti:</i>						
Trasferimenti da parte dello Stato	4.052,4	3.020,8	2.893,3	4.254,0	3.804,7	3.804,7
<i>Altre entrate:</i>						
Derivanti da vendita di beni e prestazioni servizi	2.105,0	57,4	57,4	350,0	379,8	158,5
Redditi e proventi patrimoniali	2.310,3	3.866,7	2.023,3	2.610,3	2.948,8	2.010,0
Poste correttive e compensative spese correnti	150,0	16,1	16,1	150,0	43,7	43,7
Entrate non classificabili in altre voci	70,0	77,8	50,8	70,0	105,1	104,8
TOTALE ENTRATE CORRENTI	8.687,7	7.038,8	5.040,9	7.434,3	7.282,1	6.121,7
<i>Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione crediti:</i>						
Alienazioni immobilizzazioni tecniche	3.462,0	0,0	0,0	3.462,0	0,0	0,0
Realizzo valori immobiliari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Riscossione di crediti	15,0	14,1	14,1	15,0	0,0	0,0
Trasferimenti statali in conto capitale	29.320,0	2.217,0	2.217,0	27.520,5	27.020,5	2.239,3
Entrate accensione prestiti	20,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0
TOTALE ENTRATE IN C/ CAPITALE	32.817,0	2.231,1	2.231,1	31.017,5	27.020,5	2.239,3
<i>Partite di giro</i>	1.155,0	385,6	340,2	1.155,0	247,1	221,9
TOTALE GENERALE ENTRATE	42.659,7	9.655,5	7.612,2	39.606,8	34.549,7	8.582,9
SPESE	Previsioni	Impegni	Pagamenti	Previsioni	Impegni	Pagamenti
<i>Spese correnti:</i>						
Spese per gli organi dell'Ente	706,2	499,5	472,8	798,2	723,3	658,6
Oneri per il personale in servizio	1.290,0	678,4	678,5	1.500,0	834,2	816,4
Spese per acquisto beni di consumo	2.675,0	853,8	571,7	2.656,5	1.576,9	705,2
Trasferimenti passivi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Oneri finanziari	1,0	0,1	0,1	1,0	0,4	0,1
Oneri tributari	240,0	234,1	234,1	280,0	272,5	272,5
Poste correttive e compensative entrate correnti	10,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0
Spese non classificabili in altre voci	250,0	0,0	0,0	590,0	369,9	369,9
TOTALE SPESE CORRENTI	5.172,2	2.265,9	1.957,2	5.835,7	3.804,2	2.849,7
<i>Spese in conto capitale:</i>						
Acquisizione di immobili e opere portuali	32.695,8	871,2	501,2	36.019,3	32.363,0	184,0
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	3.363,8	1.164,3	310,0	3.163,8	1.079,0	674,4
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indennità anzianità al personale cess. dal servizio	253,0	41,0	41,0	253,0	0,0	0,0
TOTALE SPESE IN C/ CAPITALE	36.312,6	2.076,5	852,2	39.436,1	33.442,2	858,4
<i>Spese per estinzione di mutui e anticipazioni</i>	20,0	0,0	0,0	20,0	0,0	0,0
<i>Partite di giro</i>	1.155,0	338,1	333,5	1.155,0	247,1	163,1
TOTALE GENERALE SPESE	42.659,8	4.680,5	3.142,9	46.446,8	37.493,5	3.871,2
AVANZO - DISAVANZO FINANZIARIO		4.975,0			-2.943,8	

Dall'analisi dei vari dati emerge che, nel 2001, si è più che dimezzato (440 milioni, a fronte dei 1.031 milioni del 2000) il divario tra previsioni definitive ed accertamenti del titolo I delle entrate¹⁷ riscontrato nel 2000, nel quale era stato sovrastimato l'introito della tassa sul movimento petrolifero del porto di Milazzo.

Rilevante è risultata nel 2001 (come, peraltro, nel precedente esercizio) la posta dei redditi e proventi patrimoniali, relativa, in prevalenza, ai canoni demaniali corrisposti dai concessionari.

Anche nel 2001, seppure cresciuto rispetto al 2000, non è risultato significativo l'importo relativo alla vendita dei beni ed alla prestazione di servizi (afferente ai diritti portuali sullo imbarco e sbarco delle merci /containers e degli automezzi/passeggeri).

Nel 2001, come nel 2000, al valore della voce "alienazioni immobilizzazioni tecniche", previsto nell'identico importo stimato nell'esercizio precedente (e negli esercizi 1999 e 1998), non ha corrisposto alcun accertamento, in quanto l'A.P. non è riuscita a vendere i mezzi meccanici di movimentazione merci posseduti¹⁸.

Quanto alle spese, può osservarsi che l'incremento, nel 2001, di quelle per il personale (+156 milioni rispetto al 2000) è da riferirsi - come già segnalato nel relativo paragrafo - all'applicazione del CCNL e del relativo accordo integrativo.

Anche le spese per gli organi sono risultate in aumento nel 2001 e così pure l'incidenza delle stesse sulle spese e sulle entrate correnti, come mostrano i seguenti rapporti.

	2000	%	2001	%
<u>Spese per gli organi dell'Ente</u>	<u>499,5</u>		<u>723,3</u>	
Spese correnti	2.265,9	22	3.804,2	19
<u>Spese per gli organi dell'Ente</u>	<u>499,5</u>		<u>723,3</u>	
Entrate correnti	7.038,8	7	7.282,1	9

¹⁷ Come già segnalato per il passato, la voce "trasferimenti da parte dello Stato" comprende l'importo della tassa sulle merci sbarcate ed imbarcate.

¹⁸ Sul punto è stato ripetutamente riferito in passato che l'A.P. di Messina incontra difficoltà a dismettere alcune gru dell'azienda dei Mezzi meccanici, che vengono affittate in leasing ad imprese di Messina e Milazzo che le richiedano.

Sul punto è appena da rilevare che la diminuzione nel 2001 della incidenza percentuale degli oneri in questione sulle spese correnti è stata determinata non da una riduzione delle spese per gli organi, ma dall'aumento del totale delle spese correnti.

Quanto alle spese in conto capitale, si è già visto che il considerevolissimo aumento, rispetto al 2000, della posta "acquisizioni di immobili ed opere portuali" è stato determinato dall'intervenuto finanziamento dei lavori di consolidamento del molo Norimberga.

Come per il passato, si riportano di seguito alcuni indici di bilancio, utili per ottenere una visione d'insieme della gestione attuata dall'A.P. nel 2001.

Indice di scostamento delle previsioni iniziali di entrata

	2000		2001	
Della parte corrente	<u>5.061</u>	1,1	<u>7.434</u>	1,0
	7.038		7.282	
Della parte in conto capitale*	<u>31.997</u>	14,3	<u>30.998</u>	1,1
	2.231		27.021	

* Escluse le entrate per accensione di prestiti

Indice di scostamento delle previsioni assestate di entrata

	2000		2001	
Della parte corrente	<u>8.687</u>	1,2	<u>7.434</u>	1,0
	7.038		7.282	
Della parte in conto capitale*	<u>32.797</u>	14,7	<u>30.998</u>	1,1
	2.231		27.021	

* Escluse le entrate per accensione di prestiti

Indice di scostamento delle previsioni iniziali di spesa

	2000		2001	
Della parte corrente	<u>4.822</u>	2,1	<u>4.996</u>	1,3
	2.266		3.804	
Della parte in conto capitale*	<u>32.237</u>	15,5	<u>33.436</u>	1,0
	2.076		33.443	

* Escluse le spese per estinzioni di mutui ed anticipazioni

Indice di scostamento delle previsioni assestate di spesa

	2000		2001	
Della parte corrente	<u>5.171</u>	2,3	<u>5.836</u>	1,5
	2.266		3.804	
Della parte in conto capitale*	<u>36.313</u>	17,5	<u>39.436</u>	1,2
	2.076		33.443	

Gli indici sullo scostamento tra previsioni, iniziali ed assestate, di entrata e di spesa ed accertamenti ed impegni - il cui valore ottimale si ha quando le previsioni risultano pari agli accertamenti ed agli impegni - confermano che, come più sopra già sottolineato, nel 2001 si è significativamente attenuato il divario che si era riscontrato nel 2000 (e nel 1999)¹⁹.

Il seguente indice di autonomia finanziaria - dato dal rapporto tra le entrate correnti al netto dei trasferimenti correnti ed il totale delle entrate correnti - evidenzia il grado di indipendenza dell'Ente da fonti di finanziamento esterne. Il valore ottimale dell'indice è, quindi, dell'autonomia finanziaria dell'Ente, è pari ad 1 (mentre l'indice 0 segnala autonomia nulla). Può, pertanto, notarsi che anche nel biennio ora considerato l'autonomia finanziaria dell'A.P. è stata elevata, ancorché in lieve flessione nel 2001.

Autonomia finanziaria

	2000		2001	
<u>Entrate correnti - trasferimenti correnti</u>	<u>4.010</u>	0,6	<u>3.477</u>	0,5
Entrate correnti	7.039		7.282	

Varia da zero: autonomia nulla a uno: autonomia massima

L'indice della velocità di riscossione delle entrate correnti calcola il rapporto tra riscossioni correnti di competenza ed i relativi accertamenti ed evidenzia la funzionalità della gestione dell'Ente, che è ovviamente tanto maggiore quanto più le riscossioni si avvicinano agli accertamenti.

Analogamente è a dirsi riguardo all'indice della velocità di gestione delle spese correnti, dato dal rapporto tra pagamenti correnti ed impegni di esercizio.

Entrambi tali indici, che, che si riportano di seguito, variano da zero: nessuna riscossione o nessun pagamento, ad uno: riscossione di tutte le entrate, pagamento di tutte le somme impegnate.

¹⁹ Nel 1999 l'indice di scostamento tra previsioni (iniziali ed assestate) di entrata ed accertamenti aveva raggiunto il valore di 115,9.

Gli indici evidenziano pertanto che la velocità di gestione sia delle entrate che delle spese (la prima migliorata nel 2001, la seconda, invece, peggiorata) non è risultata pienamente soddisfacente (così come è stato anche nel passato).

Velocità di riscossione delle entrate correnti

	2000		2001	
<u>Riscossione entrate correnti</u>	5.040	0,7	6.122	0,8
Accertamento entrate correnti	7.039		7.282	

Varia da zero: nessuna riscossione a uno: riscossione di tutte le entrate

Velocità di gestione delle spese correnti

	2000		2001	
<u>Pagamento spese correnti</u>	1.957	0,9	2.850	0,7
Impegni spese correnti	2.266		3.804	

Varia da zero: nessuna estinzione a uno: estinzione di tutti gli impegni

L'insufficienza della velocità di gestione sia delle entrate che delle spese correnti è confermata dagli indicatori seguenti, relativi all'incidenza, allo smaltimento ed all'incremento/decremento dei residui attivi e passivi.

In effetti, l'indice di incidenza mostra come la produzione di residui, già alquanto consistente nel 2000, abbia raggiunto punte molto elevate nel 2001.

Incidenza residui attivi

	2000	2001
<u>Totale residui attivi di competenza</u>		
Accertamento entrate correnti	0,2	0,8

Varia da zero: produzione nulla di residui a uno: produzione massima di residui

Incidenza residui passivi

	2000	2001
<u>Totale residui passivi di competenza</u>		
Totale impegni di competenza	0,3	1,0

Varia da zero: produzione nulla di residui a uno: produzione massima di residui

Neanche lo smaltimento dei residui, evidenziato dall'indicatore seguente, è risultato soddisfacente nel 2001, nonostante il leggero miglioramento nello smaltimento dei residui attivi.

Smaltimento residui attivi

	2000	2001
<u>Residui riscossi + minori accertamenti</u>	0,3	0,4
Residui all' 1.1 + maggiori accertamenti		

Varia da zero: smaltimento nullo a uno: smaltimento massimo

Smaltimento residui passivi

	2000	2001
<u>Residui pagati + minori accertamenti</u>	0,5	0,5
Residui all' 1.1 + maggiori accertamenti		

Varia da zero: smaltimento nullo a uno: smaltimento massimo

L'indice sull'incremento dei residui che l'A.P. non riesce a smaltire conferma le risultanze degli altri indicatori.

Il considerevolissimo incremento dei residui attivi e, soprattutto, di quelli passivi che l'indicatore segnala è da porsi in relazione al finanziamento dei lavori di consolidamento del molo Norimberga di cui si è già detto (anche) in questa relazione.

Incremento/decremento residui attivi

	2000	2001
<u>Residui finali</u>		
Residui iniziali	1,1	4,9

Varia da zero: estinzione totale a uno: incremento

Incremento/decremento residui passivi

	2000	2001
<u>Residui finali</u>		
Residui iniziali	1,0	1,0

Varia da zero: estinzione totale a uno: incremento

2. IL CONTO ECONOMICO

Nel prospetto che segue è stata riassunta la situazione economica dell'Ente nell'esercizio considerato.

Conto economico

(in milioni di lire)

	2000	2001	Variaz.%
Entrate correnti	7.038,8	7.282,1	3%
Spese correnti	2.265,9	3.804,2	68%
	4.772,9	3.477,9	-27%
<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	335,6	520,9	55%
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	9,5	
Svalutazioni crediti e titoli	30,4	0	-100%
Accantonamento per rischi (fondo contenzioso)	242,7	0	-100%
Adeguamento fondo T.F.R.	65,0	66,3	2%
	673,7	596,7	-11%
<i>Proventi ed oneri straordinari</i>			
Plusvalenze da alienazioni	0	0	
Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	0	591,1	
Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	0	1.578,7	
	0	-987,6	
<i>Rettifiche di valore</i>			
Risultato economico prima delle imposte	4.099,2	1.893,6	-54%
Imposte di esercizio	0	0	
Avanzo/disavanzo economico	4.099,2	1.893,6	-54%

Il prospetto mostra che il notevolissimo incremento dell'avanzo economico che si era avuto nel 2000, rispetto al 1999 (esercizio nel quale l'avanzo era stato di 938,8 milioni)²⁰, non si è riscontrato al termine del 2001, in quanto in tale esercizio le entrate correnti sono aumentate in

²⁰ Determinato, come precisato nel precedente referto, dall'aumento, nel 2000, dell'avanzo corrente, a sua volta scaturito dal macroscopico incremento delle entrate correnti e dalla (sia pur modesta) diminuzione delle correlative spese.

maniera non significativa (+3%), mentre è stato considerevole l'incremento delle correlative spese (+68%).

In ordine alle più rilevanti, per valore, delle poste del conto, può segnalarsi che l'importo di 591,1 milioni è da riferirsi, prevalentemente, ad insussistenze passive (per 397 e 47,8 milioni) determinate dalla rettifica del debito dell'A.P. nei confronti dell'Erario per le quote d'ammortamento dovute per l'acquisto di gru (di cui si è detto nel precedente referto) ed a variazioni in diminuzione di residui pregressi.

L'importo di 1.578,7 milioni è dovuto, principalmente²¹ (per 1.452,5 milioni), ad insussistenze attive determinatesi in seguito alla sentenza (n° 683/01 dell' 8 febbraio 2001)²² con cui il T.A.R. di Catania ha accolto il ricorso proposto (nel 1999) da alcune imprese contro la deliberazione (n° 64 del 2 dicembre 1998) con cui il Commissario dell'A.P. ha fissato i diritti portuali dovuti dalle imprese armatoriali sull'imbarco/sbarco di merci-containers, automezzi e passeggeri. Contro tale decisione del TAR, l'A.P. ha (nel maggio del 2002) interposto appello al Consiglio di Giustizia Amministrativa.

Sul punto non può non segnalarsi la rilevanza - e non solo sotto il profilo patrimoniale - che riveste per l'A.P. la questione oggetto del contenzioso, tenuto anche conto, oltre che dei motivi addotti dai ricorrenti, di quelli sui quali il TAR ha fondato la propria decisione²³.

3. LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Si uniscono i prospetti che riassumono le risultanze della situazione patrimoniale dell'Autorità nel 2001.

²¹ Oltre a 63,7 e 15,0 milioni di insussistenze attive per cancellazione di residui attivi di anni precedenti e dell'esercizio ed a 47,5 milioni scaturiti dal riaccertamento dei residui del 2000 disposto per ovviare all'errore materiale in cui l'A.P. era incorsa nella redazione del precedente elaborato contabile (e di cui si è detto nell'ultimo referto).

²² Di cui si è cennato nel precedente referto.

²³ Il T.A.R. ha motivato l'accoglimento del ricorso, tra l'altro, affermando che "le pretese dell'Amministrazione sono del tutto infondate, in quanto la stessa non ha mai espletato i servizi di cui reclama i corrispettivi".

Situazione patrimoniale

(in milioni di lire)

ATTIVITA'	2000	2001
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
- Software	0,0	27,3
TOTALE	0,0	27,3
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
- Edifici e terreni	1.513,1	2.157,7
- Costruzioni in corso	500,0	1.022,3
- Impianti, macchinari ed attrezzature	9.076,9	9.933,1
- Mobili e macchine per ufficio	350,4	377,0
TOTALE	11.440,4	13.490,1
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
- Prestiti al personale	0,0	0,0
- Irpef anticipata su T.F.R. 1997	7,6	7,6
TOTALE	7,6	7,6
ATTIVO CIRCOLANTE		
- Rimanenze di magazzino	68,3	68,3
- Crediti verso lo Stato ed Enti	303,2	387,8
- Crediti verso acquirenti, utenti	5.699,7	4.615,6
- Crediti per annualità semestralità	24,0	25,2
- Crediti di durata inferiore all'anno	45,4	18,0
TOTALE	6.140,6	5.114,9
DISPONIBILITA' LIQUIDE		
- Denaro e valori di cassa	0,0	0,0
- Contabilità Speciale Tesoreria	15.176,3	18.997,6
TOTALE	15.176,3	18.997,6
RATEI E RISCONTI	0,0	-2.092,8
TOTALE ATTIVITA'	32.764,9	35.544,7

CONTI D'ORDINE		
- Sistema degli impegni	0,0	32.039,1

Situazione patrimoniale

(in milioni di lire)

PASSIVITA'	2000	2001
PATRIMONIO NETTO		
- Fondo di dotazione	4.817,4	4.787,0
- Riserve diverse (ris.facoltativa)	10.192,0	15.392,5
- Avanzo economico dell'esercizio	4.099,1	1.893,6
TOTALE PATRIMONIO NETTO	19.108,5	22.073,1
FONDO RISCHI ED ONERI		
- Fondo svalutazione crediti	59,1	59,1
- Fondo contenzioso	2.000,0	2.000,0
- Fondo ammortamento immobilizzazioni	5.327,3	5.857,8
TOTALE	7.386,4	7.916,9
- Trattamento fine rapporto		
TOTALE	414,5	480,7
DEBITI		
- Verso lo Stato	397,0	0,0
- Verso terzi per prestazioni dovute	2.171,0	1.415,1
- Verso fornitori	692,7	1.755,4
- Verso terzi per prestazioni ricevute	59,5	195,3
- Tributarî	74,0	40,7
- Verso istituti di previdenza e sicurezza	0,0	0,0
- Altri debiti	0,0	0,0
- Ammortamento beni dello Stato	2.461,3	1.667,5
TOTALE	5.855,5	5.074,0
TOTALE PASSIVITA'	32.764,90	35.544,7
CONTI D'ORDINE	0	32.039,1

Quanto alle principali, per importi, delle poste del conto, può segnalarsi che, nell'ambito delle immobilizzazioni materiali²⁴, quella relativa ad edifici e terreni concerne (per 877,9 milioni) beni immobili di proprietà dello Stato, dati in gestione all'Autorità e (per 1.279,8 milioni) beni di proprietà dell'A.P.. Analogamente, la voce "impianti macchinari, attrezzature" riguarda (per 4.654,5 milioni) impianti di proprietà dello Stato dati in gestione all'A.P. (quali: cabine elettriche, gru, impianti di illuminazione, ect.) e (per 5.273,5 milioni) impianti di proprietà dell'Autorità

²⁴ Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori (spese di progettazione, di perizie e collaudi, ect.).

(attrezzature per uffici e officine, gru, bitte ect.). La posta delle costruzioni in corso concerne i binari installati sul molo Norimberga (di cui si è già detto).

Quanto alle passività, può osservarsi che il patrimonio netto è aumentato nel 2001, per effetto dell'incremento della riserva facoltativa, determinato dall'accantonamento (con la deliberazione di assestamento n. 10/2001) dell'avanzo economico del 2000 e dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione disponibile (diminuiti dell'importo di L. 47.554.126 di cui si è detto nel precedente referto).

La lievitazione del patrimonio netto, con quella dell'importo complessivo dei fondi, solo in parte compensati dalla riduzione della posta dei debiti, ha determinato, nel 2001, l'aumento delle passività.

Situazione dei Residui

Si evidenziano, di seguito, i dati più significativi sull'andamento dei residui nel 2001, ponendoli a raffronto con quelli dell'esercizio precedente.

Residui attivi e passivi

(in milioni di lire)

	2000	2001
Residui attivi ad inizio esercizio	5.741,0	6.075,2
variazioni	-327,5	-1.531,1
riscossi	1.384,6	683,0
rimasti da riscuotere	4.028,9	3.861,1
dell'esercizio	2.043,4	25.966,7
Residui attivi a fine esercizio*	6.072,3	29.827,8
Residui passivi ad inizio esercizio	3.481,2	3.444,6
variazioni (in diminuzione)	-622,2	-47,8
pagati	1.002,5	1.573,5
rimasti da pagare	1.856,5	1.823,3
dell'esercizio	1.537,6	33.622,3
Residui passivi a fine esercizio*	3.394,1	35.445,6

* L'importo dei residui attivi e passivi al 31/12/2000 è stato corretto dall'Ente, successivamente all'approvazione del conto, a seguito di un rilievo del Collegio dei Revisori dei Conti che aveva segnalato un errore materiale in cui l'Ente era incorso in fase di chiusura della contabilità (errore di cui si è detto nella precedente relazione). L'importo dei residui all'1/1/2001, è, pertanto, quello risultante da tale correzione anzidetta.

