

Nell'ambito dei compiti in materia di security per le aree comuni e le banchine non in concessione, posti in capo all'Autorità Portuale di Palermo dalla normativa SOLAS/CONF. 5/DC" del 11.12.2002 (ISPS Code) allegati A e B, dal Regolamento (CE) del Parlamento Europeo e del Consiglio N. 725/2004 del 31.03.2004, nonché dagli atti di indirizzo emanati dal Comitato Interministeriale per la Sicurezza dei trasporti Marittimi e dei porti (C. I. S. M.), si è provveduto all'espletamento dell'iter amministrativo per l'aggiudicazione dell'appalto del servizio di "Redazione dell'implementazione dei vigenti documenti di valutazione del rischio (ASSESSMENT) e piano di sicurezza dei terminal e delle aree di competenza dell'Autorità Portuale di Palermo.

Tale servizio in appalto è stato regolarmente espletato entro l'anno e pertanto è stato effettuato l'aggiornamento del vigente piano di sicurezza portuale al Regolamento CE n° 725/2004 che estende gli obblighi di security previsti dall'ISPS Code anche alle navi turistiche e passeggeri di classe A impegnate in rotte nazionali.

Propedeuticamente all'attività di cui sopra sono stati aggiornati i documenti di analisi del rischio (PFSA) di tutti i terminal portuali che sono stati sottoposti ed approvati dalla competente Capitaneria di Porto inoltre il suddetto piano di sicurezza anticrimine (PFSP) dei terminal e delle aree di competenza dell'Autorità Portuale di Palermo, opportunamente aggiornato ed integrato, è stato inoltrato per l'approvazione alla competente Capitaneria di Porto.

E' stata quindi affidata la progettazione preliminare e definitiva dei relativi interventi infrastrutturali ed è stato già consegnato il progetto preliminare, mentre alla data del 31/12/2005 è in corso la redazione del progetto definitivo.

L'anno 2005 ha rappresentato un importante momento di riassetto degli aspetti operativi e del lavoro portuale nello scalo di Palermo.

In particolare, dopo un lungo e travagliato iter, si sono conclusi i procedimenti per il rilascio delle autorizzazioni ad espletare i servizi portuali e si è rilasciata l'autorizzazione per la fornitura di manodopera alle imprese.

E' stato predisposto il progetto di "revamping" delle gru portainers Ceretti e Tanfani e De Bartolomeis per adeguarle alle nuove esigenze operative che prevedono una maggiore velocità ed affidabilità nelle operazioni di carico e scarico.

Per quanto attiene alla gestione delle aree demaniali, la cui delimitazione e consistenza è stata confermata con decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 22/11/2005, allo scopo di ottimizzare l'utilizzazione delle aree portuali, è stata avviata e sarà continuata un'analisi critica dell'attuale configurazione delle stesse, mirata ad una articolata differenziazione funzionale basata sulle strategie di sviluppo e degli obiettivi prefissati.

Nel corso dell'anno sono stati sviluppati degli interventi immediati riguardanti la rifunzionalizzazione e razionalizzazione delle aree ed in particolare:

- Concessione del piazzale limitrofo al varco Amari per parcheggio autovetture;
- Concessione del terminal intermodale per parcheggio di autovetture, articolati, contenitori carrellati provenienti o destinati al traffico marittimo.

Le predette concessioni hanno lo scopo di razionalizzare le modalità di sosta e di accesso in porto di autovetture ed autoarticolati rese necessarie dall'incremento dei traffici Ro - ro che provoca notevoli problemi alla viabilità all'interno del porto.

Sempre a tale scopo è stato predisposto il nuovo progetto di segnaletica correlato agli impianti di raccolta pubblicitaria.

E' in corso la gara ad evidenza pubblica per la realizzazione degli impianti di cui sopra e l'affidamento della concessione pubblicitaria.

