



DELIBERA N. 06 /2006

OGGETTO: Approvazione rettifica al Bilancio consuntivo esercizio 2005

Seduta del 03.10.2006

IL COMITATO PORTUALE

- VISTA** la legge 28.01.1994 n. 84 relativa al riordino della legislazione in materia portuale, e successive modifiche;
- VISTO** l' articolo 9 comma 3 lettera d) della legge 84/94, a norma del quale il Comitato Portuale approva il bilancio preventivo, obbligatoriamente in pareggio o in avanzo, le note di variazione ed il conto consuntivo;
- VISTO** il Capo VI del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, approvato con delibera n. 03/2001 del 10.12.2001;
- VISTA** la nota di rettifica del Presidente dell' Autorità Portuale Augusta al bilancio consuntivo 2005, datata 13.09.2006, a seguito della quale è stato rielaborato il conto consuntivo per l'anno 2005, allegato a detta nota quale parte integrante della stessa;
- VISTI** gli allegati che accompagnano il conto consuntivo, quali parti integranti dello stesso, ed accertata la corrispondenza con quanto richiesto dal suddetto Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- PRESA** visione della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti nonché della relazione del Presidente dell' Autorità Portuale;

ALL'UNANIMITA'

DELIBERA

- 1) di approvare la seguente rettifica al bilancio consuntivo dell'esercizio 2005, di cui alla nota del Presidente dell' Autorità Portuale Augusta del 13.09.2006:

- Capitolo 10310 "Spese per Consulenze per Studi e Altre ", l'ammontare a consuntivo per l'anno 2005 è rideterminato da €. 103.249,08 ad €. 142.460,48 con una rettifica in aumento di €. 39.211,40, di cui €. 38.905,40 di competenza del futuro esercizio.

In seguito alla quale:

- il totale della Cat. 3 del Titolo I “ Spese per l’acquisto di beni di consumo e di servizi ” risulta pari a €. 355.505,70 nell’ammontare complessivo a consuntivo per l’anno 2005, con una rettifica in aumento di €. 39.211,40;
- il totale generale delle Spese Correnti risulta pari a €. 924.787,77 nell’ammontare complessivo a consuntivo per l’anno 2005, con una rettifica in aumento di €. 39.211,40 ;
- l’avanzo di amministrazione risulta pari a €. 48.639.132,08 nell’ammontare complessivo a consuntivo per l’anno 2005, con una rettifica in diminuzione di €. 39.211,40;
- l’avanzo finanziario risulta pari a €. 5.149.022,59 nell’ammontare complessivo a consuntivo per l’anno 2005, con una rettifica in diminuzione di €. 39.211,40;
- le rettifiche di valore risultano pari a €. 35.683,19 nell’ammontare complessivo a consuntivo per l’anno 2005, con una rettifica in aumento di €. 38.905,40;
- i ratei e i risconti attivi risultano pari a €. 50.372,38 nell’ammontare complessivo a consuntivo per l’anno 2005, con una rettifica in aumento di €. 38.905,40;
- i debiti e i residui passivi risultano pari a €. 294.295,98 nell’ammontare complessivo a consuntivo per l’anno 2005, con una rettifica in aumento di €. 39.211,40
- l’avanzo economico risulta pari a €. 3.575.306,97 nell’ammontare complessivo a consuntivo per l’anno 2005, con una rettifica in diminuzione di €. 306,00.

- 2) di approvare conseguentemente il Bilancio Consuntivo per l’esercizio 2005, così come rielaborato ed allegato, quale parte integrante, alla rettifica di cui sopra, nelle seguenti risultanze:

RENDICONTO FINANZIARIO (competenza)

Accertamenti

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	3.813.060,60
Altre Entrate	Euro	2.260.749,76
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	17.106.748,63
Entrate per partite di giro	Euro	<u>150.652,76</u>
Totale	Euro	23.331.211,75

Impegni

Spese correnti	Euro	924.787,77
Spese in conto capitale	Euro	129.520,02
Spese per partite di giro	Euro	<u>150.652,76</u>
Totale	Euro	1.204.960,55