L'evidenziata diminuzione, di 1.531,2 milioni, dei residui attivi degli anni precedenti è da riferirsi, per la gran parte, alla già segnalata decisione

n° 683 del 27 marzo 2001 con cui il T.A.R. per la Sicilia ha annullato la deliberazione Commissariale n° 64/1998 sui diritti portuali; decisione che ha fatto venir meno il titolo giuridico su cui era stata fondata (dal 1999) la conservazione dei relativi residui attivi e che ha indotto l'A.P., in sede di riaccertamento, a cancellare residui per complessivi 1.452,8 milioni. I dati su riportati mostrano altresì la modestia delle riscossioni.

Le variazioni dei residui passivi per complessivi 47,8 milioni sono state determinate da economie.

Il rilevante aumento nel 2001 dei residui sia attivi che passivi è da riconnettersi, principalmente, al finanziamento erariale degli interventi sul molo Norimberga di cui si è già detto in questa e nella precedente relazione, come mostrano anche i dati di dettaglio sulla composizione dei residui sia attivi che passivi che si forniscono di seguito.

Residui attivi ripartiti per capitoli

Capitoli	Titolo	2000	2001	Variaz.%
10102	Contributi spese manutenzione ordinaria	127.503.000	0	-100,0
20101	Proventi servizio traffico merci	1.430.461.900	188.751.950	-86,8
20102	Proventi traffico passeggeri	228.952.800	52.527.000	-77,1
20105	Proventi diversi		187.002.290	
20201	Canoni affitto beni patrimoniali	12.500.000	148.998.470	1.092,0
20202	Canoni demaniali	3.971.611.568	4.002.249.568	0,8
20203	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	1.199.023	228.343.619	18.944,1
20301	Recuperi e rimborsi	174.486.000	159.486.000	-8,6
20401	Entrate varie (diritti mora)	32.337.767	32.553.767	0,7
20402	Proventi derivanti da autorizzazioni	20.300.000	0	-100,0
30403	Riscossione da compagnie assicuratrici	3.518.035	3.518.035	0,0
40101	Contributo Stato per opere di grande infrastrutture	0	24.781.220.000	
60101	Ritenute erariali	0	22.175.556	
60103	Ritenute diverse	375.000	0	-100,0
60106	Trattenute per conto terzi	24.000.000	18.000.000	-25,0
60109	Partite in sospeso	45.016.607	3.000.000	-93,3
	Totale	6.072.261.700	29.827.827.055	

Residui passivi ripartiti per capitoli

Capitoli	Titolo	2000	2001	Variaz. %
10101	Compensi e indennità agli organi di amm. e contr.	21.120.000	64.672.838	206,2
10201	Emolumenti fissi al personale dipendente	5.500.800	990.000	-82,0
10207	Oneri previdenziali ed assistenziali	0	16.855.831	
10402	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni	1.157.484	166.130.280	14.252,7
10404	Spese per servizi informatici e telematici	1.200.000	480.000	-60,0
10405	Utenze (energia, acqua, ecc.)	114.160.340	67.923.559	-40,5
10406	Materiale di economato	0	8.749.000	
10408	Spese di rappresentanza	0	1.937.534	
10409	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	544.000	8.307.817	1.427,2
10410	Spese per consulenze, studi e prestazioni prof.	523.361.625	711.329.150	35,9
10411	Locazioni passive	23.627.184	22.558.106	-4,5
10412	Spese promozionali, pubblicità e quote associative	10.000.000	16.269.951	62,7
10413	Spese legali, giudiziarie e varie	0	15.226.632	
10414	Premi di assicurazione	0	8.852.000	
10415	Spese per pulizia uffici, aree e specchi acquei	18.599.744	205.194.350	1.003,2
10416	Spese diverse	0	116.390	
10601	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	0	332.496	
10701	Imposte, tasse e tributi vari	74.000.000	40.700.000	45,0
10903	Oneri vari straordinari	396.907.000	0	
20101	Opere e fabbricati - Acquis. e/o manut. Straord.	0	6.875.360.000	
20102	Opere e fabbricati (fin.stato) - Acquis. E/o manut.	370.000.000	25.402.941.420	6.765,7
20201	Impianti portuali - Acquis. e/o manut. straord.	1.801.036.366	1.675.888.624	-6,9
20203	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	0	3.210.000	
20204	Acquisto di beni immateriali (software etc.)	0	19.118.920	
40101	Ritenute erariali	0	65.251.618	
40102	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0	11.304.603	
40103	Ritenute diverse	0	135.000	
40106	Versamento trattenute a favore di terzi	32.879.100	28.440.148	-13,5
40109	Partite in sospeso	0	7.353.000	
	Totale	3.394.093.643	35.445.629.267	

Relativamente ai dati evidenziati nei prospetti, può osservarsi, quanto ai residui attivi, che quelli di cui al capitolo 20201 (canoni di affitto di beni patrimoniali), concernono i proventi relativi all'affitto delle gru (di cui si è già detto), tali residui sono stati interamente riscossi nel 200; il macroscopico incremento di quelli di cui al capitolo 2003 (interessi attivi ...)

è stato determinato da un errore di contabilizzazione in cui l'Ente è incorso nell'esercizio 2000²⁵.

Riguardo al capitolo 10415 dei residui passivi (pulizia uffici, aree specchi acquei), può segnalarsi che, essendo stato stipulato (nel 2001, dietro esperimento di apposita gara) il contratto per la pulizia nel 2002 dei porti di Messina e di Milazzo, gli oneri relativi specificamente alla pulizia dei porti saranno imputati al capitolo 10402, trattandosi di manutenzione ordinaria finanziata ai sensi della legge n° 84/94. Al capitolo 10415 saranno riferite esclusivamente le spese relative alla pulizia degli uffici. Il residuo di 6,9 miliardi sul capitolo 20101 (opere e fabbricati) concerne, per 5,9 miliardi, la ristrutturazione dei padiglioni della Fiera di Messina (finanziata mediante l'utilizzo dell'avanzo d'amministrazione). Al capitolo 20201 (impianti portuali, manutenzione straordinaria) sono state imputate le spese di manutenzione straordinaria che vengono finanziate dallo Stato ai sensi della legge n° 84/94. I residui passivi risultanti sul capitolo 20102 sono relativi ai fondi per il consolidamento del molo Norimberga (di cui si è ripetutamente cennato).

Sotto un profilo più generale, può affermarsi che, come per il passato, la situazione più delicata continua ad essere quella relativa ai residui attivi relativi a crediti per canoni demaniali che l'Ente non riesce a riscuotere.

L'A.P. ha segnalato al riguardo ²⁶ che la gestione del demanio marittimo presenta notevoli carenze, dovute principalmente all'inadeguatezza dell'organico di cui l'Ente può disporre.

Gravi ostacoli alla gestione del demanio scaturiscono anche, soprattutto con riguardo alle aree della "zona falcata", dalle perduranti incertezze sulla natura giuridica dei beni e dal contenzioso avviato dai privati e da Enti pubblici.

²⁵ Mentre l'accertamento viene effettuato alla chiusura dell'esercizio e la riscossione nello esercizio successivo, nel 2000, gli interessi sono stati contabilizzati e sono stati riportati nel 2001, insieme a quelli di tale esercizio.

²⁶ Nella citata relazione annuale 2001, approvata dal Comitato Portuale con deliberazione n° 2 del 30 aprile 2002.

Le più rilevanti di tali controversie - come già in dettaglio riferito, da ultimo, nella precedente relazione - sono quelle con: l'Ente Fiera di Messina - il quale, nonostante due pronunce giurisdizionali favorevoli all'A.P. sul pagamento dei canoni arretrati (per circa 2 miliardi di lire), non ha ancora regolarizzato la propria posizione; l'Ente autonomo portuale di Messina²⁷ - il quale, non ottemperando agli impegni assunti con atti di sottoscrizione, si è opposto giudizialmente alla riscossione coattiva dei canoni da parte dell'A.P.; la società Eurobunker, che occupa un'area destinata a deposito costiero e che, parimenti, si è opposta alla procedura di riscossione coattiva dei canoni relativi.

Pur non ignorando le difficoltà che l'A.P. continua ad incontrare per la riscossione di quanto dovutogli, tenuto conto della rilevanza dei relativi introiti, deve nuovamente invitarsi l'Ente ad esperire ogni utile azione per la riscossione dei canoni - anche al fine di prevenire l'eventuale prescrizione dei propri diritti, ed il conseguente insorgere di fattispecie di responsabilità patrimoniale - nonché ad eseguire la detta, puntuale ricognizione delle varie aree ed a regolarizzare i rapporti a queste relativi.

4. LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Il prospetto che segue, in cui è stata riassunta la situazione amministrativa del 2001, ponendola a raffronto con quella dell'esercizio precedente, mostra come la consistenza di cassa, essendo aumentata al termine del 2001, grazie al prevalere delle riscossioni sui pagamenti, si sia rivelata ancor più eccedentaria che nel passato rispetto all'esposizione debitoria.

Nonostante tale aumento della liquidità ed il, già segnalato, cospicuo incremento dei residui attivi, al termine dell'esercizio, l'avanzo di amministrazione è decresciuto, di circa il 25%, rispetto al 2000, per l'aumentare dei residui passivi.

²⁷ L'Ente portuale, si è già detto in passato, ha realizzato su aree demaniali un bacino di carenaggio per riparazioni navali ed una stazione di degassifica per navi cisterna, entrambi affidati in gestione alla società SMEB.

Tenuto conto che se, pur ridimensionato nel 2001, l'avanzo di amministrazione si rivela ancora cospicuo, vanno richiamate le considerazioni sopra svolte sull'incremento dei residui attivi relativi ai canoni concessori, la cennata, incerta riscuotibilità dei quali, oltretutto, incide sulla stessa attendibilità del valore dell'avanzo.

Situazione amministrativa

(in milioni di lire)

	2000		2001		variaz.%
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO		10.325,0		15.176,3	
<i>RISCOSSIONI</i>					
- In c/competenza	7.612,2		8.583,0		
- In c/residui	1.384,5	8.996,7	683,0	9.266,0	
		19.321,7		24.442,3	
<i>PAGAMENTI</i>					
- In c/competenza	3.142,9		3.871,2		
- In c/residui:	1.002,5	4.145,4	1.573,5	5.444,7	
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO		15.176,3		18.997,6	25%
<i>RESIDUI ATTIVI</i>					
- Esercizi precedenti	4.028,9		3.861,1		
- D'esercizio	2.043,3	6.072,2	25.966,7	28.827,8	391,2%
		21.248,5		48.825,4	
<i>RESIDUI PASSIVI</i>					
- Esercizi precedenti	1.856,5		1.823,3		
- D'esercizio	1.537,6	3.394,1	33.622,3	35.445,6	944,3%
AVANZO (+) FINE ESERCIZIO		17.854,4		13.379,8	-25%

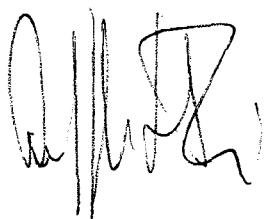
VI. CONCLUSIONI

Poiché, nella sostanza, la situazione della Autorità nell'esercizio considerato non si è significativamente discostata da quella dei precedenti due esercizi, non possono in questa sede che richiamarsi le considerazioni già più volte formulate nei precedenti referti.

Infatti, nonostante la cessazione, sin dal 1999, della gestione commissariale e la nomina degli organi istituzionali dell'Autorità, non risulta che neanche nel 2001 si sia riusciti ad efficacemente ovviare agli inconvenienti ed alle disfunzioni rilevate per il passato.

La ormai cronica insufficienza di personale, il ritardo nell'adozione degli strumenti ordinamentali più significativi (ed, in particolare, del Piano regolatore portuale); la mancata ricognizione delle aree demaniali e la non intervenuta definizione delle controversie giudiziali e delle incertezze sulla situazione giuridica delle varie aree continuano a determinare effetti pesanti sulla funzionalità dell'Ente, puntualmente rilevati dal Collegio dei Revisori dei Conti, le osservazioni e le carenze formulate dal quale, in particolare, nel verbale n° 32/2002 vanno qui integralmente richiamate.

Ed è a dirsi che la situazione è, nel 2002, divenuta, se possibile, ancor più precaria, in seguito ai segnalati provvedimenti della A.G. nei confronti del Presidente e del Segretario Generale dell'Ente. Provvedimenti, che, pur essendo stati poi revocati, hanno tuttavia, reso necessario un nuovo commissariamento dell'Ente e, quindi, l'avvio di un ulteriore periodo di gestione straordinaria, dopo quello, molto lungo, che, come detto, era cessato solo nel 1999.



AUTORITÀ PORTUALE DI MESSINA

ESERCIZIO 2001

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

RELAZIONE DEL COMMISSARIO
CONSUNTIVO ANNO 2001

Qui di seguito si rappresenta quanto previsto dal Capo VI - Conto consuntivo - art. 32 e seguenti del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale di Messina. Ai sensi dell'art. 2472 c.c., sono mostrati i criteri di valutazione adottati dal Responsabile dell'Area contabile dell'Autorità portuale nella redazione del conto consuntivo, seguendo 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 nei documenti redatti in materia di bilancio d'esercizio dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e Ragionieri.

RISULTATI GENERALI DELLA GESTIONE DEL BILANCIO

In risultati generali della gestione del bilancio 2001 possono essere desunti dal confronto dell'avanzo di amministrazione al 01/01/2001 di lire 17.854.531.182 con lo stesso valore riferito al 31/12/2001 pari lire 13.379.836.367.

Le cause che hanno determinato la diminuzione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2001 per lire - 4.474.694.815 sono riportate di seguito:

- Disavanzo di gestione lire 2.943.783.013;
- Diminuzione dei residui attivi per lire 1.531.163.850 ed aumento dei residui passivi per lire 47.554.126 le cui motivazioni sono indicate più avanti quando si parla del conto economico ed in particolare dei proventi ed oneri straordinari;
- Diminuzione dei residui passivi per lire 47.806.174.

Confrontando successivamente l'avanzo di amministrazione al 31/12/2001 con l'indice di bilancio calcolato secondo i criteri di analisi economico - patrimoniali, si mette in evidenza la corrispondenza fra il risultato del Rendiconto finanziario e quello della situazione patrimoniale.

I valori di riferimento per il Margine di Tesoreria sono quelli dello Stato patrimoniale.

c/c Contabilità speciale Tesoreria	lire	18.997.638.579
+ B) ATTIVO CIRCOLANTE		
II - Crediti e Residui Attivi	lire	5.046.607.055
- D) DEBITI		
II - Debiti e Residui Passivi	lire	<u>3.406.478.662</u>
Indice di Margine di Tesoreria al 31/12/2001	lire	20.637.766.972
D)/E) CONTI D'ORDINE		
+ legge 413/98 art. 9 (Somme Accertate)	lire	24.781.220.000
- legge 413/98 art. 9 (Somme Impegnate)	lire	24.781.220.000
- Impegni in c/capitale con fondi propri	lire	<u>7.257.930.605</u>
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2001	lire	13.379.836.367

Tutto ciò dimostra che seguendo il principio della competenza economica intesa in termini di "manifestazione economica dei fatti gestionali" al 31/12/2001 il cosiddetto margine di tesoreria ammonta a lire 20.637.766.972; successivamente aggiungendo al suddetto principio quello della "competenza finanziaria" il margine di tesoreria viene sostituito dall'avanzo di amministrazione che alla fine del 2001 è di lire 13.379.836.367. La differenza di lire 7.257.930.605 dimostra che i due valori a confronto coincideranno nel momento in cui gli impegni, indicati nei conti d'ordine, una volta manifestatasi la competenza economica, entreranno a far parte dello Stato Patrimoniale.

Situazione dei Residui Attivi e Passivi

I residui attivi alla fine dell'esercizio finanziario 2001 ammontano a complessive lire 29.827.827.055:

Residui all' 01/01/2001	lire	6.075.245.093
- Riscossi	lire	683.009.000
- Variazioni Residui	lire	<u>1.531.163.850</u>
Tot. al 31/12 Res. Esercizi Prec.	lire	3.861.072.243
+ Residui anno 2001	lire	<u>25.966.754.812</u>
Totale complessivo al 31/12/2001	lire	29.827.827.055

In merito ai residui attivi degli anni precedenti, fra le cause che hanno determinato la contrazione degli stessi per complessive lire 1.531.163.850, la principale è la sentenza del T.A.R. per la Sicilia, sezione staccata di Catania, n. 683/01 Reg. Sent., n. 1963/99 Reg. Ric. del 27/03/2001, che ha accolto il ricorso presentato dai rappresentanti legali della Caronte S.p.A., Tourist Ferry Boat S.p.A. e Tourist Shipping S.p.A. annullando la delibera commissariale n. 64 del 21/12/1998 (diritti portuali sull'imbarco/sbarco delle merci-containers e automezzi-passeggeri ed auto purché al seguito) impugnata dai ricorrenti. La decisione del Tribunale Amministrativo ha così fatto venire meno il titolo giuridico che negli esercizi precedenti (dal 1999 in poi), nell'attesa della decisione del T.A.R., aveva generato residui attivi per complessive lire 1.452.488.850. In conseguenza di quanto detto per quest'ultimo ammontare, ai sensi dell'art. 37 - Riaccertamento dei residui - del Regolamento di amministrazione e Contabilità dell'Autorità portuale di Messina, in sede di redazione del conto consuntivo in commento sono stati stralciati i crediti e ridotti i residui attivi.

I residui passivi alla fine dell'esercizio finanziario 2001 ammontano a complessive lire 36.107.825.277:

Residui all' 01/01/2001	lire	3.444.631.162
- Pagati	lire	1.573.525.100
- Variazioni Residui	lire	<u>47.806.174</u>
Tot. al 31/12 Res. Esercizi Prec.	lire	1.823.299.888
+ Residui anno 2001	lire	<u>33.622.329.379</u>
Totale complessivo al 31/12/2001	lire	35.445.629.267

Le variazioni dei residui passivi per complessive lire 47.806.174 sono il risultato di economie di spesa.

VARIAZIONI APPORTATE ALLE PREVISIONI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Nel corso dell'esercizio finanziario 2001 sono state apportate le seguenti variazioni al bilancio di previsione dello stesso anno:

Comitato Portuale delibera n. 11 del 27/04/2001 (allegata al Conto consuntivo) : approvazione delle variazioni nei Residui Attivi e Passivi dell'anno 2000:

Residui Attivi	(+)	2.983.393
Residui Passivi	(+)	50.537.519

Comitato Portuale delibera n. 12 del 27/04/2001 (allegata al Conto consuntivo) : variazioni al bilancio di previsione 2001. Utilizzo dell'avanzo di amministrazione a copertura delle maggiori spese sopravvenute:

Riserva Facoltativa	lire 15.440.067.203 -
Variazione delle spese	<u>lire 840.000.000</u>
Nuovo Fondo di Riserva	lire 14.600.067.203

Comitato Portuale delibera n. 27 del 02/08/2001 (allegata al Conto consuntivo) : variazioni al bilancio di previsione 2001. Utilizzo dell'avanzo di amministrazione a copertura delle maggiori spese sopravvenute:

Riserva Facoltativa	lire 14.600.067.203 -
Variazione delle spese	<u>lire 6.000.000.000</u>
Nuovo Fondo di Riserva	lire 8.600.067.203

Comitato Portuale delibera n. 35 del 06/11/2001 (allegata al Conto consuntivo) : Storno fondi al bilancio di previsione 2001. Autorizzazione allo storno di fondi nell'ambito del Titolo I - Spese Correnti:

Capitolo 10404 (10304)	(-)	lire 30.000.000
Capitolo 10701 (10601)	(+)	lire 30.000.000

STATO PATRIMONIALE**a) Valutazione delle immobilizzazioni materiali.**

Le immobilizzazioni materiali sono state valutate uniformandosi a quanto previsto dal documento n. 16 dei principi contabili "Le immobilizzazioni Materiali".

Queste sono state iscritte al costo d'acquisto comprensivo degli oneri accessori (spese di progettazione; spese ed oneri di perizie e collaudi; altri oneri imposti dalla legge).

b) Contributi per manutenzioni straordinarie parti comuni.

Il Ministero delle Infrastrutture ai sensi dell'art. 6 lettera b) della legge 84/94 per l'anno 2001 ha erogato all'Autorità portuale di Messina la somma di lire 1.717.009.000 come contributo in conto capitale finalizzato alla copertura delle spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni nell'ambito portuale per i porti di Messina e Milazzo.

In sede di valutazione di tale contributo ai fini economico - patrimoniali, in applicazione del principio contabile n. 16 lettera f - "Contributi in conto capitale commisurati al costo di immobilizzazioni materiali", è stato adottato il criterio di accreditare al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, attraverso il seguente metodo di contabilizzazione: il contributo imputato al conto economico "Sopravvenienze Attive", viene rinviato per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di "Risconti Passivi".

Pertanto, nel bilancio in esame, il conto economico presenta una **sopravvenienza attiva di lire 94.229.754** pari all'ammontare dell'ammortamento dei cespiti interessati, mentre nello Stato patrimoniale residuano **risconti passivi per lire 1.622.779.246**.

c) Finanziamento legge 413/98 art. 9.

Il Ministero delle Infrastrutture sui fondi ex legge 413/98 art. 9 ha assegnato all'Autorità portuale di Messina complessive lire 25.803.520.000 per il progetto di consolidamento del Molo Norimberga. In conseguenza per la costruzione di quattro binari a raso sullo stesso Molo, il Dicastero ha erogato un primo acconto di lire 500.000.000 nel 2000.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2001 lo stesso Ministero ha erogato a favore dell'Autorità portuale un ulteriore acconto per lire 522.300.000 per il completamento dell'opera in costruzione.

Pertanto al netto degli acconti l'ammontare del finanziamento di cui l'Ente è creditore è di lire 24.781.220.000.