E' stato completato l'iter amministrativo per la consegna al Comune di Palermo delle aree e dei fabbricati da demolire esistenti nel molo Trapezoidale nell'area di sedime del cinquecentesco "Castello a Mare" per la realizzazione del noto progetto di recupero del monumento predisposto dalla Soprintendenza ai Beni Monumentali ed Ambientali di Palermo e dal Comune di Palermo con fondi P. I. T. .

Nel corso dell'anno 2005 l'Autorità Portuale, in ottemperanza all'art. 6, comma 1, lett. a) della L. 84/94, si è impegnata a sviluppare in modo significativo l'attività promozionale, nella convinzione che producendo una reale conoscenza del porto, dei suoi servizi e delle sue potenzialità, essa contribuisca alla crescita economica complessiva del sistema portuale con un concreto ritorno positivo in termini finanziari e di immagine.

Anche per l'anno 2005 l'Autorità ha ritenuto opportuno curare la propria immagine sulla stampa di settore, nazionale ed estera.

Si sono consolidati e rafforzati i rapporti e le azioni integrate con la Regione Siciliana – Assessorato Turismo e Trasporti, per promuovere il segmento crocieristico nei porti siciliani, e con il Comune di Palermo, al fine di rendere più stretto e collaborativo il rapporto tra la città e il suo porto.

Una più attenta analisi del significato di attività promozionale ha indotto la presidenza a costituire un apposito staff, per promuovere il ruolo del porto di Palermo come leader del sistema portuale mediterraneo e a incrementare ulteriormente lo sviluppo internazionale. Il progetto svolge un importante ruolo sul fronte della comunicazione interna, valorizzando l'immagine dell'Autorità Portuale nell'ambito del confronto pubblico fra le istituzioni cittadine.

IL PRESIDENTE

Prof. Ing. Antonio Bevilacqua

Relazione al Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2005**Nota integrativa**

Il conto consuntivo per l'anno 2005 è stato redatto secondo quanto previsto dall'art. 32 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale di Palermo. Ai sensi dell'art. 2427 c.c., sono mostrati i criteri di valutazione adottati dal Responsabile del Servizio Contabile dell'Autorità portuale nella redazione del conto consuntivo, in applicazione dei principi contabili per il bilancio ed il rendiconto generale degli Enti pubblici istituzionali; nonché quelli contenuti nella nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 0099836 del 19/09/02 e trasmessa a tutte le Autorità portuali dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n.DEM1/ 1852 in data 09/10/2002 e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Ente.

Il Bilancio consuntivo è costituito da:

Conto Consuntivo Finanziario

Situazione Patrimoniale

Conto Economico

Nota integrativa

Prospetto costi e ricavi commerciali

Prospetto costi e ricavi istituzionali

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

Situazione Amministrativa

Consistenza di Cassa

Elenco residui attivi e passivi

Prospetto centri di costi

Consuntivo Finanziario

Il rendiconto finanziario comprende :

la gestione della competenza

la gestione dei residui

la gestione della cassa.

Il bilancio di previsione dell' Autorità Portuale per l'esercizio 2005 è stato approvato dal Comitato Portuale nella seduta 29.04.2005 e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con telefax del 09 giugno 2005 prot. DEM 1/1139.

Tale bilancio esponeva entrate e spese per euro 9.831.00,00.

In corso d'anno con note di variazioni di euro 26.890.000,00 (di cui euro 890.000,00 a partite di giro, euro 26.000.000,00 al capitolo delle Acquisizione di immobili ed opere portuali, in applicazione del D.L. 115/2005, convertito in L. 17/08/2005 n. 168) approvate con delibera del Comitato Portuale nella seduta del 06/10/2005, le entrate e le uscite sono state rettifiche in euro 36.721.000.

La spesa complessiva al netto delle spese per il personale, per il TFR, per i depositi cauzionali e per le partite di giro è stata quantificata in euro 28.729.500,00 pari alla spesa complessiva dell'esercizio 2003(2.612.151,77) aumentata del 4,5% più l'importo della variazione concessa in deroga di cui si è detto sopra.