Dalla somma algebrica dei valori indicati per i titoli di parte corrente di entrata e di spesa si perviene ad un avanzo finanziario di competenza pari ad €. 5.149.022,59, così come sotto specificato:

Entrate Correnti

Titolo I	Euro	3.813.060,60
Titolo II	<u>Euro</u>	<u>2.260.749,76</u>
Totale	Euro	6.073.810,36

Spese Correnti

Titolo I	Euro	924.787,77
Totale	Euro	924.787,77

Avanzo finanziario di competenza Euro 5.149.022,59

RENDICONTO DI CASSA**Riscossioni**

Riscossioni in conto competenza	Euro	5.608.954,67
Riscossioni in conto residui	<u>Euro</u>	<u>1.859.731,42</u>
Totale	Euro	7.468.686,09

Pagamenti

Pagamenti in conto competenza	Euro	911.864,57
Pagamenti in conto residui	<u>Euro</u>	<u>164.079,40</u>
Totale	Euro	1.075.943,97

Avanzo di cassa Euro 6.392.742,12

- 3) di approvare gli elenchi dei residui attivi e passivi allegati al presente atto a norma dell'art. 37 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, nelle seguenti cifre complessive:

Residui attivi	Euro	24.208.410,35
Residui passivi	Euro	294.295,98

- 4) di accertare in **Euro 24.725.017,71** la consistenza della cassa al 31.12.2005 ed in **Euro 48.639.132,08** l'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2005;
- 5) di inviare la presente delibera, per la prescritta approvazione, al Ministero dei Trasporti unitamente alla relazione del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi del comma 2, lettera a) dell'articolo 12 della Legge 28/01/1994 n. 84, e di inviarne copia anche al Ministero dell'Economia e delle Finanze, nonché alla Corte dei Conti.

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe SPANO'



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO 2005
DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
NOTA INTEGRATIVA**

Premesso che:

- l'Autorità Portuale di Augusta è stata istituita con D.P.R. 12.04.2001,
- con D.M. 11.10.2001 è stato nominato un Commissario reggente,
- con D.M. 03.10.2003 è stato nominato il sottoscritto Presidente,
- il risultato conseguito rappresenta anche per questo esercizio una realtà amministrativa in fase di assestamento che sconta le scelte dello Stato volte ad una drastica limitazione della spesa pubblica, così come imposto dalla legge finanziaria 2005. Nel corso di tale anno, infatti, non si è potuto procedere al completamento della pianta organica dell'Ente e al conseguente sviluppo delle attività programmate a causa dei citati vincoli di spesa. Dopo la loro rimozione, nel mese di settembre 2005, legge 168 del 17.08.2005 art. 14 ter, i quattro mesi restanti alla chiusura dell'esercizio finanziario non hanno consentito di riprogrammare organicamente l'attività dell'Ente.

Ciò premesso si passa all'analisi del conto consuntivo dell'anno 2005.

RENDICONTO FINANZIARIO E SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'esercizio 2005 chiude con un Avanzo Finanziario di €. 5.149.022,59 che evidenzia, rispetto all'Esercizio Finanziario 2004, un incremento di €. 74.331,30.

Le Entrate Correnti accertate nel 2005, pari ad €. 6.073.810,36, sono così composte:

- euro 3.813.060,60, quali tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate,
- euro 1.920.991,23, quali canoni demaniali,
- euro 285.517,09, quali interessi attivi maturati nel C/C di Contabilità Speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato,
- euro 28.941,44, quali proventi derivanti dalle autorizzazioni concesse alle imprese portuali,
- euro 25.300,00, quali diritti di segreteria.

Rispetto all'esercizio 2004 le entrate correnti registrano un aumento di €. 33.185,75.

Nello stesso periodo sono state impegnate Spese Correnti per complessivi €. 924.787,77 con un decremento, rispetto all'Esercizio 2004, di €. 41.145,55.

Dette Spese Correnti sono principalmente imputabili ai costi degli Organi Istituzionali e del personale in servizio, nonché alle prestazioni di terzi per manutenzioni, utenze e consulenze.