In sede di valutazione ed imputazione del finanziamento, è stato adottato lo stesso criterio indicato alla lettera b) della presente relazione:

Pertanto, il conto economico presenta una **sopravvenienza attiva di lire 52.230.000** pari all'ammontare dell'ammortamento dei cespiti interessati, mentre nello Stato patrimoniale residuano **risconti passivi per lire 470.070.000**.

Invece per la valutazione dell'ammontare residuo del finanziamento pari a **lire 24.781.220.000** si rimanda alla lettera d) di seguito indicata.

d) Conti d'Ordine

In tale categoria ed in particolare nel sistema degli impegni, sono state inserite le somme impegnate con apposite delibere del Comitato portuale e/o del Presidente dell'Ente di cui all'elenco dei residui passivi allegato al bilancio dell'esercizio finanziario 2001, che vincolano l'Ente verso l'esterno producendo situazioni soggettive di tutela in capo ai terzi interessati, ma che non meritano di essere considerate in sede di redazione del bilancio d'esercizio in commento, perché l'obbligazione si perfezionerà nell'esercizio in cui si avrà la manifestazione economica - finanziaria.

Pertanto sotto tale voce è stato riportato l'ammontare complessivo di **lire 32.039.150.605** dato dai seguenti impegni:

- lire 24.781.220.000 (Finanziamento legge 413/98 art. 9);
- lire 6.615.000.000 (Delibera Comitato portuale - Man. Straord. Impianti Fiera di Messina);
- lire 642.930.605 (Delibere del Presidente per opere diverse).

CONTO ECONOMICOa) Proventi ed Oneri Straordinari

In questa voce del conto economico del Bilancio d'esercizio 2001 sono state inserite:

- **Sopravvenienze Attive ed Insussistenze Passive per complessive lire 591.172.928;**
- **Sopravvenienze Passive ed Insussistenze Attive per complessive lire 1.578.717.976.**

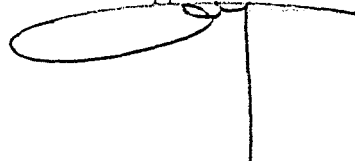
Il valore aggregato di lire 591.172.928 è dato dalle seguenti somme:

- Sono state rilevate delle **insussistenze passive** generate dalle scritture di rettifica del debito dell'Autorità portuale nei confronti dello Stato per le quote d'ammortamento dovute per l'acquisto di Gru in uso nel porto di Messina e Milazzo. **Importo pari a lire 396.907.000;**
- come evidenziato quando si è trattato dei contributi per manutenzioni straordinarie parti comuni, fra le **sopravvenienze attive** è stata inserita a concorrenza delle quote di ammortamento la somma di lire **94.229.754;**
- **lire 47.806.174** sono state sommate alle **insussistenze passive** a seguito di variazione in diminuzione dei residui passivi degli anni precedenti di cui alla colonna "Variazione Residui" del conto di bilancio dell'esercizio in commento;
- per la **sopravvenienza attiva di lire 52.230.000** si rimanda a quanto già detto in merito all'esame del finanziamento ex legge 413/98 art. 9.

Il secondo valore aggregato di lire 1.578.717.976 è composto dalle seguenti voci:

- A seguito della sentenza del T.A.R. per la Sicilia, sezione staccata di Catania, n. 683/01 Reg. Sent., n. 1963/99 Reg. Ric. Del 27/03/2001, di cui si è già precedentemente detto in sede di commento dei risultati generali della gestione del bilancio, sono state rilevate delle **insussistenze attive per lire 1.452.488.850;**
- **insussistenze attive per lire 15.000.000** scaturenti dalla variazione in diminuzione dei residui attivi relativi all'anno 1999 del bilancio di previsione 2001 - Titolo II - Categoria III;
- **insussistenze attive per lire 63.675.000** risultanti da ulteriori riduzioni dei residui attivi degli anni precedenti;
- a seguito di rilievo del Collegio dei Revisori in sede d'esame del Conto Consuntivo esercizio 2000, il Comitato portuale con delibera n. 11 del 27/04/2001 ha proceduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio finanziario 2000, per mero errore materiale non contenuti nell'elaborato dell'anno 2000 per un importo complessivo di **lire 47.554.126 (residui passivi);** pertanto per pari importo si è rilevata una **sopravvenienza attiva.**

IL COMMISSARIO
Dott. Giuseppe VENUTI



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N. 33

I Giorni 6 e 7 maggio dell'anno 2002, rispettivamente alle ore 15.00 ed alle ore 9.00, si è riunito, debitamente convocato, presso la sede sita in Messina, corso Vittorio Emanuele II n. 27, il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Autorità portuale di Messina.

Sono presenti i Sig.ri :

Rag. Lorenzo BRIANCESCO	- Presidente
Dott. Eugenio MINICI	- Membro
Dott. Giuseppe LAUDATO	- Membro

Assiste alla seduta il Dott. Ettore GENTILE, responsabile dell'area contabile.

Il Collegio si è riunito per effettuare l'esame del conto Consuntivo relativo all'anno 2001, redigendo, al riguardo, l'unita relazione che forma parte integrante del presente verbale.

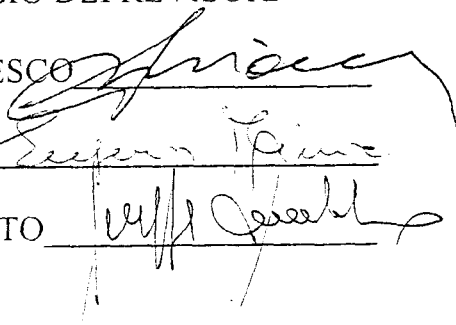
Il presente verbale, a cura della segreteria dell'Ente, verrà notificato ai Ministeri vigilanti nonché alla Corte dei Conti.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Rag. Lorenzo BRIANCESCO

Dott. Eugenio MINICI

Dott. Giuseppe LAUDATO



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2001

Il documento in esame è stato redatto secondo le prescrizioni previste dal Capo VI - art. 32 e seguenti del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità Portuale di Messina e risulta composto del Rendiconto finanziario ed economico nonché dello Stato Patrimoniale. La redazione dell'elaborato contabile risulta impostata secondo i principi contabili per il bilancio ed il rendiconto generale degli Enti pubblici istituzionali nonché secondo quelli contenuti nei documenti stilati in materia di bilancio d'esercizio dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e Ragionieri.

Tutti gli elaborati tecnici sono stati trasmessi al Collegio nei termini di cui al 2° comma del richiamato art. 32.

Il Conto Consuntivo 2001 presenta le seguenti risultanze complessive:

Disavanzo Finanziario	lire 2.943.783.013
Avanzo di Amministrazione	lire 13.379.836.367
Avanzo Economico	lire 1.893.630.651
Avanzo Patrimoniale	lire 22.073.199.252

Durante la gestione finanziaria sono state apportate le seguenti variazioni al bilancio di previsione 2001 con:

DELIBERA N. 11 del 27 aprile 2001 concernente l'approvazione delle variazioni nei Residui attivi e passivi;

DELIBERA N. 12 del 27 aprile 2001 in merito all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione a copertura delle maggiori spese;

DELIBERA N. 27 del 2 agosto 2001 sempre in ordine all'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione a copertura delle maggiori spesa;

DELIBERA N. 35 del 6 novembre 2001 relativamente all'autorizzazione allo storno di fondi nell'ambito delle spese correnti.

Ciò premesso, il Collegio ritiene opportuno sottoporre ad un'analisi di merito le risultanze esposte nel documento in esame, osservando quanto di seguito rappresentato.

La situazione finanziaria, posta a raffronto con l'anno precedente, risulta così definita:

ENTRATE (in migliaia di lire)

		2001	2000		DIFFERENZE
TITOLO I	Trasferimenti correnti	3.804.746	3.020.770	+	783.976
TITOLO II	Altre Entrate	3.477.367	4.018.021	-	540.654
TITOLO III	Alienazione beni patr.li	===	14.074	-	14.074
TITOLO IV	Trasferimenti c/capitale	27.020.529	2.217.009	+	24.803.520
TITOLO II	Accensione di prestiti	===	===		===
TITOLO II	Partite di giro	247.110	385.656	-	138.546
		34.549.752	9.655.530	+	24.894.222
	Disavanzo fin.rio di comp. al 31 dic. 2001	2.943.783	===		
		37.493.535			

USCITE (in migliaia di lire)

		2001	2000		DIFFERENZE
TITOLO I	Spese correnti	3.804.203	2.265.950	+	1.538.253
TITOLO II	Spese in c/capitale	33.442.222	2.076.482	+	31.365.740
TITOLO III	Estinz. mutui ed ant.ni	===	===		===
TITOLO II	Partite di giro	247.110	338.102	-	90.992
		37.493.535	4.680.534	+	32.994.985
	Avanzo fin.rio di comp. al 31 dic. 2000	===	4.974.996		
			9.655.530		

I dati sopra esposti pongono in evidenza un sostanziale equilibrio delle entrate nei due esercizi finanziari posti a confronto, senza tenere conto del finanziamento ex legge 413/98 art. 9 per complessive lire 24.781,2 milioni rimasti ancora da riscuotere. Sul versante delle spese, il considerevole incremento di quelle in c/capitale nell'esercizio finanziario 2001 rispetto il precedente, è causato oltre che dal finanziamento sopra indicato, dall'incremento delle spese per manutenzione straordinaria degli impianti ed opere ricadenti nella circoscrizione dell'Ente a copertura delle quali l'Autorità portuale di Messina ha utilizzato parte dell'Avanzo di amministrazione determinato al 01/01/2001, generando così un Disavanzo finanziario di competenza pari a lire 2.943 milioni.

Dal raffronto fra le spese correnti pari a lire 3.804,2 milioni e le entrate correnti pari a lire 3.804,7 milioni si evidenzia un sostanziale equilibrio. Anzi si nota che nei confronti delle previsioni definitive ammontanti a lire 46.446,8 milioni risultano effettuate delle economie di spesa per lire 8.953,2 milioni su vari capitoli delle uscite.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

Il Collegio nell'odierna riunione, ha esaminato la situazione dei residui in merito alla loro cancellazione ed al riaccertamento come previsto dall'art. 37 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Nella proposta avanzata dal responsabile dell'area contabile, sono state esaminate tutte le singole partite e pertanto si concorda, attesa la motivazione, per la cancellazione dei residui attivi per un totale di Lit. 1.531,1 milioni (sentenza TAR Sicilia) e per quelli passivi per un ammontare di Lit. 47,8 milioni, relativi ad economie di spesa effettuate.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La gestione dell'Autorità Portuale, alla data del 31 dicembre 2001, ha determinato un avanzo di amministrazione pari a Lit. 13.379.836.367 e risulta così costituito:

Fondo di cassa al 1° Gennaio 2001		Lit. 15.176.363.125
Riscossioni in c/competenze	Lit. 8.582.997.913	
" in c/residui	<u>Lit. 683.009.000</u>	<u>Lit. 9.266.006.913</u>
		Lit. 24.442.370.038
Pagamenti in c/competenze	Lit. 3.871.206.359	
" in c/residui	Lit. 1.573.525.100	<u>Lit. 5.444.731.459</u>
Fondo di cassa al 31 dicembre 2001		Lit. 18.997.638.579
Residui Attivi es. precedente	Lit. 3.861.072.243	
" dell'esercizio	<u>Lit. 25.966.754.812</u>	<u>Lit. 29.827.827.055</u>
		Lit. 48.825.465.634
Residui Passivi es. preced.	Lit. 1.823.299.888	
" dell'esercizio	<u>Lit. 33.622.329.379</u>	<u>Lit. 35.445.629.267</u>
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2001		<u>Lit. 13.379.836.367</u>

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale evidenzia un netto patrimoniale pari a Lit. 22.073.177.252 milioni che risulta incrementato dall'avanzo economico dell'esercizio pari a Lit. 1.893,6 milioni ed è così determinato:

TOTALE ATTIVITA'	Lit. 35.544.742.328
TOTALE PASSIVITA'	<u>Lit. 13.471.565.076</u>
Netto Patrimoniale	<u>Lit. 22.073.177.252</u>

CONTO ECONOMICO

L'avanzo economico determinato al 31 dicembre 2001 scaturisce dai seguenti movimenti:

Entrate correnti accertate	Lit. 7.282.113.218
Spese correnti impegnate	<u>Lit. 3.804.203.385</u>
Avanzo di parte corrente	Lit. 3.477.909.833

Componenti non finanziarie

Sopravv. Att. ed insussistenze passive	+ Lit. 591.172.928
Amm.ti e svalutazioni	Lit. 596.734.134
Oneri straordinari	<u>Lit. 1.578.717.976</u>
Avanzo economico	<u>Lit. 1.893.630.651</u>

ORGANI COLLEGIALI

Nel corso dell'esercizio finanziario 2001, il Collegio non ha mancato di presenziare alle riunioni del Comitato Portuale ed ha effettuato le prescritte visite periodiche ai libri ed alle scritture contabili dell'Autorità Portuale, redigendo di volta in volta appositi verbali delle riunioni.

Inoltre il Collegio ha provveduto a verificare mediante tecniche di campionamento che:

- a) i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- b) le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge e regolamentari;
- c) è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- d) è corretta la rappresentazione nel conto del bilancio dei riepiloghi e dei risultati di cassa e di competenza.

Sono state emesse n. 326 reversali d'incasso e n. 809 mandati di pagamento.

Inoltre si dà atto che il responsabile del Servizio Ragioneria ha provveduto ad effettuare il riaccertamento dei residui.

OSSERVAZIONI

Il Collegio, in merito all'attività gestionale dell'Autorità portuale per l'anno 2001, considerato che, al momento, il Tribunale di Messina, con ordinanza dell'11.3.2002, ha disposto nei confronti del Presidente e del Segretario generale dell'Autorità portuale la misura interdittiva della sospensione dai pubblici uffici da essi ricoperti; tenuto presente che al loro posto sono stati nominati dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti - D.M. 13.3.2002 - il CV Giuseppe Venuti ed il CV Carmelo Maccarone, rispettivamente Commissario e Commissario aggiunto, ritiene di dover segnalare a codesti Ministeri vigilanti la gravità delle seguenti situazioni che sinteticamente possono riassumersi in:

- 1) la mancata adozione del Piano Regolatore Portuale ed il conseguente avvio delle relative procedure per la sua acquisizione;
- 2) la mancata razionalizzazione della gestione delle aree demaniali marittime di competenza atteso il contenzioso in atto di notevole entità nonché la situazione di grave abusivismo da cui discendono consistenti minori entrate;
- 3) la mancata effettuazione della ricognizione della situazione giuridico - positiva delle aree demaniali marittime della circoscrizione portuale:

ciò al fine di avere un quadro generale e specifico della situazione delle singole aree che siano il punto di partenza per una corretta ed efficace gestione delle aree marittime:

- 4) la mancata attuazione nell'attività di gestione dell'Autorità Portuale del modello di sviluppo portuale previsto dalla legge n. 84/1994 che tassativamente prescrive all'art. 16 gli strumenti essenziali per lo sviluppo del porto stesso;
- 5) la mancata razionalizzazione dell'organizzazione della Segreteria tecnico - operativa in termini qualitativi e quantitativi.

Ciò stante, il Collegio, atteso che le predette situazioni gestionali sono state più volte segnalate e reiterate con forza ai vertici dell'Autorità portuale tramite le verbalizzazioni di questo stesso organo, a cui si fa espresso rinvio per una più dettagliata puntualizzazione, ritiene di dover segnalare ai Ministeri vigilanti di voler adottare i necessari provvedimenti al fine di poter ricondurre alla normalità l'attività gestionale dell'Autorità portuale medesima, non ultima anche l'opportunità di procedere ad un Commissariamento dell'ente.

CONCLUSIONI

Il Collegio, alla luce delle suesposte considerazioni.

- attesi risultati raggiunti alla chiusura dell'esercizio finanziario in esame;
- considerato che risultano conseguite economie di gestione in vari capitoli della spesa in confronto della previsione definitiva;
- avuto riguardo a tutto quanto sopra esposto e rilevato, con le riserve che se ne possono trarre ed anche al fine di evitare un'appesantimento dell'attività gestionale per l'anno in corso;

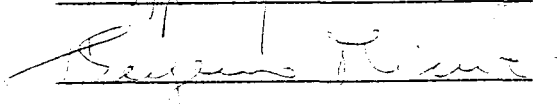
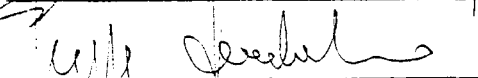
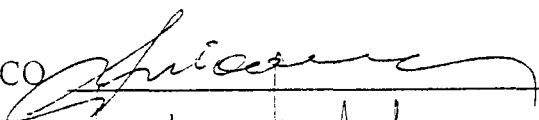
sotto il profilo tecnico-contabile, nell'attestare la corrispondenza del rendiconto 2001 alle risultanze della gestione, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo in parola e lo stesso potrà essere sottoposto alla deliberazione del Comitato Portuale, non senza raccomandare ai vertici dell'Autorità Portuale di tenere nella dovuta considerazione le argomentazioni sopra evidenziate.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Rag. Lorenzo BRIANCESCO

Dr. Giuseppe LAUDATO

Dr. Eugenio MINICI



BILANCIO CONSUNTIVO

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della Cassa all'inizio dell'Esercizio 2001

	L. 15.176.363.125
	7.837.937,44

L. 8.582.997.913

Riscossioni

In Conto Competenza

In Conto Residui

L. 683.009.000

L. 9.266.006.913

4.785.493,20

In Conto Competenza

L. 3.871.206.359

Pagamenti

In Conto Residui

L. 1.573.525.100

L. 5.444.731.459

2.811.969,13

Consistenza della Cassa alla Fine dell'Esercizio 2001

	L. 18.997.638.579
	9.811.461,51

L. 3.861.072.243

Residui Attivi

Degli Esercizi Precedenti

Dell'Esercizio

L. 25.966.754.812

L. 29.827.827.055

15.404.787,07

Residui Passivi

Degli Esercizi Precedenti

Dell'Esercizio

L. 1.823.299.888

L. 33.622.329.379

L. 35.445.629.267

18.306.139,78

Avanzo d'Amministrazione alla Fine dell'Esercizio 2001

	L. 13.379.836.367
	6.910.108,80

SITUAZIONE DEI RESIDUI AL 31.12.2001**RESIDUI ATTIVI**

	<u>AI 01.01.2001</u>	<u>Riscossi</u>	<u>Da Riscuotere</u>	<u>Differenze (+/-)</u>
Parte Corrente	L. 6.002.870.093 3.100.223,67 €	L. 677.009.000 348.645,97 €	L. 3.843.072.243 1.984.781,17 €	-L. 1.482.788.850 765.796,53 €
Conto Capitale	L. 0	L. 0	L. 0	L. 0
Partite di Giro	L. 72.375.000 37.378,57 €	L. 6.000.000 3.098,74 €	L. 18.000.000 9.296,22 €	-L. 48.375.000 24.983,60 €
TOTALI	L. 6.075.245.093 3.137.602,24 €	L. 683.009.000 352.744,71 €	L. 3.861.072.243 1.994.077,40 €	-L. 1.531.163.850 790.780,13 €

RESIDUI PASSIVI

	<u>AI 01.01.2001</u>	<u>Pagati</u>	<u>Da Pagare</u>	<u>Differenze (+/-)</u>	<u>Residui Perentii</u>
Parte Corrente	L. 1.190.178.177 614.675,73 €	L. 772.483.142 398.954,25 €	L. 402.120.301 207.677,80 €	-L. 15.574.734 8.043,68 €	L. 0
Conto Capitale	L. 2.171.036.366 1.121.246,71 €	L. 746.440.487 385.504,34 €	L. 1.392.739.439 719.289,89 €	-L. 31.856.440 16.452,48 €	L. 0
Partite di Giro	L. 83.416.619 43.081,09 €	L. 54.601.471 28.199,31 €	L. 28.440.148 14.688,11 €	-L. 375.000 193,67 €	
TOTALI	L. 3.444.631.162 1.779.003,53 €	L. 1.573.525.100 812.657,89 €	L. 1.823.299.888 941.655,81 €	-L. 47.806.174 24.689,83 €	L. 0

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ELENCO RESIDUI ATTIVI ANNO 2001

CAPITOLO 020101 Proventi Servizi Traffico Merci

Anno/N. acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt. delibera	Importo
1999 000144	Diritti Portuali per Merci Imbarcate, Sbarcate e in	Navigazione Generale Italiana	64 21/12/1999	84.187.400
1999 000148	Diritti Portuali per Merci Imbarcate, Sbarcate e i	DIANO S.p.A.	64 21/12/1999	103.894.300
2001 000315	Merci imbarcate/sbarcate I semestre 2001	CO.ME.T. S.r.l.	2 28/06/2001	670.250
Totale residui capitolo				188.751.950

CAPITOLO 020102 Proventi Servizi Traffico Passeggeri

Anno/N. acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt. delibera	Importo
1999 000143	Diritti Portuali per Passeggeri in Transito	Navigazione Generale Italiana	64 21/12/1998	9.918.500
1999 000147	Diritti Portuali per Passeggeri in Transito	DIANO S.p.A.	64 21/12/1998	8.925.650
2001 000314	Passeggeri imbarcati/sbarcati - I semestre 2001	Ferrovie dello Stato S.p.A.	2 28/06/2001	23.087.850
2001 000321	Passeggeri imbarcati/sbarcati I semestre 2001.	Navigazione Generale Italiana	11 5/11/2001	4.931.800
2001 000322	Traffico passeggeri - I semestre 2001.	DIANO S.p.A.	2 28/06/2001	5.664.000
Totale residui capitolo				52.527.800

