

superiore al loro "fair value".

*b) Rivalutazioni monetarie*

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983 n° 72 e delle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

*c) Obbligazioni pubbliche*

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 1 della legge 25 gennaio 1985 n° 6, si precisa che l'Autorità non ha acquistato nell'esercizio obbligazioni pubbliche.

**ART. 2427, nr. 3) - COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO, DI RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITÀ**

Ai sensi dell'art. 2427, c.1, n° 3 del codice civile, si specifica che non sono stati iscritti in bilancio costi di impianto e di ampliamento o costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità aventi utilità pluriennale.

**ART. 2427, nr. 3-bis) - MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE**

**ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI**

Ai sensi dell'art. 2427, c.1, n° 3-bis del codice civile, si specifica che non sono state operate svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali iscritte in bilancio.

**Art. 2427, nr. 4) - VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO**

Nei seguenti prospetti, per ciascuna voce dell'attivo circolante, vengono illustrati il saldo iniziale, il saldo finale e le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

**MOVIMENTAZIONE DELL'ATTIVO CIRCOLANTE**

**a. Rimanenze**

Il dettaglio delle rimanenze finali è riportato nel seguente prospetto:

Rimanenze	Anno 2011	Anno 2010	Differenza
Rimanenze finali materiali di consumo	13.500	15.750	-2.250
Rimanenze finali materiali di cancelleria	1.970	1.723	247
<b>Totale</b>	<b>15.470</b>	<b>17.473</b>	<b>-2.003</b>

**b. Crediti**

Il dettaglio dei crediti è riportato nel seguente prospetto:

Crediti	Anno 2011	Anno 2010	Differenza
Crediti verso clienti	5.006.906	5.305.698	-298.792
(-) Fondo svalutazione crediti	-14.346	-75.708	61.362
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>4.992.560</b>	<b>5.229.990</b>	<b>-237.430</b>
Crediti verso Regione Sicilia	22.289	22.500	-211
Cred. v/Min. Infrastr. L.413/98 2° lotto - rifinanz. L.166/02	25.295.592	25.424.659	-129.067
Credito per rimozione relitti Cala	954.990	954.990	0
Acconto appaltatore L. 413/98 security	2.034.017	211.355	1.822.662
Acconto appaltatore D.M. 3199/06 banchina puntone	2.592.139	2.579.274	12.865
Lavori progetto 32/20 terminal containers	82.383	325.367	-242.984
Acconto appaltatore rifinanziamento L. 166/02 2° lotto	709.328	616.498	92.830
Acconto appaltatore prog. strada di collegamento	1.188.100	1.188.100	0
Acconto appaltatore deviazione passo di Rigano	3.274.013	1.745.667	1.528.346
Acconto appaltatore master plan	534.214	527.975	6.239
Acconto appaltatore S. Erasmo	132.144	132.144	0
Acconto appaltatore ammodernamento staz. marittima	580.626	420.202	160.424
Credito v/Ministero Trasp. e Infrastrutt. banchine puntone	293.164	306.029	-12.865
Credito v/Ministero Trasp. e Infrastrutt. stazione marittima	6.704.236	6.864.661	-160.425
Crediti v/Regione Sicilia lavori S. Erasmo	9.641.856	9.641.856	0
Acconto appaltatore cons. cassoni banchina Riva T.I.	8.015.509	2.269.981	5.745.528
Acconto appaltatore impianto elettrico Porto di Palermo	46.889	0	46.889
Crediti v/Provveditorato regionale opere pubbliche	1.880.000	1.880.000	0
Crediti v/M.I.T. Provveditorato Interregionale	12.190	0	12.190
<b>Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici</b>	<b>63.993.679</b>	<b>55.111.258</b>	<b>8.882.421</b>
Erario c/acconti Ires, ritenute subite ed Ires a nuovo	313.709	438.791	-125.082
Erario c/Iva	535.854	575.432	-39.578
<b>Crediti tributari</b>	<b>849.563</b>	<b>1.014.223</b>	<b>-164.660</b>
Recupero anticipazioni al personale	171.052	67.169	103.883
Crediti verso Enel	0	1.608	-1.608
Altri crediti	91.135	164.847	-73.712
<b>Crediti verso altri</b>	<b>262.187</b>	<b>233.624</b>	<b>28.563</b>
<b>Totale</b>	<b>70.097.989</b>	<b>61.589.095</b>	<b>8.266.118</b>

Si segnala che, in sede di formazione del presente bilancio d'esercizio, è stato completamente svalutato il credito di Euro 218.245 vantato nei confronti della società Tirrenia di Navigazione Spa, in Amministrazione Straordinaria, in quanto il suddetto credito, allo stato attuale, è stato ammesso in via chirografaria, con esclusione del privilegio ex art. 552, n. 1, Cod. Nav.