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, Residui Attivi, in buona parte ancora da riscuotere, per un totale di €. 24.208.410,35, così costituiti:

- euro 1.308.894,07 sono costituiti da canoni demaniali relativi all'anno 2001, già riscossi dall'Agenzia del Demanio ma non ancora accreditati sul C/C di Contabilità Speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato. (Si evidenzia che è già stata prodotta richiesta di riaccredito a favore dell'Ente, prima con nota prot. 1872 del 16.09.2002, poi con nota prot. 6047 del 03.10.2003, ancora con nota prot. 2139 del 05.04.2005, ed in fine con nota prot. 860 del 03.02.2006);

- euro 6.524,74 sono costituiti da canoni demaniali relativi all'anno 2005 di cui €. 6.511,50 già riscossi alla data del 21.03.2006 e €. 13,24 ancora da incassare;

- euro 284.364,05 sono costituiti da interessi attivi maturati sul C/C di Contabilità Speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato già riscossi in data 26.01.2006;

- euro 1.291.142,25 sono costituiti da un contributo assegnato, quale cofinanziamento degli investimenti per la realizzazione della sede di questa Autorità, con decreto interministeriale 18 aprile 2002, che come indicato nel Piano Triennale 2005-2007, tenuto conto che la sede dell'Ente è in costruzione con altri fondi, detto contributo, previo esperimento delle procedure autorizzative da parte dei competenti organi, verrà utilizzato per l'acquisizione di aree per la realizzazione di nuovi piazzali nel Porto Commerciale e/o per altre finalità previste dallo stesso decreto;

- euro 324.409,66 sono costituiti dalle tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate nel porto di Augusta di competenza 2005 tutte rimosse alla data del 12.04.2006;

- euro 159.326,95 sono costituiti dal contributo spese per manutenzioni parti comuni relativi all'anno 2003, più volte richiesto al Ministero Infrastrutture e Trasporti ma non ancora accreditato per mancanza di fondi disponibili;

- euro 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 2006, e con il quale verrà realizzata, come descritto nel Piano Triennale 2005-2007, la riqualificazione dell'accosto lato sud alla radice del Pontile Consortile e la realizzazione di un impianto di trattamento delle acque di sentina e zavorra;

- euro 210,00 relativi ai diritti di segreteria, di cui €. 200,00 già incassati alla data del 08.02.2005 ed €. 10,00 ancora da incassare;

- euro 9.146.115,00 sono costituiti da Entrate in Conto Capitale per accensione di un mutuo con la Banca OPI, che verrà erogato nel corso dell'esercizio 2006, e con il quale verrà realizzate, come descritto nel Piano Triennale 2005-2007, opere pubbliche a carico dello Stato ai sensi dell'art 36 comma 2 della legge 166/2002;

- euro 7.746.853,50 sono costituiti da Entrate in Conto Capitale per accensione di un mutuo con la Banca OPI, che verrà erogato nel corso dell'esercizio 2006, e con il quale verrà realizzate, come descritto nel Piano Triennale 2005-2007, opere pubbliche a carico dello Stato ai sensi dell'art 9 della legge 413/1998.

I Residui Passivi, invece, tutti afferenti all'anno 2005, ad eccezione di €. 1.200,00 afferenti al 2004, per complessivi €. 294.295,98 sono composti rispettivamente da:

- euro 191.855,32 per Spese Correnti impegnate ma non ancora liquidate,
- euro 82.447,58 per Spese in Conto Capitale impegnate ma non ancora liquidate,
- euro 19.993,08 per ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali non ancora versate;

La Situazione Amministrativa presenta un Avanzo di Amministrazione, a fine Esercizio 2005, di €. 48.639.132,08, con un incremento di €. 22.036.251,20 rispetto all'anno 2004.

CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE

Il bilancio dell'esercizio 2005 è stato redatto in conformità alle norme del codice civile, utilizzando criteri analoghi a quelli seguiti per la formazione del bilancio del precedente esercizio, ispirandosi ai principi di continuità, prudenza e competenza, ed operando nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Dal Conto Economico Generale emerge che:

- l'avanzo finanziario, per differenza tra entrate correnti e spese correnti ammonta a €. 5.149.022,59;

- nella sezione E), relativa agli ammortamenti e svalutazioni, si è registrato un valore complessivo di €. 38.229,18, imputabile agli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali, all'accantonamento della quota T.F.R. dell'anno 2005 ed alla variazione intervenuta nelle rimanenze di materie prime e materiali di consumo;

- nella sezione F), relativa a proventi e oneri straordinari si registra un sopravvenienza passiva di €. 1.571.169,63 così composta:

In quanto a €. 1.471.832,25 determinata dalla variazione imposta dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, giusta comunicazione prot. n. DIV2/2180 del 13.12.2005. Orbene tale variazione da apportare allo stato patrimoniale del conto consuntivo 2004, sebbene correttamente motivata, in quanto necessaria a depurare gli avanzi economici degli anni 2002 e 2003 dalle entrate in conto capitale erroneamente indicati nel conto economico in quegli anni, è errata nel valore indicato di €. 5.017.932,25. Tale variazione è correttamente determinata in €. 1.471.832,25 sulla base delle risultanze della sottostante tabella.

ESERCIZIO	VOCE C. ECONOMICO	VALORE	RETTIFICA NELL'ANNO	VOCE C. ECONOMICO	MAGGIORE AVANZO ECONOMICO
2002	ENTRATE C/CAPITALE	1.291.142,25	0		1.291.142,25
2003	ENTRATE C/CAPITALE	3.726.790,00	3.546.100,00	SPESE DA CAPITALIZZARE	180.690,00
	TOTALE ----→	5.017.932,25		TOTALE ----→	1.471.832,25

In quanto a €. 99.337,38, sempre a decremento dell'avanzo economico degli anni 2002 e 2003, necessari a costituire correttamente il "fondo di dotazione" quantificato nel patrimonio Netto in sezione A dello stato patrimoniale passivo.

- nella sezione G), Rettifiche di Valore, si ha un totale di €. 35.683,19 costituito dalla differenza :

- €. 50.372,38, quali spese impegnate nel 2005 ma di competenza di esercizi successivi,
- €. - 14.689,19, quale spese di competenza ma impegnate in esercizi precedenti.

Dall'analisi finale dello stesso Conto economico, tenute in considerazione le rettifiche apportate a correzione degli esercizi 2002 e 2003(sez. F), emerge un Avanzo Economico di €. 3.575.306,97 che, rispetto all'Esercizio precedente, evidenzia un decremento di €. 1.477.278,91.

Lo Stato Patrimoniale evidenzia i seguenti valori:

Attività

- immobilizzazioni €. 107.145,99, esse sono state iscritte in bilancio al prezzo di acquisto, l'attuale consistenza risente delle quote di ammortamento detratte nel corso degli anni. Tali quote sono state imputate applicando i coefficienti della normativa fiscale, ritenuti congrui anche a fini civili;
- rimanenze €. 5.929,54, la loro valutazione è basata sul costo di acquisto applicando il criterio FIFO;
- crediti e residui attivi €. 24.208.410,35, essi sono iscritti in bilancio in base al loro effettivo ammontare;
- disponibilità liquide €. 24.725.017,71, tale importo corrisponde all'effettiva consistenza al 31.12.2005 comunicata dall'Istituto Cassiere;
- ratei e risconti €. 50.372,38, tale importo corrisponde alle quote di costo, essenzialmente per locazione immobili e assicurazioni e consulenze, rilevati nell'anno in corso ma la cui competenza è rinviata al futuro esercizio.