Tutti gli accertamenti sono stati effettuati tenendo presente:

la fondatezza e la certezza del credito;
la competenza finanziaria ed economica relativamente all'esercizio in esame;
per le entrate provenienti da trasferimenti, le leggi che li regolano o altri provvedimenti autorizzatori;
per le entrate patrimoniali e per quelle che derivano dalla gestione di servizi e di quelli connessi a tariffe o contribuzioni dell'utenza, le emissioni di regolare fattura o altro titolo idoneo;
per le altre entrate di natura variabile, i contratti, i provvedimenti o altri specifici atti amministrativi.

Tutti gli impegni sono stati assunti tenendo conto:

per il pagamento delle indennità al Presidente e dei compensi al Collegio dei Revisori, i relativi provvedimenti ministeriali;
per il pagamento delle retribuzioni, il trattamento economico tabellare attribuito a tutto il personale dipendente comprensivo degli oneri riflessi;
per tutte le altre obbligazioni, i contratti o le specifiche disposizioni di legge.

Il conto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

Entrate

Dall'esame dei suddetti prospetti comparativi si evidenzia:

DENOMINAZIONE	2005	2004		DIFFERENZA		%
Trasferimenti da parte dello Stato	70.750,83	310.102,14	-	239.351,31	-	77,18
Trasferimenti da parte della Regione				-		

Trasferimenti correnti dai Comuni e dalle Province				-		
Trasferimenti correnti da altri Enti		764.225,77	-	764.225,77	-	100,00
Vendita di beni e prestazioni di servizi	3.408.025,97	3.417.964,58	-	9.938,61	-	0,29
Redditi e proventi patrimoniali	2.888.263,56	2.682.830,85	+	205.432,71	+	7,66
Poste correttive di spese correnti	102.987,79	46.872,17	+	56.115,62	+	119,72
Entrate non classificabili in altre voci	490.537,18	487.636,66	+	2.900,52	+	0,59
Alienazione di immobilizzazioni tecniche	9.335,00	3.386,67	+	5.948,33	+	175,64
Realizzo di valori immobiliari		9.360,01	-	9.360,01		100,00
Riscossione di crediti				-		
Trasferimenti dello Stato - c/capitale	26.000.000,00	9.720.394,94	+	16.279.605,06		
				-		
Trasf. da altri enti del settore pubblico in c/capitale				-		
Assunzione di debiti finanziari	275.019,51	1.175.991,76	-	900.972,25	-	76,61
Partite di giro	4.377.318,32	1.674.256,08	+	2.703.062,24	+	161,45
Disavanzo finanziario	37.622.238,16	20.293.021,63	+	17.329.216,53		
		- 64.385,34	+	64.385,34	+	
	37.622.238,16	20.293.021,63	+	17.329.216,53	+	85,39

USCITE

DENOMINAZIONE	2005	2004		DIFFERENZA		%
Spese per gli organi dell'Ente	223.099,93	223.535,35	-	435,42	-	0,19
Oneri per il personale in attività di servizio	2.477.591,91	2.699.483,82	-	221.891,91	-	8,22
Oneri per il personale in quiescenza				-		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	2.121.946,12	3.673.459,08	-	1.551.512,96	-	42,24
Trasferimenti passivi				-		
Oneri finanziari				-		
Oneri tributari	208.056,58	365.915,84	-	157.859,26	-	43,14
Poste correttive e compensative di entrate correnti	4.684,25		+	4.684,25	+	100,00
Spese non classificabili in altre voci		38.500,00	-	38.500,00	-	100,00

Acquisizione di immobili ed opere portuali	21.047.873,76	4.720.394,94	+	16.327.478,82	+	345,89
Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	122.270,22	5.104.624,82	-	4.982.354,60	-	97,60
Partecipazione ed acquisto di valori immobiliari		2.002,00	-	2.002,00	-	100,00
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni				-		
Indennità di anzianità e simili	9.780,86	679.243,28	-	669.462,42	-	98,56
Rimborso di anticipazioni passive				-		
Estinzione debiti diversi	275.019,51	1.175.991,76	-	900.972,25	-	76,61
Partite di giro	4.377.318,32	1.674.256,08	+	2.703.062,24	+	161,45
Avanzo finanziario	30.867.641,46	20.357.406,97	+	10.510.234,49	+	51,63
	6.754.596,70		+	6.754.596,70	+	0,00
	37.622.238,16	20.357.406,97	+	17.264.831,19		