Si evidenzia altresì che nello stato patrimoniale i crediti sono indicati in Euro 70.097.989 mentre nel conto finanziario i residui attivi sono indicati in Euro 54.570.486. La differenza di Euro 15.527.503 è dovuta alla differente tecnica di rilevazione contabile tra la contabilità pubblica ed economica - patrimoniale.

#### c. Disponibilità liquide

Il dettaglio delle disponibilità liquide è riportato nel seguente prospetto:

Disponibilità liquide	Anno 2011	Anno 2010	Differenza
Tesoreria ed economato	226.630	184.920	41.710
Fondi vincolati per ordinaria e straordinaria manutenzione	4.873.898	3.514.030	1.359.868
Fondi vincolati per T.F.R.	1.433.065	1.433.065	0
Fondi vincolati depositi cauzionali c/terzi	82.532	94.426	-11.894
Fondi vincolati per lavori L.413/98 1° lotto	1.424.661	2.120.608	-695.947
Fondi vincolati per lavori L.413/98 2° lotto	30.316.302	40.648.740	10.332.438
Fondi vincolati per la security	3.847.805	4.774.925	-927.120
Fondi vincolati per lavori Passo di Rigano	2.279.827	3.159.241	-879.414
(-) Somme anticipate da riscuotere	-3.814.570	-4.177.965	363.395
<b>Totale</b>	<b>40.669.150</b>	<b>51.751.990</b>	<b>10.597.288</b>

### **MOVIMENTAZIONE DEI FONDI E DEI DEBITI**

#### a. Fondi rischi ed oneri

Il dettaglio dei fondi rischi ed oneri è riportato nel seguente prospetto:

Fondi per rischi ed oneri	Anno 2011	Anno 2010	Differenza
Fondo imposte e tasse	81.599	81.599	0
<b>Totale</b>	<b>81.599</b>	<b>81.599</b>	<b>0</b>

Si specifica che il fondo svalutazione crediti, pari ad Euro 14.346, è stato portato a decremento dei crediti verso clienti.

#### b. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Le variazioni intervenute nel Trattamento di Fine Rapporto vengono illustrate nel seguente prospetto:

<b>TFR al 01/01/2011</b>	<b>1.680.242</b>
Incrementi dell'esercizio	254.520

Decrementi dell'esercizio	-430.518
<b>TFR al 31/12/2011</b>	<b>1.504.244</b>

Si evidenzia che i decrementi sono dovuti essenzialmente ad anticipi su TFR concessi a dipendenti ex articolo 2120 del codice civile, comma 6 e seguenti.

## 2. Debiti

Il dettaglio dei debiti è riportato nel seguente prospetto:

Debiti	Anno 2011	Anno 2010	Differenza
Iva da restituire Cassa Depositi e Prestiti	273.162	273.162	0
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	<b>273.162</b>	<b>273.162</b>	<b>0</b>
Depositi cauzionali c/terzi	82.532	94.426	-11.894
<b>Acconti</b>	<b>82.532</b>	<b>94.426</b>	<b>-11.894</b>
Debiti v/fornitori	2.715.262	1.608.476	1.106.786
Fatture da ricevere	599.236	319.715	279.521
Debiti vari v/professionisti	464.213	55.619	408.594
(-) Note di credito da ricevere	-11.243	-17.332	6.089
<b>Debiti verso fornitori</b>	<b>3.767.468</b>	<b>1.966.478</b>	<b>1.800.990</b>
Erario c/ritenute Irpef	248.082	248.978	-896
Erario c/Ires dell'esercizio	270.313	125.484	144.829
Debiti per Tarsu	22.215	0	22.215
Altri debiti v/erario	1.007	436	571
<b>Debiti tributari</b>	<b>541.617</b>	<b>374.898</b>	<b>166.719</b>
Ritenute previdenziali e assistenziali	274.674	180.056	94.618
<b>Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</b>	<b>274.674</b>	<b>180.056</b>	<b>94.618</b>
Somme vincolate lavori ex Asmez	875.773	875.773	0
Somme impegnate per lavori L. 413/1998 1° lotto	711.506	711.506	0
Somme ex L. 413/1998 2° lotto molo Bersagliere	7.855.696	7.858.087	-2.391
Lavori calata Marinai d'Italia L.413/98 1° lotto	576.730	576.730	0
Lavori regolariz. altimetrica L.413/98 1° lotto	160.575	602.351	-441.776
Somme ex L. 413/98 2° lotto bacino cassa di colmata	2.697.107	3.460.209	-763.102
Somme ex L. 413/98 2° lotto riqualificazione molo S. Lucia	15.238.880	15.394.906	-156.026
Somme ex L. 413/98 2° lotto Passo di Rigano	2.002.078	5.726.858	-3.724.780
<b>Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici</b>	<b>30.118.345</b>	<b>35.206.420</b>	<b>-5.088.075</b>
Debiti verso Cral	15.035	13.253	1.782
Altri debiti	384.104	492.165	-108.061
<b>Debiti diversi</b>	<b>399.139</b>	<b>505.418</b>	<b>-106.279</b>
<b>Totale</b>	<b>35.456.937</b>	<b>38.600.858</b>	<b>-3.143.921</b>