Passività

- patrimonio netto €. 48.773.986,86, tale importo corrisponde alla somma dell'avanzo economico degli esercizi precedenti, dell'avanzo economico dell'attuale esercizio e del fondo di dotazione. Quest'ultimo, il cui valore di €. 26.352.827,69, si compone di accantonamenti destinati alla realizzazione di opere di grande infrastrutturazione finanziate da entrate in c/capitale; nello specifico il suo ammontare è così rappresentato:
 - €. 1.291.142,25 Accantonamento relativo a realizzazione sede / acquisto aree
 - €. 1.023.534,02 Accantonamento relativo a manutenzioni straordinarie parti comuni
 - €. 3.940.570,13 Accantonamento relativo a realizzazione dell'accosto lato sud Pontile Consortile
 - €. 9.146.115,00 Accantonamento relativo a opere pubbliche a carico dello Stato – legge 166/2002
 - €. 7.746.853,50 Accantonamento relativo a opere pubbliche a carico dello Stato – legge 413/1998
 - €. 3.204.612,79 Accantonamento relativo a implementazione della Port Security
 - €. 26.352.827,69 Totale Fondo
- trattamento di fine rapporto €. 28.899,13, tale importo è pari alla somma tra il fondo esistente alla data del 31.12.2004, pari a €. 16.478,70, aumentato della quota relativa all'anno 2005 pari a €. 12.420,43;
- debiti e residui passivi €. 294.295,98, essi sono iscritti in bilancio in base al loro effettivo ammontare;

Si conclude la presente relazione manifestando l'auspicio che l'Esercizio 2006 possa consentire finalmente, ma purtroppo i vincoli posti dalla Finanziaria 2006 lasciano presagire ulteriori periodi di stasi, l'avvio concreto degli investimenti più significativi e con essi il decollo del Porto Commerciale di Augusta.

Augusta, lì 13.09.2006

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

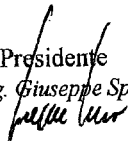
**AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA****SITUAZIONE RESIDUI ANNO 2005**

CAPITOLO	DEBITORE	COMPETENZA	IMPORTO
10102	Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti	2003 €.	159.326,95
10103	Dogana di Siracusa	2005 €.	324.409,66
20202	Agenzia del Demanio	2001 €.	1.308.894,07
20202	Gestione Pontoni S.r.L.	2005 €.	6.511,50
20202	Provincia Regionale di Siracusa	2005 €.	13,24
20203	Tesoreria Unica	2005 €.	284.217,65
20203	Consorzio Italooffshore	2005 €.	112,08
20203	Enel Distribuzione S.p.A.	2005 €.	34,32
20402	Telemar Compagnia generale S.p.A.	2005 €.	10,00
20402	Melca Angelo S.p.A.	2005 €.	200,00
40101	Cassa Depositi e Prestiti	2005 €.	213.780,13
40101	Cassa Depositi e Prestiti	2003 €.	3.726.790,00
40101	Banca OPI S.p.A.	2005 €.	9.146.115,00
40101	Banca OPI S.p.A.	2005 €.	7.746.853,50
40102	Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti	2002 €.	1.291.142,25
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	€.	24.208.410,35

CAPITOLO	CREDITORE	COMPETENZA	IMPORTO
10101/004	Toscano Venerando	2005 €.	38.500,00
10101/005	Zito Salvatore	2005 €.	500,00
10101/005	Conigliaro Massimo	2005 €.	606,91
10101/007	Toscano Venerando	2005 €.	354,15
10202	Bianca Mario	2005 €.	1.510,16
10202	Blandino Sebastiano	2005 €.	1.600,52
10202	Zito Salvatore	2005 €.	1.874,88
10202	Limer Elisabetta	2005 €.	119,38
10202	Russotto Alessia	2005 €.	107,44
10202	Turchio Renata	2005 €.	119,38
10203	Adecco Italia S.p.A.	2005 €.	6.572,16
10205	Adecco Italia S.p.A.	2005 €.	442,50
10207	I.N.P.S. Ist. Naz. Previdenza Sociale	2005 €.	7.523,77
10302	APS Accumulatori S.r.L.	2005 €.	110,00
10305	Enel Distribuzione S.p.A.	2005 €.	1.789,04
10306	Systemcart di A. & A. Calafiore S.n.C.	2005 €.	2.118,60
10308	Old Faschion di Rapisarda Giovanni	2005 €.	14,00
10309	banca Agricola Popolare di ragusa	2005 €.	4,20
10309	Telecom Italia S.p.A.	2005 €.	374,75
10310	S.T.A. S.r.L.	2005 €.	774,00
10310	Avvisatore Marittimo Porto di Augusta	2005 €.	1.440,00
10310	Adecco Italia S.p.A.	2005 €.	1.667,06
10310	Dr. Francesco Liistro	2005 €.	47.923,20
10310	Avv. Giuseppe Vinci	2005 €.	306,00
10310	Banca d'Italia Tesoreria Provinciale Stato	2005 €.	58.300,00
10311	Olivetti Tecnost S.p.A.	2005 €.	749,27
10312/002	Pubblikompass S.p.A.	2005 €.	5.918,40
10312/002	R.C.S. Pubblicità S.p.A.	2005 €.	5.040,00
10312/002	Pubblisat	2005 €.	1.800,00