CAPITOLO 020105 Proventi Diversi

Anno/N. acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt. delibera	Importo
2001 000316	Movimentazione autovetture e veicoli I semestre 200	DIANO S.p.A.	2 28/06/2001	35.603.350
2001 000317	Movimentazione Autovetture e veicoli I semestre 200	Navigazione Generale Italiana	2 28/06/2001	28.105.800
2001 000320	Fornitura idrica isole minori	PRESIDENTE REGIONE SICILIANA	5 25/10/2001	40.513.140
2001 000324	Fornitura idrica isole minori 01/07 - 30/09/01	PRESIDENTE REGIONE SICILIANA	99999	39.919.150
2001 000325	Fornitura idrica isole minori 01/10 - 31/12/2001.	PRESIDENTE REGIONE SICILIANA	99999	13.150.450
2001 000329	Distacco pers. le tecnico 01/01 - 31/12/2001.	ITALIA Società Coop. a.r.l.	99999	14.855.200
2001 000330	Distacco pers. tecnico - 01/01 - 31/12/2001.	CO.ME.T. S.r.l.	99999	14.855.200
Totale residui capitolo				187.002.290

CAPITOLO 020201 Canoni di Affitto di Beni Patrimoniali dell'Ente

Anno/N. acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt. delibera	Importo
2000 000171	AFFITTO GRU ITALGRU GS 360 (11) DAL 1.1 AL 30.6.20	ITALIA Società Coop. a.r.l.	99999	12.500.000
2001 000318	Affitto gru Italgru 95 - I° semestre 2001.	ITALIA Società Coop. a.r.l.	3 2/08/2001	18.750.000

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ELENCO RESIDUI ATTIVI ANNO 2001

CAPITOLO 020201 Canoni di Affitto di Beni Patrimoniali dell'Ente

Anno/N. acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt. delibera	Importo
2001 000319	Affitto gru Italgru 95 - I semestre 2001.	CO.ME.T. S.r.l.	4 2/08/2001	18.750.000
2001 000326	Affitto Gru Italgru GS 360 II semestre 2001.	ITALIA Società Coop. a.r.l.	99999	18.750.000
2001 000327	Affitto gru Italgru GS 360 - II semestre 2001	CO.ME.T. S.r.l.	99999	18.750.000
2001 000328	Locazione gru Italgru GS 360 - 01/08/2001 - 31/07/	G. Garibaldi Imp. Portuale Srl	99999	61.498.470
Totale residui capitolo				148.998.470

CAPITOLO 020202 Canoni Demaniali

Anno/N. acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt. delibera	Importo
1995 000284	Occupazione mq.19.612 area demaniale: deposito cos	EUROBUNKER S.p.A.	99999	51.181.400
1995 000320	Occupazione mq.28.900 area demaniale: Stazione Deg	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	99999	48.043.360
1995 000321	Occupazione mq.29.877 area demaniale: Bacino di Ca	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	99999	49.667.524
1996 000105	Occupazione mq.49160 area demaniale: quartiere fie	Ente Autonomo Fiera di Messina	99999	60.800.761
1996 000110	Occupazione mq.28.900 area demaniale: Stazione Deg	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	99999	51.574.362
1996 000112	Occupazione mq.29.877 area demaniale: Bacino di Ca	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	99999	53.317.896
1996 000134	Occupazione mq.19.612 area demaniale: deposito cos	EUROBUNKER S.p.A.	99999	61.323.300
1997 000072	Occupazione mq.19.612 area demaniale: deposito cos	EUROBUNKER S.p.A.	99999	60.465.300
1997 000135	Occupazione mq.49.160 area demaniale: complesso fi	Ente Autonomo Fiera di Messina	99999	690.702.173
1997 000137	Occupazione mq.28.900 area demaniale: Stazione deg	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	99999	52.837.934
1997 000138	Occupazione mq.29.877 area demaniale: Bacino di Ca	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	99999	54.624.185
1998 000061	Occupazione mq.28.900 area demaniale: Stazione Deg	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	99999	53.313.817
1998 000062	Occupazione mq.29.877 area demaniale: Bacino di Ca	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	99999	55.115.937
1998 000063	Rival. Monetaria canoni 1995/1997 Stazione Degassi	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	99999	4.813.745
1998 000064	Rival. Monetaria canoni 1995/1997 Bacino di Carena	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	99999	4.976.479
1998 000069	Occupazione mq.49.160 area demaniale: complesso fi	Ente Autonomo Fiera di Messina	99999	696.918.500

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1998 000116	Occupazione mq.19.612 area demaniale: deposito cos	EUROBUNKER S.p.A.	99999		61.009.488
1999 000116	1995/98-Indennizzo Occupazione mq.72 area demanial	SINDONI Antonino	11111	2/02/1999	12.226.538
1999 000118	1995/98-Indennizzo per occupazione mq.800 area dem	TECNOMARE S.n.c.	11111	2/02/1999	17.795.000

ELENCO RESIDUI ATTIVI ANNO 2001

CAPITOLO 020202 Canoni Demaniali

Anno/N.acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt.delibera	Importo
2000 000039	Occupazione mq.50.567 rea demaniale: cittadella fi		11111 3/04/2000	177.642.900
2000 000052	1999-Occup. sine titolo mq.29.877 area demaniale:	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	11111 28/02/2000	57.833.485
2000 000053	1999-Occup. sine titolo mq.28.900 area dem.: Staz.	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	11111 28/02/2000	55.008.455
2000 000054	1999-Occup. sine titolo mq.19.612 area dem.: Depos	EUROBUNKER S.p.A.	11111 28/02/2000	63.051.000
2000 000058	1995/1999-Occup. sine titolo mq.500 area dem.: man	EUROBUNKER S.p.A.	1412 6/03/2000	58.552.929
2000 000139	Occup. senza titolo mq.28.900 area demaniale: dega	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	11111 27/09/2000	54.358.000
2000 000140	Occupaz. senza titolo mq.29.877 area demaniale: ba	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	11111 27/09/2000	56.300.000
2000 000141	Occupaz. senza titolo mq. 19.612 area dem.: deposit	EUROBUNKER S.p.A.	11111 27/09/2000	62.203.000
2000 000332	1999-Occupaz. Mq. 49.160 area demaniale complesso	Ente Autonomo Fiera di Messina	99999	701.449.000
2001 000306	Indennizzo occupazione sine titolo - Insieme S.r.l	AUTORITA' PORTUALE DI MESSINA	99999	6.948.000
2001 000308	Conc. dem.le quadriennale mq. 137,50 posteggio aut	CANNISTRA' Angela	11111 27/09/2001	360.000
2001 000309	Conc. dem.le quadriennale mq. 4.362 Cant. Nav. S.	SA.VE.NA. Cantiere Navale Srl	11111 27/09/2001	8.600.000
2001 000310	Conc. dem.le Cittadella fieristica 01/04 - 30/06/2	COMPAGNIA DEL MARE Srl	11111 27/07/2001	186.000.000
2001 000311	Occupaz. sine titolo mq. 19.612 area dem.: deposit	EUROBUNKER S.p.A.	5093 15/10/2001	65.100.000
2001 000312	Occup. sine titolo mq. 28.900 area dem.le: degassi	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	5091 15/10/2001	56.890.000
2001 000313	Occup. sine titolo mq. 29.877 Bacino di Carenaggio	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	5092 15/10/2001	58.920.000
2001 000323	Conc. demaniale 01/01-31/03/01 - Viale Libertà mq.	COMUNE DI MESSINA	11111 22/06/2001	186.000.000
2001 000332	Canone anno 2001 - Conc. mq. 6480 imp. inceneritor	COMUNE DI MESSINA	11111 13/03/2001	6.326.000
Totale residui capitolo				4.002.249.568

CAPITOLO 020203 Interessi Attivi su Titoli, Depositi, Conti Correnti ed Altri

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno/N.acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt.delibera	Importo
1998 000099	Pretore del Lavoro: condanna pagamento somme-Sorte	LETIZIA Rag. Cono	99999	1.199.023
2001 000304	Interessi attivi su c/fruttifero anno 2001.	BANCA D'ITALIA-Tes.Prov. Stato	99999	227.144.596
Totale residui capitolo				228.343.619

CAPITOLO 020301 Recupero e Rimborsi Diversi

Anno/N.acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt.delibera	Importo
-------------	-------------	----------	------------------	---------

ELENCO RESIDUI ATTIVI ANNO 2001

CAPITOLO 020301 Recupero e Rimborsi Diversi

Anno/N.acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt.delibera	Importo
1996 000128	Rimborso IVA anno 1996 (Art. 39bis D.P.R. 26.10.19	MINISTERO DELLE FINANZE	99999	59.461.000
1999 000174	Rimborso IRPEG anno 1987	MINISTERO DELLE FINANZE	535 9/07/1999	62.254.000
1999 000175	Rimborso ILOR 1992	MINISTERO DELLE FINANZE	11757 14/09/1999	37.771.000
Totale residui capitolo				159.486.000

CAPITOLO 020401 Entrate varie ed eventuali

Anno/N.acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt.delibera	Importo
1998 000065	Ind. ritard. pagamento canoni 1995/1997 Stazione D	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	99999	7.622.782
1998 000066	Ind. ritard. pagamento canoni 1995/1997 Bacino di	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	99999	7.880.979
1998 000117	Ind. Rit. Pagamento Canoni 1995-97. Dal 19.6.97 al	EUROBUNKER S.p.A.	99999	9.270.000
1999 000117	1995/98-Indennità Ritardato pagamento Indennizzo	SINDONI Antonino	11111 2/02/1999	273.462
1999 000119	1995/98-Indennità ritardato pagamento Indennizzo	TECNOMARE S.n.c.	11111 2/02/1999	533.000
2000 000055	1998-Indennità rita. pagamento indennizzi	EUROBUNKER S.p.A.	11111 28/02/2000	3.960.000
2000 000056	1998-Indennità ritardato pagamento indennizzi Baci	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	11111 28/02/2000	1.421.993
2000 000057	1998-Indennità ritardato pagamento indennizzi Staz	ENTE AUTONOMO PORTUALE MESSINA	11111 28/02/2000	1.375.551
2001 000300	Risc. somme versate dal cassiere interno per dirit	AUTORITA' PORTUALE DI MESSINA	20 31/12/2001	216.000
Totale residui capitolo				32.553.767

CAPITOLO 030403 Riscossione di Altri Crediti

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno/N. acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt. delibera	Importo
1998 000098	Pretore del Lavoro: condanna pagamento somme -Sort	LETIZIA Rag. Cono	99999	3.518.035
Totale residui capitolo				3.518.035

CAPITOLO 040101 Contributo dello Stato per l'Esecuzione di Opere
 ARTICOLO 001 Opere di Grande Infrastrutturazione

Anno/N. acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt. delibera	Importo
2001 000207	Legge 413/98 - Finanziamento per opere Porto - ME		2019 8/10/2001	24.781.220.000
Totale residui capitolo				24.781.220.000

CAPITOLO 060101 Ritenute erariali

Anno/N. acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt. delibera	Importo
--------------	-------------	----------	-------------------	---------

ELENCO RESIDUI ATTIVI ANNO 2001

CAPITOLO 060101 Ritenute erariali

Anno/N. acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt. delibera	Importo
2001 000301	Rit. IRPEF su compensi Coll. dei Revisori.	AUTORITA' PORTUALE DI MESSINA	99999	5.130.349
2001 000302	Add.le Reg.le e Cos.le IRPEF anno 2001 - Dipendent	AUTORITA' PORTUALE DI MESSINA	99999	8.725.207
2001 000305	Rit. acc. su gettoni presenza Com. portuale anno 2	AUTORITA' PORTUALE DI MESSINA	99999	7.152.000
2001 000307	Rit. d'acc. su onorario Dott. Mariano Lorenzo Mazz	AUTORITA' PORTUALE DI MESSINA	99999	700.000
2001 000331	Rit. acc. su gett. presenza Com. Consultiva 2001		99999	468.000
Totale residui capitolo				22.175.556

CAPITOLO 060106 Trattenute per conto terzi

Anno/N. acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt. delibera	Importo
1999 000013	Sig. Saro G.: Trattenuta del 5° c/o S.A.FI.BO.		99999	18.000.000
Totale residui capitolo				18.000.000

CAPITOLO 060109 Partite in sospeso - Fondo di Cassa Interno

Anno/N. acc.	Descrizione	Debitore	N. e dt. delibera	Importo
2001 000263	Restituzione anticipo fondo cassa anno 2001	AUTORITA' PORTUALE DI MESSINA	51 23/10/1998	3.000.000
Totale residui capitolo				3.000.000

TOTALE RESIDUI

29.827.827.055

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ELENCO RESIDUI PASSIVI ANNO 2001

CAPITOLO 010101 Compensi, Assegni, Indennità e Rimborsi agli Organi di Amministrazione e di Controllo

ARTICOLO 001 Presidente:

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000368	Contr. INPS gest. sep. 13% a carico Ente.		11111	871.000
Totale residui capitolo				871.000

CAPITOLO 010101 Compensi, Assegni, Indennità e Rimborsi agli Organi di Amministrazione e di Controllo

ARTICOLO 002 Segretario Generale:

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000369	Contributi INPS - INPDAI a carico Ente.		11111	10.279.886
Totale residui capitolo				10.279.886

CAPITOLO 010101 Compensi, Assegni, Indennità e Rimborsi agli Organi di Amministrazione e di Controllo

ARTICOLO 003 Comitato Portuale, Commissione Consultiva:

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000387	Comitato Portuale - Gettone di presenza anno 2001.		11111	35.760.000
2001 000408	Gettoni di Presenza Commissione consultiva anno 20		27 13/12/2000	2.340.000
Totale residui capitolo				38.100.000

CAPITOLO 010101 Compensi, Assegni, Indennità e Rimborsi agli Organi di Amministrazione e di Controllo

ARTICOLO 004 Collegio Revisori dei Conti:

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000325	Indennità Dott. Minici membro effettivo Coll. dei		6 16/09/1999	6.360.000
2001 000328	Rateo Indennità Presidente Coll. Revisori 01/01 -	SILVESTRI dott. Pompeo	6 16/09/1999	1.265.142
2001 000329	Indennità Membro Suppl. Collegio dei Revisori - Do	RENDA dott. Antonio	6 16/09/1999	1.728.000
2001 000330	Ind. Membro suppl. Collegio dei Revisori - Dott. G	CHIAULA dott. Giorgio	6 16/09/1999	1.728.000
2001 000331	Ind. Presidente Supplente Coll. Revisori - Dott. G	FILOCAMO dott. Giuseppe	6 16/09/1999	2.073.600
Totale residui capitolo				13.154.742

CAPITOLO 010101 Compensi, Assegni, Indennità e Rimborsi agli Organi di Amministrazione e di Controllo

ARTICOLO 005 Missioni, Trasferte e Rimborsi Vari:

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000360	Reintegro fondo cassa - Spese di missione organi E	CASSIERE INTERNO AUT. PORTUALE	20 31/12/2001	540.200
2001 000377	Missione ME-Milazzo-ME.	BARRESI Geom. Francesco	11111	282.000
2001 000380	Rimborso spese di missione del 09 - 11/12/2001.	BISAZZA GANGI S.a.s.	11111 6/12/2001	1.445.010

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ELENCO RESIDUI PASSIVI ANNO 2001

 CAPITOLO 010101 Compensi, Assegni, Indennità e Rimborsi agli Organi di Amministrazione e di Controllo
 ARTICOLO 005 Missioni, Trasferte e Rimborsi Vari:

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000380	Rimborso spese di missione del 09 - 11/12/2001.	BISAZZA GANGI S.a.s.	11111 6/12/2001	1.445.010
Totale residui capitolo				2.267.210

 CAPITOLO 010201 Emolumenti Fissi al Personale Dipendente

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000005	Stipendio ed altri assegni al personale dipendente		45 26/11/1996	500.000
2001 000365	Versamento trattenute sindacali gen. - ago. 2001.		11111	490.000
Totale residui capitolo				990.000

 CAPITOLO 010207 Oneri Previdenziali ed Assistenziali a Carico dell'Ente

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000367	Rit. prev.li ed ass.li a carico Ente su stipendi d		11111	16.855.831
Totale residui capitolo				16.855.831

 CAPITOLO 010402 Prestazioni di Terzi per Manutenzioni, Riparazioni ed Adattamenti Diversi

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000040	Servizio di manutenzione ordinaria ascensore anno		923 2/03/2001	314.280
Sub. 004	Servizio di manutenzione ordinaria ascensore IV Tr	ARGOWATT S.n.c.di Carnevale R.	923 2/03/2001	314.280
2001 000371	Visita On. Tassone Porto di Messina - Pulizia aree	Domestic Service Center	58 30/11/2001	3.600.000
2001 000391	Interv. tecnico sui servizi igienici degli uffici d		11111	1.440.000
2001 000404	Manutenzione imp. microfonico e registrazione Gen.	L.A.M. di Micali S. & C. S.a.s	11111	876.000
2001 000405	Lavori di transennamento molo Norimberga	Albarino Giovanni Impresa Ed.	5639 9/11/2001	6.000.000
2001 000410	Interv. straord. di pulizia banchine del porto di	IM.MO.SER.Soc.Coop. a r.l.	4742 27/09/2001	4.500.000
2001 000413	Aff.to del serv. di pul. banchine e specchio acque		67 31/12/2001	149.400.000
Sub. 001	Aff.to del serv. di pul. banchine e specchio acque	ITALIA Società cooperativa R.L	67 31/12/2001	140.400.000
Sub. 002	Aff.to del serv. di pul. banchine e specchio acque		67 31/12/2001	9.000.000

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

 Totale residui capitolo 166.130.280
 =====

CAPITOLO 010404 Spese per Servizi Informatici e Telematici

 Anno/N.imp. Descrizione Creditore N. e dt.delibera Importo

BILANCO RESIDUI PASSIVI ANNO 2001

CAPITOLO 010404 Spese per Servizi Informatici e Telematici

 Anno/N.imp. Descrizione Creditore N. e dt.delibera Importo

2001 000038 Servizio rassegna stampa tramite Internet anno 200 14 12/02/2001 480.000

Sub. 009 Servizio rassegna stampa tramite Internet anno 200 Editoriale Centonove S.r.l. 14 12/02/2001 480.000

Totale residui capitolo 480.000
 =====

CAPITOLO 010405 Utenze (Energia, Acqua etc.)

 Anno/N.imp. Descrizione Creditore N. e dt.delibera Importo

2000 000162 Consumi idrici contratto 368 del 11.05.1999 11111 27/11/2000 64.160.340

2001 000020 Pagamento Canone-consumi ENEL Uffici-Officina-Illu 20 21/02/2001 3.763.219

Sub. 015 Pagamento Canone-consumi ENEL Uffici-Officina-Illu Enel Dist. Pag. sul c.c.b. 20 21/02/2001 3.763.219

Totale residui capitolo 67.923.559
 =====

CAPITOLO 010406 Materiale di Economato

 Anno/N.imp. Descrizione Creditore N. e dt.delibera Importo

2001 000357 Reintegro fondo cassa - Materiale di economato. CASSIERE INTERNO AUT. PORTUALE 20 31/12/2001 439.800

2001 000372 Acquisto toner per stampanti. A.T.S. - Assistenza Tecnica 11111 3.216.000

2001 000373 Acquisto toner Sharp SF 240 T 1 A.T.S. - Assistenza Tecnica 11111 162.000

2001 000374 Acquisto toner Sharp SD 360T A.T.S. - Assistenza Tecnica 11111 216.000

2001 000375 Acquisto cartucce toner per stampanti. A.T.S. - Assistenza Tecnica 11111 2.008.800

2001 000379 Acquisto materiale di cancelleria - Timbri e regis LA GRAFICA EDITORIALE di Nicol 5610 9/11/2001 960.000

2001 000393 Acquisto materiale di economato. PRINZI GIUSEPPE S.n.c. 11111 1.746.400

Totale residui capitolo 8.749.000
 =====

CAPITOLO 010408 Spese di Rappresentanza

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno/N. imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt. delibera	Importo
2001 000337	Visita uff.le del Vicemin. On. M. Tassone Porto di	COTTON CLUB CLC S.r.l.	58 30/11/2001	840.000
2001 000361	Reintegro fondo cassa - Spese di rappresentanza.	CASSIERE INTERNO AUT. PORTUALE	20 31/12/2001	545.000
2001 000382	Necrologie del 13/11 e 23/11/2001.	PUBLIKOMPAS S.p.a.	11111	552.534
Totale residui capitolo				1.937.534

CAPITOLO 010409 Spese Postali, Telegrafiche e Telefoniche

ELENCO RESIDUI PASSIVI ANNO 2001

CAPITOLO 010409 Spese Postali, Telegrafiche e Telefoniche

Anno/N. imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt. delibera	Importo
2001 000354	Bollette Telecom Italia S.p.a. consumi ott. - nov.	TELECOM ITALIA S.p.a.	11111	5.310.464
2001 000358	Reintegro fondo cassa - Spese postali.	CASSIERE INTERNO AUT. PORTUALE	20 31/12/2001	1.243.300
2001 000386	Utenza telecom - Uffici di Milazzo	TELECOM ITALIA S.p.a.	11111	512.000
2001 000401	Recapito nota n. 6210 del 06/012/2001 - Membri Com	NORMAN ITALIA SRL	11111	224.640
2001 000402	Utenze TIM - Dicembre 2001 - Presidente e Segretar	TIM TELECOM ITALIA MOBILE SpA	11111	1.017.413
Totale residui capitolo				8.307.817

CAPITOLO 010410 Spese per Consulenze, Studi ed Altre Analoghe Prestazioni Professionali