Trasferimenti dello Stato

In questa categoria affluiscono:

gli importi relativi alle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate (Capo III Titolo II della legge 09.02.1963 n.82 e L. 84/94 Art.28), versati dalla Agenzia delle Dogane, tali importi hanno subito un leggero aumento passando da 66.290 dell'anno 2004 a 70.750,83 dell'anno in esame;

Trasferimenti correnti dai Comuni e dalle Province

Nessun contributo è stato assegnato dalla Regione, dal Comune e dalla Provincia di Palermo per l'anno 2005.

Trasferimenti correnti da altri Enti

Nessun contributo è stato assegnato da altri Enti.

Vendita di beni e prestazioni di servizi

La categoria pari a € 3.408.025 registra un lievissimo decremento rispetto all'anno 2004 (3.417.964,58) e comprende i proventi relativi:

alla residuale attività dei mezzi meccanici che sono passati da euro 47.490 a euro 25.729;

all'uso della passerella mobile, che sono aumentati passando da euro 19.556 a euro 26.670;

ai servizi generali resi dall'Ente (diritto fisso sui passeggeri imbarcati/sbarcati e in transito) che registrano un fatturato di euro 3.150.584,19 (nel 2004 € 2.849.772) con un aumento di 158.368 unità nel traffico croceristico.

all'utilizzo del salone bagagli quantificati in euro 24.236 contro gli 9.864 del 2004;

alla sosta nei magazzini e negli spazi che sono diminuiti passando da euro 148.067 a 92.623;

alla compartecipazione per le spese afferenti il servizio di ritiro rifiuti solidi, trasporto e smaltimento alla discarica pubblica, da parte dei titolari di concessioni demaniali marittime (decreto n. 20 del 9/1/02) che sono aumentati passando da euro 74.166 a 78.689;

alle autorizzazioni rilasciate ex art. 68 del codice della navigazione che sono stati quantificati in euro 9.492 contro euro 11.439 del 2004.

Redditi e proventi patrimoniali

La categoria passata da euro 2.680.382 a 2.888.263 comprende i proventi relativi:

ai canoni di affitto beni patrimoniali per euro 158.785;

ai canoni di concessione demaniali che sono passati da euro 2.527.893 a euro 2.724.218, di cui ne risultano incassati euro 2.332.994 mentre ne rimangono da incassare euro 391.223;

agli interessi attivi (€ 3.239) maturati sulle disponibilità liquide, contabilità fruttifera, intrattenute presso la Sezione Provinciale di Tesoreria della Banca d'Italia, ai sensi della Legge 720/84 sulla Tesoreria Unica e sul conto corrente postale;

agli interessi attivi (€ 2.021) maturati sulle anticipazioni di tre mensilità ai dipendenti.

Poste correttive di spese correnti

In questa categoria affluiscono esclusivamente le somme per recuperi diversi effettuati nei confronti di terzi, utenti, fornitori, per rivalsa di spese già contabilizzate, pari a euro 102.987.

Entrate non classificabili in altre voci

In questo capitolo affluiscono le entrate correnti più varie, non ricomprese in capitoli più tipici e specifici e sono pari a Euro 490.537 (nel 2004 € 487.637); gli importi più consistenti sono rappresentati dai proventi per canoni di concessione lavoro in porto per 38.987 euro, dai proventi per diritti di mora su ritardati pagamenti per 14.899 euro, dai proventi per canone imbarco e sbarco merci per 419.140 euro, dai proventi vari per 17.352 euro.

Entrate per alienazione di beni patrimoniali

L'importo di euro 9.335 comprende i proventi derivanti dalla vendita di obsolete macchine di ufficio.

Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale

In questo titolo affluisce il finanziamento previsto dal comma 2 dell'art. 36 della Legge 166/2002 destinato alla riqualificazione delle infrastrutture portuali.

Il decreto 3538/3539 del 3/6/04 ha approvato il programma di opere infrastrutturali di ampliamento ed ammodernamento dei porti ed ha disposto la ripartizione delle risorse assegnando all'Autorità Portuale di Palermo la somma complessiva di € 34.093.710.

Sempre con il D.M. di cui sopra sono state approvate le modalità di assunzione dei mutui da contrarre a fronte dei limiti annuali a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

In data 20/09/2005 è stata esperita la gara per l'acquisizione di tali fondi mediante due operazioni di mutuo quindicennale, 2005-2020, con rate semestrali costanti per un importo complessivo di € 34.093.710 comprensivo dell'importo stimato per interessi e commissioni di € 8.093.710.

L'importo stimato realizzabile è pari a € 26.000.000.

Assunzione di debiti finanziari

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

Partite di giro

Aumentate rispetto al 2004, pareggiano con quelle indicate in uscita.

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

La categoria pari a € 223.099 contiene:

Indennità di carica - relativa agli emolumenti corrisposti al Presidente euro 147.218;

Rimborso spese missione amministratori - relativo ai rimborsi per missioni effettuate dal Presidente, dai membri del Collegio dei Revisori ed dai Componenti del Comitato Portuale per un totale di euro 37.174;

Compenso Revisori dei Conti - relativo agli emolumenti pari a euro 17.800 corrisposti ai membri del Collegio dei Revisori dei Conti.

Gettoni di presenza componenti Comitato Portuale relativo ai gettoni di presenza (€ 123 a seduta) di competenza dei componenti del Comitato Portuale per un totale di euro 20.907.

Oneri per il personale in attività di servizio

Il costo complessivo degli emolumenti corrisposti al Segretario Generale è stato di € 209.321, di cui € 97.419 sono state erogate al Segretario uscente Ing. Paolo Mercadante (Premio raggiungimento obiettivi e definizione vertenza di lavoro relativa all'applicabilità del coefficiente retributivo anche sul meccanismo di variazione automatica dal dicembre 1996), € 111.903 al nuovo Segretario Generale Ing. Riccardo D'Amico, quale trattamento economico annuale deliberato dal Comitato Portuale nella seduta del 09/02/2005.

Le spese di missioni sono stati di euro 4.394.

Il costo del personale comprensivo degli oneri previdenziali ed assistenziali relativi alla Segreteria Tecnica Operativa e al personale in esubero, è stato di euro 2.263.875 (nel 2004 € 2.514.484) con un decremento del 9,9% circa.

Tale decremento deriva dalla sommatoria del maggior onere in applicazione del contratto nazionale dei lavoratori dei porti sottoscritto il 3 marzo 2005 e dal minor onere sostenuto in seguito alle dimissioni di n. 10 unità a far data dal 1 luglio 2004.

Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi

La categoria IV passata da euro 3.665.919 a euro 2.121.946, comprende:

oltre alle spese relative alla manutenzione, all'acquisto di materiale di consumo, alle utenze diverse, le spese relative all'assistenza passeggeri prestata dalla Soc. New Port Spa nonché il corrispettivo pagato alla società mista OSP s.r.l. per l'affidamento dei servizi di pulizia, di illuminazione pubblica e del servizio idrico a far data dal 01/07/2004.

Sono contemplati i costi destinati **all'attività promozionale** per un importo di euro 68.734 (59.708 nel 2004), relative alle manifestazioni - Seatrade Cruise e Shipping Convention a Miami, Salone Internazionale della Logistica a Barcellona, Cruise & Ferry a Londra; i costi per l'acquisto di pubblicazioni diverse e per il pagamento di quote associative all'Associazione Porti Italiani, al Centro Italiano Studi Containers e al Centro Internazionale d'Acqua, alla Medcruise Association per un importo di euro 46.935; alla **pubblicità** per un importo 98.000 (euro 97.163 nel 2004) relativo a inserzioni pubblicitarie su quotidiani, su pubblicazioni specifiche, su pubblicazioni estere, su televideo regionale oltre alle pubblicazioni dei bandi di gara.

