

**ATTI PARLAMENTARI**

**XIV LEGISLATURA**

---

# **CAMERA DEI DEPUTATI**

---

**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)**

---

**Trasmessa alla Presidenza il 26 luglio 2002**

---

PAGINA BIANCA

**I N D I C E**

|                                                                                                                                               |      |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|
| 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<br>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 |

PAGINA BIANCA

**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 incombente, 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.

PAGINA BIANCA

## 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 Norimberga<sup>1</sup>.

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)<sup>2</sup> 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.

---

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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 Catania<sup>3</sup>.

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 aggiunto<sup>4</sup>, 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.

---

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

<sup>4</sup> 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.<sup>5</sup> è regolato dal CCNL stipulato dall'Assoporti, dall'Assologistica e dalle OO.SS. del comparto Trasporti il 18 aprile 2001. Disciplina recepita in anticipo<sup>6</sup> 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

---

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

<sup>6</sup> 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 risorverla.

Nel 2001<sup>7</sup>, 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.

---

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

*Pianta organica*

| Livelli previsti<br>precedente<br>CCNL | Livelli previsti<br>attuale<br>CCNL | Unità<br>previste | Unità in<br>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         |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>A - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI</b>          |              |              |
| - 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        |
| <b>TOTALE A</b>                                     | <b>678,4</b> | <b>834,0</b> |
| <b>B - Accantonamento trattamento fine rapporto</b> | <b>65,0</b>  | <b>66,0</b>  |
| <b>TOTALE B</b>                                     | <b>65,0</b>  | <b>66,0</b>  |
| <b>TOTALE A + B</b>                                 | <b>743,4</b> | <b>900,0</b> |

*Costo unitario medio del personale*

(in milioni di lire)

| 2000               |                    |        | 2001               |                    |        |
|--------------------|--------------------|--------|--------------------|--------------------|--------|
| Costo<br>globale * | Unità<br>personale | C.M.I. | Costo<br>globale * | Unità<br>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 riferirsi<sup>8</sup> 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.

---

<sup>8</sup> 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 sottolineato<sup>9</sup> 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

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

canoni)<sup>10</sup>, 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 2001<sup>11</sup>, 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 Revisori<sup>12</sup> 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".

<sup>10</sup> 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.

<sup>11</sup> 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.

<sup>12</sup> 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 sostanziantesi 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 Collegio<sup>13</sup> 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 segnalarsi<sup>14</sup>, 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.

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

<sup>14</sup> 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 2000<sup>15</sup>; 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 impegni<sup>16</sup>.

Mostra la tabella che ciò 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).

---

<sup>15</sup> Il preventivo è stato approvato dal Ministero Vigilante il 10 gennaio 2001.

<sup>16</sup> 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          |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>                                             | <b>8.687,7</b>  | <b>7.038,8</b> | <b>5.040,9</b> | <b>7.434,3</b>  | <b>7.282,1</b>  | <b>6.121,7</b> |
| <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            |
| <b>TOTALE ENTRATE IN C/ CAPITALE</b>                                       | <b>32.817,0</b> | <b>2.231,1</b> | <b>2.231,1</b> | <b>31.017,5</b> | <b>27.020,5</b> | <b>2.239,3</b> |
| <i>Partite di giro</i>                                                     | <i>1.155,0</i>  | <i>385,6</i>   | <i>340,2</i>   | <i>1.155,0</i>  | <i>247,1</i>    | <i>221,9</i>   |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                                             | <b>42.659,7</b> | <b>9.655,5</b> | <b>7.612,2</b> | <b>39.606,8</b> | <b>34.549,7</b> | <b>8.582,9</b> |
| 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          |
| <b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>                                               | <b>5.172,2</b>  | <b>2.265,9</b> | <b>1.957,2</b> | <b>5.835,7</b>  | <b>3.804,2</b>  | <b>2.849,7</b> |
| <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            |
| <b>TOTALE SPESE IN C/ CAPITALE</b>                                         | <b>36.312,6</b> | <b>2.076,5</b> | <b>852,2</b>   | <b>39.436,1</b> | <b>33.442,2</b> | <b>858,4</b>   |
| <i>Spese per estinzione di mutui e anticipazioni</i>                       | <i>20,0</i>     | <i>0,0</i>     | <i>0,0</i>     | <i>20,0</i>     | <i>0,0</i>      | <i>0,0</i>     |
| <i>Partite di giro</i>                                                     | <i>1.155,0</i>  | <i>338,1</i>   | <i>333,5</i>   | <i>1.155,0</i>  | <i>247,1</i>    | <i>163,1</i>   |
| <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                                               | <b>42.659,8</b> | <b>4.680,5</b> | <b>3.142,9</b> | <b>46.446,8</b> | <b>37.493,5</b> | <b>3.871,2</b> |
| <b>AVANZO - DISAVANZO FINANZIARIO</b>                                      |                 | <b>4.975,0</b> |                |                 | <b>-2.943,8</b> |                |

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 entrate<sup>17</sup> 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 (affidente 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 posseduti<sup>18</sup>.

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  |

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

<sup>18</sup> 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)<sup>19</sup>.

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.

<sup>19</sup> 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><br>Residui all' 1.1 + maggiori accertamenti | 0,3  | 0,4  |

*Varia da zero: smaltimento nullo a uno: smaltimento massimo*

*Smaltimento residui passivi*

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

*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><br>Residui iniziali | 1,1  | 4,9  |

*Varia da zero: estinzione totale a uno: incremento*

*Incremento/decremento residui passivi*

|                                           | 2000 | 2001 |
|-------------------------------------------|------|------|
| <u>Residui finali</u><br>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              |             |
| <b>Avanzo/disavanzo economico</b>              | <b>4.099,2</b> | <b>1.893,6</b> | <b>-54%</b> |

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)<sup>20</sup>, non si è riscontrato al termine del 2001, in quanto in tale esercizio le entrate correnti sono aumentate in

<sup>20</sup> 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, principalmente<sup>21</sup> (per 1.452,5 milioni), ad insussistenze attive determinatesi in seguito alla sentenza (n° 683/01 dell' 8 febbraio 2001)<sup>22</sup> 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 decisione<sup>23</sup>.

### 3. LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

<sup>21</sup> 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).

<sup>22</sup> Di cui si è cennato nel precedente referto.

<sup>23</sup> 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            |
|--------------------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>PATRIMONIO NETTO</b>                    |                  |                 |
| - 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         |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>             | <b>19.108,5</b>  | <b>22.073,1</b> |
| <b>FONDO RISCHI ED ONERI</b>               |                  |                 |
| - Fondo svalutazione crediti               | 59,1             | 59,1            |
| - Fondo contenzioso                        | 2.000,0          | 2.000,0         |
| - Fondo ammortamento immobilizzazioni      | 5.327,3          | 5.857,8         |
| <b>TOTALE</b>                              | <b>7.386,4</b>   | <b>7.916,9</b>  |
| - Trattamento fine rapporto                |                  |                 |
| <b>TOTALE</b>                              | <b>414,5</b>     | <b>480,7</b>    |
| <b>DEBITI</b>                              |                  |                 |
| - 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         |
| <b>TOTALE</b>                              | <b>5.855,5</b>   | <b>5.074,0</b>  |
| <b>TOTALE PASSIVITA'</b>                   | <b>32.764,90</b> | <b>35.544,7</b> |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>                      | <b>0</b>         | <b>32.039,1</b> |

Quanto alle principali, per importi, delle poste del conto, può segnalarsi che, nell'ambito delle immobilizzazioni materiali<sup>24</sup>, 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

<sup>24</sup> 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    |
|          | <b>Totale</b>                                        | <b>6.072.261.700</b> | <b>29.827.827.055</b> |          |

*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 2000<sup>25</sup>.

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 <sup>26</sup> 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.

<sup>25</sup> 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.

<sup>26</sup> 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 Messina<sup>27</sup> - 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.

---

<sup>27</sup> 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%      |

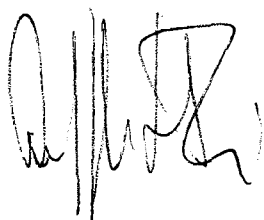
## VI. CONCLUSIONI

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.



PAGINA BIANCA

**AUTORITÀ PORTUALE DI MESSINA**

**ESERCIZIO 2001**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

PAGINA BIANCA

**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 | 3.406.478.662  |
| 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 | 7.257.930.605  |
| 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>  |
| <b>Tot. al 31/12 Res. Esercizi Prec.</b> | <b>lire</b> | <b>3.861.072.243</b>  |
| + Residui anno 2001                      | lire        | <u>25.966.754.812</u> |
| <b>Totale complessivo al 31/12/2001</b>  | <b>lire</b> | <b>29.827.827.055</b> |

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>     |
| <b>Tot. al 31/12 Res. Esercizi Prec.</b> | <b>lire</b> | <b>1.823.299.888</b>  |
| + Residui anno 2001                      | lire        | <u>33.622.329.379</u> |
| <b>Totale complessivo al 31/12/2001</b>  | <b>lire</b> | <b>35.445.629.267</b> |

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>    |
| <b>Nuovo Fondo di Riserva</b> | <b>lire 14.600.067.203</b> |

**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> |
| <b>Nuovo Fondo di Riserva</b> | <b>lire 8.600.067.203</b> |

**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 ECONOMICO****a) 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.**

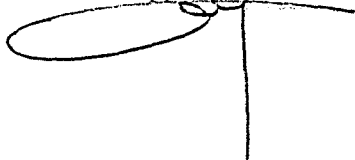
Il valore aggregato di lire 591.172.928 è dato dalle seguenti somme:

- 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



PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

## 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.

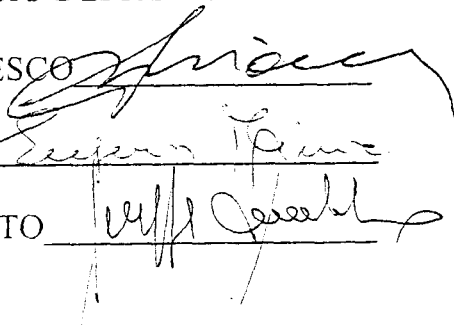
Il presente verbale, a cura della segreteria dell'Ente, verrà notificato ai Ministeri vigilanti nonché alla Corte dei Conti.