			3.143.921
--	--	--	-----------

Si evidenzia che nello stato patrimoniale i debiti sono indicati in Euro 35.436.937 mentre nel rendiconto finanziario i residui passivi sono indicati in Euro 56.419.481. La differenza di Euro 20.982.544 è dovuta ad una diversa rappresentazione contabile nei due bilanci (finanziario ed economico - patrimoniale) dei contributi in conto impianti. Trattasi di due tecniche di rilevazioni giuridico - contabile, comunque le differenze non influiscono nella rappresentazione veritiera e contabile dei dati esposti.

**Art. 2427, nr. 5) -ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI CONTROLLATE - COLLEGATE**

Ai sensi dell'art. 2427, c.1, n° 5 del codice civile, si specifica che l'Autorità Portuale non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate, alla data di chiusura del bilancio.

**Art. 2427, nr. 6) - CREDITI E DEBITI OLTRE 5 ANNI**

Ai sensi dell'art. 2427, c.1, n° 5 del codice civile, si specifica che non risultano in bilancio crediti o debiti di durata residua superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Si specifica, altresì, che la ripartizione dei crediti e dei debiti per aree geografiche non assume rilevanza per il bilancio che si commenta.

**Art. 2427, nr. 6-bis) - EVENTUALI EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI VERIFICATE SI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO**

Ai sensi dell'art. 2427, c.1, n° 6-bis del codice civile, si specifica che non sono presenti in bilancio crediti e debiti in valuta estera.

**Art. 2427, nr. 6-ter) - CREDITI E DEBITI RELATIVI AD OPERAZIONI CHE PREVEDONO L'OBLIGO PER L'ACQUIRENTE DI RETROCESSIONE A TERMINE**

Ai sensi dell'art. 2427, c.1, n° 6-ter del codice civile, si specifica che non sono presenti in bilancio operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

**Art. 2427, nr. 7) - COMPOSIZIONE DELLA VOCE RATEI E RISCONTI**

Nei seguenti prospetti, per ciascuna voce relativa ai ratei e risconti attivi e passivi, vengono illustrati il saldo iniziale, il saldo finale e le variazioni intervenute rispetto

all'esercizio precedente.

**a. Risconti attivi**

Il dettaglio dei risconti attivi è riportato nel seguente prospetto:

Ratei e risconti attivi	Anno 2011	Anno 2010	Differenza
Risconti attivi diversi	19.730	17.547	2.183
<b>Totale</b>	<b>19.730</b>	<b>17.547</b>	<b>2.183</b>

**b. Risconti passivi**

Il dettaglio dei risconti passivi è riportato nel seguente prospetto:

Ratei e risconti passivi	Anno 2011	Anno 2010	Differenza
Risconti passivi su canoni demaniali istituzionali	360.575	339.691	20.884
Risc. pass. su contrib. per la "security" ricevuto da impeg.	4.997.808	4.997.808	0
Risconti passivi su prog. strada colleg. porto-circonval.	1.188.100	1.188.100	0
Risc. pass. su contrib. lav. L.413/98 rifin. L.166/02 2°lotto	26.000.000	26.000.000	0
Risconti passivi su canoni e fitti attrezzature	687	0	687
Risconti passivi su lavori prog. 32/20 terminal containers	0	3.087.827	3.087.827
Risconti passivi su contr. c/impianti L.413/98 2° lotto	10.283.890	10.283.890	0
Risconti passivi su contr. regione lavori Passo di Rigano	4.500.000	4.500.000	0
Risconti passivi su realizzaz. prog. nuovo piano regolat.	559.167	559.167	0
Risconti passivi su contributo lavori banchina puntone	2.988.845	2.988.845	0
Risconti passivi su contributo lavori stazione marittima	7.282.000	7.282.000	0
Risconti passivi su contributo lavori S. Erasmo	9.774.000	9.774.000	0
Risconti passivi su contributo straordinaria manutenzione	13.209.673	8.676.422	4.533.251
Risconti passivi su contributo restyling gru Ceretti e Tanfani	1.880.000	1.880.000	0
<b>Totale</b>	<b>83.024.745</b>	<b>81.557.750</b>	<b>1.466.995</b>

**Art. 2427, nr. 7-bis) - INDICAZIONI ANALITICHE DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO**

Il dettaglio delle poste di patrimonio netto è riportato nel seguente prospetto:

<b>Patrimonio netto</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Fondo di dotazione	2.897.919	2.897.919	0
Altre riserve	7.606.489	7.606.489	0
Avanzi (disavanzi) portati a nuovo	-4.161.618	-3.005.608	-1.156.010
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-2.175.745	-1.156.010	-1.019.735
<b>Totale</b>	<b>4.167.045</b>	<b>6.342.790</b>	<b>2.175.745</b>