Sono comprese le spese legali, giudiziarie e varie sono pari a euro 65.000 (nel 2004 euro 63.895).

Sono incluse altresì le spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali indicati in euro 325.000 (542.054 nel 2004).

L'importo si riferisce:

a incarichi di consulenza per la comunicazione e la stampa, per la redazione del progetto di valorizzazione e della promozione dell'immagine del porto, per la riorganizzazione degli uffici dell'Autorità Portuale, per l'assistenza legale, per i rilievi planoaltimetrici del terreno, per ispezioni subacquee, per l'aggiornamento della cartografia dell'area portuale, per l'assistenza fiscale, per l'assistenza e la consulenza del sistema informatizzato.

La categoria IV comprende anche le spese relative a premi di assicurazione (27.400), a pulizia locali ed uffici, a spese diverse.

In ordine all'applicazione dell'art.1 comma 4 del D.L. 211/2005, l'Autorità non ha provveduto ad apportare la riduzione del 10% ai capitoli di bilancio 2005 iscritti nel titolo I categoria IV, in quanto alla data del 19/10/2005 le relative somme risultano impegnate, comprese le spese per le utenze sino al 31 dicembre 2005, ad eccezione di una modestissima somma pari ad euro 3.553,58.

Tale importo risulta iscritto nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2005.

Oneri tributari

Pari a euro 208.056 risultano diminuiti del 42,7% rispetto al 2004 (363.579) e contiene gli oneri relativi al pagamento della tassa regionale IRAP e della tassa sui rifiuti solidi.

Poste correttive di entrate correnti

Restituzioni e rimborsi diversi per euro 4.684.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Acquisizione di Immobili ed Opere Portuali

La categoria prima include i lavori da realizzare con l'utilizzo del finanziamento previsto dalla Legge 166/2002 destinato alla riqualificazione e all'ammodernamento delle infrastrutture portuali per una somma di € 21.047.874, relativa agli impegni già assunti al 31/12/2005.

La categoria seconda pari a euro 122.270 contiene gli oneri relativi all'acquisto di attrezzature, macchinari e altri beni mobili, oltre quelli relativi all'acquisto di mobili e di personal computer e all'aggiornamento del sistema informatico.

Indennità di anzianità e similari

Il capitolo comprende l'importo pagato al Segretario Generale - Ing. Paolo Mercadante – per gli effetti del ricalcolo della retribuzione in seguito all'applicazione del coefficiente di maggiorazione e l'acconto su imposta sostitutiva del TFR prevista dal decreto legislativo n. 47 /2000.

Estinzione debiti diversi

La categoria contiene i depositi cauzionali che l'Ente restituisce ai depositanti, costituiscono un debito, comunque compensato da pari importo nelle entrate.

Partite di giro

Uguali alle entrate, si riferiscono a quanto già indicato nella analoga categoria.

Le entrate correnti (Titolo I e Titolo II euro 6.960.565) superano le uscite correnti (5.035.378) di euro 1.925,187 (+38,23%), mentre si rileva un avanzo **finanziario** di euro 6.754.596,70.

Il consistente avanzo finanziario è da imputare agli effetti prodotti dal limite del 4,5% previsto dal comma 57 della Legge finanziaria 2005 relativamente alla spesa complessiva del bilancio 2005 e al minor impegno di euro 4.952.126,24 assunto a fronte del finanziamento previsto dalla Legge 166/2002. Tale somma risulta accantonata nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

Situazione dei Residui Attivi e Passivi

I Residui attivi alla fine dell'esercizio finanziario 2005 ammontano a complessivi euro 80.886.956,55.