## 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 spese;

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. 22.073.1 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;

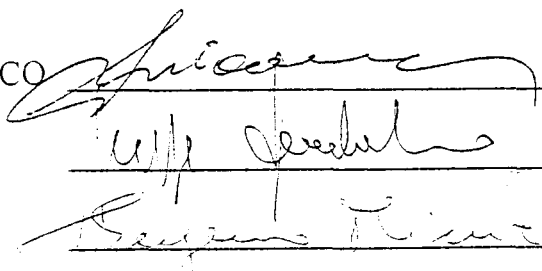
sotto il profilo tecnico-contabile, nell'attestare la corrispondenza del rendiconto 2001 alle risultanze della gestione, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo in parola e lo stesso potrà essere sottoposto alla deliberazione del Comitato Portuale, non senza raccomandare ai vertici 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



PAGINA BIANCA

## BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

### Consistenza della Cassa all'inizio dell'Esercizio 2001

|  |                                                                                                                      |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">L. 15.176.363.125</div><br>€ 7.837.937,44 |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|  |                  |
|--|------------------|
|  | L. 8.582.997.913 |
|--|------------------|

#### Riscossioni

|  |                |
|--|----------------|
|  | L. 683.009.000 |
|--|----------------|

|  |                  |
|--|------------------|
|  | L. 9.266.006.913 |
|--|------------------|

|  |                  |
|--|------------------|
|  | L. 3.871.206.359 |
|--|------------------|

|  |                |
|--|----------------|
|  | € 4.785.493,20 |
|--|----------------|

#### Pagamenti

|  |                  |
|--|------------------|
|  | L. 1.573.525.100 |
|--|------------------|

|  |                  |
|--|------------------|
|  | L. 5.444.731.459 |
|--|------------------|

|  |                |
|--|----------------|
|  | € 2.811.969,13 |
|--|----------------|

### Consistenza della Cassa alla Fine dell'Esercizio 2001

|  |                                                                                                                      |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">L. 18.997.638.579</div><br>€ 9.811.461,51 |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|  |                  |
|--|------------------|
|  | L. 3.861.072.243 |
|--|------------------|

#### Residui Attivi

|  |                   |
|--|-------------------|
|  | L. 25.966.754.812 |
|--|-------------------|

|  |                   |
|--|-------------------|
|  | L. 29.827.827.055 |
|--|-------------------|

|  |                 |
|--|-----------------|
|  | € 15.404.787,07 |
|--|-----------------|

|  |                  |
|--|------------------|
|  | L. 1.823.299.888 |
|--|------------------|

#### Residui Passivi

|  |                   |
|--|-------------------|
|  | L. 33.622.329.379 |
|--|-------------------|

|  |                   |
|--|-------------------|
|  | L. 35.445.629.267 |
|--|-------------------|

|  |                 |
|--|-----------------|
|  | € 18.306.139,78 |
|--|-----------------|

### Avanzo d'Amministrazione alla Fine dell'Esercizio 2001

|  |                                                                                                                      |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">L. 13.379.836.367</div><br>€ 6.910.108,80 |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## SITUAZIONE DEI RESIDUI AL 31.12.2001

RESIDUI ATTIVI

|                 | <u>Al 01.01.2001</u>                      | <u>Riscossi</u>                       | <u>Da Riscuotere</u>                      | <u>Differenze (+/-)</u>                  |
|-----------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|
| Parte Corrente  | L. 6.002.870.093<br>3.100.223,67 €        | L. 677.009.000<br>349.645,97 €        | L. 3.843.072.243<br>1.984.781,17 €        | -L. 1.482.788.850<br>765.796,53 €        |
| Conto Capitale  | L. 0                                      | L. 0                                  | L. 0                                      | L. 0                                     |
| Partite di Giro | L. 72.375.000<br>37.378,57 €              | L. 6.000.000<br>3.098,74 €            | L. 18.000.000<br>9.296,22 €               | -L. 48.375.000<br>24.983,60 €            |
| <b>TOTALI</b>   | <b>L. 6.075.245.093</b><br>3.137.602,24 € | <b>L. 683.009.000</b><br>352.744,71 € | <b>L. 3.861.072.243</b><br>1.994.077,40 € | <b>-L. 1.531.163.850</b><br>790.780,13 € |

RESIDUI PASSIVI

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

## 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             | Merchi 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 27/08/2001      | 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.49.160 area demaniale: quartiere fie | Ente Autonomo Fiera di Messina | 99999             | 60.900.761  |
| 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 demaniale | 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.: deposi | 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 |                                                    |                                |                   | 4.002.249.569 |

## 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 Com.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. Consulativa 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 | FIOCCAMO 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 000390             | 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 transeunamento 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  
-----

## ELENCO 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: Esec. 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. consoli. 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.1 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. PORTUALI | 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 | CMF       | 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 | SIDERCEN S.r.l. | 66 11/12/2001 | 209.446.500   |
| Sub. 002                | Perizia lav. verif. statica solai calpestabili pad |                 | 54 15/11/2001 | 140.051.588   |
| 2001 000407             | Perizia lav. urg. impensab. 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 Ann.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 cassetiera 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

ELENCO RESIDUI PASSIVI ANNO 2001

Totale residui capitolo 135.000

## 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**

## **ENTRATE**

Parte Corrente (Titoli I e II)

€ L. 7.282.113.218  
3.760.897,61

Conto Capitale (Titoli III, IV e V)

€ L. 27.020.529.000  
13.954.938,62

Partite di Giro (Titolo VI)

€ L. 247.110.507  
127.621,93

**Totale Entrate**

**€ L. 34.549.752.725**

Disavanzo Finanziario di Competenza

€ 17.843.458,16

**Totali a Pareggio**

**€ L. 2.943.783.013**

€ 1.520.337,05

**€ L. 37.493.535.738**

€ 19.363.795,20

## **SPESE**

Parte Corrente (Titolo I)

€ L. 3.804.203.385  
1.964.707,08

Conto Capitale (Titoli II e III)

€ L. 33.442.221.846  
17.271.466,19

Partite di Giro (Titolo IV)

€ L. 247.110.507  
127.621,93

**Totale Spese**

**€ L. 37.493.535.738**

Avanzo Finanziario di Competenza

€ 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 | L. 1.578.717.976 |
| € 815.339,79  |                  |

Maggiori Residui Attivi (+)

L. 0

Minori Residui Passivi (+)

|               |               |
|---------------|---------------|
| L. 47.806.174 | L. 47.806.174 |
| € 24.689,83   | -€ 790.649,96 |

Avanzo di Amministrazione al 31.12.2001

|                   |
|-------------------|
| -L. 1.530.911.802 |
| € 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 |

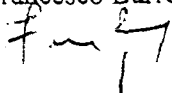
**Fondi d'Accantonamento:**

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

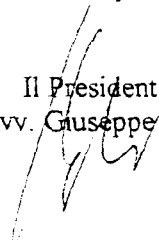
La presente delibera sarà trasmessa al Ministero dei trasporti e della Navigazione, al Ministero del Tesoro ed alla Corte dei Conti per gli adempimenti di rispettiva competenza.

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. | <b>6.072.261.700</b> |

**USCITE**

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

- **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:**

|                                  |                       |
|----------------------------------|-----------------------|
| <b>F.do Riserva Facoltativa</b>  | £. 15.440.067.203     |
| <b>F.do Rischi (Contenzioso)</b> | £. 2.000.000.000      |
| <b>F.do T.F.R.</b>               | £. <u>414.463.979</u> |
| <b>Totale</b>                    | £. 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>        |
| <b>Totale Generale</b> | <b><u>57.461.328.882</u></b> |
| <br>Cassa al 1.01.2001 | <br>15.176.363.125           |
| Residui Attivi         | 6.072.261.700                |
| Competenza (+)         | <u>39.606.797.700</u>        |
| <b>Totale Cassa E.</b> | <b><u>60.855.422.525</u></b> |

**SPESE**

|                        |                              |
|------------------------|------------------------------|
| Competenza (+)         | <u>39.606.797.700</u>        |
| <b>Totale Generale</b> | <b><u>39.606.797.700</u></b> |
| <br>Residui Passivi    | <br>3.394.093.643            |
| Competenza (+)         | <u>39.606.797.700</u>        |
| <b>Totale Cassa S.</b> | <b><u>43.000.891.343</u></b> |

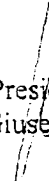
La presente delibera sarà trasmessa al Ministero dei trasporti e della Navigazione, al Ministero del Tesoro ed alla Corte dei Conti per gli adempimenti di rispettiva competenza.

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      |
|                 | <b>Sommano</b>        | <b>£ 50.537.519</b> |                    |

| Residui Attivi |                              |                      |
|----------------|------------------------------|----------------------|
| Cap. 60106     | £. 45.016.607                | £ 2.983.393 (+)      |
|                | <b>Totale Riaccertamenti</b> | <b>£. 47.554.126</b> |

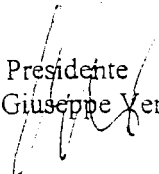
La presente delibera sarà trasmessa al Ministero dei trasporti e della Navigazione, al Ministero del Tesoro ed alla Corte dei Conti per gli adempimenti di rispettiva competenza.

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.

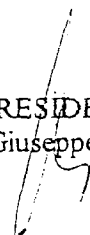
IL SEGRETARIO GENERALE

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

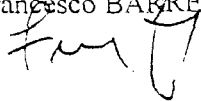
-----  
**Nuovo Fondo di Riserva** lire 8.600.067.203

| 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      |

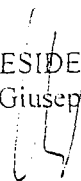
La presente delibera sarà trasmessa al Ministero delle Infrastrutture, al Ministero del Tesoro ed alla Corte dei Conti per gli adempimenti di rispettiva competenza.

Messina 2/8/2001

IL SEGRETARIO GENERALE  
- Francesco BARRESI-



IL PRESIDENTE  
- Prof. Avv. Giuseppe VERMIGLIO-



PAGINA BIANCA

## **Rendiconto Finanziario - Parte I**

### **ENTRATE**

PAGINA BIANCA

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## Rendiconto Finanziario Part. I