Anno/N. imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt. delibera	Importo
1996 000181	Molo Norimberga: Esecuzione studi ed indagini per		54 17/11/1998	22.912.247
Sub. 001	Molo Norimberga: Esac. studi ed ind. per consol.	GUARNERA Geom. Giuseppe	16 16/03/1999	7.166.629
Sub. 003	Molo Norimberga (Studi ed indagini): Ribasso 15%	DIREZIONE DEI LAVORI	16 16/03/1999	15.273.000
1999 000138	Effett. Studi Particolar. ed elaborati necess. per		10 11/11/1999	185.000.000
2000 000104	D.L. manut. straordinaria e messa a norma impianto	MERLINO Ing. Salvatore	32 19/07/2000	21.491.231
2000 000467	Studi e progettazione consolidamento molo porto ME		36 29/09/2000	1.890.515
Sub. 003	Studi e progettazione consolidamento molo porto ME	ARENA Ing. Fabio Pag. c/c/b	36 29/09/2000	491.970
2000 000473	Spese consulenza redazione bandi gara lavori conso		51 5/12/2000	49.800.000
2001 000049	Consulenza medicina del lavoro-Incarico Medico Com	MAZZEO Dott. Mariano Lorenzo	1183 19/03/2001	3.500.000

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2001 000115	Redazione progetto prelim.re realizz.ne sede A.P.		19 31/03/2001	60.085.360
2001 000268	Studi e prog. consol. molo porto ME e MILAZZO - Ge		35 27/09/2001	12.956.562
2001 000275	Rideterminazione impegni anno 2000 - Del. n. 32 de	MERLINO Ing. Salvatore	47 8/10/2001	18.628.384
2001 000415	Studi ed elaborati P.R.P. porto di Milazzo	Mallandrino Ing. Giuseppe	32 28/09/2001	320.000.000
2001 000416	Inc. Cons. fiscale, trib. e comm.le anno 2001.	STRACUZZI Dott. Claudio	1 3/04/1987	15.064.851
Totale residui capitolo				711.329.150

CAPITOLO 010411 Locazioni Passive

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2000 000102	Canoni di Locazione operativa impianto telefonico		27 10/07/2000	16.165.968

ELENCO RESIDUI PASSIVI ANNO 2001

CAPITOLO 010411 Locazioni Passive

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
Sub. 010	10^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef	TELECOM ITALIA S.p.a.	27 10/07/2000	1.243.536
Sub. 011	11^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef		27 10/07/2000	1.243.536
Sub. 012	12^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef		27 10/07/2000	1.243.536
Sub. 013	13^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef		27 10/07/2000	1.243.536
Sub. 014	14^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef		27 10/07/2000	1.243.536
Sub. 015	15^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef		27 10/07/2000	1.243.536
Sub. 016	16^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef		27 10/07/2000	1.243.536
Sub. 017	17^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef		27 10/07/2000	1.243.536
Sub. 018	18^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef		27 10/07/2000	1.243.536
Sub. 019	19^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef		27 10/07/2000	1.243.536
Sub. 020	20^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef		27 10/07/2000	1.243.536
Sub. 021	21^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef		27 10/07/2000	1.243.536
Sub. 022	22^ rata bimes. Locazione operativa impianto telef		27 10/07/2000	1.243.536
2001 000033	Locazione immobile da adibire a sede c/o il Porto		21 17/11/2000	1.600.000

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2001 000353	Condominio Via Vitt. Em.le II° - Messina sede Auto	AMMINISTRATORE DEL CONDOMINIO	11111	4.151.928
2001 000400	Quote condominiali anno 2001 - Cond. Formita di Mi		11111	640.210
Totale residui capitolo				22.558.106
CAPITOLO 010412 Spese Promozionali, Pubblicità, Propaganda e Quote Associative				
ARTICOLO 001 Spese Non Pubblicitarie				
Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000384	Albo ditte di fiducia. Pubblicazione invito.		62 20/12/2001	8.269.952
Totale residui capitolo				8.269.952
CAPITOLO 010412 Spese Promozionali, Pubblicità, Propaganda e Quote Associative				
ARTICOLO 002 Spese Pubblicitarie				
Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000376	Speciale Fine Anno. Un anno che entrerà nella stor	PUBLIKOMPAS S.p.a.	60 17/12/2001	6.000.000
2001 000390	Pub. n.l pag. speciale su Espansione "Speciale Tras	C.&G. Communications S.r.l.	11111	1.999.999

ELENCO RESIDUI PASSIVI ANNO 2001

Totale residui capitolo				7.999.999
CAPITOLO 010413 Spese Legali, Giudiziarie e Varie				
Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000356	Reintegro Fondo cassa - Spese legali e varie.	CASSIERE INTERNO AUT. PORTUALE	20 31/12/2001	18.950
2001 000411	Atto di Precetto - Garage AMBRA di Cozzucoli Domen	Garage AMBRA di D. Cozzucoli	71 31/12/2001	15.207.682
Totale residui capitolo				15.226.632
CAPITOLO 010414 Premi di Assicurazione				
Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000396	Premi di assicurazione gru del porto di Messina e	LA PREVIDENTE ASSICURAZIONI	11111	1.848.000
2001 000397	Liquidazione premio ass. ramo infortuni e R.C. div	LA PREVIDENTE ASSICURAZIONI	11111	2.440.000
2001 000398	Premio annuo 2001/2002 gru Ceretti e Tanfani.	NORDITALIA ASSICURAZIONI	11111	4.564.000
Totale residui capitolo				8.852.000
CAPITOLO 010415 Spese Per Pulizia Uffici, Aree e Specchi Acquei Portuali				

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno/N. imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt. delibera	Importo
2001 000041	Servizio di pulizia dei locali Uffici sede dell'Au		922 2/03/2001	5.194.350
2001 000412	Perizia serv. pul. delle aree, calate e moli porto		52 29/10/2001	200.000.000
Sub. 001	Perizia serv. pul. delle aree, calate e moli porto	ITALIA Società cooperativa R.L	68 31/12/2001	160.821.000
Sub. 002	Perizia serv. pul. delle aree, calate e moli porto		52 29/10/2001	7.400.000
Sub. 003	Perizia serv. pul. delle aree, calate e moli porto		52 29/10/2001	31.779.000
Totale residui capitolo				205.194.350

CAPITOLO 010416 Spese Diverse

Anno/N. imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt. delibera	Importo
2001 000359	Reintegro fondo cassa - Spese diverse.	CASSIERE INTERNO AUT. PORTUALE	20 31/12/2001	116.390
Totale residui capitolo				116.390

CAPITOLO 010601 Interessi Passivi, Spese e Commissioni Bancarie

Anno/N. imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt. delibera	Importo
2001 000394	Rimborso spese vive servizio di cassa/tesoreria.	Banco di Sicilia - Tesor. Enti 11111		332.496
Totale residui capitolo				332.496

ELENCO RESIDUI PASSIVI ANNO 2001

CAPITOLO 010701 Imposte, Tasse e Tributi Vari

Anno/N. imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt. delibera	Importo
1999 000139	IVA su effett. studi partic. ed elaborati per P.R.		10 11/11/1999	40.700.000
Totale residui capitolo				40.700.000

CAPITOLO 020101 Opere e Fabbricati - Acquisizione e/o Manutenzione Straordinaria

Anno/N. imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt. delibera	Importo
2001 000319	Lavori di compl. pav.ne dei marciapiedi Molo L. Ri		55 28/11/2001	220.160.000
Sub. 001	Lavori di compl. pav.ne dei marciapiedi Molo L. Ri	CMI	55 28/11/2001	193.331.000
Sub. 002	Lavori di compl. pav.ne dei marciapiedi Molo L. Ri		55 28/11/2001	26.829.000
2001 000320	Manutenzione straord. impianti Fiera di Messina		27 2/08/2001	5.952.803.990

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2001 000406	Perizia lav. verif. statica solai calpestabili pad		54 15/11/2001	349.498.088
Sub. 001	Perizia lav. verif. statica solai calpestabili pad	SIDERCEM S.r.l.	66 31/12/2001	209.446.500
Sub. 002	Perizia lav. verif. statica solai calpestabili pad		54 15/11/2001	140.051.588
2001 000407	Perizia lav. urg. impemeab. pad. 1-2-4-12-13-14-15		51 29/10/2001	312.697.922
Sub. 001	Lavori a corpo a base d'asta		51 29/10/2001	247.768.905
Sub. 002	Somme a disposizione.		51 29/10/2001	64.929.017
2001 000414	Form. e posa in opera di un prefabbr. porto di Mes	I.S.I.P. Sas	50 26/10/2001	40.200.000
Totale residui capitolo				6.875.360.000

CAPITOLO 020102 Opere e Fabbricati (Finanziamenti Statali) - Acquisizione e/o Manutenzione Straordinaria

ARTICOLO 001 Opere di Grande Infrastrutturazione

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000370	Legge 413/98 - Progetto consolidamento del Molo No		11111	25.303.520.000
Sub. 001	Realizzazione n. 3 binari a raso Molo Norimberga.	Ferrovie dello Stato S.p.A.	11111	622.300.000
Sub. 002	Legge 413/98 - Progetto consolidamento del Molo No		59 17/12/2001	25.000.000
Totale residui capitolo				25.303.520.000

CAPITOLO 020102 Opere e Fabbricati (Finanziamenti Statali) - Acquisizione e/o Manutenzione Straordinaria

ARTICOLO 003 Manutenzione Straordinaria Parti Comuni (Conv Min. LL.PP.- Art.6, c.1b L.28.01.1994, n°84)

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2000 000471	Lavori completamento pavimentazione porto di Milaz		55 27/12/2000	98.970.484

ELENCO RESIDUI PASSIVI ANNO 2001

CAPITOLO 020102 Opere e Fabbricati (Finanziamenti Statali) - Acquisizione e/o Manutenzione Straordinaria

ARTICOLO 003 Manutenzione Straordinaria Parti Comuni (Conv Min. LL.PP.- Art.6, c.1b L.28.01.1994, n°84)

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000395	Perizia dei lavori III lotto Molo Marullo porto di	CAD CENTER s.n.c.	11111	450.936
Totale residui capitolo				99.421.420

CAPITOLO 020201 Impianti portuali - Acquisizione e/o Manutenzione Straordinaria

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
1997 000208	Cabina elettrica Somme Disp.: realizzazione nuovi		56-31/12/1997	2.960.599

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Sub. 003	Cabina elettrica-Spese Tecniche: Collaudo Amm.vo	SAVASTA Ing. Carlo	56	31/12/1997	2.960.599
1999 000067	Variante Piattaforma Girevole		29	12/05/1999	18.807.670
Sub. 001	Variante Piattaforma Girevole - Consolidamento in	GUARNERA Geom. Giuseppe	7306	6/12/1999	7.735.856
1999 000150	Lavori Urgenti di Manutenzione Straord. Imp. Illum		9	29/12/1999	668.802.461
2000 000464	Lavori demolizione ruderi insistenti - Zona Falcat		56	27/12/2000	471.069.690
Sub. 001	Lavori demolizione ruderi insistenti - Zona Falcat		56	27/12/2000	339.592.585
Sub. 003	Lavori demolizione ruderi - Zona Falcata Porto ME		56	27/12/2000	80.592.673
2000 000472	Affid.lav.indag.e studi campion.to escav.ne Porti		34	29/09/2000	132.128.535
2001 000084	Lavori di consolidamento/ampliamento banch. Vespri		2	2/04/2001	4.006.721
2001 000095	Esecuzione indagini geognostiche supplm.ri molo N		3	14/02/2001	15.471.813
2001 000116	Demolizione manufatti e smaltimento coperture in e		26	21/05/2001	11.627.520
2001 000151	Indagini geognostiche suppl. Molo Norimberga Porto	GEO di Antonio Alba	4		3.008.513
2001 000185	Man. straord. imp. di illum. Molo Marullo Porto di		14	13/03/2001	29.227.080
Sub. 001	Cottimo fiduciario del 11/05/01.	MAIORANA COSTRUZIONI S.r.l.	14	13/03/2001	29.227.080
2001 000264	Acquisto nuove bitte banchine portuali.		16	4/07/2001	246.716.250
Sub. 002	Acquisto nuove bitte banchine portuali.	FONDERIA GALLIATESE SRL	16	4/07/2001	96.839.853
2001 000351	Acquisto n. 300 New Jersey per i porti di Messina	Tecnotre Srl	65	31/12/2001	72.061.772
Totale residui capitolo					1.675.888.624
=====					
CAPITOLO 020203 Acquisto di Mobili e Macchine d'Ufficio					
=====					
Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo	
2001 000355	Realizzazione ampl. n. 2 punti LAN doppi e relativ	Phone Center S.r.l.	5166	18/10/2001	1.056.000

ELENCO RESIDUI PASSIVI ANNO 2001

CAPITOLO 020203 Acquisto di Mobili e Macchine d'Ufficio

Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo	
2001 000355	Realizzazione ampl. n. 2 punti LAN doppi e relativ	Phone Center S.r.l.	5166	18/10/2001	1.056.000
2001 000378	Acq. n. 3 stampanti laser per gli uffici Autorità	A.T.S. - Assistenza Tecnica	63	20/12/2001	1.782.000

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2001 000392	Acquisto cassettera su ruote per ufficio Autorità A.T.S. - Assistenza Tecnica	11111	372.000	
Totale residui capitolo			3.210.000	
CAPITOLO 020204 Acquisto di Beni Immateriali (Software et al.)				
Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000243	Fornitura software gestione paghe e stipendi.		43 27/09/2001	1.746.244
2001 000263	Acquisto progr. contabilità economico - patrimoniale		48 25/10/2001	16.980.000
2001 000383	Acquisto software PriMus-A (v.3000-R2) modulo aggi	ACCA Software S.r.l.	5774 15/11/2001	392.676
Totale residui capitolo			19.118.920	
CAPITOLO 040101 Ritenute Erariali				
Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000352	Versamento rit. IRPEF dic. 2001 - Cong. Dip.-Pres.	Regione Siciliana Ass. Finanze	11111	43.076.062
2001 000362	Rit. IRPEF da versare su Comp. Coll. dei Revisori.	Regione Siciliana Ass. Finanze	11111	5.130.349
2001 000385	Add.le Reg.le e Com.le IRPEF anno 2001 - Dipendent	Regione Siciliana Ass. Finanze	11111	8.725.207
2001 000388	Vers. rit. acconto su gettoni Com. portuale anno 2	Regione Siciliana Ass. Finanze	11111	7.152.000
2001 000399	Rit. d'acc. su onorario Dott. Mariano Lorenzo Mazz	Regione Siciliana Ass. Finanze	31 28/11/2001	700.000
2001 000409	Vers. rit. d'acc. su gett. Comm. Consultiva 2001		99999	468.000
Totale residui capitolo			65.251.618	
CAPITOLO 040102 Ritenute Previdenziali ed Assistenziali				
Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000366	Rit. prev.li ed ass.li dic. 2001 - stipendi - ind.		11111	11.304.603
Totale residui capitolo			11.304.603	
CAPITOLO 040103 Ritenute Diverse				
Anno/N.imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt.delibera	Importo
2001 000364	Versamento trattenute sindacali Sett. 2001.		11111	135.000
Totale residui capitolo			135.000	

ELENCO RESIDUI PASSIVI ANNO 2001

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO 040106 Versamento Trattenute a Favore di Terzi

Anno/N. imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt. delibera	Importo
1999 000021	Sig. Sarò G.: Tratt. del 5° stipendio (72 Quote) c		32400 26/11/1998	19.000.00
2000 000041	Rif. Acc.20/2000-Manut. Imp. Ill. 1999-Rit. Garanz	LO PRESTI COSTANTINO LETTERIO	99999	816.21
2000 000067	Acc. 44/00-Consolidamento Piattaforma-Ritenute Gar	GUARNERA Geom. Giuseppe	99999	2.891.75
2000 000481	Ritenute garanzia 5,5% su manut. imp. ill. ditta L	AUTORITA' PORTUALE di MESSINA	11111	1.455.15
2000 000482	Differenza rit. gar.5,5% su lavori rec. Porto ditt	AUTORITA' PORTUALE di MESSINA	11111	89.44
2000 000483	Ritenute Gar. 5,5% su Var. Cons. Piattaforma ditta	AUTORITA' PORTUALE di MESSINA	11111	4.187.57
Totale residui capitolo				28.440.14

CAPITOLO 040109 Partite in Sospeso - Fondo di Cassa Interno

Anno/N. imp.	Descrizione	Creditore	N. e dt. delibera	Importo
2001 000340	Versamento somma a disposizione somma indennizzo a	AUTORITA' PORTUALE di MESSINA	11111	6.948.00
2001 000363	Vers. Trattenute sindacali ott. - nov. - dic. 2001		11111	405.00
Totale residui capitolo				7.353.00
TOTALE RESIDUI				35.445.629.26

QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO DI COMPETENZA 2001

<u>ENTRATE</u>		<u>SPESE</u>	
Parte Corrente (Titoli I e II)	L. 7.282.113.218 € 3.760.897,61	Parte Corrente (Titolo I)	L. 3.804.203.385 € 1.964.707,08
Conto Capitale (Titoli III, IV e V)	L. 27.020.529.000 € 13.954.938,62	Conto Capitale (Titoli II e III)	L. 33.442.221.846 € 17.271.466,19
Partite di Giro (Titolo VI)	L. 247.110.507 € 127.621,93	Partite di Giro (Titolo IV)	L. 247.110.507 € 127.621,93
Totale Entrate	L. 34.549.752.725 € 17.843.458,16	Totale Spese	L. 37.493.535.738 € 19.363.795,20
Disavanzo Finanziario di Competenza	L. 2.943.783.013 € 1.520.337,05	Avanzo Finanziario di Competenza	
Totali a Pareggio	L. 37.493.535.738 € 19.363.795,20	Totali a Pareggio	L. 37.493.535.738 € 19.363.795,20

RIEPILOGO GESTIONE ESERCIZIO 2001

Entrate Accertate (+)

L. 34.549.752.725	
€ 17.843.458,16	

Spese Impegnate (-)

L. 37.493.535.738	
€ 19.363.795,20	

Avanzo/Disavanzo Finanziario di Competenza

-L. 2.943.783.013	
-€ 1.520.337,05	

Avanzo di Amministrazione al 01.01.2001 (+)

L. 17.854.531.182	
€ 9.221.095,81	

Riaccertamento dei Residui

Minori Residui Attivi (-)

L. 1.531.163.850

Maggiori Residui Passivi (-)

L. 47.554.126	
€ 815.339,79	

Maggiori Residui Attivi (+)

L. 0

Minori Residui Passivi (+)

L. 47.806.174	
€ 24.689,83	

Avanzo di Amministrazione al 31.12.2001

-L. 1.530.911.802	
790.649,96	

L. 13.379.836.367	
€ 6.910.108,80	

DELIBERA N° 9 DEL 27/4/2001

Oggetto: approvazione Conto Consuntivo Esercizio 2000.

IL COMITATO PORTUALE

- **Vista** la legge 28 gennaio 1994, n°84 e successive modifiche ed integrazioni;
- **Visto** il Decreto del Ministro dei Trasporti e della Navigazione del 21 dicembre 1999 che estende la circoscrizione dell'Autorità Portuale di Messina alle aree Demaniali comprese tra il Torrente Muto ed il Molo Marullo del Porto di Milazzo;
- **Visto** il Regolamento d'Amministrazione e Contabilità, approvato con Delibera commissariale n°55 del 25 novembre 1998, giusta art. 6 c.3 della L.84/1994;
- **Visto** il Dp. Prot. 5191350 in data 30 ottobre 1998 con il quale il Ministero dei Trasporti e Navigazione approva il Regolamento d'Amministrazione e Contabilità;
- **Premesso** che il Conto Consuntivo relativo all'esercizio 2000 è stato redatto dall'Area Contabile in armonia con le disposizioni del Regolamento d'Amministrazione e Contabilità ed è composto dalla Relazione illustrativa del Presidente, dalla Relazione propositiva d'approvazione del Collegio dei Revisori dei Conti, dalla Situazione Amm.va, dalla Situazione dei Residui al 31 dicembre 2000, dal Rendiconto Finanziario, dal Conto Economico Generale e dallo Stato Patrimoniale;
- **Ritenuto** necessario procedere al riaccertamento dei Residui, sia Attivi sia Passivi, giusta art. 37 del Regolamento d'Amministrazione e Contabilità;
- **Constatato** che si conferma l'andamento positivo dell'Autorità Portuale, la cui gestione di competenza per l'esercizio 2000 ha evidenziato un Avanzo Finanziario di £. 4.974.996.356, un Avanzo Economico di £. 4.099.108.604 nonché un Avanzo di Cassa di £.4.851.310.686;
- **Preso atto** che tali risultati si sono ottenuti attraverso un'attenta gestione a cui hanno contribuito responsabilmente tutti i dipendenti dell'Autorità Portuale;
- **ALL'UNANIMITA'**

DELIBERA

- **Approvare** le seguenti risultanze scaturite dal riaccertamento dei Residui, sia Attivi sia Passivi: minori Residui Attivi £. 327.545.732, minori Residui Passivi £. 622.248.025;
- **Approvare** l'unito Conto Consuntivo dell'esercizio 2000 e relativi allegati, con le seguenti risultanze contabili finali al 31 dicembre 2000 e totali a pareggio:

Consistenza di Cassa	£. 15.176.363.125
Residui Attivi	£. 6.072.261.700
Residui Passivi	£. 3.394.093.643
Avanzo d'Amministrazione	£. 17.854.531.182
Avanzo Economico	£. 4.099.108.604
Stato Patrimoniale Attività	£. 32.764.874.467
Stato Patrimoniale Passività	£. 13.656.259.923
Patrimonio Netto	£. 19.108.614.544

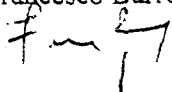
Fondi d'Accantonamento:

F.do Riserva Facoltativa	£. 10.192.066.092
F.do Rischi (Contenzioso)	£. 2.000.000.000
F.do T.F.R.	£. 414.463.979

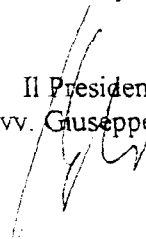
La presente delibera sarà trasmessa al Ministero dei trasporti e della Navigazione, al Ministero del Tesoro ed alla Corte dei Conti per gli adempimenti di rispettiva competenza.

