

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
SPESE

Capitolo	definitive	Gestione di competenza			differenze rispetto a		Gestione residui passivi			variazioni		Gestione di cassa		totale residui passivi a
		Somme impegnate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.	pagati	pagare	totali	aumento	diminuz.	pagamenti	differenze rispetto	
numero	denominazione	pagate												
TITOLO IV*														
Spese per partite di giro														
Cat. F														
Spese aventi natura di partite di giro														
40101	RITENUTE ERARIALI	350.000,00	140.675,49	20.891,07	161.566,56	-	188.433,44	16.784,30	16.784,30	-	-	390.000,00	157.459,79	232.540,21
40102	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	220.000,00	32.766,49	3.864,71	36.631,20	-	183.368,80	3.132,02	3.132,02	-	-	225.000,00	35.898,51	189.101,49
40103	RITENUTE DIVERSE	5.000,00	486,12	81,02	567,14	-	4.432,86	76,76	76,76	-	-	5.100,00	562,88	4.537,12
40104	IVA													
40105	ANTICIPAZIONE DELL'ENTE AL PERSONALE													
40106	VERSAMENTI TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI													
40107	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	15.000,00	201,84	-	201,84	-	14.798,16	-	-	-	-	15.000,00	201,84	14.798,16
40108	PARTITE IN SOSPESO	100.000,00	11.013,38	-	11.013,38	-	88.986,62	-	-	-	-	100.000,00	11.013,38	88.986,62
Totale cat. I*		690.000,00	185.143,32	24.836,80	209.980,12	-	480.019,88	19.993,08	19.993,08	-	-	735.100,00	205.136,40	529.963,60
TOTALE TITOLO IV*		690.000,00	185.143,32	24.836,80	209.980,12	-	480.019,88	19.993,08	19.993,08	-	-	735.100,00	205.136,40	529.963,60
RIEPILOGO TITOLI DI SPESA														
TITOLO I* - Spese Correnti														
		1.924.786,67	874.098,92	76.980,95	951.079,87	-	973.706,80	191.855,32	191.855,32	-	-	2.190.115,33	1.065.954,24	1.124.161,09
TITOLO II* - Spese in conto Capitale														
		17.689.806,00	22.226,14	349.009,73	371.235,87	-	17.318.570,13	82.447,58	72.934,76	-	9.512,82	25.371.028,00	95.160,90	25.275.867,10
TITOLO III* - Spese per estinzione di mutui e di anticipazioni														
TITOLO IV* - Spese per partite di giro														
		690.000,00	185.143,32	24.836,80	209.980,12	-	480.019,88	19.993,08	19.993,08	-	-	735.100,00	205.136,40	529.963,60
TOTALE SPESA		20.304.592,67	1.081.468,38	450.827,48	1.532.295,86	-	18.772.296,81	294.295,98	284.783,16	-	9.512,82	28.296.243,33	1.366.251,54	26.929.991,79



29 MAG. 2007

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò
Giuseppe Spanò

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

PAGINA BIANCA

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI – AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**VERBALE n. 34
Riunione del 4 GIUGNO 2007**

Il giorno 4 del mese di giugno dell'anno 2007, alle ore 9,30, giusta convocazione telefonica in data 30 maggio, si è riunito presso la sede del Ministero dell'Economia e Finanze, in via Sicilia, il collegio dei Revisori dei Conti, con il seguente ordine del giorno:

1. Esame conto consuntivo 2006 dell'Autorità Portuale di Augusta.

Sono presenti:

- dott.ssa Antonia SALSONE, presidente, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze,
- dott.ssa Teresa Donatella SANGREGORIO, membro effettivo, in rappresentanza del Ministero dei Trasporti,
- Assente giustificato dott. Mario LA PROVA, membro effettivo.

In merito all'argomento posto all'Ordine del giorno il Collegio, a seguito dell'esame approfondito dei documenti contabili che compongono il bilancio consuntivo del 2006 e della relazione del Presidente illustrativa dello stesso, ha proceduto alla stesura della relazione al conto consuntivo, che costituisce parte integrante del presente verbale.

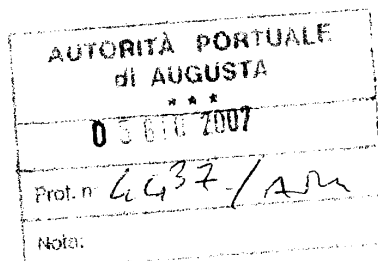
Alle ore 18,00 viene sciolta la seduta previa stesura, lettura e approvazione del presente verbale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dott.ssa Antonia SALSONE

dott.ssa Teresa Donatella SANGREGORIO

Roma, 4 giugno 2007



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2006 DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA.