Totale da riportare nella pagina successiva		€.	188.159,77
CAPITOLO	CREDITORE	COMPETENZA	IMPORTO
	Riporto dalla pagina precedente	€.	188.159,77
10312/002	Italia in Movimento S.r.L.	2004 €.	1.200,00
10313	Avv. Pietro Coppa	2005 €.	300,00
10315	All'Igenica di Romano Domenico	2005 €.	1.500,00
10315	Mondo Pulito di Dino Sopprimere	2005 €.	462,00
10316	S.G.E. Soluzioni Grafiche Editoriali	2005 €.	180,00
10601	Banco di Sicilia - Servizio di Cassa della Regione Siciliana - Sez. di siracusa	2005 €.	53,21
10701	Banca d'Italia Tesoreria Provinciale Stato	2005 €.	0,34
20201	Petracca Gaetano	2005 €.	10.981,32
20201	Creditori Diversi (gara cottimo fiduciario)	2005 €.	71.038,26
20202	Systemcart di A. & A. Calafiore S.n.C.	2005 €.	428,00
40101	Banco di Sicilia - Servizio di Cassa della Regione Siciliana - Sez. di siracusa	2005 €.	16.784,30
40102	I.N.P.S. Ist. Naz. Previdenza Sociale	2005 €.	3.076,23
40102	I.N.A.I.L. Siracusa	2005 €.	55,79
40103	FIT CISL Sicilia	2005 €.	24,26
40103	FILT CGIL	2005 €.	26,98
40103	UIL TRASPORTI	2005 €.	25,52
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	€.	294.295,98

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò





AUTORITA' PORTUALE AUGUSTA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2005

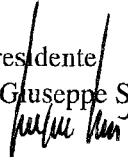
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio € 18.332.275,59

Riscossioni	in C/ competenza	€ 5.608.954,67	
	in C/ residui	€ 1.859.731,42	€ 7.468.686,09
Pagamenti	in C/ competenza	€ 911.864,57	
	in C/ residui	€ 164.079,40	€ 1.075.943,97

Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio € 24.725.017,71

Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 6.486.153,27	
	dell'esercizio	€ 17.722.257,08	€ 24.208.410,35
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 1.200,00	
	dell'esercizio	€ 293.095,98	€ 294.295,98

Avanzo d'amministrazione a fine dell'esercizio € 48.639.132,08

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò


AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA BILANCIO DI ESERCIZIO

CONTO ECONOMICO GENERALE	ANNO 2004	ANNO 2005
A) ENTRATE CORRENTI		
1. Trasferimenti correnti	€ 3.792.816,62	€ 3.813.060,60
2. Altre entrate		
a) Redditi e proventi patrimoniali	€ 2.190.948,87	€ 2.206.508,32
b) Entrate non classificabili in altre voci	€ 56.859,12	€ 54.241,44
TOTALE A)	€ 6.040.624,61	€ 6.073.810,36
B) SPESE CORRENTI		
3. Spese per gli organi istituzionali	€ 348.170,11	€ 384.428,29
4. Oneri per il personale in attività di servizio	€ 212.315,35	€ 142.965,95
5. Spese per acquisti di beni e servizi	€ 350.448,62	€ 355.505,70
6. Trasferimenti passivi	€ 17.994,00	€ 17.994,00
7. Oneri finanziari	€ -	€ -
8. Oneri tributari	€ 37.005,24	€ 23.893,49
9. Oneri diversi di gestione	€ -	€ 0,34
TOTALE B)	€ 965.933,32	€ 924.787,77
DIFFERENZA (A-B)	€ 5.074.691,29	€ 5.149.022,59
C) ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ -	€ -
D) SPESE IN CONTO CAPITALE	€ -	€ -
DIFFERENZA (C-D)	€ -	€ -
AVANZO FINANZIARIO	€ 5.074.691,29	€ 5.149.022,59
E) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 11.522,43	€ 21.678,61
9. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 4.320,00	€ 2.928,80
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ -	€ -
11. Svalutazione dei crediti e titoli	€ -	€ -
12. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo	-€ 6.755,38	€ 1.201,34
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale	€ 12.938,78	€ 12.420,43
14. Accantonamento per rischi	€ -	€ -
15. Accantonamento per residui perenti	€ -	€ -
16. Altri accantonamenti	€ -	€ -
TOTALE E)	€ 22.025,83	€ 38.229,18