Messina, li 27 aprile 2001

Il Segretario Generale
(Francesco Barresi)



Il Presidente
(Prof. Avv. Giuseppe Vermiglio)



DELIBERA N. 10 DEL 27/4/2001

Oggetto: assestamento Bilancio di Previsione 2001.

IL COMITATO PORTUALE

- **Vista** la legge 28 gennaio 1994, n°84 e successive modifiche ed integrazioni;
- **Visto** il Decreto Del Ministero dei Trasporti e della Navigazione del 21 dicembre 1999 che estende la circoscrizione dell'Autorità Portuale di Messina alle aree Demaniali comprese tra il Torrente Muto ed il Molo Marullo del Porto di Milazzo;
- **Visto** il Regolamento d'Amministrazione e Contabilità dell'Autorità Portuale di Messina, approvato dal Ministero dei Trasporti e Navigazione con Dp. Prot. 5191350 in data 30 ottobre 1998;
- **Vista** la delibera n° 24, concernente l'approvazione del Bilancio di Previsione per l'anno 2001, adottata dal Comitato Portuale nella seduta del 13 dicembre 2000;
- **Visto** il teledp. Prot. DEM1/040 in data 10 gennaio 2001, con il quale il Ministero dei Trasporti e della Navigazione ha approvato la delibera n° 24/2000;
- **Viste** le risultanze del Conto Consuntivo dell'esercizio 2000, approvato con la precedente delibera;
- **Ritenuto** opportuno adeguare le corrispondenti poste presunte iscritte nel Bilancio di Previsione 2001, sulla scorta delle risultanze definitive emerse dal Conto Consuntivo 2000;
- **Ritenuto** necessario procedere alla rideterminazione dei Residui Attivi e Passivi risultanti dal Conto Consuntivo 2000;
- **All'unanimità**

DELIBERA

- **Approvare** l'allegato prospetto per la rideterminazione dei Residui Attivi e Passivi da riportare nel Bilancio di Previsione 2001 per adeguarlo alle risultanze definitive del Conto Consuntivo 2000, così sintetizzate:

ENTRATE

Previsione	3.505.364.712
Variazioni (+)	<u>2.566.896.988</u>
Importo Rideterm.	6.072.261.700

USCITE

Previsione	2.548.382.960
Variazioni (+)	<u>845.710.683</u>
Importo Rideterm.	3.394.093.643

- **Adeguare** ai dati definitivi risultanti dal Conto Consuntivo 2000 le poste presunte iscritte nel Bilancio di Previsione 2001, che risulta assestato secondo il quadro riassuntivo allegato e così sintetizzabile:

Consistenza di Cassa al 1.01.2001	£. 15.176.363.125
Residui Attivi al 1.01.2001	£. 6.072.261.700
Residui Passivi 1.01.2001	£. 3.394.093.643
Avanzo d'Amministrazione	£. 17.854.531.187

- **Impinguare** il Fondo Riserva Facoltativa per £. 5.248.001.111 che passerà da £. 10.192.066.092 a £ 15.440.067.203, con destinazione dell'Avanzo Economico e mediante il totale utilizzo dell'Avanzo d'Amministrazione disponibile;
- **Approvare** le seguenti risultanze finali relative ai fondi d'accantonamento modificati per effetto delle operazioni di cui sopra:

Fondi d'Accantonamento:

F.do Riserva Facoltativa	£. 15.440.067.203
F.do Rischi (Contenzioso)	£. 2.000.000.000
F.do T.F.R.	£. <u>414.463.979</u>
Totale	£. 17.854.531.182

- **Approvare** i totali generali del Bilancio di Previsione 2001 che, per effetto dell'assestamento di cui ai punti precedenti, saranno i seguenti:

ENTRATE

Avanzo d'Amm.ne	17.854.531.182
Competenza (+)	<u>39.606.797.700</u>
Totale Generale	<u>57.461.328.882</u>

Cassa al 1.01.2001	15.176.363.125
Residui Attivi	6.072.261.700
Competenza (+)	<u>39.606.797.700</u>
Totale Cassa E.	60.855.422.525

SPESE

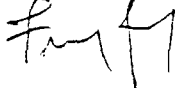
Competenza (+)	<u>39.606.797.700</u>
Totale Generale	<u>39.606.797.700</u>

Residui Passivi	3.394.093.643
Competenza (+)	<u>39.606.797.700</u>
Totale Cassa S.	<u>43.000.891.343</u>

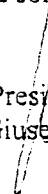
La presente delibera sarà trasmessa al Ministero dei trasporti e della Navigazione, al Ministero del Tesoro ed alla Corte dei Conti per gli adempimenti di rispettiva competenza.

Messina, li 27 aprile 2001

Il Segretario Generale
(Francesco Barresi)



Il Presidente
(Prof. Avv. Giuseppe Vermiglio)



DELIBERA N. 11 DEL 27/4/2001

Oggetto: variazioni al Bilancio di Previsione 2001.

IL COMITATO PORTUALE

- Vista la legge 28 gennaio 1994, n°84 e successive modifiche ed integrazioni;
- Visto il Regolamento d'Amministrazione e Contabilità, approvato dal Ministero dei Trasporti e Navigazione con Dp. Prot. 5191350 in data 30 ottobre 1998;
- Visto l'art.37 c.4 del Regolamento d'Amministrazione e Contabilità;
- **Considerato** che occorre procedere al riaccertamento dei residui attivi e passivi provenienti dall'esercizio finanziario 2000 per un importo complessivo di £ 47.554.126, come rilevato dal Collegio dei Revisori dei Conti in sede di esame del Conto Consuntivo esercizio 2000, nel quale risultano trascritti, per un mero errore materiale verificatisi in sede di redazione dell'elaborato medesimo nelle "Partite di Giro";
- **All'unanimità**

DELIBERA

- Approvare le seguenti variazioni nei Residui Attivi e Passivi dell'anno 2000:

Residui Passivi			
	Residuo al 31.12.2000	Variazione	Residuo Definitivo
Cap. 40101	£. 0	£ 38.124.800 (+)	£. 38.124.800
Cap. 40102	£. 0	£ 6.530.538 (+)	£. 6.530.538
Cap. 40103	£. 0	£ 510.000 (+)	£. 510.000
Cap. 40106	£. 32.879.100	£ 5.372.181 (+)	£. 38.251.281
	Somma	£ 50.537.519	
Residui Attivi			
Cap. 60106	£. 45.016.607	£ 2.983.393 (+)	£. 48.000.000
	Totale Riaccertamenti	£. 47.554.126	

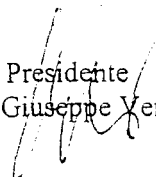
La presente delibera sarà trasmessa al Ministero dei trasporti e della Navigazione, al Ministero del Tesoro ed alla Corte dei Conti per gli adempimenti di rispettiva competenza.

Messina, li 27 aprile 2001

Il Segretario Generale
(Francesco Barresi)



Il Presidente
(Prof. Avv. Giuseppe Vermiglio)



DELIBERA N. 12 DEL 27/4/2001

Oggetto: variazioni al Bilancio di Previsione 2001.

IL COMITATO PORTUALE

- **Vista** la legge 28 gennaio 1994, n°84 e successive modifiche ed integrazioni;
- **Visto** il Decreto in data 21.12.1999 con il quale il Ministro dei Trasporti e della Navigazione ha esteso la circoscrizione dell'Autorità Portuale alle aree e alle banchine comprese tra la radice del Molo Marullo del Porto di Milazzo e la foce del torrente Muto;
- **Visto** il Regolamento d'Amministrazione e Contabilità, approvato dal Ministero dei Trasporti e Navigazione con Dp. Prot. 5191350 in data 30 ottobre 1998;
- **Considerata** la necessità di effettuare studi ed indagini per la redazione del Piano Regolatore Portuale dal Molo Marullo del Porto di Milazzo al Torrente Muto;
- **Considerato** che è necessario, così come sollecitato dal Collegio dei Revisori dei Conti, procedere alla ricognizione ed allo stato di consistenza dei Beni e delle aree Demaniali dell'intera circoscrizione dell'Autorità Portuale;
- **Considerato** che il Ministero dei Trasporti e della Navigazione con il dispaccio n° Dem 1/0758 in data 29 marzo 2001 ha confermato l'invito a continuare a versare all'Erario le quote di ammortamento dei beni mobili forniti dallo Stato alle ex Aziende dei mezzi meccanici;
- **Ritenuto** opportuno ricorrere all'utilizzo parziale del consistente avanzo di amministrazione e riserva facoltativa per far fronte alle spese sopraindicate non sussistendo sufficiente disponibilità di fondi nei relativi capitoli;

All'unanimità

DELIBERA

- **Autorizzare** le seguenti variazioni al Bilancio di Previsione 2001, nel rispetto dell'art.11 del Regolamento d'Amministrazione e Contabilità, per effetto dell'aumento dei costi derivanti dalla realizzazione dei programmi citati in premessa :

CAPITOLI DI SPESA

	<u>Prev.ne Iniziale</u>	<u>Variazioni</u>	<u>Prev.ne Definitiva</u>
Cap. 10410 - Spese di consulenza per studi ed altre analoghe prestazioni professionali	£. 250.000.000	£. 500.000.000 (+)	£. 750.000.000
Cap. 10412 - Spese Promozionali, pubblicità, propaganda e quote associative:			
Art. 001	£. 150.000.000	£. 70.000.000 (+)	£. 220.000.000
Cap. 10412 - Spese Promozionali, pubblicità, propaganda e quote associative:			
Art. 002	£. 150.000.000	£. 70.000.000 (+)	£. 220.000.000

Cap. 10903 - Spese non classificabili in altre voci - Oneri straordinari:
£. 200.000.000 £. 200.000.000 (-) £. 400.000.000
Totale variazione in aumento delle spese £ 840.000.000

- **Approvare** la seguente variazione al bilancio di previsione 2001 :

Riserva facoltativa come da bilancio	£	15.440.067.203	-
Variazione nelle spese	£	840.000.000	

Nuovo Fondo di Riserva	£	14.600.067.203
-------------------------------	---	-----------------------

La presente delibera sarà trasmessa al Ministero dei trasporti e della Navigazione, al Ministero del Tesoro ed alla Corte dei Conti per gli adempimenti di rispettiva competenza.

Messina, li 27 aprile 2001

Il Segretario Generale
(Francesco Barresi)

Il Presidente
(Prof. Avv. Giuseppe Vermiglio)

DELIBERA N. 35 DEL 06/11/2001

OGGETTO: Storno fondi al bilancio di previsione 2001.

IL COMITATO PORTUALE

VISTA la legge 28/1/1994, n. 84 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il bilancio di previsione 2001 approvato con tele prot. DEM1/0040 del 10/01/2001 dal Ministero delle Infrastrutture e dei

Trasporti; la prima nota di variazione approvata con tele prot. DEM1/1718 del 10/08/2001 dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti; la seconda nota di variazione approvata con tele prot. DEM 1/2119 del 16/10/2001;

CONSIDERATO che a seguito di verifica delle somme da corrispondere all'Erario a titolo di acconto IRPEG nel corso del mese di novembre è emerso che lo stanziamento previsto sul capitolo 10701-Imposte, tasse e tributi risulta essere insufficiente a coprire le esigenze di spesa per l'ammontare di lire 30.000.000;

VISTA che la disponibilità di fondi sul capitolo 10404-Spese per Servizi Informatici e telematici è tale da consentire lo storno a favore del sopra citato capitolo di spesa per lire 30.000.000;

CONSIDERATO che lo storno all'interno dello stesso Titolo I - Spese Correnti non comporta alcuna variazione sostanziale al bilancio di previsione 2001;

Tutto ciò premesso;

ALL'UNANIMITA'

DELIBERA

Di autorizzare il seguente storno di fondi all'interno dello stesso titolo di spesa del bilancio di previsione 2001 tra il capitolo 10404 (Spese per Servizi Informatici e telematici) che presenta adeguata disponibilità e il capitolo 10701 (Imposte, tasse e tributi):

capitolo 10404 da lire 130.000.000 - lire 30.000.000 = lire 100.000.000;

capitolo 10701 da lire 250.000.000 + lire 30.000.000 = lire 280.000.000.

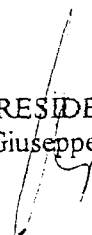
IL SEGRETARIO GENERALE

Francesco BARRESI



IL PRESIDENTE

Prof. Avv. Giuseppe VERMIGLIO



DELIBERA N. 27 DEL 2/8/2001

Oggetto : Variazione al bilancio di previsione 2001

II COMITATO PORTUALE

Vista la legge 84\94 e successive modifiche ed integrazioni:

Visto il regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Ministero dei trasporti e della navigazione con nota prot.5191350 in data 30 ottobre 1998:

Vista la delibera del Comitato portuale n.12 del 27\04\2001:

Considerata la necessità di procedere ai lavori di manutenzione straordinaria degli immobili e messa a norma degli impianti del quartiere fieristico di Messina per complessive lire 6.615.000.000:

Ritenuta l'opportunità di salvaguardare il consistente patrimonio immobiliare di pertinenza della Autorità Portuale

Ritenuto opportuno ricorrere all'utilizzo parziale del consistente avanzo di amministrazione e riserva facoltativa per far fronte alle spese sopra indicate, non sussistendo sufficiente disponibilità di fondi nel relativo capitolo 20101 della spesa del bilancio di previsione 2001.

Tutto ciò premesso, a maggioranza:

DELIBERA

Autorizzare la seguente variazione al bilancio di previsione 2001 nel rispetto dell'art.11 del Regolamento di amministrazione e contabilità:

Prelevare lire 6.000.000.000 miliardi dall'avanzo di amministrazione - Fondo di Riserva Facoltativa che presenta una disponibilità di lire 14.600.067.203 ed impinguare il capitolo 20101 manutenzione straordinaria del bilancio di previsione 2001 di lire 6.000.000.000, come di seguito rappresentato:

Fondo Riserva Facoltativa lire 14.600.067.203 -
 Variazione nella spesa lire 6.000.000.000

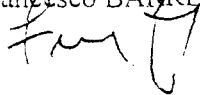
Nuovo Fondo di Riserva lire 8.600.067.203

Cap. 20101	Oneri e fabbricati - Acquisizione e/o Manutenzione Straordinaria		
	Previsione Iniziale	Variazione	Previsione Definitiva
	£. 2.498.822.400	£. 6.000.000.000 (+)	£. 8.498.822.400

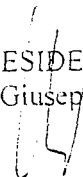
La presente delibera sarà trasmessa al Ministero delle Infrastrutture, al Ministero del Tesoro ed alla Corte dei Conti per gli adempimenti di rispettiva competenza.

Messina 2\8\2001

IL SEGRETARIO GENERALE
 - Francesco BARRESI-



IL PRESIDENTE
 - Prof. Avv. Giuseppe VERMIGLIO-



Rendiconto Finanziario - Parte I
ENTRATE

Rendiconto Finanziario Part. I

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Competenza dell'Esercizio			
							Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acclimp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E60108	Partite in sospeso	400.000.000			400.000.000	36.897.130	39.897.130		360.102.870	
		1.155.000.000			1.155.000.000	221.834.951	247.110.507		907.882.483	
	TOTALE CATEGORIA	1.155.000.000			1.155.000.000	221.834.951	247.110.507		907.882.483	
	TOTALE TITOLO	1.155.000.000			1.155.000.000	221.834.951	247.110.507		907.882.483	
	Totale Generale Entrate	39.606.797.700			39.606.797.700	8.582.987.913	34.549.752.725	653.140.260	-5.710.185.235	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rediconto Finanziario Part. II

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti				Gestione di Cassa				
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Vanazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
E1	TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E10102	Categoria 1* - Trasferimenti da parte dello Stato	127.503.000	127.503.000		127.503.000		253.948.700	381.451.700	127.503.000	
E10103	Contributo spese per manutenzioni parti comuni						4.000.000.000	3.590.797.405	449.203.595	
E10104	Tasse Portuali	127.503.000	127.503.000		127.503.000		4.253.948.700	3.932.249.105	321.699.595	
	TOTALE CATEGORIA	127.503.000	127.503.000		127.503.000		4.253.948.700	3.932.249.105	-321.699.595	
	TOTALE TITOLO									
E2	TITOLO II - ALTRE ENTRATE									
E5	Categoria 1* - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla									
E20101	Proventi servizi traffico merci	1.430.481.900	188.081.700	188.081.700	188.081.700	1.242.380.200	120.000.000	71.700	-119.928.300	188.751.850
E20102	Proventi servizio traffico passeggeri	228.952.800	18.844.150	18.844.150	18.844.150	210.108.650	135.070.000		-135.070.000	52.527.800
E20104	Proventi magazzini e spazi						5.000.000		5.000.000	
E20105	Proventi diversi	1.659.414.700	208.925.850	208.925.850	208.925.850	1.452.488.850	360.070.000	158.414.120	58.414.120	187.002.280
	TOTALE CATEGORIA	3.318.859.400	415.851.700	415.851.700	415.851.700	2.904.977.700	515.140.000	216.125.820	123.343.820	328.282.040
E6	Categoria 2* - Redditi e proventi patrimoniali									
E20201	Canoni di affitto di beni patrimoniali	12.500.000	12.500.000	12.500.000	12.500.000		111.500.000	69.354.500	-42.145.500	148.988.470
E20202	Canoni demaniali	3.971.811.568	3.971.811.568	3.971.811.568	3.971.811.568	4.342.171.264	4.342.171.264	2.328.140.764	-2.014.032.520	4.002.249.568
E20203	Interessi attivi	1.189.023	1.189.023	1.189.023	1.189.023	3.001.018.023	3.001.018.023	157.026.482	-142.892.541	228.343.819
	TOTALE CATEGORIA	5.662.844.591	5.662.844.591	5.662.844.591	5.662.844.591	7.344.199.287	7.454.689.307	2.554.521.746	-2.189.738.581	4.379.591.657
E7	Categoria 3* - Poste correttive e compensative di spese correnti									
E20301	Recupero e timborsi diversi	174.486.000	159.486.000	159.486.000	159.486.000	15.000.000	648.960.560	43.668.648	-603.291.912	159.486.000
	TOTALE CATEGORIA	174.486.000	159.486.000	159.486.000	159.486.000	15.000.000	648.960.560	43.668.648	-603.291.912	159.486.000
E8	Categoria 4* - Entrate non classificabili in altre voci									
E20401	Proventi derivanti da autorizzazioni	20.300.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	15.300.000	20.000.000	94.241.038	74.241.038	32.552.767
E20402	Entrate varie ed eventuali	52.837.767	52.837.767	52.837.767	52.837.767	32.337.767	75.580.223	15.596.605	-59.983.618	32.552.767
	TOTALE CATEGORIA	73.137.767	57.837.767	57.837.767	57.837.767	47.637.767	95.580.223	109.837.643	14.252.423	65.105.534
	TOTALE TITOLO	5.871.849.058	3.839.554.208	3.839.554.208	3.839.554.208	1.482.788.850	5.858.301.090	2.866.513.857	-2.028.767.233	4.868.913.464
E3	TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI									
E10	Categoria 2* - Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e									
E30201	Cessione di immobilizzazioni tecniche						3.462.000.000		-3.462.000.000	
	TOTALE CATEGORIA						3.462.000.000		-3.462.000.000	
E12	Categoria 4* - Riscossione di crediti									
E30403	Riscossione di altri crediti	3.518.035	3.518.035	3.518.035	3.518.035	3.518.035	18.518.035	18.518.035	-18.518.035	3.518.035
	TOTALE CATEGORIA	3.518.035	3.518.035	3.518.035	3.518.035	3.518.035	18.518.035	18.518.035	-18.518.035	3.518.035
	TOTALE TITOLO						3.465.518.035	3.465.518.035	-3.465.518.035	3.518.035
E4	TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
E13	Categoria 1* - Trasferimenti dallo Stato									
E40101	Contributo dello Stato per opere straordinarie						25.803.520.000	522.300.000	-25.281.220.000	24.761.220.000
E40102	Contributi manutenzione straordinaria (Conv.Min.LIPP. Art 6 c. 1b. L. 48/80)						2.817.009.000	1.717.009.000	-1.100.000.000	600.000.000
	TOTALE CATEGORIA						28.620.529.000	2.239.309.000	-26.081.920.000	24.761.220.000
E14	Categoria 2* - Trasferimenti dalla Regione									
E40201	Trasferimenti dalla Regione									
	TOTALE CATEGORIA									
E15	Categoria 3* - Trasferimenti da Comuni e Province									
E40301	Trasferimenti dalla Provincia									
	TOTALE CATEGORIA									
E5	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI									
E16	Categoria 2* - Assunzioni di altri debiti finanziari									
E50202	Depositi di terzi a cauzioni						20.000.000		-20.000.000	
	TOTALE CATEGORIA						20.000.000		-20.000.000	
	TOTALE TITOLO						28.320.529.000	2.238.309.000	-26.081.220.000	24.761.220.000
E6	TITOLO VI - PARTITE DI GIRO									
E20	Categoria 1* - Entrate aventi natura di partita di giro									
E60101	Ritenute Erariali						250.000.000	138.337.690	-111.662.410	22.175.556
E60102	Ritenute previdenziali e assistenziali						100.000.000	46.337.731	-53.662.269	46.337.731
E60103	Ritenute diverse						200.000.000	342.500	-199.657.500	5.000.000
E60104	IVA						200.000.000	6.000.000	-194.000.000	6.000.000
E60106	Trattenute per conto di terzi						225.000.000		-225.000.000	18.000.000
	TOTALE TITOLO						650.000.000	191.678.321	-463.321.679	77.173.321

Rendiconto Finanziario Part. II

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti				Gestione di Cassa				Totale Residui
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	
E60108	Partite in sospeso	48.000.000	6.000.000	18.000.000	24.000.000	48.000.000	448.000.000	36.897.130	-411.102.870	3.000.000
		72.375.000	6.000.000	18.000.000	24.000.000	48.375.000	1.228.375.000	227.834.951	-1.000.440.049	43.175.556
	TOTALE CATEGORIA	72.375.000	6.000.000	18.000.000	24.000.000	48.375.000	1.228.375.000	227.834.951	-1.000.440.049	43.175.556
	TOTALE TITOLO									
	Totale Generale Entrate	6.075.245.093	683.009.000	3.861.072.243	4.544.081.243	1.531.163.850	43.159.671.825	9.266.006.913	-33.893.664.912	29.827.827.055