Il Collegio dei Revisori, dall'esame del conto consuntivo 2006 dell'Autorità portuale di Augusta, ha rilevato le seguenti risultanze:

RENDICONTO FINANZIARIO (gestione in c/competenza)**A) ENTRATE ACCERTATE**

TITOLO I – Trasferimenti correnti	€ 7.410.434,58
TITOLO II – Altre entrate	€ 2.652.204,82
TITOLO IV – Entrate derivanti da trasf. in c/capitale	€ 250.000,00
TITOLO VI – Partite di giro	€ 209.980,12
TOTALE	€ 10.522.619,52

B) SPESE IMPEGNATE

TITOLO I – Spese correnti	€ 951.079,87
TITOLO II – Spese in c/capitale	€ 371.235,87
TITOLO IV – Partite di giro	€ 209.980,12
TOTALE	€ 1.532.295,86

Dalla somma algebrica dei valori indicati per i titoli di parte corrente di entrata (**titolo I e titolo II**, per un totale di **€ 10.062.639,40**) e di spesa (**titolo I**, **€ 951.079,87**) si perviene ad un avanzo finanziario di competenza pari a **€ 9.111.559,53**.

Per l'analisi più dettagliata dei singoli capitoli di entrata e di spesa si rinvia agli appositi quadri del rendiconto finanziario, in cui le somme accertate in entrata e le somme impegnate in uscita sono raffrontate con le previsioni definitive.

In sintesi, si evidenzia quanto segue:

ENTRATE.

Nelle Entrate di parte corrente :
sul capitolo 10103 'Tasse portuali' (€ 7.410.434,58) si rileva una diminuzione, rispetto alle previsioni definitive, pari a € 589.565,42, così come sul capitolo 20202 'Canoni demaniali' (€ 2.202.198,29), per un importo pari a € 29.801,71 in meno rispetto alle previsioni definitive.

Sul capitolo 20203 'Interessi attivi' si registra un importo pari a € 368.523,47, in aumento rispetto alla previsione di € 300.000,00. Trattasi degli

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA.

interessi attivi maturati sul c/c di contabilità speciale intrattenuto presso la Tesoreria dello Stato.

Le restanti entrate correnti, per un totale di € 81.483,06 derivano dalle autorizzazioni concesse alle imprese portuali per € 29.542,29, da diritti di segreteria per € 26.461,77 e da recuperie rimborsi diversi per € 25.479,00.

Le Entrate in c/capitale sono state accertate in € 250.000,00 rispetto alla previsione definitiva di € 9.729.696,50.

SPESE

Le Spese correnti impegnate nell'anno ammontano a complessivi € **951.079,87**, a fronte di una previsione iniziale di € 1.924.786,67, e sono riferite perlopiù a spese di funzionamento (spese per organi dell'ente nonché per prestazioni per servizi da terzi).

Dette spese correnti, in particolare per la parte relativa alle spese per il personale, sono inferiori a quelle preventivate in quanto non è stato possibile avviare le procedure di assunzione del personale previsto dalla pianta organica, a causa dei limiti imposti dalle previsioni normative in materia di contenimento della spesa pubblica.

Si evidenzia in particolare come, sul capitolo 10310 '*consulenze per studi e altre*', a fronte di una previsione di spesa pari a € 34.535,75, siano state impegnate somme per € 5.689,00.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2006

Consistenza della cassa ad inizio esercizio € **24.725.017,71**

Riscossioni

- In C/competenza € 9.161.371,67
- In C/residui € 615.460,89 € 9.776.832,56

Pagamenti

- In C/competenza € 1.081.468,38
- In C/residui € 284.783,16 € 1.366.251,54

Consistenza della cassa a fine esercizio € **33.135.598,73**

Residui attivi

- esercizi precedenti € 23.592.949,46
- dell'esercizio € 1.361.247,85 € 24.954.197,32

Residui passivi

- esercizi precedenti 0,00
- dell'esercizio € 450.827,48 € 450.827,48

Avanzo di amministrazione a fine esercizio € **57.638.968,56**



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA.

La situazione amministrativa evidenzia per i residui attivi un importo pari a € 24.208.410,35.