## Intestazione Capitoli

|             |                                                                                            | Competenza dell'Esercizio |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| Descrizione | Stanziamiento iniziale                                                                     | Variazioni (+)            | Variazioni (-) | Previsione Assestata  | Riscossioni e Pagamenti | Da Riscuotere o da Pagare | Totale Acc./Imp.      | Differenza Previsioni Differenze Previsioni (+) |
| <b>E1</b>   | <b>TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI</b>                                       |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| <b>E1</b>   | <b>CORRENTI</b>                                                                            |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| E10102      | Categoria 1* - Trasferimenti da parte dello Stato                                          | 253.948.700               |                | 253.948.700           | 253.948.700             |                           | 253.948.700           |                                                 |
| E10103      | Contributo spese per manutenzioni parti comuni                                             | 4.000.000.000             |                | 4.000.000.000         | 3.550.787.405           |                           | 3.550.787.405         | -449.202.595                                    |
| E10103      | Tasse Portuali                                                                             | 4.253.948.700             |                | 4.253.948.700         | 3.804.746.105           |                           | 3.804.746.105         | -449.202.595                                    |
|             | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                                    | <b>4.253.948.700</b>      |                | <b>4.253.948.700</b>  | <b>3.804.746.105</b>    |                           | <b>3.804.746.105</b>  | <b>-449.202.595</b>                             |
|             | <b>TOTALE TITOLO</b>                                                                       | <b>4.253.948.700</b>      |                | <b>4.253.948.700</b>  |                         |                           |                       |                                                 |
| <b>E2</b>   | <b>TITOLO II - ALTRE ENTRATE</b>                                                           |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| <b>E5</b>   | <b>Categoria 1* - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla</b>                      |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| E20101      | Proventi servizi traffico merci                                                            | 120.000.000               |                | 120.000.000           | 71.700                  | 670.250                   | 741.950               | -119.258.050                                    |
| E20102      | Proventi servizi traffico passeggeri                                                       | 125.000.000               |                | 125.000.000           |                         | 33.683.650                | 33.683.650            | -91.316.350                                     |
| E20104      | Proventi magazzini e spazi                                                                 | 5.000.000                 |                | 5.000.000             |                         |                           |                       | -5.000.000                                      |
| E20105      | Proventi diversi                                                                           | 100.000.000               |                | 100.000.000           | 158.416.120             | 187.002.280               | 345.418.410           | 245.418.410                                     |
|             | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                                    | <b>350.000.000</b>        |                | <b>350.000.000</b>    | <b>158.416.120</b>      | <b>221.355.930</b>        | <b>379.842.010</b>    | <b>245.418.410</b>                              |
| <b>E6</b>   | <b>Categoria 2* - Redditi e proventi patrimoniali</b>                                      |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| E20201      | Canoni di affitto di beni patrimoniali                                                     | 111.500.000               |                | 111.500.000           | 69.354.500              | 138.498.470               | 205.852.970           | 94.352.970                                      |
| E20202      | Canoni demaniali                                                                           | 2.200.000.000             |                | 2.200.000.000         | 1.783.535.764           | 572.144.000               | 2.355.680.764         | 153.680.764                                     |
| E20203      | Interessi attivi                                                                           | 298.820.000               |                | 298.820.000           | 157.028.482             | 221.144.598               | 378.173.080           | 68.352.078                                      |
|             | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                                    | <b>2.610.320.000</b>      |                | <b>2.610.320.000</b>  | <b>2.010.918.746</b>    | <b>938.787.098</b>        | <b>2.942.602.812</b>  | <b>338.482.812</b>                              |
| <b>E7</b>   | <b>Categoria 3* - Poste correttive e compensative di spese correnti</b>                    |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| E20301      | Recupero e rimborsi diversi                                                                | 150.000.000               |                | 150.000.000           | 43.668.648              |                           | 43.668.648            | -106.331.352                                    |
|             | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                                    | <b>150.000.000</b>        |                | <b>150.000.000</b>    | <b>43.668.648</b>       |                           | <b>43.668.648</b>     | <b>-106.331.352</b>                             |
| <b>E8</b>   | <b>Categoria 4* - Entrate non classificabili in altre voci</b>                             |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| E20401      | Proventi derivanti da autorizzazioni                                                       | 20.000.000                |                | 20.000.000            | 89.241.038              |                           | 89.241.038            | 69.241.038                                      |
| E20402      | Entrate varie ed eventuali                                                                 | 50.000.000                |                | 50.000.000            | 15.868.605              | 216.000                   | 15.812.605            | -34.187.395                                     |
|             | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                                    | <b>70.000.000</b>         |                | <b>70.000.000</b>     | <b>104.837.643</b>      | <b>216.000</b>            | <b>105.053.643</b>    | <b>69.241.038</b>                               |
|             | <b>TOTALE TITOLO</b>                                                                       | <b>3.180.320.000</b>      |                | <b>3.180.320.000</b>  | <b>2.317.007.857</b>    | <b>1.160.359.256</b>      | <b>3.477.367.113</b>  | <b>653.140.260</b>                              |
| <b>E3</b>   | <b>TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI</b>                                        |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| <b>E10</b>  | <b>PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI</b>                                               |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| E30201      | Categoria 2* - Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e                          | 3.462.000.000             |                | 3.462.000.000         |                         |                           |                       | -3.462.000.000                                  |
| E30201      | Cessione di immobilizzazioni tecniche                                                      | 3.462.000.000             |                | 3.462.000.000         |                         |                           |                       | -3.462.000.000                                  |
|             | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                                    | <b>3.462.000.000</b>      |                | <b>3.462.000.000</b>  |                         |                           |                       | <b>-3.462.000.000</b>                           |
| <b>E12</b>  | <b>Categoria 4* - Riscossione di crediti</b>                                               |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| E30403      | Riscossione di altri crediti                                                               | 15.000.000                |                | 15.000.000            |                         |                           |                       | -15.000.000                                     |
|             | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                                    | <b>15.000.000</b>         |                | <b>15.000.000</b>     |                         |                           |                       | <b>-15.000.000</b>                              |
|             | <b>TOTALE TITOLO</b>                                                                       | <b>3.477.000.000</b>      |                | <b>3.477.000.000</b>  |                         |                           |                       | <b>-3.477.000.000</b>                           |
| <b>E4</b>   | <b>TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN</b>                                   |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| <b>E13</b>  | <b>CONTO CAPITALE</b>                                                                      |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| E40101      | Categoria 1* - Trasferimenti dallo Stato                                                   | 25.803.520.000            |                | 25.803.520.000        | 522.300.000             | 24.781.220.000            | 25.303.520.000        | -500.000.000                                    |
| E40102      | Contributo dello Stato per opere straordinarie (Conv. Min. LLPP, Art. 6 c. 1b. L. 44/2009) | 1.717.009.000             |                | 1.717.009.000         | 1.717.009.000           |                           | 1.717.009.000         | -500.000.000                                    |
|             | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                                    | <b>27.520.529.000</b>     |                | <b>27.520.529.000</b> | <b>2.238.309.000</b>    | <b>24.781.220.000</b>     | <b>27.020.529.000</b> | <b>-500.000.000</b>                             |
| <b>E14</b>  | <b>Categoria 2* - Trasferimenti dalla Regione</b>                                          |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| E40201      | Trasferimenti dalla Regione                                                                |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
|             | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                                    |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| <b>E15</b>  | <b>Categoria 3* - Trasferimenti da Comuni e Province</b>                                   |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| E40301      | Trasferimenti dalla Provincia                                                              |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
|             | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                                    |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
|             | <b>TOTALE TITOLO</b>                                                                       | <b>27.520.529.000</b>     |                | <b>27.520.529.000</b> | <b>2.238.309.000</b>    | <b>24.781.220.000</b>     | <b>27.020.529.000</b> | <b>-500.000.000</b>                             |
| <b>E5</b>   | <b>TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI</b>                              |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| <b>E18</b>  | <b>Categoria 2* - Assunzioni di altri debiti finanziari</b>                                |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| E50202      | Depositi di terzi a cauzioni                                                               | 20.000.000                |                | 20.000.000            |                         |                           |                       | -20.000.000                                     |
|             | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                                    | <b>20.000.000</b>         |                | <b>20.000.000</b>     |                         |                           |                       | <b>-20.000.000</b>                              |
|             | <b>TOTALE TITOLO</b>                                                                       | <b>20.000.000</b>         |                | <b>20.000.000</b>     |                         |                           |                       | <b>-20.000.000</b>                              |
| <b>E6</b>   | <b>TITOLO VI - PARTITE DI GIRO</b>                                                         |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| <b>E20</b>  | <b>Categoria 1* - Entrate aventi natura di partite di giro</b>                             |                           |                |                       |                         |                           |                       |                                                 |
| E60101      | Rentile Erariali                                                                           | 250.000.000               |                | 250.000.000           | 138.337.590             | 22.175.556                | 160.513.146           | -88.486.854                                     |
| E60102      | Rentile previdenziali e assistenziali                                                      | 100.000.000               |                | 100.000.000           | 46.357.731              |                           | 46.357.731            | -53.642.269                                     |
| E60103      | Rentile diverse                                                                            | 5.000.000                 |                | 5.000.000             | 342.500                 |                           | 342.500               | -4.657.500                                      |
| E60104      | IVA                                                                                        | 200.000.000               |                | 200.000.000           |                         |                           |                       | -200.000.000                                    |
| E60106      | Trattenute per conto di terzi                                                              | 200.000.000               |                | 200.000.000           |                         |                           |                       | -200.000.000                                    |