Rendiconto Finanziario Part. I

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Competenza dell'Esercizio									
		Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acciimp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	
E1	TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	4.253.946.700			4.253.946.700	3.804.746.105	3.804.746.105			-449.202.595	
E2	TITOLO II - ALTRE ENTRATE	3.180.320.000			3.180.320.000	2.317.007.657	1.160.359.256	653.140.260		-366.083.147	
E3	TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	3.477.000.000			3.477.000.000						
E4	TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	27.520.529.000			27.520.529.000	2.239.309.000	24.781.220.000			-3.477.000.000	
E5	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	20.000.000			20.000.000					-500.000.000	
E6	TITOLO VI - PARTITE DI GIRO	1.155.000.000			1.155.000.000	221.834.951	25.175.556			-20.000.000	
	Totale	39.606.797.700			39.606.797.700	8.582.997.913	25.966.754.812	653.140.260		-5.710.185.235	
	Avanzo di Amministrazione										
	Fondo Iniziale di Cassa										
	Totale Generale Entrate	39.606.797.700			39.606.797.700	8.582.997.913	25.966.754.812	653.140.260		-5.710.185.235	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rendiconto Finanziario Part. II

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa					Totale Residui
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui		
E1	TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	127.503.000	127.503.000		127.503.000		4.253.849.700	3.932.249.105	-321.689.595	3.932.249.105		
E2	TITOLO II - ALTRE ENTRATE	5.871.846.058	549.506.000	3.639.554.208	4.389.060.208	1.482.789.850	5.856.301.090	2.869.613.857	-2.989.787.233	2.869.613.857		4.999.913.464
E3	TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	3.518.035		3.518.035	3.518.035		3.480.518.035		-3.480.518.035			3.518.035
E4	TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						28.320.529.000	2.239.309.000	-26.081.220.000	2.239.309.000		24.781.220.000
E5	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	72.375.000	8.000.000	18.000.000	24.000.000	48.375.000	20.000.000	227.934.851	-20.000.000	227.934.851		43.175.556
E6	TITOLO VI - PARTITE DI GIRO	6.075.245.093	683.009.000	3.861.072.243	4.544.081.243	1.531.163.850	43.159.671.825	9.266.006.913	-33.893.664.912	9.266.006.913		29.827.827.055
	Totale											
	Avanzo di Amministrazione											
	Fondo Iniziale di Cassa											
	Totale Generale Entrate	6.075.245.093	683.009.000	3.861.072.243	4.544.081.243	1.531.163.850	43.159.671.825	9.266.006.913	-33.893.664.912	9.266.006.913		29.827.827.055

Conto Consuntivo Esercizio 2001

Rendiconto Finanziario - Parte II
SPESE

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rendiconto Finanziario Part. I

Intestazione Capitoli

Intestazione Capitoli		Competenza dell'Esercizio						Differenza Previsioni (1)	Differenza Previsioni (2)	Differenza Revisioni (3)
U1	U2	Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare			
TITOLO I - SPESE CORRENTI										
Categoria 1* - Spese per gli organi dell'Ente										
U10101	Presidente	325.000.000			325.000.000	324.126.000	871.000	325.000.000		8.873.635
U10101	Segretario generale	250.000.000			250.000.000	232.782.479	10.217.521	243.062.365		-30.130.000
U10101	Comitato Portuale, Commissione consultiva	70.000.000			70.000.000	1.710.000	38.100.000	39.870.000		
U10101	Collegio dei Revisori dei Conti	33.177.600			33.177.600	20.622.858	13.154.742	33.177.600		
U10101	Missioni, trasferimenti e rimborsi vari	120.000.000			120.000.000	79.861.976	2.287.210	82.149.188		37.850.812
U10101	Compensi, assegni indennità e rimborsi organi dell'amministrazione	798.177.600			798.177.600	656.566.315	64.672.838	723.259.153		-74.918.447
TOTALE CATEGORIA										
U10201	Compensi, assegni indennità e rimborsi organi dell'amministrazione	798.177.600			798.177.600	656.566.315	64.672.838	723.259.153		-74.918.447
TOTALE CATEGORIA										
Categoria 2* - Oneri per il personale in attività di servizio										
U10201	Emolumenti fissi al personale dipendente	850.000.000			850.000.000	565.714.298	990.000	566.704.298		-283.295.702
U10202	Emolumenti variabili	50.000.000			50.000.000	3.866.856	3.866.856	3.866.856		-46.103.044
U10203	Emolumenti al personale non dipendente	50.000.000			50.000.000	9.439.936	9.439.936	9.439.936		-40.560.064
U10204	Indennità e rimborso spese missioni	225.000.000			225.000.000	14.664.000	14.664.000	14.664.000		-210.336.000
U10205	Altri oneri per il personale	30.000.000			30.000.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000		-28.700.000
U10206	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a corsi	295.000.000			295.000.000	221.341.353	16.855.831	238.197.184		-56.802.816
U10207	Oneri prefunzionari ed assistenziali	1.500.000.000			1.500.000.000	816.356.543	17.845.831	834.202.374		-665.797.826
TOTALE CATEGORIA										
Categoria 3* - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi										
U10301	Prestazione di terzi per la gestione dei servizi	200.000.000			200.000.000	79.284.717	1.937.534	192.216.251		-120.715.283
U10302	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni ed adattamenti	298.000.000			298.000.000	51.298.547	8.307.817	214.226.821		-76.571.173
U10303	Acquisto materiali di consumo	70.000.000			70.000.000	3.372.890	3.372.890	3.372.890		-66.627.020
U10304	Spese per servizi informatici e telematici	190.000.000		30.000.000	220.000.000	8.135.995	480.000	8.615.995		91.384.005
U10305	Utenze varie	50.000.000			50.000.000	43.210.151	3.789.849	47.000.000		-2.999.999
U10306	Materiale di Economato	50.000.000			50.000.000	19.864.300	8.749.000	28.613.300		-2.999.999
U10307	Vestitario	4.000.000			4.000.000	8.695.419	1.937.534	10.632.953		4.000.000
U10308	Spese di rappresentanza	50.000.000			50.000.000	40.823.604	8.307.817	49.131.421		-20.868.378
U10309	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	70.000.000			70.000.000	103.991.317	430.235.157	534.226.474		215.893.576
U10310	Spese per consulenze, studi ed analoghe prestazioni professionali	250.000.000		500.000.000	750.000.000	21.751.950	6.392.136	28.144.086		-51.955.024
U10311	Locazioni passive	100.000.000			100.000.000	159.852.762	8.269.952	168.122.714		5.177.266
U10312	Spese pubblicitarie	150.000.000			150.000.000	86.872.107	7.999.899	94.872.006		-125.027.893
U10313	Spese promozionali, pubblicità, propaganda e quote associative	100.000.000			100.000.000	246.924.869	16.289.951	263.214.820		178.639.189
U10314	Spese legali, giudizioarie e varie	100.000.000			100.000.000	5.724.000	20.950.832	26.674.832		-78.048.368
U10315	Prestiti di Assicurazione	100.000.000			100.000.000	14.428.341	8.852.000	23.280.341		-78.721.659
U10316	Spese per pulizia uffici ed aere portuali	246.503.000			246.503.000	39.410.250	204.604.600	244.014.850		-1.896.400
U10316	Spese diverse	30.000.000			30.000.000	18.615.922	116.390	18.732.312		-11.267.808
TOTALE CATEGORIA										
U5	Categoria 5* - Oneri Finanziari	1.000.000		840.000.000	1.000.000	705.234.422	871.654.488	1.576.888.910		-1.079.814.110
U50101	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	1.000.000			1.000.000	107.400	332.496	439.896		-560.104
TOTALE CATEGORIA										
U6	Categoria 6* - Oneri Tributari	1.000.000			1.000.000	107.400	332.496	439.896		-560.104
U60101	Imposte tasse e tributi vari	250.000.000		30.000.000	280.000.000	272.506.072	272.506.072	272.506.072		-7.493.928
TOTALE CATEGORIA										
U7	Categoria 7* - Poste correttive e compensative di entrate correnti	250.000.000		30.000.000	280.000.000	272.506.072	272.506.072	272.506.072		-7.493.928
U70101	Restituzioni e rimborsi diversi	10.000.000			10.000.000					-10.000.000
TOTALE CATEGORIA										
U8	Categoria 8* - Spese non classificabili in altre voci	50.000.000			50.000.000	396.907.000	396.907.000	396.907.000		50.000.000
U80101	Spese per illi, arbitraggi, isarcimenti ed accessori	140.000.000			140.000.000	396.907.000	396.907.000	396.907.000		140.000.000
U80201	Fondo di Riserva	200.000.000			200.000.000	396.907.000	396.907.000	396.907.000		140.000.000
U80301	Oneri vari straordinari	4.995.680.600			4.995.680.600	2.849.897.752	954.505.633	3.804.403.385		-103.683.215
TOTALE CATEGORIA										
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
Categoria 1* - Acquisizione di immobili e opere portuali										
U20101	Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straordinaria	2.488.822.400		6.000.000.000	8.488.822.400	184.007.390	6.875.380.000	7.659.367.390		-1.439.455.010
U20102	Opere di grande infrastrutturazione	25.803.520.000			25.803.520.000	25.303.520.000	25.303.520.000	25.303.520.000		-500.000.000
U20103	Manutenzione straordinaria, parti comuni	1.717.009.000			1.717.009.000	1.717.009.000	1.717.009.000	1.717.009.000		-1.716.556.064
U20104	Opere e fabbricati (mantenimento Stato) acquisizione e/o	27.520.529.000			27.520.529.000	25.303.870.836	25.303.870.836	25.303.870.836		-2.216.556.064
TOTALE CATEGORIA										
U10	Categoria 2* - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	30.019.351.400		6.000.000.000	36.019.351.400	184.007.390	32.179.330.936	32.363.338.326		-3.656.017.074
U20201	Impianti Portuali acquisizione e/o manutenzione straordinaria	2.683.765.700			2.683.765.700	615.981.573	382.119.669	898.101.242		-1.685.664.456
U20202	Acquisti e/o manut. straordinaria, macchinari ed altri beni	300.000.000			300.000.000	634.000	634.000	634.000		-299.168.000
U20203	Acquisti mobili e macchinari d'ufficio	100.000.000			100.000.000	32.144.400	35.354.400	35.354.400		-64.645.600
U20204	Acquisti beni immateriali	100.000.000			100.000.000	25.472.858	19.118.920	44.593.878		-55.408.122
TOTALE CATEGORIA										
U20204	Acquisti beni immateriali	3.163.765.700			3.163.765.700	674.434.931	404.448.569	1.078.883.500		-2.084.882.160

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rendiconto Finanziario Part. II

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti				Gestione di Cassa			Totale Residui
		Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni		
UI		Riscossioni o Pagamenti	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui	
TITOLO I - SPESE CORRENTI									
U1	Categoria 1* - Spese per gli organi dell'Ente								
U10101	Presidente				325.000.000	324.129.000	871.000	871.000	
U10101	Segretario generale				250.000.000	237.782.479	17.217.521	10.279.866	
U10101	Consiglio di Amministrazione				71.800.000	22.890.000	48.910.000	38.100.000	
U10101	Consiglio di Revisione				33.177.800	24.610.859	8.566.941	13.154.742	
U10101	Missioni, testate e imborsi vari				120.000.000	79.861.978	40.138.022	2.297.210	
U10101	Compensi, assegni indennità e imborsi organi dell'amministrazione				799.977.600	684.294.315	115.683.285	64.672.838	
U10101	TOTALE CATEGORIA				25.708.000	25.708.000	115.683.285	64.672.838	
U2	Categoria 2* - Oneri per il personale in attività di servizio								
U20201	Emolumenti fissi al personale dipendente				850.000.000	565.714.298	284.285.702	980.000	
U20202	Emolumenti variabili				50.000.000	3.866.656	46.133.344		
U20203	Emolumenti al personale non dipendente				50.000.000	9.439.936	40.560.064		
U20204	Indennità e rimborso spese missioni				225.000.000	14.664.000	210.336.000		
U20205	Altri oneri per il personale				30.000.000	28.700.000	1.300.000		
U20206	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a corsi				285.000.000	221.341.353	73.658.647	16.655.631	
U20207	Oneri previdenziali ed assistenziali				1.500.000.000	816.356.543	683.643.457	17.845.631	
U20207	TOTALE CATEGORIA				2.000.000.000	1.207.214.186	792.785.814	166.130.280	
U3	Categoria 3* - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi								
U30301	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi				368.939.165	342.107.641	26.831.524	66.627.030	
U30302	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni ed adattamenti				70.000.000	3.372.860	66.627.140	480.000	
U30303	Acquisto materiali di consumo				1.200.000	9.335.995	80.664.005	67.033.569	
U30304	Spese per servizi informatici e telematici				161.431.066	93.270.151	74.160.915	8.749.000	
U30305	UtENZE VARIE				50.000.000	19.664.300	30.335.700	4.000.000	
U30306	Materiale di Economia				4.000.000		4.000.000		
U30307	Vestitario				8.609.419	41.390.581	32.781.162	1.937.534	
U30308	Spese di rappresentanza				70.000.000	41.367.804	28.632.196	6.307.817	
U30309	Spese postali, telegrafiche e telefoniche				1.182.369.290	341.256.949	841.112.341	711.228.190	
U30310	Spese per consulenze, studi ed analoghe prestazioni professionali				125.562.189	79.213.146	46.349.043	22.556.106	
U30311	Locazioni passive				10.000.000	169.952.762	50.047.238	8.299.952	
U30312	Spese non pubblicitarie				220.000.000	133.027.893	86.972.107	7.999.999	
U30313	Spese pubblicitarie				440.000.000	256.924.669	183.075.331	16.269.951	
U30314	Spese promozionali, pubblicità, propaganda e quote associative				100.000.000	5.724.000	94.276.000	15.226.632	
U30315	Spese facili giuridiche e varie				100.000.000	14.426.341	85.573.659	8.652.000	
U30316	Spese di Assicurazione				259.474.744	48.608.250	210.866.494	205.194.350	
U30317	Spese per pulizia uffici ed aree portuali				30.000.000	18.615.802	11.384.198	116.300	
U30318	Spese dirette				3.285.776.464	1.021.802.564	2.263.973.900	1.233.074.769	
U30318	TOTALE CATEGORIA				6.779.988.443	3.814.420.301	2.965.568.142	332.496	
U5	Categoria 5* - Oneri Finanziari								
U50501	Interessi passivi spese e commissioni bancarie				1.000.000	107.400	892.600	332.496	
U50501	TOTALE CATEGORIA				1.000.000	107.400	892.600	332.496	
U6	Categoria 6* - Oneri Tributarî								
U60601	Imposte tasse e tributi vari				354.000.000	305.806.072	48.193.928	40.700.000	
U60601	TOTALE CATEGORIA				354.000.000	305.806.072	48.193.928	40.700.000	
U7	Categoria 7* - Poste correttive e compensative di entrate correnti								
U70701	Restituzioni e rimborsi diversi				10.000.000		10.000.000	10.000.000	
U70701	TOTALE CATEGORIA				10.000.000		10,000,000	10,000,000	
U8	Categoria 8* - Spese non classificabili in altre voci								
U80801	Spese per ilu, arbitraggi, risarcimenti ed accessori				50.000.000		50,000,000	50,000,000	
U80802	Fondo di Riserva				140.000.000		140,000,000	140,000,000	
U80803	Oneri vari straordinari				796.907.000		796,907,000	3,093,000	
U80804	Spese per realizzo entrate				886.907.000		886,907,000	183,093,000	
U80804	TOTALE CATEGORIA				6.837.861.064	3.622.180.894	3.215.680.170	1.356.625.834	
U80804	TOTALE TITOLO				15.674.734				
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
U9	Categoria 1* - Acquisizioni di immobili e opere portuali								
U90101	Opere e fabbricati acquisizioni e/o manutenzione straordinaria				8.498.822.400	184.007.390	8.314.815.010	6.875.360.000	
U90102	Opere di grande infrastrutturazione				25.803.520.000		25,803,520,000	25,303,520,000	
U90102	Manutenzione straordinaria, parti comuni				1.717.039.000	271.029.516	1.445.979.484	89.421.420	
U90102	Opere e fabbricati (finanziamento Stato) acquisizione e/o				27.526.528.000	271.029.516	27.249.498.484	25.402.841.420	
U90102	TOTALE CATEGORIA				36.019.351.400	455.036.906	35.564.314.494	32.278.301.420	
U10	Categoria 2* - Acquisizione di immobilizzazione tecniche								
U20201	Impianti Portuali acquisizione e/o manutenzione straordinaria				4.092.879.904	1.091.392.544	3.001.487.360	1.675.889.624	
U20202	Acquisti e/o manut. stadi di attrezzature, macchinari ed altri beni				300.000.000	834.000	299.166.000	3.210.000	
U20203	Acquisti mobili e macchinine d'ufficio				100.000.000	92.144.400	7.855.600	19.119.200	
U20204	Acquisto beni immateriali				4.592.879.904	1.149.845.902	3.443.034.002	1.696.217.944	
U20204	TOTALE CATEGORIA				31.866.440				

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rendiconto Finanziario Part. II

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti				Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni
U11	Categoria 3* - Partecipazioni e acquisti di valori mobiliari								
U20301	Sottoscrizione e acquisti partecipazioni azionarie								
U20302	Conferimenti e quote di partecipazione ad altri Enti								
U20303	Acquisto Titoli								
	TOTALE CATEGORIA								
U12	Categoria 4* - Depositi bancari crediti ed altre anticipazioni								
U20401	Versamento su depositi bancari								
U20402	Depositi a cauzione presso terzi								
U20403	Concessione e crediti diversi								
	TOTALE CATEGORIA								
U13	Categoria 5* - TFR dovuto al personale cessato dal servizio								
U20501	TFR	2.171.036.366	746.440.487	1.392.739.439	2.139.179.926	31.856.440	40.865.231.304	1.604.862.609	253.000.000
	TOTALE CATEGORIA								253.000.000
	TOTALE TITOLO								33.976.518.964
U3	TITOLO III - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI								
U14	Categoria 1* - Rimborsi di mutui								
U30101	Rimborso di finanziamenti a breve termine								
U30102	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine								
	TOTALE CATEGORIA								
U15	Categoria 2* - Rimborsi di anticipazioni passive								
U30201	Rimborso di anticipazioni passive								
U30301	Rimborso di obbligazioni								
	TOTALE CATEGORIA								
U16	Categoria 3* - Rimborsi di obbligazioni								
U30401	Restituzione di depositi di terzi a cauzione								
	TOTALE CATEGORIA								20.000.000
	TOTALE TITOLO								20.000.000
U4	TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO								
U17	Categoria 4* - Estinzione di debiti diversi								
U40101	Rendite Esenziali	37.764.800	37.764.800		37.764.800		250.000.000	133.076.328	116.973.672
U40102	Rendite previdenziali	6.530.538	6.530.538		6.530.538		100.000.000	41.563.666	58.418.334
U40103	Rendite diverse	510.000	135.000		135.000	375.000	5.000.000	342.500	4.657.500
U40104	IVA						200.000.000		200.000.000
U40105	Anticipazione dell'Ente al personale	38.611.281	10.171.133	28.440.148	38.611.281		235.334.258	10.171.133	225.163.125
U40106	Versamenti trattenute per conto di terzi						400.000.000	32.544.130	367.455.870
U40107	Somme pagate per conto terzi	83.416.618	54.801.471	28.440.148	83.041.619	375.000	1.190.334.258	217.667.757	972.666.501
U40108	Partite in sospeso	83.416.618	54.801.471	28.440.148	83.041.619	375.000	1.190.334.258	217.667.757	972.666.501
	TOTALE CATEGORIA								
	TOTALE TITOLO								
	Totale Generale Uscite	3.444.631.162	1.573.525.100	1.823.299.888	3.396.824.988	47.806.174	49.013.226.626	5.444.731.459	43.568.495.167

Rendiconto Finanziario Part. I

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziam. Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Competenza dell'Esercizio		
								Totale Acc./Imp.	Differenza Previsioni (-)	Differenza Previsioni (+)
U1	TITOLO I - SPESE CORRENTI	4.995.680.000	870.000.000	30.000.000	5.835.680.000	2.849.897.752	854.505.633	3.604.203.385		-2.031.477.215
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	33.436.117.100	6.000.000.000		39.436.117.100	688.442.321	32.563.779.525	33.442.221.846		-5.993.895.254
U3	TITOLO III - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI	20.000.000			20.000.000					-20.000.000
U4	TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO	1.155.000.000			1.155.000.000	183.066.286	84.044.221	247.110.507		-907.889.493
	Totale Generale Uscite	39.606.797.700	6.870.000.000	30.000.000	46.446.797.700	3.871.206.359	33.622.329.379	37.493.535.738		-8.953.261.962

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rendiconto Finanziario Part. II

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti				Gestione di Cassa				
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
U1	TITOLO I - SPESE CORRENTI	1.190.178.177	772.483.142	402.120.301	1.174.603.443	15.574.734	6.937.861.084	3.622.180.894	3.315.480.170	1.366.625.834
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	2.171.038.366	746.440.487	1.392.739.439	2.139.179.926	31.856.440	40.665.231.304	1.604.882.808	39.260.348.496	33.076.516.964
U3	TITOLO III - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI						20.000.000		20.000.000	
U4	TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO	83.416.619	54.601.471	28.440.148	83.041.619	375.000	1.190.334.258	217.687.757	972.666.501	112.464.369
	Totale Generale Uscite	3.444.631.162	1.573.525.100	1.823.299.888	3.396.824.988	47.806.174	49.013.226.626	5.444.731.459	43.568.495.167	35.445.629.267