Residui all'1/1/05	Euro 54.848.309,04
- variazioni negative	Euro 49.435,86
- riscossioni	Euro 5.735.861,66
Totale al 31/12 residui esercizi precedenti	Euro 49.161.883,24

+ Residui anno 2005	euro 31.725.073,31
Totale complessivo al 31/12/2005	Euro 80.886.956,55

I residui passivi alla fine dell'esercizio finanziario 2005 ammontano a complessive euro 90.070.866,78.

Residui all'1/1/05	Euro 66.226.077,18
- variazioni nei residui	Euro 15.194,55
- pagamenti	Euro 3.992.525,57
Totale al 31/12 residui esercizi precedenti	Euro 62.218.357,06
+ Residui anno 2005	euro 22.900.383,48
Totale complessivo al 31/12/2005	Euro 85.118.740,54

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

euro 50.032 della società Servizi Marittimi Internazionali e Ecolshipping srl in seguito alla dichiarazione di fallimento delle stesse;

euro 520 relativi alla Nosy Line srl. La società è risultata trasferita, il decreto ingiuntivo è stato notificato al legale rappresentate pro tempore, tuttavia considerata l'impossibilità giuridica di procedere al pignoramento dei beni presso la residenza dell'amministratore e considerata l'importo esiguo del credito stesso si è proceduto alla relativa cancellazione.

La somma di euro 54.698 relativa alla Itálnautica Srl. è stata eliminata in seguito alla transazione sottoscritta per la definizione del contenzioso in essere dal 1991 per il canone concessorio dovuto dalla concessionaria per la detenzione dell'area d di Palermo;

La somma di euro 31.217,56 relativa ad un minor credito iva risultante dalla dichiarazione annuale per l'anno 2004.

Per quanto riguarda i residui passivi si è proceduto ad eliminare la somma di euro 15.194,55 Ing. Umiltà e Ing. Mallandrino) per rinuncia degli stessi al credito.

Il consistente importo dei residui passivi si riferisce a lavori da realizzare con i finanziamenti assegnati dallo Stato con la Legge 413/98 (primo e secondo lotto), con la legge 166/2002 e con il

D.M. 25/02/04, destinati alla costruzione di grande infrastrutture per la riqualificazione dei porti e degli impianti volti ad aumentare il grado di sicurezza nei porti.

L'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2005 risulta di Euro 14.973.228,12 con un incremento di euro 6.819.227,11 rispetto al 2004.

Di detto avanzo risultano indisponibili le seguenti somme:

Straordinaria manutenzione 2003	€ 1.187.850
Fondo vincolato al trattamento fine rapporto	€ 1.609.608
Lavori di grande infrastrutturazione	€ 4.952.126
Art. 2 D.M. 29 Novembre 2002	€ 73.500
Legge 248/2005	€ 3.554

L'importo di 77.053,58 (73.500,00+3.553,88) è stato imputato al cap. 320 delle uscite - **Oneri Straordinari** – del bilancio di previsione 2006. Ai sensi dell'art. 1, commi 48 e 49 della legge 266/2005 tale importo sarà versato entro il 30 giugno 2006 al capitolo 2961, capo X del Bilancio dello Stato.

La parte disponibile dell' avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2005 è di euro **7.146.590,00**.

GESTIONE CASSA

La gestione della cassa presenta, per ogni singola categoria, le seguenti risultanze:

INCASSI		PAGAMENTI	
Trasferimenti attivi correnti	395.322,24	Spese per gli organi dell'Ente	239.803,73
Vendita di beni e prestazioni di servizi	2.860.707,82	Oneri per il personale	2.434.892,73
Redditi e proventi patrimoniali	2.546.032,94	Spese per acquisto beni di consumo e servizi	3.771.134,76
Poste correttive e compensative di spese correnti	120.799,62	Trasferimenti Passivi	
Entrate non classificabili in altre voci	358.473,08	Oneri finanziari	
		Oneri tributari	186.731,00
		Restituzione e rimborsi	4.683,35
		Spese non classificabili in altre voci	38.500,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.281.335,70	TOTALE SPESE CORRENTI	6.675.745,57
Alienazioni di immobilizzazioni tecniche	9.926,67	Acquisto di immobili e opere portuali	1.765.759,93