Nel prospetto che segue viene altresì fornito il dettaglio analitico delle voci di patrimonio netto alla data di chiusura dell'esercizio:

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Fondo patrimoniale	2.897.919
<b>a) Totale fondo patrimoniale</b>	<b>2.897.919</b>
Fondo contributi c/capitale Stato	7.132.151
Fondo contributi altri Enti	474.338
<b>b) Totale altre riserve</b>	<b>7.606.489</b>
Avanzi (disavanzi) anni precedenti	3.455.929
Avanzo (disavanzo) esercizio 2003	-3.055.749
Avanzo (disavanzo) esercizio 2004	-2.382.319
Avanzo (disavanzo) esercizio 2005	-17.500
Avanzo (disavanzo) esercizio 2006	327.053
Avanzo (disavanzo) esercizio 2007	-930.601
Avanzo (disavanzo) esercizio 2008	587.549
Avanzo (disavanzo) esercizio 2009	-989.970
Avanzo (disavanzo) esercizio 2010	-1.156.010
	-
<b>c) Totale avanzi (disavanzi) anni precedenti</b>	<b>4.161.618</b>
Avanzo (disavanzo) esercizio 2011	-2.175.745
<b>d) Totale avanzo (disavanzo) esercizio in corso</b>	<b>-</b>
	<b>2.175.745</b>
<b>Totale (a + b + c + d)</b>	<b>4.167.045</b>

**Art. 2427, nr. 8) - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE**

Ai sensi dell'art. 2427, c.1, n° 8 del codice civile, si specifica che nel corso dell'esercizio nessun onere finanziario è stato imputato a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

**Art. 2427, nr. 9) - CONTI D'ORDINE / IMPEGNI, GARANZIE, RISCHI**

Ai sensi dell'art. 2427, c.1, n° 9 del codice civile, si specifica che non esistono impegni che non sia stato possibile far risultare dai conti d'ordine in calce allo stato patrimoniale. I conti d'ordine derivano da regolari registrazioni in contabilità generale effettuate dalla società, secondo il sistema degli impegni e dei rischi, e vengono esposti dopo l'elencazione delle attività e delle passività.

Gli eventuali impegni e le garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale, previa adeguata valutazione.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa senza procedere allo stanziamento di fondi rischi.

Non si tiene conto dei rischi di natura remota.

I conti d'ordine, in particolare, forniscono informazione circa l'entità dei contributi ricevuti per opere da realizzare e realizzati su beni demaniali e/o beni di terzi, gli impegni assunti nei confronti dei terzi e le garanzie ricevute da terzi.

Tali informazioni vengono riepilogate nel prospetto che segue:

Conti d'ordine	Anno 2011	Anno 2010	Differenza
Fideiussioni	8.266.168	7.745.793	520.375
Beni di terzi	344.038.340	327.348.746	16.689.594
Impegni verso terzi	290.704	3.238.923	-2.948.219
<b>Totale</b>	<b>352.595.212</b>	<b>338.333.462</b>	<b>14.261.750</b>

**Art. 2427, nr. 10) - RIPARTIZIONE DEI RICAVI DI VENDITA SECONDO CATEGORIE DI ATTIVITA' ED AREE GEOGRAFICHE**

Nel seguente prospetto è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività, distinguendo tra area commerciale ed area istituzionale:

Proventi e corrispettivi per la produzione	Anno 2011	Anno 2010	Differenza
Traffico passeggeri	3.996.467	3.764.466	232.001
Servizi di pulizia e rifiuti	111.899	117.987	-6.088
Canoni e fitti attivi	97.020	106.100	-9.080
<b>Totale proventi e corrispettivi commerciali</b>	<b>4.205.386</b>	<b>3.988.553</b>	<b>216.833</b>
Canoni concessione demaniale	2.812.527	2.634.903	177.624
Canoni concessione lavori in porto	83.119	61.404	21.715
Canoni per imbarco / sbarco merci	441.643	421.862	19.781
Canoni concessione locali	49.574	50.303	-729
Canoni occupazione specchi acquei	243.407	244.782	-1.375
Canoni servizi portuali	10.146	11.891	-1.745
Proventi magazzini e spazi	7.602	13.178	-5.576
Altri ricavi e proventi istituzionali	35.200	20.915	14.285
<b>Totale proventi e corrispettivi istituzionali</b>	<b>3.683.218</b>	<b>3.459.238</b>	<b>223.980</b>
<b>Totale</b>	<b>7.888.604</b>	<b>7.447.791</b>	<b>440.813</b>



Non viene riportata alcuna ripartizione secondo aree geografiche in quanto non significativa.

**Art. 2427, nr. 11) - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI ART. 2425 N. 15 C.C. DIVERSI DAI DIVIDENDI**

Non si rilevano proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.

**Art. 2427, nr. 12) - INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI**

Non risultano interessi e altri oneri finanziari iscritti in conto economico.