QUADRO RIASSUNTIVO DEL CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2001

<u>ENTRATE</u>	<u>SPESE</u>
A) - Entrate Correnti (Titolo I e II)	B) - Spese Correnti (Titolo I)
L. 7.282.113.218	L. 3.804.203.385
Disavanzo Finanziario (B-A)	Avanzo Finanziario (A-B)
	L. 3.477.909.833
	C) - Ammortamenti e Svalutazioni
	L. 596.734.134
D17) - Proventi Straordinari	D18) - Oneri Straordinari
	L. 591.172.928
E) - Rettifiche di Valore	E) - Rettifiche di Valore
	L. 0
Totale Ricavi (A+D17+E)	Totale Costi (B+C+D18+E)
L. 7.873.286.146	L. 5.979.655.495
Disavanzo Economico Prima delle Imposte	Avanzo Economico Prima delle Imposte
	L. 1.893.630.651
	Imposte dell'Esercizio
	L. 0
Disavanzo Economico Dopo le Imposte	Avanzo Economico Dopo le Imposte
	L. 1.893.630.651

CONTO ECONOMICO GENERALE ESERCIZIO 2001

	ANNO 2000	ANNO 2001
A) ENTRATE CORRENTI		
1. Trasferimenti Correnti	L. 3.020.769.600	L. 3.804.746.105
2. Altre Entrate	L. 4.018.021.560	L. 3.477.367.113
Totale A)	L. 7.038.791.160	L. 7.282.113.218
B) SPESE CORRENTI		
3. Spese per gli Organi Istituzionali	L. 499.484.332	L. 723.259.153
4. Oneri per il Personale in Attività di Servizio	L. 678.461.818	L. 834.202.374
5. Spese per Acquisti di Beni o Servizi	L. 853.850.753	L. 1.576.888.890
6. Oneri Finanziari	L. 61.200	L. 439.896
7. Oneri Diversi di Gestione	L. 234.092.000	L. 669.413.072
Totale B)	L. 2.265.950.103	L. 3.804.203.385
Differenza (A - B)	L. 4.772.841.057	L. 3.477.909.833
PAREGGIO/AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO		
	L. 4.772.841.057	L. 3.477.909.833
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
8. Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	L. 335.620.353	L. 520.982.084
9. Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali	L. 0	L. 9.474.834
10. Altre Svalutazioni delle Immobilizzazioni	L. 0	L. 0
11. Svalutazione Crediti e Titoli	L. 30.361.308	L. 0
12. Variazioni delle Rimanenze di Materie Prime e Materiali di Consumo (Diff. Magazzino)	L. 0	L. 0
13. Accantonamento per Adeguamento Indennità Personale (F.do T.F.R.)	L. 65.033.737	L. 66.277.216
14. Accantonamento per Rischi (F.do Contenzioso)	L. 242.717.055	L. 0
15. Accantonamenti per Residui Perenti	L. 0	L. 0
16. Altri Accantonamenti	L. 0	L. 0
Totale C)	L. 673.732.453	L. 596.734.134

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

17. Proventi Straordinari
 a. Proventi per Trasferimenti Attivi in Natura (Obblig., Lasciti, Donaz.)
 b. Sopravvenienze Attive ed Insistenze Passive
 c. Plusvalenze da Alienazioni
 Totale D17

L. 0	L. 0
L. 0	L. 591.172.928
L. 0	L. 0
L. 0	L. 591.172.928

18. Oneri Straordinari
 a. Sopravvenienze Passive e Insistenze Attive
 b. Minusvalenze da Alienazioni
 Totale D18

L. 0	L. 1.578.717.976
L. 0	L. 0
L. 0	L. 1.578.717.976
L. 0	-L. 987.545.048

Totale Delle Partite Straordinarie D) (D17-D18)

E) RETTIFICHE DI VALORE

19. Entrate Accertate in Precedenti Esercizi di Pertinenza dell'Esercizio
 20. Costi da Capitalizzare
 21. Spese Impegnate di Competenza di Successivi Esercizi
 22. Entrate Accertate nell'Esercizio di Pertinenza di Successivi Esercizi
 23. Spese di Competenza Impegnate in Precedenti Esercizi
 24. Oneri Maturati nell'Esercizio Relativi a Due o più Esercizi
 25. Proventi Maturati nell'Esercizio Relativi a Due o più Esercizi
 Totale E)

L. 0	L. 0
L. 0	L. 0
L. 0	L. 0
L. 0	L. 0
L. 0	L. 0
L. 0	L. 0
L. 0	L. 0
L. 0	L. 0

Risultato Economico Prima delle Imposte (A - B - C ± D ± E)

L. 4.099.108.604	L. 1.893.630.651
------------------	------------------

26. Imposte dell'Esercizio

L. 0	L. 0
------	------

27. AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO

L. 4.099.108.604	L. 1.893.630.651
------------------	------------------

QUADRO RIASSUNTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2001

ATTIVITA'

A) - Immobilizzazioni	L. 13.525.046.412
B) - Attivo Circolante	L. 24.112.545.162
C) - Ratei e Risconti	-L. 2.092.849.246
Totale Attività (A+B+C)	L. 35.544.742.328

PASSIVITA'

B) - Fondo per Rischi ed Oneri	L. 7.916.844.769
C) - Trattamento di Fine Rapporto	L. 480.741.195
D) - Debiti	L. 5.073.979.112
Totale Passività (B+C+D)	L. 13.471.565.076

A) - Patrimonio Netto:

1. Fondo di Dotazione	L. 4.787.033.524
2. Riserva Obbligatoria	L. 0
3. Riserva Facoltativa	L. 15.392.513.077
5. Avanzo Economico Esercizi Precedenti	L. 0
6. Avanzo Economico dell'Esercizio	L. 1.893.630.651

Totale Patrimonio Netto

L. 22.073.177.252

Totale a Pareggio (A+B+C)

L. 35.544.742.328

Totale a Pareggio (A+B+C+D)

L. 35.544.742.328

D) - Conti d'Ordine

L. 32.039.150.605

E) - Conti d'Ordine

L. 32.039.150.605

	ANNO 2000	ANNO 2001
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze d'Esercizio		
1. Rimanenze di Prodotti	L. 0	L. 0
2. Rimanenze di Materie Prime e Materiali di Consumo (Magazzino)	L. 68.299.528	L. 68.299.528
3. Rimanenze Diverse	L. 0	L. 0
Totale I	L. 68.299.528	L. 68.299.528
II - Crediti e Residui Attivi		
1. Crediti Verso lo Stato ed Altri Enti	L. 303.188.023	L. 387.829.619
2. Crediti Verso Iscritti, Soci e Terzi Contribuenti	L. 0	L. 0
3. Crediti Verso Acquirenti, Utenti ecc.	L. 5.699.682.070	L. 4.615.601.880
4. Crediti per Annualità, Semestralità	L. 24.000.000	L. 25.175.556
5. Crediti Diversi di Durata Inferiore all'Anno	L. 45.391.607	L. 18.000.000
Totale II	L. 6.072.261.700	L. 5.046.607.055
III - Attività Finanziarie che non Costituiscono Immobilizzazioni (Oppure Disponibilità Finanziaria)		
1. Partecipazioni Societarie	L. 0	L. 0
2. Titoli Emessi o Garantiti dallo Stato	L. 0	L. 0
3. Obbligazioni e Cartelle Fondiarie	L. 0	L. 0
4. Buoni Postali	L. 0	L. 0
5. Altri Titoli	L. 0	L. 0
Totale III	L. 0	L. 0
IV - Disponibilità Liquide		
1. Denaro e Valori di Cassa	L. 707	L. 0
2. Banche	L. 0	L. 0
3. C/C Contabilità Speciale Tesoreria	L. 15.176.362.418	L. 18.997.638.579
4. C/C Postali	L. 0	L. 0
Totale IV	L. 15.176.363.125	L. 18.997.638.579
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE B) (I+II+III+IV)	L. 21.316.924.353	L. 24.112.545.162

	ANNO 2000	ANNO 2001
C) RATEI E RISCONTI		
TOTALE C)	L. 0	L. 2.092.849.246
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	L. 32.764.874.467	L. 35.544.742.328
D) CONTI D'ORDINE		
1. Sistema dei Rischi	L. 0	L. 0
2. Sistema degli Impegni	L. 0	L. 32.039.150.605
3. Beni di Terzi Presso l'Ente (Depositi Cauzionali)	L. 0	L. 0
4. Beni dell'Ente Presso Terzi	L. 0	L. 0
TOTALE D)	L. 0	L. 32.039.150.605
PASSIVITA'		
A) PATRIMONIO NETTO		
1. Fondo di Dotazione	L. 4.817.439.848	L. 4.787.033.524
2. Riserva Obbligatoria	L. 0	L. 0
3. Riserva Facoltativa	L. 10.192.066.092	L. 15.392.513.077
4. Fondo Rivalutazione Conguaglio Monetario	L. 0	L. 0
5. Avanzo/Disavanzo Economico Esercizi Precedenti	L. 0	L. 0
6. Avanzo/Disavanzo Economico dell'Esercizio	L. 4.099.108.604	L. 1.893.630.651
TOTALE A)	L. 19.108.614.544	L. 22.073.177.252
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI		
1. Fondo Imposte e Tasse	L. 0	L. 0
2. Fondo Rischi (Contenzioso)	L. 2.000.000.000	L. 2.000.000.000
3. Altri Accantonamenti (F.do Ammortamento Immobilizz.)	L. 5.327.321.517	L. 5.857.778.435
4. Fondo Residui Perenti	L. 0	L. 0
5. Fondo Svalutazione Crediti	L. 59.066.334	L. 59.066.334
TOTALE B)	L. 7.386.387.851	L. 7.916.844.769
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	L. 414.463.979	L. 480.741.195
TOTALE C)		

	ANNO 2000	ANNO 2001
D) DEBITI		
I - Debiti di Tesoreria		
1. Scoperti di Conto Corrente	L. 0	L. 0
Totale I	L. 0	L. 0
II - Debiti e Residui Passivi		
1. Debiti Verso lo Stato (Residui Passivi)	L. 396.907.000	L. 0
2. Debiti Verso Enti Pubblici	L. 0	L. 0
3. Debiti Verso Terzi per Prestazioni Dovute	L. 2.171.036.366	L. 1.415.068.359
4. Debiti Verso Fornitori	L. 692.650.377	L. 1.755.374.769
5. Debiti Verso Terzi per Prestazioni Ricevute	L. 59.499.900	L. 195.335.534
6. Mutui ed Anticipazioni Passive	L. 0	L. 0
7. Obbligazioni in Circolazione	L. 0	L. 0
8. Debiti Verso il Personale per Depositi	L. 0	L. 0
9. Debiti Verso Gestioni Autonome	L. 0	L. 0
10. Debiti Tributarî	L. 74.000.000	L. 40.700.000
11. Debiti Verso Istituti di Previdenza e di Sicurezza Sociale	L. 0	L. 0
12. Altri Debiti	L. 0	L. 0
13. Ammortamento Beni dello Stato	L. 3.394.093.643	L. 3.406.478.662
Totale	L. 2.461.314.450	L. 1.667.500.450
Totale II	L. 5.855.408.093	L. 5.073.979.112
TOTALE D) (I+II)	L. 5.855.408.093	L. 5.073.979.112
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D)		
	L. 32.764.874.467	L. 35.544.742.328
E) CONTI D'ORDINE		
1. Sistema dei Rischi	L. 0	L. 0
2. Sistema degli Impegni	L. 0	L. 32.039.150.605
3. Beni di Terzi Presso l'Ente (Depositi Cauzionali)	L. 0	L. 0
4. Beni dell'Ente Presso Terzi	L. 0	L. 0
TOTALE E)	L. 0	L. 32.039.150.605

ELENCO DEI BENI PATRIMONIALI AL 31 DICEMBRE 2001**A) DI PROPRIETA' DELLO STATO - IN GESTIONE**

Quantità	Descrizione	Valore	Rif. Stato Patr. - Punto A) Sez. II
1	Officina Ubicata sul Molo Norimberga (Abbatutta)	L. 0	
-	Pavimentazione marciapiedi banchina corrente Molo Rizzo - porto di Milazzo	L. 179.840.000	
-	Pavimentazione marciapiedi banchina corrente Molo Marullo - porto di Milazzo	L. 274.792.046	
-	Ampliamento banchina Vespri e parte banchina Colapesce del porto di Messina	L. 161.146.142	
-	Demolizione ruderi non abitati porto di Messina e circoscrizione - Progettazione	L. 23.864.872	
-	Disinsabbiamento bacini portuali di comp. dell'Autorità portuale - Analisi chimiche	L. 206.760.377	
-	Consolidamento Molo Norimberga - oneri accessori	L. 1.681.660	
-	Ripristino banchina XX luglio porto di Milazzo	L. 29.223.325	
-	Messa a norma quartiere fieristico - oneri di progettazione	L. 600.000	
1	Sub a)	L. 877.908.422	(1. Edifici e Terreni)
1	Cabina Elettrica Ubicata sul Molo Norimberga (Fuori Uso)	L. 6.500.000	
1	Cabina Elettrica Ubicata sul Molo L. Rizzo	L. 8.000.000	
1	Impianto Elettrico Alimentazione Gru sui Moli L. Rizzo/Peloro	L. 5.000.000	
1	Piattaforma Girevole Ubicata sul Molo L. Rizzo	L. 8.000.000	
2	Gru Elettriche tipo ZERBINATI da tonn. 3/6	L. 590.223.885	
1	Gru Elettrica tipo CERETTI & TANFANI da tonn. 7/15	L. 1.470.420.000	
1	Gru Autocarrata tipo ITALGRU AG.100	L. 543.065.000	
1	Gru Autocarrata tipo ITALGRU GS.180	L. 676.205.250	
1	Gru Autocarrata tipo ITALGRU GS. 360 (pro quota)	L. 840.336.135	
-	Impianto di illuminazione area portuale lungo vie L. Rizzo e Vitt. Em.le II	L. 196.731.550	
-	Impianto di illuminazione area portuale Molo Marullo del porto di Milazzo	L. 310.038.863	
10	Sub b)	L. 4.654.520.683	(4. Impianti, Macchinari e Attr.)
11	TOTALE A) (a+b)	L. 5.532.429.105	

B) DI PROPRIETA' DELL'AUTORITA' PORTUALE

<u>Quantità</u>	<u>Descrizione</u>	<u>Valore</u>	<u>Rif. Stato Patr. - Punto A) Sez. II</u>
1	Officina-Spogliatoio per Personale Tecnico Ubicata a Messina	L. 3.055.140	(1. Edifici e Terreni)
1	Officina-Spogliatoio per Personale Tecnico Ubicata a Milazzo	L. 25.628.000	
2	Garitte Coibentate per Varchi Porto di Messina	L. 6.500.000	
1	Appartamento Sede Uffici Autorità Portuale	L. 763.000.000	
2	Finestre Scorrevoli Garitte Porto di Messina	L. 800.000	
1	Cabina Elettrica	L. 356.107.648	
-	recinzione porto	L. 124.073.861	
-	conglomeramento banchina	L. 650.000	
24	Sub a)	L. 1.279.814.649	
1	Cancello Officina Porto di Milazzo	L. 2.400.000	
1	Porta in Ferro per Fabbricato Molo Norimberga	L. 700.000	
-	Attrezzature Officine di Messina e Milazzo	L. 42.075.710	
1	Erogatore Gasolio ubicato nel Porto di Milazzo	L. 9.900.000	
-	Attrezzatura per Uffici e Officine Messina e Milazzo (Televisori, Frigoriferi, Ventilatori, Condizionatori, Computers, ecc.)	L. 186.779.650	
1	Carrello Elevatore tipo OM DI 20	L. 32.000.000	
1	Gru Autocarrata tipo ITALGRU GS.360 (pro quota)	L. 536.663.865	
1	Gru Autocarrata tipo ITALGRU GS.360 P	L. 1.325.000.000	
1	Gru Elettrica tipo CERETTI & TANFANI da tonn.7/15	L. 1.556.000.000	
1	Gru Autocarrata tipo ITALGRU GS.180 TP	L. 905.000.000	
1	Gru Autocarrata tipo ITALGRU GS.360 (Valore di Riscatto Acquistata in Leasing)	L. 16.800.000	
2	Impianti Automazione Varchi Porto di Messina	L. 5.000.000	
2	Protezioni Metalliche per Cancelli Porto di Messina	L. 6.500.000	
-	Dispositivi di Sicurezza Gru Elettriche Banchina L. Rizzo Messina	L. 218.313.914	
2	Sbarre Elettroniche per Accesso Veicoli ai Varchi Porto di Messina	L. 15.300.000	
-	Barriere Spartitraffico Molo L. Rizzo	L. 5.400.000	
-	Recinzione leggera Molo Colapesce	L. 3.900.000	
-	Radar + VHF + PC (per Capitaneria di Porto)	L. 30.441.200	
1	piattaforma girevole	L. 30.954.551	
16	bitte molo norimberga	L. 349.407.870	
32	Sub b)	L. 5.278.536.760	

B) DI PROPRIETA' DELL'AUTORITA' PORTUALE

<u>Quantità</u>	<u>Descrizione</u>	<u>Valore</u>	<u>Rif. Stato Patr. - Punto A) Sez. I</u>
1	Software	L. 27.354.144	(5. Software)
-		L. 0	
1	Sub c)	L. 27.354.144	

B) DI PROPRIETA' DELL'AUTORITA' PORTUALE

<u>Quantità</u>	<u>Descrizione</u>	<u>Valore</u>	<u>Rif. Stato Patr. - Punto A) Sez. II</u>
-	Mobili e Macchine Ordinarie d'Ufficio	L. 377.041.754	(6. Mobili e Macchine d'Ufficio)
-		L. 0	
0	Sub d)	L. 377.041.754	
1	binari Molo Norimberga	L. 1.022.300.000	(2. Costruzioni in Corso)
-		L. 0	
1	Sub e)	L. 1.022.300.000	
56	TOTALE B) (a+b+c+d+e)	L. 7.985.047.307	
67	TOTALI GENERALI BENI PATRIMONIALI (A+B)	L. 13.517.476.412	

DELIBERA N. 07 DEL 08/05/2002

Oggetto: approvazione Conto consuntivo Esercizio 2001.

IL COMITATO PORTUALE

Vista la legge 28 gennaio 1994, n. 84 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto il Decreto del Ministero dei Trasporti e della Navigazione del 21 dicembre 1999 che estende la circoscrizione dell'Autorità portuale di Messina alle aree demaniali comprese tra il Torrente Muto ed il Molo Marullo del porto di Milazzo;

Visto il Regolamento d'Amministrazione e contabilità, approvato con Delibera commissariale n. 55 del 25 novembre 1998, giusta art. 6 c. 3 della L. 84/1994;

Visto il Dp. Prot. 5191350 in data 30 ottobre 1998 con il quale il Ministero dei Trasporti e della Navigazione approva il Regolamento d'Amministrazione e Contabilità;

Premesso che il Conto Consuntivo relativo all'esercizio 2001 è stato redatto dall'Area Contabile in armonia con le disposizioni del Regolamento d'Amministrazione e Contabilità ed è composto dalla Relazione illustrativa del Presidente, dalla Relazione propositiva d'approvazione del Collegio dei Revisori dei Conti, dalla Situazione Amm.va, dalla Situazione dei Residui al 31 dicembre 2001; dal Rendiconto Finanziario, dal Conto Economico Generale e dallo Stato Patrimoniale;

Ritenuto necessario procedere al riaccertamento dei Residui, sia Attivi sia Passivi, giusta art. 37 del Regolamento d'Amministrazione e Contabilità;

Constatato che l'incremento, nel corso dell'esercizio finanziario 2001, degli impegni di spesa in conto capitale per la realizzazione/manutenzione di opere ed impianti in ambito portuale, giustifica in pieno i risultati della gestione che presenta un Disavanzo Finanziario di Competenza pari a lire 2.943.783.013, un *Avanzo Economico* di lire 1.893.630.651 nonché un Avanzo di Cassa di lire 3.821.275.454;

Preso atto che tali risultati si sono ottenuti attraverso un'attenta gestione a cui hanno contribuito responsabilmente tutti i dipendenti dell'Autorità Portuale;

ALL'UNANIMITA'

DELIBERA

Approvare le seguenti risultanze scaturite dal riaccertamento dei Residui, sia Attivi sia Passivi: minori Residui Attivi lire 1.531.163.850, minori Residui Passivi lire 47.806.174.

Approvare l'unito Conto Consuntivo dell'esercizio 2001 e relativi allegati, con le seguenti risultanze contabili finali al 31 dicembre 2001 e totali a pareggio:

Consistenza di Cassa	lire 18.997.638.579
Residui Attivi	lire 29.827.827.055
Residui Passivi	lire 35.445.629.267
Avanzo d'Amministrazione	lire 13.379.836.367
Avanzo Economico	lire 1.893.630.651
Stato Patrimoniale Attività	lire 35.544.742.328
Stato Patrimoniale Passività	lire 13.471.565.076
Patrimonio Netto	lire 22.073.177.252

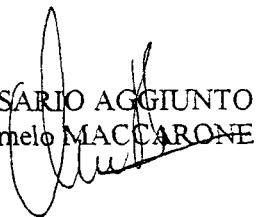
Fondi d'Accantonamento:

F.do Riserva Facoltativa	lire 15.440.067.203
F.do Rischi (Contenzioso)	lire 2.000.000.000
F.do TFR	lire 480.741.195

La presente delibera sarà trasmessa al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, al Ministero dell'Economia e delle Finanze ed alla Corte dei Conti per gli adempimenti di rispettiva competenza.

Messina, li 08 maggio 2002.

IL COMMISSARIO AGGIUNTO
C.V. (CP) Carmelo MACCARONE



IL COMMISSARIO
Dott. Giuseppe VENUTI