In particolare, le voci principali dei suddetti residui sono imputabili come di seguito descritto:

€ 1.308.894,07 sono imputabili al mancato versamento sulla contabilità speciale dell'ente presso la Tesoreria dello Stato di canoni demaniali (relativi al 2001) già riscossi da parte dell'Agenzia del Demanio e non ancora accreditati;

€ 3.940.570,13 sono costituiti da Entrate in Conto Capitale per accensione di un mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti che verrà erogato nel corso dell'esercizio 2007, come descritto nel Piano Triennale 2007-2009;

€ 16.892.968,50 sono costituiti da Entrate in Conto Capitale per accensione di due mutui che verranno erogati nel corso dell'esercizio 2007 per la realizzazione di opere pubbliche a carico dello Stato ai sensi dell'art 36 comma 2 della legge 166/2002 (per un importo di € 9.146.115,00) e ai sensi dell'art 9 della legge 413/1998 (per un importo di € 7.746.853,50), così come descritto nel Piano Triennale 2007-2007.

Per il dettaglio delle altre voci dei residui attivi si rinvia alla relazione del Presidente dell'Autorità.

Per quanto riguarda i residui passivi, indicati nell'apposito elenco debitamente compilato dall'Autorità, al quale si rinvia per il dettaglio e sul quale il Collegio ha espresso il proprio assenso, si segnala che essi si riferiscono tutti al 2006 e ammontano a complessivi € 450.827,48. In particolare, la somma di € 349.009,73 si riferisce a spese in c/capitale impegnate e non ancora liquidate, e per le quali è ancora in fase di esperimento la relativa gara.

L'Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2006 è pari a € 57.638.968,56, con un incremento di € 8.999.836,48 rispetto al 2005.

Dall'analisi del conto economico e dello stato patrimoniale, si riportano le seguenti risultanze:

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVO	ANNO 2005	ANNO 2006
A) IMMOBILIZZAZIONI		
Immobilizzazioni immateriali	€ -	€ -
Costi pluriennali diversi	€ 11.715,20	€ 79.138,31
Manutenz. straord. in corso	€ -	€ 21.489,81
TOTALE	€ 11.715,20	€ 100.628,12
Immobilizzazioni materiali		
Impianti, macchinari, attrezzature	€ 21.604,69	€ 29.426,63

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA.

Automezzi	€	39.714,89	€	28.367,78
Mobili e macchine d'ufficio	€	34.111,21	€	15.695,45
TOTALE	€	95.430,79	€	73.489,86
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	€	107.145,99	€	174.117,98

B) ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze materie prime	€	5.929,54	€	7.318,40
Crediti v/Stato ed altri enti	€	24.201.529,21	€	24.905.744,54
Crediti v/acquirenti, utenti, ecc.	€	6.881,14	€	48.452,77
C/C contabilità speciale Tesoreria	€	24.725.017,71	€	33.135.598,73
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	€	48.939.357,60	€	58.097.114,44

C) RATEI E RISCONTI

	€	50.372,38	€	11.904,96
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	€	49.096.875,97	€	58.283.137,38

CONTI D'ORDINE

Sistema degli impegni	€		€	327.619,92
-----------------------	---	--	---	------------

PASSIVO

ANNO 2005

ANNO 2006

A) PATRIMONIO NETTO

Fondo di dotazione	€	26.352.827,69		
Avanzo economico esercizi precedenti	€	18.845.546,20	€	22.420.853,17
Avanzo/disav. economico di esercizio	€	3.575.306,97	€	9.005.727,20
TOTALE (A)	€	48.773.680,86	€	31.426.580,37

B) FONDO RISCHI E ONERI

Contributi in c/capitale	€	-	€	26.602.827,69
TOTALE (B)	€	-	€	26.602.827,69

C) TFR

	€	28.899,13	€	46.149,80
--	---	-----------	---	-----------

D) DEBITI

Debiti v/Stato	€	58.300,34		
Debiti v/terzi	€	-	€	16.729,79
Debiti v/fornitori	€	163.128,56	€	24.535,21
Debiti tributari	€	16.837,51	€	40.660,64
Debiti previdenziali	€	10.732,55	€	14.093,92
Altri debiti	€	45.297,02	€	27.188,00
TOTALE (D)	€	294.295,98	€	123.207,56

E) RATEI E RISCONTI

	€	-	€	84.371,96
--	---	---	---	-----------

TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	€	9.096.875,97	€	58.283.137,38
--------------------------------------	---	---------------------	---	----------------------

CONTI D'ORDINE

Sistema degli impegni	€	-	€	327.619,92
-----------------------	---	---	---	------------

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA.

CONTO ECONOMICO GENERALE

	ANNO 2005	ANNO 2006
A) Entrate correnti	€ 6.073.810,36	€ 10.062.639,40
B) Spese correnti	€ 924.787,77	€ 951.079,87
1) Avanzo Finanziario (A-B)	€ 5.149.022,59	€ 9.111.559,53
E) Ammortamenti e Svalutazioni	€ 38.229,18	€ 65.012,50
F) Proventi e oneri straordinari	-€ 1.571.169,63	€ 82.019,55
Proventi straordinari	€ -	€ 82.019,58
Oneri straordinari	€ 1.571.169,63	€ 0,03
G) Rettifiche di Spese e Entr	€ 35.683,19	-€ 122.839,38
2) Avanzo Economico (1-E+F+G)	€ 3.575.306,97	€ 9.005.727,20

L'Avanzo economico a fine esercizio 2006 è pari a € 9.005.727,20, con un incremento di € 5.430.420,23 rispetto al 2005.