Rendiconto Finanziario Part. I

| Intestazione Capitoli |                         | Competenza dell'Esercizio |                |                |                      |                            |                              |                |                              |                         |
|-----------------------|-------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------------------|------------------------------|----------------|------------------------------|-------------------------|
| Codice                | Descrizione             | Stanziamento Iniziale     | Variazioni (+) | Variazioni (-) | Previsione Assestata | Riscossioni e<br>Pagamenti | Da Riscuotere o da<br>Pagare | Totale Acclimp | Differenza Previsioni<br>(*) | Bilgezza Pigiustoni (-) |
| E60108                | Partite in sospeso      | 400 000 000               |                |                | 400 000 000          | 36 987 130                 | 3 000 000                    | 39 887 130     |                              | -360 102 870            |
|                       |                         | 1 155 000 000             |                |                | 1 155 000 000        | 221 834 951                | 25 175 556                   | 247 110 507    |                              | -907 889 493            |
|                       | TOTALE CATEGORIA        | 1 155 000 000             |                |                | 1 155 000 000        | 221 834 951                | 25 175 556                   | 247 110 507    |                              | -907 889 493            |
|                       | TOTALE TIPOLO           | 1 155 000 000             |                |                | 1 155 000 000        | 221 834 951                | 25 175 556                   | 247 110 507    |                              | -907 889 493            |
|                       | Totale Generale Entrate | 39 606 797 700            |                |                | 39 606 797 700       | 8 582 987 913              | 25 966 754 812               | 34 549 752 725 | 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  |                      |                            |                       |
|------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------|--------------------|----------------------|----------------------------|-----------------------|
|            |                                                                         | Inizio Esercizio                           | Riscossioni o<br>Pagamenti | Da Riscuotere o da<br>Pagare | Totale         | Variazioni Residui | Previsione Assestata | Riscossioni o<br>Pagamenti | Differenza Previsioni |
| <b>E1</b>  | <b>TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI</b>                    |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| <b>E11</b> | <b>CORRENTI</b>                                                         |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| 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        | 3 530 797 405              | 449 202 595           |
| E10104     | Tasse Portuali                                                          | 127 503 000                                | 127 503 000                |                              | 127 503 000    |                    | 4 253 948 700        | 3 932 249 105              | 321 699 595           |
|            | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                 | 127 503 000                                | 127 503 000                |                              | 127 503 000    |                    | 4 253 948 700        | 3 932 249 105              | -321 699 595          |
|            | <b>TOTALE TITOLO</b>                                                    |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| <b>E2</b>  | <b>TITOLO II - ALTRE ENTRATE</b>                                        |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| <b>E5</b>  | <b>Categoria 1* - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla</b>   |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| E20101     | Proventi servizi traffico merci                                         | 1 430 481 900                              |                            | 188 081 700                  | 1 618 563 600  | 1 242 380 200      | 120 000 000          | 71 700                     | -119 928 300          |
| E20102     | Proventi servizio traffico passeggeri                                   | 228 952 800                                |                            | 18 844 150                   | 247 796 950    | 210 106 650        | 135 070 000          |                            | -135 070 000          |
| E20104     | Proventi magazzini e spazi                                              |                                            |                            |                              |                |                    | 5 000 000            |                            | 5 000 000             |
| E20105     | Proventi diversi                                                        | 1 659 411 700                              |                            | 208 925 850                  | 1 868 337 550  | 1 452 488 850      | 360 070 000          | 158 485 820                | -201 584 180          |
|            | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                 | 3 318 846 400                              |                            | 395 851 600                  | 3 714 698 000  |                    |                      |                            |                       |
| <b>E6</b>  | <b>Categoria 2* - Redditi e proventi patrimoniali</b>                   |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| E20201     | Canoni di affitto di beni patrimoniali                                  | 12 500 000                                 |                            | 12 500 000                   | 25 000 000     |                    | 111 500 000          | 69 354 500                 | -42 145 500           |
| E20202     | Canoni demaniali                                                        | 3 971 811 568                              |                            | 3 971 811 568                | 7 943 623 136  |                    | 4 342 171 264        | 2 328 140 764              | -2 074 032 520        |
| E20203     | Interessi attivi                                                        | 1 189 023                                  |                            | 1 189 023                    | 2 378 046      |                    | 303 018 023          | 157 026 482                | -142 992 541          |
|            | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                 | 5 660 834                                  |                            | 5 660 834                    | 11 321 670     |                    | 4 755 890 307        | 2 554 521 746              | -2 189 168 561        |
| <b>E7</b>  | <b>Categoria 3* - Poste correttive e compensative di spese correnti</b> |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| E20301     | Recupero e rimborsi diversi                                             | 174 486 000                                |                            | 159 486 000                  | 333 972 000    | 15 000 000         | 648 960 560          | 43 668 648                 | -603 291 912          |
|            | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                 | 174 486 000                                |                            | 159 486 000                  | 333 972 000    | 15 000 000         | 648 960 560          | 43 668 648                 | -603 291 912          |
| <b>E8</b>  | <b>Categoria 4* - Entrate non classificabili in altre voci</b>          |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| E20401     | Proventi derivanti da autorizzazioni                                    | 20 300 000                                 | 5 000 000                  |                              | 25 300 000     | 15 300 000         | 20 000 000           | 94 241 038                 | 74 241 038            |
| E20402     | Entrate varie ed eventuali                                              | 52 837 767                                 | 5 000 000                  | 32 337 767                   | 90 175 534     | 15 300 000         | 75 580 223           | 15 596 605                 | -59 983 618           |
|            | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                 | 73 137 767                                 | 10 000 000                 | 32 337 767                   | 115 473 034    | 30 600 000         | 95 580 223           | 109 837 643                | 14 257 420            |
|            | <b>TOTALE TITOLO</b>                                                    | 5 871 849 058                              | 549 503 000                | 3 839 554 208                | 10 260 906 266 | 1 482 788 850      | 5 858 301 090        | 2 866 513 857              | -2 989 787 233        |
| <b>E3</b>  | <b>TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI</b>                     |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| <b>E10</b> | <b>PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI</b>                            |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| E30201     | Cessione di immobilizzazioni tecniche                                   |                                            |                            |                              |                |                    | 3 462 000 000        |                            | -3 462 000 000        |
|            | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                 |                                            |                            |                              |                |                    | 3 462 000 000        |                            | -3 462 000 000        |
| <b>E12</b> | <b>Categoria 4* - Riscossione di crediti</b>                            |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| E30403     | Riscossione di altri crediti                                            | 3 518 035                                  | 3 518 035                  | 3 518 035                    | 7 036 070      |                    | 18 518 035           |                            | -18 518 035           |
|            | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                 | 3 518 035                                  | 3 518 035                  | 3 518 035                    | 7 036 070      |                    | 18 518 035           |                            | -18 518 035           |
|            | <b>TOTALE TITOLO</b>                                                    | 3 518 035                                  | 3 518 035                  | 3 518 035                    | 7 036 070      |                    | 3 460 518 035        |                            | -3 460 518 035        |
| <b>E4</b>  | <b>TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN</b>                |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| <b>E13</b> | <b>CONTO CAPITALE</b>                                                   |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| E40101     | Trasferimenti dallo Stato                                               |                                            |                            |                              |                |                    | 25 803 520 000       | 522 300 000                | -25 281 220 000       |
| E40102     | Contributo dello Stato per opere straordinarie                          |                                            |                            |                              |                |                    | 2 817 009 000        | 1 717 009 000              | -1 099 990 000        |
|            | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                 |                                            |                            |                              |                |                    | 28 620 529 000       | 2 239 309 000              | -26 381 220 000       |
| <b>E14</b> | <b>Categoria 2* - Trasferimenti dalla Regione</b>                       |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| E40201     | Trasferimenti dalla Regione                                             |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
|            | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                 |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| <b>E15</b> | <b>Categoria 3* - Trasferimenti da Comuni e Province</b>                |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| E40301     | Trasferimenti da Comuni e Province                                      |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
|            | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                 |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
|            | <b>TOTALE TITOLO</b>                                                    |                                            |                            |                              |                |                    | 28 320 529 000       | 2 239 309 000              | -26 081 220 000       |
| <b>E5</b>  | <b>TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI</b>           |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| <b>E16</b> | <b>Categoria 2* - Assunzioni di altri debiti finanziari</b>             |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| E50202     | Depositi di terzi a cauzioni                                            |                                            |                            |                              |                |                    | 20 000 000           |                            | -20 000 000           |
|            | <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                                 |                                            |                            |                              |                |                    | 20 000 000           |                            | -20 000 000           |
|            | <b>TOTALE TITOLO</b>                                                    |                                            |                            |                              |                |                    | 20 000 000           |                            | -20 000 000           |
| <b>E6</b>  | <b>TITOLO VI - PARTITE DI OIRO</b>                                      |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| <b>E20</b> | <b>Categoria 1* - Entrate aventi natura di partite di giro</b>          |                                            |                            |                              |                |                    |                      |                            |                       |
| E60101     | Rendite Erariali                                                        |                                            |                            |                              |                |                    | 250 000 000          | 138 337 590                | -111 662 410          |
| E60102     | Rendite previdenziali e assistenziali                                   |                                            |                            |                              |                |                    | 100 000 000          | 46 357 731                 | -53 642 269           |
| E60103     | Rendite diverse                                                         | 375 000                                    |                            |                              | 375 000        |                    | 5 375 000            | 342 500                    | -5 032 500            |
| E60104     | IVA                                                                     |                                            |                            |                              |                |                    | 200 000 000          |                            | -200 000 000          |
| E60106     | Trattenute per conto di terzi                                           |                                            |                            |                              |                |                    | 225 000 000          | 6 000 000                  | -219 000 000          |
|            | <b>TOTALE TITOLO</b>                                                    | 24 000 000                                 | 6 000 000                  | 18 000 000                   | 24 000 000     |                    |                      |                            |                       |

Rendiconto Finanziario Part. II

|                         |                    | Gestione Residui degli Esercizi Precedenti |                            |                              |               |                    | Gestione di Cassa    |                            |                       |                |  |  |
|-------------------------|--------------------|--------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------------|--------------------|----------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|--|--|
| Codice                  | Descrizione        | Inizio Esercizio                           | Riscossioni o<br>Pagamenti | Da Riscuotere o Da<br>Pagare | Totale        | Variazioni Residui | Previsione Assestata | Riscossioni o<br>Pagamenti | Differenza Previsioni | Totale Residui |  |  |
| E60108                  | Partite in sospeso | 48.000.000                                 |                            | 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        | 227.834.851                | -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        | 227.834.851                | -1.000.440.049        | 43.175.556     |  |  |
| 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

## Infestazione Capitoli

| Intestazione Capitoli |                                                                                    | Competenza dell'Esercizio |                |                |                      |                         |                           |                |                           |                           |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|
| Codice                | Descrizione                                                                        | Stanziamento Iniziale     | Variazioni (+) | Variazioni (-) | Previsione Assestata | Riscossioni e Pagamenti | Da Riscuotere o da Pagare | Totale Acc/Imp | Differenza Previsioni (+) | Differenza Previsioni (-) |
| E1                    | TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI                             | 4.253.948.700             |                |                | 4.253.948.700        | 3.804.746.105           |                           | 3.804.746.105  |                           | -449.202.595              |
| E2                    | TITOLO II - ALTRE ENTRATE                                                          | 3.180.320.000             |                |                | 3.180.320.000        | 2.317.007.857           | 1.160.359.256             | 3.477.367.113  | 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        |                         |                           |                |                           | -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            | 27.020.529.000 |                           | -500.000.000              |
| E5                    | TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI                             | 20.000.000                |                |                | 20.000.000           |                         |                           |                |                           | -20.000.000               |
| E6                    | TITOLO VI - PARTITE DI GIRO                                                        | 1.155.000.000             |                |                | 1.155.000.000        | 221.934.951             | 25.175.556                | 247.110.507    |                           | -907.899.493              |
|                       | Totale                                                                             | 39.606.797.700            |                |                | 39.606.797.700       | 8.582.997.913           | 25.966.754.812            | 34.549.752.725 | 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            | 34.549.752.725 | 653.140.260               | -5.710.185.235            |

Rendiconto Finanziario Part. II

|        |                                                                                    | Gestione Residui degli Esercizi Precedenti |                            |                              |               |                    | Gestione di Cassa    |                            |                       |                |  |  |  |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|---------------|--------------------|----------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|--|--|--|
| Codice | Descrizione                                                                        | Inizio Esercizio                           | Riscossioni o<br>Pagamenti | Da Riscuotere o Da<br>Pagare | Totale        | Variazioni Residui | Previsione Assestata | Riscossioni o<br>Pagamenti | Differenza Previsioni | Totale Residui |  |  |  |
| E1     | TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI                             | 127.503.000                                | 127.503.000                |                              | 127.503.000   |                    | 4.253.848.700        | 3.932.248.105              | -321.600.595          |                |  |  |  |
| E2     | TITOLO II - ALTRE ENTRATE                                                          | 5.871.846.058                              | 549.506.000                | 3.639.554.208                | 4.389.060.208 | 1.482.788.860      | 5.856.301.090        | 2.868.613.857              | -2.989.787.233        | 4.989.913.484  |  |  |  |
| 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       | 24.781.220.000 |  |  |  |
| E5     | TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI                             | 72.375.000                                 |                            |                              |               |                    | 20.000.000           |                            | -20.000.000           |                |  |  |  |
| E6     | TITOLO VI - PARTITE DI GIRO                                                        |                                            | 6.000.000                  | 18.000.000                   | 24.000.000    | 48.375.000         | 1.228.375.000        | 227.904.951                | -1.000.440.049        | 43.175.556     |  |  |  |
|        | Totale                                                                             | 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 |  |  |  |
|        | 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       | 29.827.827.055 |  |  |  |

**Conto Consuntivo Esercizio 2001**

**Rendiconto Finanziario - Parte II**  
**SPESE**

PAGINA BIANCA

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rendiconto Finanziario Part. I