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA BILANCIO DI ESERCIZIO

	ANNO 2004	ANNO 2005
F) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
17. Proventi straordinari		
a. Proventi per trasferimenti attivi in natura (lasciti, donazioni, obbligazioni.)	€ -	€ -
b. Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	€ -	€ -
c. Plusvalenze da alienazioni	€ -	€ -
TOTALE F 17	€ -	€ -
18. Oneri straordinari		
a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive	€ -	€ 1.571.169,63
b. minusvalenze da alienazioni	€ -	€ -
TOTALE F 18	€ -	€ 1.571.169,63
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (F)	€ -	-€ 1.571.169,63
G) 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	€ 14.689,19	€ 50.372,38
22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	€ -	€ -
23. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	-€ 14.768,77	-€ 14.689,19
24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€ -	€ -
25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€ -	€ -
TOTALE G)	-€ 79,58	€ 35.683,19
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 5.052.585,88	€ 3.575.306,97
Imposte dell'esercizio	€ -	€ -
AVANZO ECONOMICO	€ 5.052.585,88	€ 3.575.306,97

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA**BILANCIO D'ESERCIZIO****STATO PATRIMONIALE****ATTIVITA'**

A) IMMOBILIZZAZIONI	ANNO 2004	ANNO 2005
I - Immobilizzazioni immateriali		
1. Spese d'impianto ampliamento e riorganizzazione	€ -	€ -
2. Ricerca sviluppo e pubblicità	€ -	€ -
3. Diritti di brevetto industriale	€ -	€ -
4. Altri costi pluriennali	€ 8.640,00	€ 11.715,20
TOTALE I	€ 8.640,00	€ 11.715,20
II - Immobilizzazioni materiali		
1. Edifici e terreni	€ -	€ -
2. Costruzioni in corso	€ -	€ -
3. Diritti reali	€ -	€ -
4. Impianti, macchinari e attrezzature	€ 26.533,59	€ 21.604,69
5. Automezzi	€ -	€ 39.714,89
6. Mobili e macchine d'ufficio	€ 66.266,34	€ 34.111,21
7. Beni in corso di formazione	€ -	€ -
TOTALE II	€ 92.799,93	€ 95.430,79
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1. Partecipazioni in Società	€ -	€ -
2. Conferimenti e quote in altri Enti	€ -	€ -
3. Depositi vincolati	€ -	€ -
4. Mutui ed anticipazioni	€ -	€ -
5. Prestiti al personale	€ -	€ -
6. Crediti verso gestioni autonome	€ -	€ -
7. Depositi cauzionali	€ -	€ -
8. Crediti diversi di durata superiore all'anno	€ -	€ -
TOTALE III	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	€ 101.439,93	€ 107.145,99