Nel prospetto che segue, invece, per ciascun provento che concorre a formare il risultato della gestione finanziaria realizzato nel corso dell'esercizio, vengono illustrati il saldo a fine esercizio, il saldo a fine esercizio precedente e le relative differenze.

<b>Proventi finanziari</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Rivalutazione anticipazione TFR	0	43	-43
Interessi attivi commerciali	1.893	1.775	118
Interessi attivi istituzionali	1.491	0	1.491
<b>Totale</b>	<b>3.384</b>	<b>1.818</b>	<b>1.566</b>

**Art. 2427, nr. 13) - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

Nei seguenti prospetti, per ciascun provento e per ciascun onere che concorre a formare il risultato della gestione straordinaria, rispettivamente, realizzato e sostenuto nel corso dell'esercizio, vengono illustrati il saldo a fine esercizio, il saldo a fine esercizio precedente e le relative differenze.

**a. Proventi straordinari**

<b>Proventi straordinari</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Plusvalenze vendite cespiti - istituzionale	0	80	-80
Plusvalenze vendite cespiti - commerciale	10	0	10
Sopravvenienze attive straordinarie - istituzionale	62.500	24.590	37.910
Rettifica costi anni precedenti - istituzionale	2.772	0	2.772
Sopravvenienze attive straordinarie - commerciale	4	1.116	-1.112
Rettifica costi anni precedenti - commerciale	41.618	0	41.618
<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>106.904</b>	<b>25.786</b>	<b>81.118</b>
Variazioni attive sui residui - istituzionale	0	2.844	-2.844
Variazioni attive sui residui - commerciale	0	0	0
<b>Totale soprav. attive derivanti da gestione</b>	<b>0</b>	<b>2.844</b>	<b>-2.844</b>

<b>dei residui</b>			
<b>Totale</b>	<b>106.904</b>	<b>28.630</b>	<b>78.274</b>

**b. Oneri straordinari**

<b>Oneri straordinari</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Minusvalenze vendita cespiti - istituzionale	0	19	-19
Minusvalenze vendita cespiti - commerciale	0	16	-16
Vers. riduzione 10% dovute ad eventi legislativi - istituz.	198.000	70.486	127.514
Sopravvenienze passive straordinarie - istituzionale	48.507	1.360	47.147
Sopravv. passive per crediti non recuperabili - istituzionale	7.788	0	7.788
Spese per liti, arbitraggi, accessori - istituzionale	2.408	5.646	-3.238
Svalutaz. crediti Tirrenia di Navigazione Spa - commerciale	218.245	0	218.245
Sopravvenienze passive straordinarie - commerciale	0	8.721	-8.721
Imposte dirette (Ires) anno precedente	0	3.187	-3.187
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>474.948</b>	<b>89.435</b>	<b>385.513</b>
Variazioni passive nei residui - istituzionale	0	0	0
Variazioni passive nei residui - commerciale	0	280.113	-280.113
<b>Totale sopravv. passive derivanti da gestione di residui</b>	<b>0</b>	<b>280.113</b>	<b>-280.113</b>
<b>Totale</b>	<b>474.948</b>	<b>369.548</b>	<b>105.400</b>

Nei paragrafi che seguono, inoltre, vengono fornite tutte le informazioni ritenute utili per fornire una migliore comprensione di tutte le altre voci risultanti dal conto economico non appositamente dettagliate, riportando, per maggiore chiarezza informativa, il confronto con i dati risultanti dal bilancio relativo al precedente esercizio.

**a. Altri ricavi e proventi**

Il dettaglio degli altri ricavi e proventi è riportato nel seguente prospetto:

<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Contributo manutenz. straord. su beni demaniali L. 84/94	166.746	124.544	42.202
Contributo manutenz. straord. amministraz. prov. Palermo	0	65.061	-65.061
<b>Totale contributi</b>	<b>166.746</b>	<b>189.605</b>	<b>-22.859</b>
Altri ricavi e proventi - commerciali	41.489	6.849	34.640
Devol. tasse merci imbarc./sbarc. in transito - istituzionali	0	368	-368
Recuperi e rimborsi diversi - istituzionali	23.775	31.970	-8.195

Devoluzione tasse erariali - istituzionali	234.455	272.833	-38.378
Devoluzione tasse ancoraggio - istituzionali	299.230	240.294	58.936
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>598.949</i>	<i>552.314</i>	<i>46.635</i>
<b>Totale</b>	<b>765.695</b>	<b>741.919</b>	<b>23.776</b>

**b. Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**

Il dettaglio dei costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci è riportato nel seguente prospetto:

<b>Costi per materie prime, sussidiarie, consumo</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Acquisto materiali di consumo	2.844	4.825	-1.981
Acquisto materiale economato	8.497	11.155	-2.658
Acquisto vestiario	2.032	1.486	546
<i>Totale costi per materie commerciali</i>	<i>13.373</i>	<i>17.466</i>	<i>-4.093</i>
Acquisto materiali di consumo	7.834	11.132	-3.298
Acquisto materiale economato	9.597	12.845	-3.248
Acquisto vestiario	2.113	2.014	99
<i>Totale costi per materie istituzionali</i>	<i>19.544</i>	<i>25.991</i>	<i>-6.447</i>
<b>Totale</b>	<b>32.917</b>	<b>43.457</b>	<b>-10.540</b>

**c. Costi per servizi**

Il dettaglio dei costi per servizi è riportato nel seguente prospetto:

<b>Costi per servizi</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Spese energia elettrica, acqua e pulizia	863.696	862.071	1.625
Spese di manutenzione	34.537	48.816	-14.279
Servizi portuali	520.462	517.049	3.413
Spese varie stazione marittima e servizio bus navetta	283.009	298.965	-15.956
Spese di assicurazione	10.732	11.498	-766
Spese telefoniche	41.877	19.719	22.158
Spese legali e giudiziarie	0	8.722	-8.722
Spese postali e telegrafiche	7.094	5.001	2.093
Spese per libri, giornali e riviste	5.507	4.380	1.127
Consulenze ad altri compensi a terzi	2.142	7.009	-4.867
Spese per assistenza sistemi informatici	10.579	8.846	1.733
Altre spese per servizi	19.514	16.716	2.798
<i>Totale costi per servizi commerciali</i>	<i>1.799.149</i>	<i>1.808.792</i>	<i>-9.643</i>
Spese per organi istituzionali	312.987	301.579	11.408
Spese energia elettrica, acqua e pulizia	70.237	74.052	-3.815
Spese di manutenzione	861.136	410.822	450.314
Spese per la security portuale	679.697	607.997	71.700
Spese per instradamento traffico portuale / bus navetta	353.741	385.498	-31.757
Spese varie stazione marittima	2.068	2.006	62
Mostre, convegni e spese propaganda	95.132	124.575	-29.443

Spese di assicurazione	38.587	37.878	709
Spese telefoniche	60.972	34.573	26.399
Spese legali e giudiziarie	49.846	50.205	-359
Spese postali e telegrafiche	7.374	5.261	2.113
Spese per libri, giornali e riviste	8.707	16.991	-8.284
Spese per assistenza sistemi informatici	10.998	9.305	1.693
Consulenze ad altri compensi a terzi	2.226	19.872	-17.646
Altre spese per servizi	78.240	79.137	-897
<i>Totale costi per servizi istituzionali</i>	<i>2.631.948</i>	<i>2.159.751</i>	<i>472.197</i>
<b>Totale</b>	<b>4.431.097</b>	<b>3.968.543</b>	<b>462.554</b>

**d. Costi per godimento beni di terzi**

Il dettaglio dei costi per godimento beni di terzi è riportato nel seguente prospetto:

<b>Costi per godimento beni di terzi</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Spese noleggio pontoni	86.450	73.200	13.250
Canoni di leasing	6.618	7.247	-629
<i>Totale costi per godimento beni di terzi commerciali</i>	<i>93.068</i>	<i>80.447</i>	<i>12.621</i>
Spese noleggio autovetture	13.902	17.484	-3.582
Canoni di leasing	6.880	7.623	-743
<i>Totale costi per godimento beni di terzi istituzionali</i>	<i>20.782</i>	<i>25.107</i>	<i>-4.325</i>
<b>Totale</b>	<b>113.850</b>	<b>105.554</b>	<b>8.296</b>

**e. Costi per il personale**

Il dettaglio dei costi per il personale è riportato nel seguente prospetto:

<b>Costi per il personale</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Retribuzioni	735.418	704.726	30.692
Oneri sociali	167.459	124.884	42.575
Trattamento di fine rapporto	89.466	85.469	3.997
Altri costi per il personale	8.384	13.738	-5.354
<i>Totale costi per il personale commerciali</i>	<i>1.000.727</i>	<i>928.817</i>	<i>71.910</i>
Retribuzioni	2.179.950	2.014.386	165.564
Oneri sociali	654.900	628.363	26.537
Trattamento di fine rapporto	165.054	162.088	2.966
Altri costi per il personale	8.716	20.733	-12.017
<i>Totale costi per il personale istituzionali</i>	<i>3.008.620</i>	<i>2.825.570</i>	<i>183.050</i>
<b>Totale</b>	<b>4.009.347</b>	<b>3.754.387</b>	<b>254.960</b>

**f. Ammortamenti e svalutazioni**

Il dettaglio degli ammortamenti e delle svalutazioni è riportato nel seguente prospetto:

<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Amm.to software	7.323	9.265	-1.942