## Intestazione Capitoli

| Intestazione Capitoli                                           |                                                                            | Competenza dell'Esercizio |                |                |                      |                         |                           |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|
| U1                                                              | Descrizione                                                                | Stanziam. Iniziale        | Variazioni (1) | Variazioni (2) | Previsione Assestata | Riscossioni e Pagamenti | Differenza Previsioni (3) |
| <b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>                                |                                                                            |                           |                |                |                      |                         |                           |
| <b>Categoria 1* - Spese per gli organi dell'Ente</b>            |                                                                            |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U10101                                                          | Presidente                                                                 | 325.000.000               |                |                | 325.000.000          | 324.120.000             | -880.000                  |
| U10101                                                          | Segretario Generale                                                        | 250.000.000               |                |                | 250.000.000          | 232.782.479             | -17.217.521               |
| U10101                                                          | Comitato Portuale, Commissione consultiva                                  | 70.000.000                |                |                | 70.000.000           | 39.870.000              | -30.130.000               |
| U10101                                                          | Collegio dei Revisori dei Conti                                            | 33.177.600                |                |                | 33.177.600           | 33.177.600              |                           |
| U10101                                                          | Missioni, trasferimenti e rimborsi vari                                    | 120.000.000               |                |                | 120.000.000          | 120.000.000             |                           |
| U10101                                                          | Compensi, assegni indennità e rimborsi organi dell'amministrazione         | 798.177.600               |                |                | 798.177.600          | 64.672.838              | -74.504.762               |
| <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                         |                                                                            |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U2                                                              | <b>Categoria 2* - Oneri per il personale in attività di servizio</b>       |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U10201                                                          | Emolumenti fissi al personale dipendente                                   | 850.000.000               |                |                | 850.000.000          | 565.714.288             | -284.285.712              |
| U10202                                                          | Emolumenti variabili                                                       | 50.000.000                |                |                | 50.000.000           | 3.866.956               | -46.133.044               |
| U10203                                                          | Emolumenti al personale non dipendente                                     | 50.000.000                |                |                | 50.000.000           |                         |                           |
| U10204                                                          | Indennità e rimborso spese missioni                                        | 225.000.000               |                |                | 225.000.000          | 9.439.936               | -215.560.064              |
| U10205                                                          | Altri oneri per il personale                                               | 30.000.000                |                |                | 30.000.000           | 1.300.000               | -28.700.000               |
| U10206                                                          | Spese per l'organizzazione e la partecipazione a corsi                     | 295.000.000               |                |                | 295.000.000          | 16.855.831              | -278.144.169              |
| U10207                                                          | Oneri prefunzionali ed assistenziali                                       | 1.500.000.000             |                |                | 1.500.000.000        | 17.845.831              | -1.482.154.169            |
| <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                         |                                                                            |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U3                                                              | <b>Categoria 3* - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi</b> |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U10301                                                          | Prestazione di terzi per la gestione dei servizi                           | 200.000.000               |                |                | 200.000.000          | 79.284.717              | -120.715.283              |
| U10302                                                          | Prestazioni di terzi per manutenzione, riparazioni ed adattamenti          | 298.000.000               |                |                | 298.000.000          | 217.428.627             | -80.571.373               |
| U10303                                                          | Acquisto materiali di consumo                                              | 70.000.000                |                |                | 70.000.000           | 3.372.860               | -66.627.140               |
| U10304                                                          | Spese per servizi informatici e telematici                                 | 130.000.000               |                |                | 130.000.000          | 8.615.895               | -121.384.105              |
| U10305                                                          | Utenze varie                                                               | 50.000.000                |                |                | 50.000.000           | 3.763.219               | -46.236.781               |
| U10306                                                          | Materiale di Economato                                                     | 4.000.000                 |                |                | 4.000.000            | 28.433.300              | -24.433.300               |
| U10307                                                          | Vestituario                                                                | 50.000.000                |                |                | 50.000.000           | 1.937.534               | -48.062.466               |
| U10308                                                          | Spese di rappresentanza                                                    | 70.000.000                |                |                | 70.000.000           | 8.307.817               | -61.692.183               |
| U10309                                                          | Spese postali, telegrafiche e telefoniche                                  | 250.000.000               |                |                | 250.000.000          | 430.235.157             | -180.235.157              |
| U10310                                                          | Spese per consulenze, studi ed analoghe prestazioni professionali          | 100.000.000               |                |                | 100.000.000          | 6.362.138               | -93.637.862               |
| U10311                                                          | Locazioni passive                                                          | 150.000.000               |                |                | 150.000.000          | 8.269.952               | -141.730.048              |
| U10312                                                          | Spese pubblicitarie                                                        | 150.000.000               |                |                | 150.000.000          | 168.222.714             | -18.222.714               |
| U10313                                                          | Spese promozionali, pubblicità, propaganda e quote associative             | 300.000.000               |                |                | 300.000.000          | 246.924.869             | -53.075.131               |
| U10314                                                          | Spese legali giudiziarie e varie                                           | 100.000.000               |                |                | 100.000.000          | 15.226.632              | -84.773.368               |
| U10315                                                          | Prestiti di Assicurazione                                                  | 246.503.000               |                |                | 246.503.000          | 205.184.350             | -41.318.650               |
| U10316                                                          | Spese per pulizia uffici ed aere portuali                                  | 30.000.000                |                |                | 30.000.000           | 18.615.802              | -11.384.198               |
| <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                         |                                                                            |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U5                                                              | <b>Categoria 5* - Oneri Finanziari</b>                                     |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U10501                                                          | Interessi passivi spese e commissioni bancarie                             | 1.000.000                 |                |                | 1.000.000            | 332.496                 | -667.504                  |
| <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                         |                                                                            |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U6                                                              | <b>Categoria 6* - Oneri Tributari</b>                                      |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U10601                                                          | Imposte tasse e tributi vari                                               | 250.000.000               |                |                | 250.000.000          | 272.506.072             | -22.506.072               |
| <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                         |                                                                            |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U7                                                              | <b>Categoria 7* - Poste correttive e compensative di entrate correnti</b>  |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U10701                                                          | Restituzioni e rimborsi diversi                                            | 10.000.000                |                |                | 10.000.000           |                         |                           |
| <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                         |                                                                            |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U8                                                              | <b>Categoria 8* - Spese non classificabili in altre voci</b>               |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U10801                                                          | Spese per illi, arbitraggi, isarcimenti ed accessori                       | 50.000.000                |                |                | 50.000.000           |                         |                           |
| U10802                                                          | Fondo di Riserva                                                           | 140.000.000               |                |                | 140.000.000          | 396.907.000             | -256.907.000              |
| U10803                                                          | Oneri vari straordinari                                                    | 200.000.000               |                |                | 200.000.000          |                         |                           |
| U10804                                                          | Spese per realizzo entrate                                                 | 390.000.000               |                |                | 390.000.000          | 396.907.000             | -3.093.000                |
| <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                         |                                                                            |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U2                                                              | <b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                                 |                           |                |                |                      |                         |                           |
| <b>Categoria 1* - Acquisizione di immobili e opere portuali</b> |                                                                            |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U20101                                                          | Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straordinaria             | 2.488.822.400             |                |                | 2.488.822.400        | 6.875.380.000           | -4.386.557.600            |
| U20102                                                          | Opere di grande infrastrutturazione                                        | 25.803.520.000            |                |                | 25.803.520.000       | 25.303.520.000          | -500.000.000              |
| U20102                                                          | Manutenzione straordinaria, parti comuni                                   | 1.717.009.000             |                |                | 1.717.009.000        | 450.936                 | -1.266.068.064            |
| U20102                                                          | Opere e fabbricati (finanziamento Stato) acquisizione e/o                  | 27.520.529.000            |                |                | 27.520.529.000       | 25.303.970.636          | -2.216.558.364            |
| <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                         |                                                                            |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U10                                                             | <b>Categoria 2* - Acquisizione di immobilizzazione tecniche</b>            |                           |                |                |                      |                         |                           |
| U20201                                                          | Impianti Portuali acquisizione e/o manutenzione straordinaria              | 2.683.765.700             |                |                | 2.683.765.700        | 382.119.669             | -2.301.646.031            |
| U20202                                                          | Acquisizione e/o manutenzione straordinaria di altri beni                  | 300.000.000               |                |                | 300.000.000          | 35.354.400              | -264.645.600              |
| U20203                                                          | Acquisizione mobili e macchine d'ufficio                                   | 100.000.000               |                |                | 100.000.000          | 19.118.920              | -80.881.080               |
| U20204                                                          | Acquisizione beni immateriali                                              | 3.163.765.700             |                |                | 3.163.765.700        | 404.448.569             | -2.759.317.131            |
| <b>TOTALE CATEGORIA</b>                                         |                                                                            |                           |                |                |                      |                         |                           |

## Rendiconto Finanziario Part. I

## Intestazione Capitoli

| Intestazione Capitoli |                                                                | Competenza dell'Esercizio |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------------|------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
| Codice                | Descrizione                                                    | Stanziamento Iniziale     | Variazioni (+) | Variazioni (-) | Previsione Assestata | Ricessioni e Pagamenti | Da Riscuotere o da Pagare | Totale Acclmp  | Differenza Previsioni (+) |
| U11                   | Categoria 3* - Partecipazioni e acquisti di valori mobiliari   |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
| U20301                | Sottoscritture 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                | Versamenti 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    | 253 000 000               |                |                | 253 000 000          |                        |                           |                | 253 000 000               |
| U20501                | TFR                                                            | 253 000 000               |                |                | 253 000 000          |                        |                           |                | 253 000 000               |
|                       | TOTALE CATEGORIA                                               | 33 436 117 100            | 6 000 000 000  |                | 39 436 117 100       | 858 442 321            | 32 583 779 525            | 33 442 221 846 | -5 983 895 254            |
|                       | TOTALE TITOLO                                                  |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
| U3                    | TITOLO III - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI  |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
| U14                   | Categoria 1* - Rimborsio di mutui                              |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
| U30101                | Rimborsio di finanziamenti a breve termine                     |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
| U30102                | Rimborsio di finanziamenti a medio e lungo termine             |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
|                       | TOTALE CATEGORIA                                               |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
| U15                   | Categoria 2* - Rimborsio di anticipazioni passive              |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
| U30201                | Rimborsio di anticipazioni passive                             |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
| U30301                | Rimborsio di obbligazioni                                      |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
|                       | TOTALE CATEGORIA                                               |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
| U16                   | Categoria 3* - Rimborsio di obbligazioni                       | 20 000 000                |                |                | 20 000 000           |                        |                           |                | 20 000 000                |
| U30401                | Restituzione di depositi di terzi a cauzione                   | 20 000 000                |                |                | 20 000 000           |                        |                           |                | 20 000 000                |
|                       | TOTALE CATEGORIA                                               | 20 000 000                |                |                | 20 000 000           |                        |                           |                | 20 000 000                |
|                       | TOTALE TITOLO                                                  |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
| U4                    | TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO                          |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
| U17                   | Categoria 4* - Estinzione di debiti diversi                    |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
| U40101                | Rentile Erariali                                               | 250 000 000               |                |                | 250 000 000          | 95 281 528             | 65 251 618                | 160 513 146    | -89 486 854               |
| U40102                | Rentile previdenziali                                          | 100 000 000               |                |                | 100 000 000          | 35 053 128             | 11 304 603                | 46 357 731     | -53 642 269               |
| U40103                | Rentile diverse                                                | 5 000 000                 |                |                | 5 000 000            | 207 500                | 135 000                   | 342 500        | -4 857 500                |
| U40104                | IVA                                                            | 200 000 000               |                |                | 200 000 000          |                        |                           |                | -200 000 000              |
| U40105                | Anticipazione dell'Ente al personale                           | 200 000 000               |                |                | 200 000 000          |                        |                           |                | -200 000 000              |
| U40106                | Versamenti trattenute per conto di terzi                       | 400 000 000               |                |                | 400 000 000          | 32 544 130             | 7 353 000                 | 39 897 130     | -360 102 870              |
| U40107                | Spese pagate per conto terzi                                   | 400 000 000               |                |                | 400 000 000          | 163 066 286            | 84 044 221                | 247 110 507    | -907 888 493              |
| U40108                | Partite in espeso                                              | 1 155 000 000             |                |                | 1 155 000 000        | 163 066 286            | 84 044 221                | 247 110 507    | -907 888 493              |
|                       | TOTALE CATEGORIA                                               | 1 155 000 000             |                |                | 1 155 000 000        |                        |                           |                |                           |
|                       | TOTALE TITOLO                                                  |                           |                |                |                      |                        |                           |                |                           |
|                       | 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 | -8 955 261 962            |