B) ATTIVO CIRCOLANTE

	ANNO 2004	ANNO 2005
I - Rimanenze d'esercizio		
1. Rimanenze di prodotti	€ -	€ -
2. Rimanenze di materie prime e materiali di consumo	€ 7.130,88	€ 5.929,54
3. Rimanenze diverse	€ -	€ -
TOTALE I	€ 7.130,88	€ 5.929,54
II - Crediti e residui attivi		
1. Crediti verso lo Stato ed altri Enti	€ 8.173.884,52	€ 24.201.529,21
2. Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	€ -	€ -
3. Crediti verso acquirenti, utenti ecc.	€ 162.964,01	€ 6.881,14
4. Crediti per annualità, semestralità	€ -	€ -
5. Crediti diversi di durata inferiore all'anno	€ 9.036,16	€ -
TOTALE II	€ 8.345.884,69	€ 24.208.410,35
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria)		
1. Partecipazioni societarie	€ -	€ -
2. Titoli emessi o garantiti dallo Stato	€ -	€ -
3. Obbligazioni e cartelle fondiarie	€ -	€ -
4. Buoni postali	€ -	€ -
5. Altri Titoli	€ -	€ -
TOTALE III	€ -	€ -
IV - Disponibilità liquide		
1. Denaro e valori in cassa	€ -	€ -
2. Banche	€ -	€ -
3. C/C contabilità speciale Tesoreria	€ 18.332.275,59	€ 24.725.017,71
4. C/C postali	€ -	€ -
TOTALE IV	€ 18.332.275,59	€ 24.725.017,71
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE(B)	€ 26.685.291,16	€ 48.939.357,60

C) RATEI E RISCONTI	TOTALE	€ 5.767,62	€ 50.372,38
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)		€ 26.792.498,71	€ 49.096.875,97

CONTI D'ORDINE

1. Sistema dei rischi	€ -	€ -
2. Sistema degli impegni	€ -	€ -
3. Beni di terzi presso l'Ente	€ -	€ -
4. Beni dell'Ente presso terzi	€ -	€ -
TOTALE	€ -	€ -

PASSIVITA'		ANNO 2004	ANNO 2005
A) PATRIMONIO NETTO			
1. Fondo di dotazione		€ -	€ 26.352.827,69
2. Riserva obbligatoria		€ -	€ -
3. Riserva facoltativa		€ -	€ -
4. Fondo rivalutazione conguaglio monetario		€ -	€ -
5. Avanzo economico esercizi precedenti		€ 13.792.960,32	€ 18.845.546,20
6. Avanzo / Disavanzo economico dell'esercizio		€ 5.052.585,88	€ 3.575.306,97
TOTALE A		€ 18.845.546,20	€ 48.773.680,86
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI			
1. Fondo imposte e tasse		€ -	€ -
2. Fondo rischi		€ -	€ -
3. Altri accantonamenti		€ -	€ -
4. Fondo residui perenti		€ -	€ -
TOTALE B		€ -	€ -
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
TOTALE C		€ 16.478,70	€ 28.899,13
D) DEBITI			
I - DEBITI DI TESORERIA			
1. Scoperti di conto corrente		€ -	€ -
TOTALE I		€ -	€ -
II - DEBITI E RESIDUI PASSIVI			
1. Debiti verso lo Stato		€ 5.752,73	€ 58.300,34
2. Debiti verso gli Enti Pubblici		€ -	€ -
3. Debiti verso terzi per prestazioni dovute		€ -	€ -
4. Debiti verso fornitori		€ 65.649,94	€ 163.128,56
5. Debiti verso terzi per prestazioni ricevute		€ -	€ -
6. Mutui ed anticipazioni passive		€ -	€ -
7. Obbligazioni in circolazione		€ -	€ -
8. Debiti verso il personale per depositi		€ -	€ -
9. Debiti verso gestioni autonome		€ -	€ -
10. Debiti tributari		€ 30.004,49	€ 16.837,51
11. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		€ 20.872,92	€ 10.732,55
12. Altri debiti		€ 42.999,32	€ 45.297,02
TOTALE II		€ 165.279,40	€ 294.295,98
TOTALE D (I+II)		€ 165.279,40	€ 294.295,98
E) RATEI E RISCONTI			
TOTALE		€ 7.765.194,41	€ -
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)		€ 26.792.498,71	€ 49.096.875,97
CONTI D'ORDINE			
1. Sistema dei rischi		€ -	€ -
2. Sistema degli impegni		€ -	€ -
3. Beni di terzi presso l'Ente		€ -	€ -
4. Beni dell'Ente presso terzi		€ -	€ -
TOTALE		€ -	€ -

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

PAGINA BIANCA