Il Collegio dei Revisori ha verificato il rispetto da parte dell'Autorità delle prescrizioni di cui alla normativa vigente in merito al limite del 2% di incremento della spesa rapportata al 2005. In relazione poi ai dati emergenti dalla compilazione della tabella richiesta dal Ministero dei trasporti per la verifica del suddetto limite, si rappresenta che l'impegno rispetto al 2005 ha sfiorato il limite prescritto di € 53.630,47, atteso che l'Ente si è trovato nella necessità di dover effettuare spese per manutenzioni da eseguire a causa di guasti e/o opportune ragioni di sicurezza, e che la maggiore spesa per autovetture si riferisce ad un contratto di locazione stipulato nel 2002 (con scadenza nel mese di febbraio 2007).

Il Collegio ha verificato l'ottemperanza dell'Autorità alle disposizioni vigenti in merito ai versamenti sull'apposito capitolo dello stato di previsione dell'entrata del bilancio dello Stato delle somme derivanti dalla riduzione dei costi e delle spese.

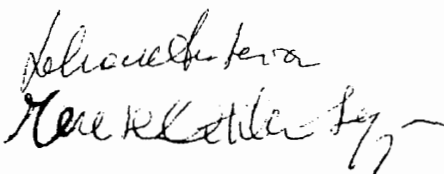
Il Collegio, inoltre, attesta di aver esercitato il riscontro amministrativo-contabile delle delibere e degli atti gestionali emanati nel 2006, ritiene che la gestione dell'Autorità si è svolta in modo regolare e, verificato che i dati esposti in bilancio corrispondono a quelli risultanti dalle scritture contabili regolarmente tenute, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2006 dell'Autorità Portuale di Augusta.

Roma, 4 giugno 2007

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dott.ssa Antonia SALSONE

dott.ssa Teresa Donatella SANGREGORIO



AUTORITÀ PORTUALE DI BARI

BILANCIO D'ESERCIZIO 2006

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Bari

Il Segretario Generale
Mario Sommariva

DELIBERAZIONE DEL COMITATO PORTUALE

n. 4 del 27 aprile 2007

Oggetto: Approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio 2006.

IL COMITATO PORTUALE

Così composto:

	presente	assente	favorevole	contrario	astenuto
Sig. Francesco Mariani – Presidente	*		*		
CV Mario Della Valle	*		*		
Ass. Simonetta Lorusso – delegata dal Sindaco	*		*		
Dott. Dellino – delegato dal Presidente della Regione	*		*		
Ass. Gianna Mastrini – delegata dal Presidente della Provincia	*		*		
On. Dott. Luigi Farace		*			
Dott. ing. Gaetano Maggi	*		*		
Dott. Michele Pesapane		*			
Ing. Franco Petruzzi	*		*		
Dott. Luigi Morfini	*		*		
Sig. Antonio Prisco		*			
Sig. Bruno Milella	*		*		
Dott. Lorenzo De Fronzo		*			
Gr. Uff. Pasquale Divella	*		*		
Sig. Francesco Di Benedetto		*			
Sig. Ernesto D'Addario	*			*	
Sig. Pasquale Campanile	*		*		
Sig. Michele Gelao	*		*		
Sig. Claudio Di Benedetto	*		*		
Sig. Luigi Verdoscia	*		*		
Dott. Sabino Milella	*		*		
	16	5	15	1	

VISTA la proposta di Conto consuntivo dell'esercizio 2006 presentata dal Presidente;

PRESO ATTO della dichiarazione del Presidente di aver ottemperato agli adempimenti di cui alla circolare MINFTRA/DINFR/1661 del 12/2/2007;

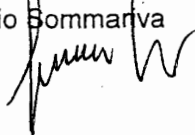
VISTA la relazione del Collegio dei Revisori dei conti che propone al Comitato portuale di approvare il predetto documento;

VISTO il Regolamento di Amministrazione e contabilità approvato con deliberazione del Comitato portuale n. 2 del 31 marzo 1999.

DEL I B E R A

E' approvato il Conto Consuntivo dell'esercizio 2006 nel testo allegato alla presente deliberazione.

IL SEGRETARIO GENERALE
Mario Sommariva



IL PRESIDENTE

Francesco Mariani