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## Rendiconto Finanziario Part. II

| Descrizione |                                                                     | Gestione Residui degli Esercizi Precedenti |                         |                           |               | Gestione di Cassa  |                      |                         |                       |                |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|--------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|
| Codice      |                                                                     | 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                                           |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U1          | Categoria 1* - Spese per gli organi dell'Ente                       |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U10101      | Presidente                                                          |                                            |                         |                           |               |                    | 325.000.000          | 324.129.000             | 871.000               |                |
| U10101      | Segretario generale                                                 |                                            |                         |                           |               |                    | 250.000.000          | 232.782.479             | 17.217.521            | 871.000        |
| U10101      | Comitato Portuale, Commissione consultiva                           | 21.120.000                                 | 21.120.000              |                           | 21.120.000    |                    | 71.800.000           | 71.800.000              | 48.910.000            | 38.100.000     |
| U10101      | Collegio dei Revisori dei Conti                                     | 5.500.800                                  | 4.588.000               |                           | 4.588.000     | 912.600            | 33.177.800           | 24.610.858              | 8.566.942             | 13.159.742     |
| U10101      | Missioni, trasferite e imborso vari                                 |                                            |                         |                           |               |                    | 120.000.000          | 79.881.978              | 40.118.022            | 2.287.270      |
| U10101      | Compensi, assegni indennità e imborso organi dell'amministrazione   | 26.620.800                                 | 25.708.000              |                           | 25.708.000    | 912.600            | 799.977.800          | 684.294.315             | 115.683.285           | 64.672.638     |
| U10101      | TOTALE CATEGORIA 1*                                                 | 28.620.800                                 | 25.708.000              |                           | 25.708.000    | 912.600            | 799.977.800          | 684.294.315             | 115.683.285           | 64.672.638     |
| U2          | Categoria 2* - Oneri per il personale in attività di servizio       |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U20201      | Emolumenti fissi al personale dipendente                            |                                            |                         |                           |               |                    | 850.000.000          | 565.714.288             | 284.285.702           | 990.000        |
| U20202      | Emolumenti variabili                                                |                                            |                         |                           |               |                    | 50.000.000           | 3.868.656               | 46.103.044            |                |
| U20203      | Emolumenti al personale non dipendente                              |                                            |                         |                           |               |                    | 50.000.000           | 9.439.836               | 40.560.084            |                |
| U20204      | Indennità e imborso spese missioni                                  |                                            |                         |                           |               |                    | 225.000.000          | 14.884.000              | 210.336.000           |                |
| U20205      | Altri oneri per il personale                                        |                                            |                         |                           |               |                    | 30.000.000           | 1.300.000               | 28.700.000            |                |
| U20206      | Spese per l'organizzazione e la partecipazione a corsi              |                                            |                         |                           |               |                    | 295.000.000          | 221.341.353             | 73.658.647            | 16.855.831     |
| U20207      | Oneri previdenziali ed assistenziali                                |                                            |                         |                           |               |                    | 1.500.000.000        | 816.356.543             | 683.643.457           | 17.845.931     |
| U3          | TOTALE CATEGORIA 2*                                                 |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U30301      | Categoria 3* - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi |                                            |                         |                           |               |                    | 200.000.000          | 79.284.717              | 120.715.283           |                |
| U30302      | Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi                    | 1.157.484                                  | 809.294                 |                           | 809.294       | 348.180            | 368.939.165          | 52.107.841              | 314.831.324           | 166.130.280    |
| U30303      | Prestazioni di terzi per manutenzione, riparazioni ed adattamenti   |                                            |                         |                           |               |                    | 70.000.000           | 3.372.980               | 66.627.020            |                |
| U30304      | Acquisto materiali di consumo                                       | 1.200.000                                  | 1.200.000               |                           | 1.200.000     |                    | 9.335.995            | 80.684.005              | 480.000               |                |
| U30305      | Spese per servizi informatici e telematici                          | 114.160.340                                | 50.000.000              | 64.160.340                | 114.160.340   |                    | 167.431.066          | 93.270.151              | 74.160.915            | 67.923.559     |
| U30306      | Utenze varie                                                        |                                            |                         |                           |               |                    | 50.000.000           | 30.315.700              | 8.749.000             |                |
| U30307      | Materiali di consumo                                                |                                            |                         |                           |               |                    | 4.000.000            | 19.684.300              | 4.000.000             |                |
| U30308      | Vestituario                                                         |                                            |                         |                           |               |                    | 50.000.000           | 41.390.581              | 1.937.534             |                |
| U30309      | Spese di rappresentanza                                             | 544.000                                    | 544.000                 |                           | 544.000       |                    | 70.000.000           | 8.609.419               | 28.632.196            |                |
| U30310      | Spese postali, telegrafiche e telefoniche                           | 573.361.625                                | 237.355.632             | 281.093.993               | 518.749.625   | 4.812.000          | 1.182.369.290        | 41.367.804              | 841.112.341           | 711.329.150    |
| U30311      | Spese per consulenze, studi ed analoghe prestazioni professionali   | 23.627.184                                 | 7.481.216               | 16.165.968                | 23.627.184    |                    | 125.562.189          | 29.213.146              | 96.349.053            | 22.558.106     |
| U30312      | Locazioni passive                                                   | 10.000.000                                 | 10.000.000              |                           | 10.000.000    |                    | 220.000.000          | 169.952.762             | 50.047.238            | 8.269.952      |
| U30313      | Spese pubblicitarie                                                 |                                            |                         |                           |               |                    | 220.000.000          | 86.972.107              | 133.027.893           | 7.999.999      |
| U30314      | Spese promozionali, pubblicità, propaganda e quote associative      | 10.000.000                                 | 10.000.000              |                           | 10.000.000    |                    | 400.000.000          | 256.924.669             | 183.075.131           | 16.268.951     |
| U30315      | Spese legali giudiziarie e varie                                    |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          | 5.724.000               | 15.226.632            | 15.226.632     |
| U30316      | Spese per pulizia uffici ed aree portuali                           | 18.599.744                                 | 9.198.000               |                           | 9.198.000     | 9.401.744          | 100.000.000          | 14.226.341              | 85.573.659            | 8.652.000      |
| U30317      | Prenzi di Assicurazione                                             |                                            |                         |                           |               |                    | 259.474.744          | 48.008.250              | 210.866.494           | 205.194.350    |
| U30318      | Spese per pulizia uffici ed aree portuali                           |                                            |                         |                           |               |                    | 18.615.802           | 11.384.198              | 116.390               | 116.390        |
| U30319      | Spese diverse                                                       | 316.568.142                                | 316.568.142             | 381.420.301               | 677.989.443   | 14.661.934         | 3.285.776.464        | 1.021.602.564           | 2.263.873.800         | 1.233.074.789  |
| U5          | TOTALE CATEGORIA 3*                                                 | 692.650.377                                | 316.568.142             |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U5          | Categoria 5* - Oneri Finanziari                                     |                                            |                         |                           |               |                    | 1.000.000            | 107.400                 | 892.600               | 332.468        |
| U5          | Interessi passivi spese e commissioni bancarie                      |                                            |                         |                           |               |                    | 1.000.000            | 107.400                 | 892.600               | 332.468        |
| U6          | TOTALE CATEGORIA 5*                                                 |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U6          | Categoria 6* - Oneri Tributari                                      |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U60601      | Imposte tasse e tributi vari                                        | 74.000.000                                 | 33.300.000              | 40.700.000                | 74.000.000    |                    | 354.000.000          | 305.806.072             | 48.193.928            | 40.700.000     |
| U60601      | Imposte tasse e tributi vari                                        | 74.000.000                                 | 33.300.000              | 40.700.000                | 74.000.000    |                    | 354.000.000          | 305.806.072             | 48.193.928            | 40.700.000     |
| U7          | TOTALE CATEGORIA 6*                                                 |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U7          | Categoria 7* - Poste correttive e compensative di entrate correnti  |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U70701      | Resiluzioni e imborso diversi                                       |                                            |                         |                           |               |                    | 10.000.000           |                         | 10.000.000            |                |
| U70701      | Resiluzioni e imborso diversi                                       |                                            |                         |                           |               |                    | 10.000.000           |                         | 10.000.000            |                |
| U8          | TOTALE CATEGORIA 7*                                                 |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U8          | Categoria 8* - Spese non classificabili in altre voci               |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U80801      | Spese per titi, abilitaggi, risarcimenti ed accessori               |                                            |                         |                           |               |                    | 50.000.000           |                         | 50.000.000            |                |
| U80802      | Fondo di Riserva                                                    |                                            |                         |                           |               |                    | 140.000.000          |                         | 140.000.000           |                |
| U80803      | Oneri vari straordinari                                             | 396.907.000                                | 396.907.000             |                           | 396.907.000   |                    | 796.907.000          | 793.914.000             | 3.093.000             |                |
| U80804      | Spese per realizzo entrate                                          |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U80804      | Spese per realizzo entrate                                          | 396.907.000                                | 396.907.000             |                           | 396.907.000   |                    | 986.907.000          | 793.914.000             | 193.093.000           |                |
| U80804      | Spese per realizzo entrate                                          | 1.190.718.177                              | 772.483.142             | 402.120.301               | 1.174.803.443 | 15.574.734         | 6.937.861.064        | 3.622.180.894           | 3.315.469.170         | 1.356.625.934  |
| U80804      | TOTALE CATEGORIA 8*                                                 |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U2          | TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE                                 |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U9          | Categoria 1* - Acquisizione di immobili e opere portuali            |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U20101      | Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straordinaria      |                                            |                         |                           |               |                    | 8.468.822.400        | 184.007.390             | 8.314.815.010         | 6.875.360.000  |
| U20101      | Opere e fabbricati acquisizione e/o manutenzione straordinaria      |                                            |                         |                           |               |                    | 25.803.520.000       |                         | 25.803.520.000        | 25.303.520.000 |
| U20102      | Manutenzione straordinaria                                          | 370.000.000                                | 271.029.516             | 98.970.484                | 370.000.000   |                    | 1.717.009.000        | 271.029.516             | 99.421.420            | 99.421.420     |
| U20102      | Manutenzione straordinaria                                          | 370.000.000                                | 271.029.516             | 98.970.484                | 370.000.000   |                    | 37.520.529.000       | 271.029.516             | 27.420.941.420        | 25.402.941.420 |
| U20102      | Opere e fabbricati (finanziamento Stato)                            | 370.000.000                                | 271.029.516             | 98.970.484                | 370.000.000   |                    | 36.019.351.400       | 455.036.906             | 35.564.314.494        | 35.278.301.420 |
| U20102      | TOTALE CATEGORIA 1*                                                 |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U10         | Categoria 2* - Acquisizione di immobilizzazione tecniche            |                                            |                         |                           |               |                    |                      |                         |                       |                |
| U20201      | Impianti Portuali acquisizione e/o manutenzione straordinaria       | 1.801.036.366                              | 475.410.971             | 1.283.768.955             | 1.769.179.926 | 31.856.440         | 4.092.878.904        | 1.091.392.544           | 3.001.487.360         | 1.675.889.624  |
| U20202      | Impianti Portuali acquisizione e/o manutenzione straordinaria       |                                            |                         |                           |               |                    | 300.000.000          |                         | 299.166.000           |                |
| U20203      | Acquisto mobili, macchinari ed altri beni                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          | 32.144.400              | 67.855.600            | 3.210.000      |
| U20203      | Acquisto mobili, macchinari ed altri beni                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          | 32.144.400              | 67.855.600            | 19.119.920     |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           | 1.801.036.366                              | 475.410.971             | 1.293.768.955             | 1.769.179.926 | 31.856.440         | 4.592.878.904        | 1.149.845.902           | 3.443.034.002         | 1.696.217.544  |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.525.042            |                |
| U20204      | Acquisto beni immateriali                                           |                                            |                         |                           |               |                    | 100.000.000          |                         | 74.5                  |                |

Rendiconto Finanziario Part. II

| 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 |
| Descrizione                                |                                                                |                           |               |                    |                      |                                                             |                                                             |                |
| U1                                         | Categoria 3* - Partecipazioni e acquisti di valori mobiliari   |                           |               |                    |                      |                                                             |                                                             |                |
| U20301                                     | Sottrazione e acquisti partecipazioni azionarie                |                           |               |                    |                      |                                                             |                                                             |                |
| U20302                                     | Conteinenenti 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                                                            | 746.440,487               | 1.392.739,438 | 2.139.179,926      | 31.866,440           | 253.000.000<br>253.000.000<br>253.000.000<br>40.865.231,304 | 253.000.000<br>253.000.000<br>253.000.000<br>39.280.348,486 | 33.976.518,964 |
|                                            | TOTALE CATEGORIA                                               | 2.171.038,368             | 746.440,487   | 1.392.739,438      | 31.866,440           | 253.000.000<br>253.000.000<br>253.000.000<br>40.865.231,304 | 253.000.000<br>253.000.000<br>253.000.000<br>39.280.348,486 | 33.976.518,964 |
|                                            | TOTALE TITOLO                                                  |                           |               |                    |                      |                                                             |                                                             |                |
| 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                   |                           |               |                    |                      | 20.000.000<br>20.000.000<br>20.000.000                      | 20.000.000<br>20.000.000<br>20.000.000                      |                |
|                                            | TOTALE CATEGORIA                                               |                           |               |                    |                      | 20.000.000<br>20.000.000<br>20.000.000                      | 20.000.000<br>20.000.000<br>20.000.000                      |                |
|                                            | TOTALE TITOLO                                                  |                           |               |                    |                      |                                                             |                                                             |                |
| U4                                         | TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO                          |                           |               |                    |                      |                                                             |                                                             |                |
| U17                                        | Categoria 4* - Estinzione di debiti diversi                    |                           |               |                    |                      |                                                             |                                                             |                |
| U40101                                     | Ritenute Erariali                                              | 37.764.800                | 37.764.800    | 37.764.800         |                      | 250.000.000                                                 | 133.026.328                                                 | 65.251.618     |
| U40102                                     | Ritenute previdenziali                                         | 6.530.538                 | 6.530.538     | 6.530.538          |                      | 100.000.000                                                 | 41.583.666                                                  | 58.416.334     |
| U40103                                     | Ritenute diverse                                               | 510.000                   | 135.000       | 135.000            | 375.000              | 5.000.000                                                   | 342.500                                                     | 135.000        |
| U40104                                     | IVA                                                            |                           |               |                    |                      | 200.000.000                                                 |                                                             | 200.000.000    |
| U40105                                     | Anticipazione dell'Ente al personale                           | 38.611,281                | 10.171,133    | 38.611,281         |                      | 235.334,258                                                 | 10.171,133                                                  | 20.440,148     |
| U40106                                     | Versamenti trattenuti per conto di terzi                       |                           | 28.440,148    |                    |                      | 400.000.000                                                 | 32.544,130                                                  | 367.455,870    |
| U40107                                     | Somme pagate per conto terzi                                   |                           | 28.440,148    |                    |                      | 1.190.334,258                                               | 217.667,757                                                 | 972.666,501    |
| U40108                                     | Partite in sospeso                                             | 83.416,619                | 54.601,471    | 83.041,619         | 375.000              | 1.190.334,258                                               | 217.667,757                                                 | 972.666,501    |
|                                            | TOTALE CATEGORIA                                               | 83.416,619                | 54.601,471    | 83.041,619         | 375.000              | 1.190.334,258                                               | 217.667,757                                                 | 972.666,501    |
|                                            | TOTALE TITOLO                                                  | 3.444.631,162             | 1.573.525,100 | 3.396.824,988      | 47.806,174           | 49.013.226,626                                              | 5.444.731,459                                               | 35.445.625,267 |
|                                            | Totale Generale Uscite                                         | 3.444.631,162             | 1.573.525,100 | 3.396.824,988      | 47.806,174           | 49.013.226,626                                              | 5.444.731,459                                               | 35.445.625,267 |

## Rendiconto Finanziario Part. I

## Intestazione Capitoli

| Codice                 | Descrizione                                                   | Stanziamiento Iniziale | Variazioni (+) | Variazioni (-) | Previsione Assestata | Competenza dell'Esercizio |                           |                |                           |                           |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|----------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|
|                        |                                                               |                        |                |                |                      | Riscossioni e Pagamenti   | Da Riscuotere o da Pagare | 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        | 2.849.697.752             | 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            | 33.442.221.848 |                           | -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            |

| 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               | 1.174.803.443        | 15.574.734         | 6.937.661.084         | 3.622.180.894           | 3.315.480.170         | 1.358.625.934         |
| U2     | TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE                           | 2.171.038.366                              | 746.440.487             | 1.392.739.439             | 2.139.179.928        | 31.856.440         | 40.865.231.304        | 1.604.882.808           | 39.260.348.496        | 33.976.518.964        |
| 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                         | 83.416.819                                 | 54.601.471              | 28.440.148                | 83.041.619           | 375.000            | 1.190.354.258         | 217.687.757             | 972.668.501           | 112.464.369           |
|        | <b>Totale Generale Uscite</b>                                 | <b>3.444.631.162</b>                       | <b>1.573.525.100</b>    | <b>1.823.299.888</b>      | <b>3.396.824.988</b> | <b>47.806.174</b>  | <b>49.013.226.626</b> | <b>5.444.731.459</b>    | <b>43.568.495.167</b> | <b>35.445.629.267</b> |

# **QUADRO RIASSUNTIVO DEL CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2001**

| <u>ENTRATE</u>                          |                  | <u>SPESE</u>                         |                  |
|-----------------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| A) - Entrate Correnti (Titolo I e II)   | L. 7.282.113.218 | B) - Spese Correnti (Titolo I)       | L. 3.804.203.385 |
| Disavanzo Finanziario (B-A)             |                  | Avanzo Finanziario (A-B)             | L. 3.477.909.833 |
| D17) - Proventi Straordinari            | L. 591.172.928   | C) - Ammortamenti e Svalutazioni     | L. 596.734.134   |
| E) - Rettifiche di Valore               | L. 0             | D18) - Oneri Straordinari            | L. 1.578.717.976 |
| Totale Ricavi (A+D17+E)                 | L. 7.873.286.146 | E) - Rettifiche di Valore            | L. 0             |
| Disavanzo Economico Prima delle Imposte |                  | Totale Costi (B+C+D18+E)             | L. 5.979.655.495 |
| Disavanzo Economico Dopo le Imposte     |                  | Avanzo Economico Prima delle Imposte | L. 1.893.630.651 |
|                                         |                  | Imposte dell'Esercizio               | L. 0             |
|                                         |                  | Avanzo Economico Dopo le Imposte     | L. 1.893.630.651 |

**CONTO ECONOMICO GENERALE ESERCIZIO 2001****A) ENTRATE CORRENTI**

1. Trasferimenti Correnti
2. Altre Entrate

**Totale A)****B) SPESE CORRENTI**

3. Spese per gli Organi Istituzionali
4. Oneri per il Personale in Attività di Servizio
5. Spese per Acquisti di Beni o Servizi
6. Oneri Finanziari
7. Oneri Diversi di Gestione

**Totale B)****Differenza (A - B)****PAREGGIO/AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO****C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI**

8. Ammortamento Immobilizzazioni Materiali
9. Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali
10. Altre Svalutazioni delle Immobilizzazioni
11. Svalutazione Crediti e Titoli
12. Variazioni delle Rimanenze di Materie Prime e Materiali di Consumo (Diff. Magazzino)
13. Accantonamento per Adeguamento Indennità Personale (F.do T.F.R.)
14. Accantonamento per Rischi (F.do Contenzioso)
15. Accantonamenti per Residui Perenti
16. Altri Accantonamenti

**Totale C)**

| ANNO 2000               | ANNO 2001               |
|-------------------------|-------------------------|
|                         |                         |
| L. 3.020.769.600        | L. 3.804.746.105        |
| L. 4.018.021.560        | L. 3.477.367.113        |
| <b>L. 7.038.791.160</b> | <b>L. 7.282.113.218</b> |
|                         |                         |
| L. 499.484.332          | L. 723.259.153          |
| L. 678.461.818          | L. 834.202.374          |
| L. 853.850.753          | L. 1.576.888.890        |
| L. 61.200               | L. 439.896              |
| L. 234.092.000          | L. 669.413.072          |
| <b>L. 2.265.950.103</b> | <b>L. 3.804.203.385</b> |
|                         |                         |
| L. 4.772.841.057        | L. 3.477.909.833        |
| <b>L. 4.772.841.057</b> | <b>L. 3.477.909.833</b> |
|                         |                         |
| L. 335.620.353          | L. 520.982.084          |
| L. 0                    | L. 9.474.834            |
| L. 0                    | L. 0                    |
| L. 30.361.308           | L. 0                    |
| L. 0                    | L. 0                    |
| L. 65.033.737           | L. 0                    |
| L. 242.717.055          | L. 66.277.216           |
| L. 0                    | L. 0                    |
| L. 0                    | L. 0                    |
| <b>L. 673.732.453</b>   | <b>L. 596.734.134</b>   |

**D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

17. Proventi Straordinari  
 a. Proventi per Trasferimenti Attivi in Natura (Obblig., Lasciti, Donaz.)  
 b. Sopravvenienze Attive ed Insussistenze 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 Insussistenze 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 |

**Totale Delle Partite Straordinarie D) (D17-D18)**

|      |                 |
|------|-----------------|
| L. 0 | -L. 987.545.048 |
|------|-----------------|

**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  
B) - Attivo Circolante  
C) - Ratei e Risconti

L. 13.525.046.412  
L. 24.112.545.162  
-L. 2.092.849.246

**Totale Attività (A+B+C)**

**L. 35.544.742.328**

## **PASSIVITA'**

- B) - Fondo per Rischi ed Oneri  
C) - Trattamento di Fine Rapporto  
D) - Debiti

L. 7.916.844.769  
L. 480.741.195  
L. 5.073.979.112

**Totale Passività (B+C+D)**

**L. 13.471.565.076**

A) - Patrimonio Netto:

1. Fondo di Dotazione  
2. Riserva Obbligatoria  
3. Riserva Facoltativa  
5. Avanzo Economico Esercizi Precedenti  
6. Avanzo Economico dell'Esercizio

L. 4.787.033.524  
L. 0  
L. 15.392.513.077  
L. 0  
L. 1.893.630.651

**Totale Patrimonio Netto**

**L. 22.073.177.252**

**Totali a Pareggio (A+B+C)**

**L. 35.544.742.328**

**Totali 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

## STATO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2001

## ATTIVITA'

## A) IMMOBILIZZAZIONI

## I - Immobilizzazioni Immateriali

1. Spese di Impianto, Ampliamento e Riorganizzazione
2. Ricerca, Sviluppo e Pubblicità
3. Diritti di Brevetto Industriale
4. Altri Costi Pluriennali
5. Software

Totale I

|  | ANNO 2000 | ANNO 2001     |
|--|-----------|---------------|
|  | L. 0      | L. 0          |
|  | L. 0      | L. 0          |
|  | L. 0      | L. 0          |
|  | L. 0      | L. 0          |
|  | L. 0      | L. 27.354.144 |
|  | L. 0      | L. 27.354.144 |

## II - Immobilizzazioni Materiali

1. Edifici e Terreni
2. Costruzioni in Corso
3. Diritti Reali
4. Impianti, Macchinari e Attrezzature
5. Automezzi
6. Mobili e Macchine d'Ufficio

Totale II

|  |                  |                   |
|--|------------------|-------------------|
|  | L. 1.513.114.700 | L. 2.157.723.071  |
|  | L. 500.000.000   | L. 1.022.300.000  |
|  | L. 0             | L. 0              |
|  | L. 9.076.879.160 | L. 9.933.057.443  |
|  | L. 0             | L. 0              |
|  | L. 350.386.254   | L. 377.041.754    |
|  | L. 1.440.380.114 | L. 13.490.122.268 |

## III - Immobilizzazioni Finanziarie

1. Partecipazioni in Società
2. Conferimenti e Quote in Altri Enti
3. Depositi Vincolati
4. Mutui e Anticipazioni
5. Prestiti al Personale
6. Crediti Verso Gestioni Autonome
7. Depositi Cauzionali
8. Crediti Diversi di Durata Superiore all'Anno (IRPEF anticipata su TFR 1997)

Totale III

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
|  | 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         |
|  | L. 7.570.000 | L. 7.570.000 |
|  | L. 7.570.000 | L. 7.570.000 |

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI A) (I+II+III)

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
|  | L. 11.447.950.114 | L. 13.525.046.412 |
|--|-------------------|-------------------|

|                                                                                                                 | ANNO 2000                | ANNO 2001                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                                                                     |                          |                          |
| <b>I - Rimanenze d'Esercizio</b>                                                                                |                          |                          |
| 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                     |
| <b>Totale I</b>                                                                                                 | <b>L. 68.299.528</b>     | <b>L. 68.299.528</b>     |
| <b>II - Crediti e Residui Attivi</b>                                                                            |                          |                          |
| 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            |
| <b>Totale II</b>                                                                                                | <b>L. 6.072.261.700</b>  | <b>L. 5.046.607.055</b>  |
| <b>III - Attività Finanziarie che non Costituiscono Immobilizzazioni<br/>(Oppure Disponibilità Finanziaria)</b> |                          |                          |
| 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                     |
| <b>Totale III</b>                                                                                               | <b>L. 0</b>              | <b>L. 0</b>              |
| <b>IV - Disponibilità Liquide</b>                                                                               |                          |                          |
| 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                     |
| <b>Totale IV</b>                                                                                                | <b>L. 15.176.363.125</b> | <b>L. 18.997.638.579</b> |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE B) (I+II+III+IV)</b>                                                                | <b>L. 21.316.924.353</b> | <b>L. 24.112.545.162</b> |

|                                                              |           | ANNO 2000         | ANNO 2001         |
|--------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| <b>C) RATEI E RISCONTI</b>                                   |           |                   |                   |
|                                                              | TOTALE C) | L. 0              | -L. 2.092.849.246 |
| <b>TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)</b>                              |           | L. 32.764.874.467 | L. 35.544.742.328 |
| <b>D) CONTI D'ORDINE</b>                                     |           |                   |                   |
| 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 |
| <b>PASSIVITA'</b>                                            |           |                   |                   |
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                   |           |                   |                   |
| 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>B) FONDO PER RISCHI ED ONERI</b>                          |           |                   |                   |
| 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  |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b> |           |                   |                   |
|                                                              | TOTALE C) | L. 414.463.979    | L. 480.741.195    |

|                                                                | ANNO 2000         | ANNO 2001         |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>D) DEBITI</b>                                               |                   |                   |
| <b>I - Debiti di Tesoreria</b>                                 |                   |                   |
| 1. Scoperti di Conto Corrente                                  | L. 0              | L. 0              |
| <b>Totale I</b>                                                | L. 0              | L. 0              |
| <b>II - Debiti e Residui Passivi</b>                           |                   |                   |
| 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  |
| <b>Totale</b>                                                  | L. 2.461.314.450  | L. 1.667.500.450  |
| <b>Totale II</b>                                               | L. 5.855.408.093  | L. 5.073.979.112  |
| <b>TOTALE D) (I+II)</b>                                        | L. 5.855.408.093  | L. 5.073.979.112  |
| <b>TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D)</b>                             | L. 32.764.874.467 | L. 35.544.742.328 |
| <b>E) CONTI D'ORDINE</b>                                       |                   |                   |
| 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              |
| <b>TOTALE E)</b>                                               | L. 0              | L. 32.039.150.605 |

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

| <u>Quantità</u> | <u>Descrizione</u>                                                                  | <u>Valore</u>           | <u>Rif. Stato Patr. - Punto A) Sez. II</u> |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|
|                 |                                                                                     | L. 0                    |                                            |
| 1               | Officina Ubicata sul Molo Norimberga (Abbattuta)                                    | L. 179.840.000          |                                            |
| -               | Pavimentazione marciapiedi banchina corrente Molo Rizzo - porto di Milazzo          | L. 274.792.046          |                                            |
| -               | Pavimentazione marciapiedi banchina corrente Molo Marullo - porto di Milazzo        | L. 161.146.142          |                                            |
| -               | Ampliamento banchina Vespri e parte banchina Colapesce del porto di Messina         | L. 23.864.872           |                                            |
| -               | Demolizione ruderi non abitati porto di Messina e circoscrizione - Progettazione    | L. 206.760.377          |                                            |
| -               | Disinsabbiamento bacini portuali di comp. dell'Autorità portuale - Analisi chimiche | L. 1.681.660            |                                            |
| -               | Consolidamento Molo Norimberga - oneri accessori                                    | L. 29.223.325           |                                            |
| -               | Ripristino banchina XX luglio porto di Milazzo                                      | L. 600.000              |                                            |
| -               | Messa a norma quartiere fieristico - oneri di progettazione                         |                         |                                            |
| 1               | <b>Sub a)</b>                                                                       | <b>L. 877.908.422</b>   | <b>(1. Edifici e Terreni)</b>              |
|                 |                                                                                     |                         |                                            |
| 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 & T'ANFANI 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              | <b>Sub b)</b>                                                                       | <b>L. 4.654.520.683</b> | <b>(4. Impianti, Macchinari e Att.)</b>    |
|                 |                                                                                     |                         |                                            |
| 11              | <b>TOTALE A) (a+b)</b>                                                              | <b>L. 5.532.429.105</b> |                                            |

**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               | 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              | <b>Sub a)</b>                                                                                                                | <b>L. 1.279.814.649</b> | <b>(1. Edifici e Terreni)</b>              |
| 1               | Cancello Officina Porto di Milazzo                                                                                           | L. 2.400.000            |                                            |
| 1               | Porta in Ferro per Fabbriato 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              | <b>Sub b)</b>                                                                                                                | <b>L. 5.278.536.760</b> | <b>(4. Impianti, Macchinari e Att.)</b>    |

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 |                                           |
| -               |                    | L. 0          |                                           |
| 1               | Sub c)             | L. 27.354.144 | (5. Software)                             |

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    |                                            |
| -               |                                         | L. 0              |                                            |
| 0               | Sub d)                                  | L. 377.041.754    | (6. Mobili e Macchine d'Ufficio)           |
| 1               | binari Molo Norimberga                  | L. 1.022.300.000  |                                            |
| -               |                                         | L. 0              |                                            |
| 1               | Sub e)                                  | L. 1.022.300.000  | (2. Costruzioni in Corso)                  |
| 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 |                                            |

PAGINA BIANCA

**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 |

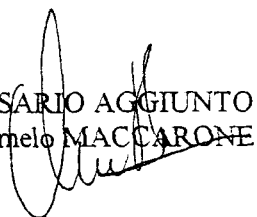
**Fondi d'Accantonamento:**

|                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| 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