<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
<i>Totale ammortamenti immobilizzazioni immateriali</i>	7.323	9.265	-1.942
Amm.to impianti e mezzi di carico e scarico	59.842	262.421	-202.579
Amm.to attrezzatura di pulizia	5.689	9.499	-3.810
Amm.to attrezzatura stazione marittima	26.300	23.897	2.403
Amm.to natanti	11.947	11.019	928
Amm.to impianti di sorveglianza e ripresa	147	74	73
Amm.to mobili e macchine ufficio	4.852	1.910	2.942
Amm.to macchine ufficio elettroniche	7.461	6.390	1.071
Amm.to climatizzatori	74	37	37
Amm.to parabordi	43.198	23.940	19.258
<i>Totale ammortamenti immobilizzazioni materiali</i>	159.510	339.187	-179.677
Svalutazione crediti	7.072	62.602	-55.530
<i>Totale accantonamento a fondo svalutazione crediti</i>	7.072	62.602	-55.530
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni commerciali</b>	<b>173.905</b>	<b>411.054</b>	<b>-237.149</b>
Amm.to software	6.554	9.745	-3.191
Amm.to manutenzione straordinaria su beni di terzi	145.460	104.576	40.884
Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	21.286	18.000	3.286
<i>Totale ammortamenti immobilizzazioni immateriali</i>	173.300	132.321	40.979
Amm.to impianti di sorveglianza e ripresa	1.980	3.197	-1.217
Amm.to stand per fiere	0	3.900	-3.900
Amm.to segnaletica stradale	887	2.191	-1.304
Amm.to transenne in acciaio	3.162	14.887	-11.725
Amm.to apparati derattizzanti	2.198	2.199	-1
Amm.to fanale marino di illuminazione	105	210	-105
Amm.to automezzi e mezzi di trasporto	2.446	2.506	-60
Amm.to mobili e macchine ufficio	17.280	25.154	-7.874
Amm.to macchine ufficio elettroniche	24.723	25.715	-992
Amm.to mezzi di comunicazione	784	8.083	-7.299
Amm.to pannelli per recinzione	1.680	1.680	0
Amm.to climatizzatori	242	166	76
Amm.to parabordi	891	1.721	-830
<i>Totale ammortamenti immobilizzazioni materiali</i>	56.378	91.609	-35.231
Svalutazione crediti	7.273	13.106	-5.833
<i>Totale accantonamento a fondo svalutazione crediti</i>	7.273	13.106	-5.833
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni istituzionali</b>	<b>236.951</b>	<b>237.036</b>	<b>-85</b>
<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>410.856</b>	<b>648.090</b>	<b>-237.234</b>

**g. Variazione delle rimanenze**

Il dettaglio delle variazioni delle rimanenze è riportato nel seguente prospetto:

<b>Variazione rimanenze</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Rimanenze iniziali materiale di consumo	15.750	21.000	-5.250
(-) Rimanenze finali materiale di consumo	-13.500	-15.750	2.250
Rimanenze iniziali materiale di cancelleria	706	1.007	-301
(-) Rimanenze finali materiale di cancelleria	-960	-706	-254
<b>Totale variazione delle rimanenze commerciali</b>	<b>1.996</b>	<b>5.551</b>	<b>-3.555</b>
Rimanenze iniziali materiale di cancelleria	1.017	1.036	-19
(-) Rimanenze finali materiale di cancelleria	-1.010	-1.017	7
<b>Totale variazione delle rimanenze istituzionali</b>	<b>7</b>	<b>19</b>	<b>-12</b>
<b>Totale</b>	<b>2.003</b>	<b>5.570</b>	<b>-3.567</b>

**h. Oneri diversi di gestione**

Il dettaglio degli oneri diversi di gestione è riportato nel seguente prospetto:

<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Imposte e tasse diverse	198	213	-15
Valori bollati	6.777	783	5.994
<b>Totale oneri diversi di gestione commerciali</b>	<b>6.975</b>	<b>996</b>	<b>5.979</b>
Quote associative	46.520	42.950	3.570
Spese per pubblicità, rappresentanza e bandi gara	18.352	11.857	6.495
Imposte e tasse diverse	30.215	32.012	-1.797
Iva indetraibile	30.352	25.521	4.831
<b>Totale oneri diversi di gestione istituzionali</b>	<b>125.439</b>	<b>112.340</b>	<b>13.099</b>
<b>Totale</b>	<b>132.414</b>	<b>113.336</b>	<b>19.078</b>

**i. Rivalutazioni / svalutazioni**

Il dettaglio delle rivalutazioni / svalutazioni è riportato nel seguente prospetto:

<b>Rivalutazioni / svalutazioni</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Rivalutazioni di natura istituzionale	0	0	0
Rivalutazioni di natura commerciale	0	0	0
<b>Totale rivalutazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Svalutazioni di natura istituzionale	745.192	0	745.192
Svalutazioni di natura commerciale	0	0	0
<b>Totale svalutazioni</b>	<b>745.192</b>	<b>0</b>	<b>745.192</b>
<b>Totale</b>	<b>-745.192</b>	<b>0</b>	<b>-745.192</b>

Le svalutazioni dell'esercizio, pari ad Euro 745.192, si riferiscono interamente alla svalutazione del valore della partecipazione detenuta nella società S.I.S. - Società Interporti Siciliana Spa.