		Acquisizione immobilizzazioni tecniche	125.762,70
		Acquisto partecipazioni e valori mobiliari	
Realizzo di valori mobiliari		Concessione prestiti e anticipi	
Riscossione di altri crediti		TFR liquidato nell' esercizio	75.595,11
Trasferimenti c/capitale	3.103.289,98		
Assunzione di debiti finanziari	275.019,51	Estinzione di debiti finanziari	269.404,57
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	3.388.236,16	TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	2.236.522,31
Entrate per partite di giro	1.963.454,65	Uscite per partite di giro	3.047.515,67
TOTALE INCASSI	11.633.026,51	TOTALE PAGAMENTI	11.959.783,55
Fondo iniziale di cassa	19.531.769,15	Consistenza finale di cassa	19.205.012,11
TOTALE GENERALE	31.164.795,66	TOTALE A PAREGGIO	31.164.795,66

La consistenza di cassa al 31/12/2005 (vedi situazione amministrativa) ammonta a euro 19.205.012,11, registrando una diminuzione del 1,67% circa rispetto al 2004.

RISULTATI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Dal confronto dell'avanzo di amministrazione al 01/01/2005 di euro 8.154.001,01 con lo stesso valore al 31/12/2005 pari a euro 14.973.228,12 calcolato secondo i criteri di analisi economico-patrimoniali, si evidenzia la relazione tra il risultato finanziario e quello della situazione patrimoniale.

I valori di riferimento per il Margine di tesoreria sono quelli dello Stato Patrimoniale.

C/C Contabilità speciale di tesoreria	euro	19.205.012
+ ATTIVO CIRCOLANTE		
II – Crediti e residui attivi	euro	80.393.542
- DEBITI		
II - Debiti e residui passivi	<u>euro</u>	<u>84.615.291</u>
Indice di Margine di Tesoreria al 31/12/05	euro	14.983.263
CONTI D'ORDINE		
+ Somme accertate con fondi pubblici	euro	21.047.874
- Somme impegnate con fondi pubblici	euro	21.047.874
+ Somme accertate solo in finanziaria	euro	442.182
- Somme impegnate in conto spese correnti	euro	428.953
- Somme impegnate in conto capitale	<u>euro</u>	<u>23.264</u>
Avanzo di amministrazione al 31/12/2005	euro	14.973.228

Si evidenzia che applicando il principio della competenza economica al 31/12/2005, il margine di tesoreria ammonta ad euro 14.983.263; successivamente aggiungendo gli accertamenti di finanziaria, gli impegni relativi a provvedimenti autorizzatori che impegnano l'Ente verso l'esterno, riguardanti pertanto la "competenza finanziaria" e togliendo quei costi che seppure di competenza economica 2005, finanziariamente sono stati rinviati all'esercizio successivo, il margine di tesoreria viene sostituito dall'avanzo di amministrazione che alla fine dell'esercizio 2005 è di euro 14.973.228.

La differenza di euro 10.035 indica che i due valori a confronto coincideranno allorquando gli impegni e gli accertamenti, indicati nei conti d'ordine, avranno manifestato la propria competenza economica.

Si passa all'esame dei risultati della gestione finanziaria per l'esercizio 2005, con l'ausilio di appositi **indici**, rappresentando i fatti di gestione più significativi.

Personale al 31/12/2005

La consistenza della pianta organica è stata di 40 unità (- 1 rispetto alla pianta organica) oltre il Segretario Generale, il numero medio dei dipendenti ripartito per categoria è stato il seguente:

Segreteria Tecnica Operativa

Dirigenti n. 2

Quadri n. 7

Impiegati n. 31

Personale in esubero

Operai n. 2

Costo globale del personale

A - Oneri per il personale in attività di servizio	2005	2004
Emolumenti fissi	1.660	1777
Emolumenti variabili	258	308
Indennità rimborso missioni	29	29
Altri oneri personale	10	10
Spese partecipazione a corsi	2	10
Oneri previdenz. ed assistenz.	519	565