**j. Imposte dell'esercizio**

Il dettaglio delle imposte dell'esercizio è riportato nel seguente prospetto:

<b>Imposte d'esercizio</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Irap	317.395	242.194	75.201
Ires	270.313	125.484	144.829
<b>Totale</b>	<b>587.708</b>	<b>367.678</b>	<b>220.030</b>

Da ultimo, nel seguente prospetto, viene fornito il riepilogo dei ricavi conseguiti e dei costi sostenuti nel corso dell'esercizio, suddivisi per area commerciale ed area istituzionale, evidenziando i relativi avanzi (o disavanzi) di periodo prodotti, con il confronto dei dati relativi all'esercizio precedente.

<b>Conto Economico</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Proventi e corrispettivi per la produzione	4.205.386	3.988.553	216.833
Altri ricavi e proventi	41.489	6.849	34.640
Rimanenze finali	14.460	16.456	-1.996
Proventi finanziari	1.893	1.775	118
Rivalutazioni	0	0	0
Proventi straordinari	41.632	1.116	40.516
<b>Totale ricavi commerciali</b>	<b>4.304.860</b>	<b>4.014.749</b>	<b>290.111</b>
Costi per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	13.373	17.466	-4.093
Costi per servizi	1.799.149	1.808.792	-9.643
Costi per godimento beni di terzi	93.068	80.447	12.621
Costi per il personale	1.000.727	928.817	71.910
Ammortamenti e svalutazioni	173.905	411.054	-237.149
Rimanenze iniziali	16.456	22.007	-5.551
Oneri diversi di gestione	6.975	996	5.979
Oneri finanziari	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0
Oneri straordinari	218.245	288.850	-70.605
<b>Totale costi commerciali</b>	<b>3.321.898</b>	<b>3.558.429</b>	<b>-236.531</b>
<b>Avanzo (disavanzo) commerciale</b>	<b>982.962</b>	<b>456.320</b>	<b>526.642</b>
Proventi e corrispettivi per la produzione	3.683.218	3.459.238	223.980
Altri ricavi e proventi	724.206	735.070	-10.864
Rimanenze finali	1.010	1.017	-7
Proventi finanziari	1.491	43	1.448
Rivalutazioni	0	0	0
Proventi straordinari	65.272	27.514	37.758
<b>Totale ricavi istituzionali</b>	<b>4.475.197</b>	<b>4.222.882</b>	<b>252.315</b>
Costi per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	19.544	25.991	-6.447
Costi per servizi	2.631.948	2.159.751	472.197
Costi per godimento beni di terzi	20.782	25.107	-4.325
Costi per il personale	3.008.620	2.825.570	183.050

<b>Conto Economico</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Differenza</b>
Ammortamenti e svalutazioni	236.951	237.036	-85
Rimanenze iniziali	1.017	1.036	-19
Oneri diversi di gestione	125.439	112.340	13.099
Oneri finanziari	0	0	0
Svalutazioni	745.192	0	745.192
Oneri straordinari	256.703	80.703	176.000
<b>Totale costi istituzionali</b>	<b>7.046.196</b>	<b>5.467.534</b>	<b>1.578.662</b>
<b>Avanzo (disavanzo) istituzionale</b>	<b>2.570.999</b>	<b>1.244.652</b>	<b>1.326.347</b>
Ires dell'esercizio	270.313	125.484	144.829
Irap dell'esercizio	317.395	242.194	75.201
<b>Imposte dell'esercizio</b>	<b>587.708</b>	<b>367.678</b>	<b>220.030</b>
<b>Avanzo (disavanzo) di gestione</b>	<b>2.175.745</b>	<b>1.156.010</b>	<b>1.019.735</b>

**Art. 2427, nr. 14) - PROSPETTO INFORMATIVO FISCALITA' DIFFERITA**

Non si compila il prospetto informativo in quanto non si rileva fiscalità differita.

**Art. 2427, nr. 15) - DATI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE**

Ai sensi dell'art. 2427, c.1, n° 15 del codice civile, si riporta nel seguente prospetto il numero medio dei dipendenti ripartito per categoria:

<b>Dipendenti</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Variazione</b>
Dirigenti	5	5	0
Quadri	7	7	0
Impiegati	36	36	0
<b>Totale</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>0</b>

Con riferimento ai dirigenti, si specifica che nella precedente tabella è ricompreso anche il segretario generale.

**Art. 2427, nr. 16) - DATI RELATIVI AL PRESIDENTE, AL COMITATO ED AI REVISORI**

Ai sensi dell'art. 2427, c.1, n° 16 del codice civile, si riportano nel seguente prospetto i compensi spettanti agli organi sociali dell'Ente: