

- a) *Informazioni relative al "fair value" degli strumenti finanziari e delle immobilizzazioni finanziarie*
Ai sensi dell'art. 2427-bis del codice civile, si specifica che l'Autorità Portuale non detiene strumenti finanziari derivati alla data di chiusura del bilancio e che le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore 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 PUBBLICITA'

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 2013	Anno 2012	Differenza
Rimanenze finali materiali di consumo	2.150	3.000	-850
Rimanenze finali materiali di cancelleria	1.938	4.631	-2.693
Totale	4.088	7.631	-3.543

b. Crediti

Il dettaglio dei crediti è riportato nel seguente prospetto:

Crediti	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Crediti verso clienti	3.464.033	3.977.157	-513.124
(-) Fondo svalutazione crediti	-10.955	-12.125	1.170
Totale crediti verso clienti	3.453.078	3.965.032	-511.954
Crediti verso Regione Sicilia	83.710	15.887	67.823
Cred. v/Min. Infrastr. L.413/98 2° lotto - rifinanz. L.166/02	25.261.119	25.266.884	-5.765
Credito per rimozione relitti Cala	954.990	954.990	0
Acconto appaltatore L. 413/98 security	4.178.589	3.125.847	1.052.742
Acconto appaltatore D.M. 3199/06 banchina puntone	0	0	0
Lavori progetto 32/20 terminal containers	0	0	0
Acconto appaltatore rifinanziamento L. 166/02 2° lotto	726.413	725.131	1.282
Acconto appaltatore prog. strada di collegamento	1.188.100	1.188.100	0
Acconto appaltatore deviazione passo di Rigano	6.893.768	3.578.156	3.315.612
Acconto appaltatore master plan	534.214	534.214	0
Acconto appaltatore S. Erasmo	0	132.144	-132.144
Acconto appaltatore ammodernamento staz. marittima	2.827.614	586.024	2.241.590
Credito v/Ministero Trasp. e Infrastrutt. banchine puntone	0	0	0
Credito v/Ministero Trasp. e Infrastrutt. stazione marittima	7.282.000	7.282.000	0
Crediti v/Regione Sicilia lavori S. Erasmo	0	9.641.856	-9.641.856
Acconto appaltatore cons. cassoni banchina Riva T.I.	9.113.234	8.976.064	137.170
Acconto appaltatore impianto elettrico Porto di Palermo	0	0	0
Crediti v/Provveditorato regionale opere pubbliche	699.116	197.795	501.321
Crediti v/M.I.T. Provveditorato Interregionale	0	0	0
Acconto appaltatore ripristino statico piazzali e rif. impianti	7.072.346	185.879	6.886.467
Crediti v/Regione Sicilia Assessorato Attività Produttive	133.860	328.259	-194.399
Acconto appaltatore restyling gru CT PS32/20 Provv.	639.201	0	639.201
Altri crediti	0	0	0
Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	67.588.274	62.719.230	4.869.044
Erario c/acconti Ires versati, ritenute subite ed Ires a nuovo	0	270.447	-270.447
Erario c/Iva	1.023.411	592.945	430.466
Altri crediti verso l'erario	1.766	286	1.480
Crediti tributari	1.025.177	863.678	161.499
Recupero anticipazioni al personale	149.198	171.073	-21.875

Altri crediti	25.591	59.300	-33.709
Crediti verso altri	174.789	230.373	-55.584
Totale	72.241.317	67.778.313	4.463.004

Si segnala che nello stato patrimoniale i crediti sono indicati in Euro 72.241.317 mentre nel conto finanziario i residui attivi sono indicati in Euro 60.756.727. La differenza di Euro 11.484.590 è dovuta alla differente tecnica di rilevazione contabile tra la contabilità pubblica ed economica - patrimoniale.

c. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Tale posta non risulta movimentata nel corso dell'esercizio.

d. Disponibilità liquide

Il dettaglio delle disponibilità liquide è riportato nel seguente prospetto:

	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Tesoreria ed economato	305	306	-1
Fondi vincolati per ordinaria e straordinaria manutenzione	8.982.474	8.344.307	638.167
Fondi vincolati per T.F.R.	1.654.299	1.433.065	221.234
Fondi vincolati depositi cauzionali c/terzi	51.849	50.049	1800
Fondi vincolati per lavori L.413/98 1° lotto	1.259.624	1.259.624	0
Fondi vincolati per la security	564.454	1.780.406	-1.215.952
Fondi vincolati per lavori Passo di Rigano	1.101.918	1.385.522	-283.604
Fondi vincolati per lavori L.413/98 2° lotto	14.072.218	24.144.681	-10.072.463
Fondi ammodernamento stazione marittima L.358 e fondi Fas	8.773.861	8.412.572	361.289
Fondi ripristino statico piazzali e rif. impianti Termini Imerese	0	1.814.121	-1.814.121
(-) Somme anticipate da riscuotere	-1.979.799	-4.281.491	2.301.962
Totale	34.481.203	44.343.162	-9.861.959

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 2013	Anno 2012	Differenza
Fondo imposte e tasse	81.599	81.599	0
Fondo rischi cause legali	63.271		63.271
Totale	144.870	81.599	63.271

Si specifica che in sede di formazione del presente bilancio è stato costituito un fondo rischi cause legali per far fronte a potenziali rischi futuri connessi ad alcuni contenziosi in corso alla data di chiusura dell'esercizio. Si specifica che il fondo svalutazione crediti, pari ad Euro 10.955, 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:

TFR ad inizio periodo	1.581.020
Incrementi dell'esercizio	138.444
Decrementi dell'esercizio	-65.164
TFR a fine periodo	1.654.299

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.

c. Debiti

Il dettaglio dei debiti è riportato nel seguente prospetto:

Debiti	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Iva da restituire Cassa Depositi e Prestiti	273.162	273.162	0
Debiti verso altri finanziatori	273.162	273.162	0
Depositi cauzionali c/terzi	51.849	50.049	1.800
Acconti	51.849	50.049	1.800
Debiti v/fornitori	2.195.274	2.227.052	-31.778
Fatture da ricevere	65.917	448.470	-382.553
Debiti vari v/professionisti	204.333	293.971	-89.638
(-) Note di credito da ricevere	-63.639	-101.224	37.585
Debiti verso fornitori	2.401.884	2.868.269	-466.385
Erario c/ritenute Irpef	181.507	93.569	87.938
Erario c/lres dell'esercizio	108.080	158.825	-50.745
Debiti per Tarsu		14.810	-14.810
Altri debiti v/erario	22.903	778	22.125
Debiti tributari	312.489	267.982	44.507
Ritenute previdenziali e assistenziali	306.802	154.313	152.489
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	306.802	154.313	152.489
Somme vincolate lavori ex Asmez	875.773	875.773	0
Somme impegnate per lavori L. 413/1998 1 ° lotto	0	0	0
Somme ex L. 413/1998 2 ° lotto molo Bersagliere	845.271	845.271	0
Lavori calata Marinai d'Italia L.413/98 1 ° lotto	0	0	0
Lavori reg.ne altimetrica L.413/98 1 ° lotto molo Foraneo	497.038	539.827	-42.789

Somme ex L. 413/98 2° lotto bacino cassa di colmata	1.193.547	1.209.677	-16.130
Somme ex L. 413/98 2° lotto riqualificazione molo S. Lucia	7.734.715	12.342.519	-4.607.804
Somme ex L. 413/98 2° lotto Passo di Rigano	4.728.190	5.984.189	-1.255.999
Lavori distribuzione elettrica area portuale L. 413/1998	307.372	973.829	-666.457
Ripristino piazzali Termini L.413/98 1°/2° lotto cofin. F/Fas	1.909.054	1.909.054	0
Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	18.090.960	24.680.139	-6.589.179
Debiti verso Cral	12.857	28.080	-15.223
Altri debiti	265.587	382.213	-116.626
Debiti diversi	278.444	410.293	-131.849
Totale	21.715.591	28.704.207	-6.988.616

Si evidenzia che nello stato patrimoniale i debiti sono indicati in Euro 21.715.591 mentre nel rendiconto finanziario i residui passivi sono indicati in Euro 103.760.545 La differenza di Euro 82.044.954 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'OBBLIGO 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 2013	Anno 2012	Differenza
Risconti attivi diversi	27.797	15.859	11.938
Totale	27.797	15.859	11.938

b. Risconti passivi

Il dettaglio dei risconti passivi è riportato nel seguente prospetto:

Ratei e risconti passivi	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Risconti passivi su canoni demaniali istituzionali	270.711	166.745	103.966
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 refin. L.166/02 2°lotto	26.000.000	26.000.000	0
Risconti passivi su canoni e fitti attrezzature	812	687	125
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		0	0
Risconti passivi su contributo lavori stazione marittima	23.216.060	16.282.000	6.934.060
Risconti passivi su contributo lavori S. Erasmo	0	9.774.000	-9.774.000
Risconti passivi su contributo straordinaria manutenzione	21.369.604	17.268.250	4.101.354
Risconti passivi su contributo restyling gru Ceretti e	1.880.000	1.880.000	0

Tanfani			
Risconti passivi su ripristino statico piazzali e rif. impianti	2.000.000	2.000.000	0
Totale	96.266.152	94.900.647	1.365.505

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

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

Patrimonio netto	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Fondo di dotazione	2.897.919	2.897.919	0
Altre riserve	7.606.489	7.606.489	0
Avanzi (disavanzi) portati a nuovo	-8.014.944	-6.337.363	-1.677.581
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-210.887	-1.677.581	1.466.694
Totale	2.278.577	2.489.464	-210.887

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

Descrizione	Importo
Fondo patrimoniale	2.897.919
a) Totale fondo patrimoniale	2.897.919
Fondo contributi c/capitale Stato	7.132.151
Fondo contributi altri Enti	474.338
b) Totale altre riserve	7.606.489
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
Avanzo (disavanzo) esercizio 2011	-2.175.745
Avanzo (disavanzo) esercizio 2012	-1.677.582
c) Totale avanzi (disavanzi) anni precedenti	-8.014.945
Avanzo (disavanzo) esercizio 2013	-210.887

d) Totale avanzo (disavanzo) esercizio in corso	-210.887
Totale (a + b + c + d)	2.278.577

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 2013	Anno 2012	Differenza
Fideiussioni	8.860.068	8.775.530	84.538
Beni di terzi	238.373.671	216.049.680	22.323.991
Impegni verso terzi		129.068.862	-30.790.219

Conti d'ordine	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
	98.278.643		
Totale	345.512.382	353.894.072	-8.381.690

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 2013	Anno 2012	Differenza
Traffico passeggeri	3.745.653	3.794.788	-49.135
Servizi di pulizia e rifiuti	106.839	111.724	-4.885
Canoni e fitti attivi	75.498	104.038	-28.540
<i>Totale proventi e corrispettivi commerciali</i>	<i>3.927.990</i>	<i>4.010.550</i>	<i>-82.560</i>
Canoni concessione demaniale	3.174.655	3.066.456	108.199
Canoni concessione lavori in porto	67.939	74.038	-6.099
Canoni per imbarco / sbarco merci	643.527	557.920	85.607
Canoni concessione locali	21.969	38.547	-16.578
Canoni occupazione specchi acquei	96.256	186.562	-90.306
Proventi magazzini e spazi	4.534	12.885	-8.351
Altri ricavi e proventi istituzionali	42.277	49.707	-7.430
<i>Totale proventi e corrispettivi istituzionali</i>	<i>4.051.157</i>	<i>3.986.115</i>	<i>65.042</i>
Totale	7.979.147	7.996.665	-17.518

Non viene riportata alcuna ripartizione secondo aree geografiche in quanto ritenuta 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.

Proventi finanziari	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Dividendi da partecipazioni	0	0	0
Totale proventi da partecipazione	0	0	0
Interessi attivi commerciali	3.405	4.549	-1.144
Interessi attivi istituzionali	0	0	0
Totale altri proventi finanziari	3.405	4.549	-1.144
Totale	3.405	4.549	-1.144

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

Proventi straordinari	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Plusvalenze vendite cespiti - istituzionale	0	0	0
Plusvalenze vendite cespiti - commerciale	100	0	100
Rettifica costi anni precedenti - istituzionale	61.335	37.067	24.268
Incasso reversale Siremar - istituzionale	2.775	0	2.775
Altre sopravvenienze attive straordinarie - istituzionale	0	1.387	-1.387
Rettifica costi anni precedenti - commerciale	3.341	35.270	-31.929
Incasso reversale Siremar - commerciale	29.690	0	29.690
Altre sopravvenienze attive straordinarie - commerciale	0	98	-98

Totale proventi straordinari	97.241	73.822	23.419
Variazioni attive sui residui - istituzionale	0	46.513	-46.513
Variazioni attive sui residui - commerciale	0	0	0
Totale sopravv. attive derivanti da gestione dei residui	0	46.513	-46.513
Totale	97.241	120.335	-23.094

b. Oneri straordinari

Oneri straordinari	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Minusvalenze vendita cespiti - istituzionale	0	0	0
Minusvalenze vendita cespiti - commerciale	0	0	0
Vers. riduzione 10% dovute ad eventi legislativi - istituzionale	398.725	376.933	21.792
Sopravv. passive per crediti non recuperabili - istituzionale	0	439.818	-439.818
Spese per liti, arbitraggi, accessori - istituzionale	10.721	13.601	-2.880
Altre sopravvenienze passive straordinarie - istituzionale	338	37.992	-37.654
Spese per liti, arbitraggi, accessori - commerciale	31.262	0	31.262
Sopravv. passive per crediti non recuperabili - commerciale	42.904	0	42.904
Sopravvenienze passive straordinarie - commerciale	276	15.004	-14.728
Totale oneri straordinari	484.225	883.348	-399.123
Variazioni passive nei residui - istituzionale	23.349	0	23.349
Variazioni passive nei residui - commerciale	0	1.941	-1.941
Totale sopravv. passive derivanti da gestione di residui	23.349	1.941	21.408
Totale	507.574	885.289	-377.715

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:

Altri ricavi e proventi	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Contributo manutenz. straord. su beni demaniali L. 84/94	234.642	181.885	52.757
Totale contributi	234.642	181.885	52.757
Altri ricavi e proventi - commerciali	16.081	20.082	-4.001
Recuperi e rimborsi diversi - istituzionali	22.404	18.115	4.289

Altri ricavi e proventi	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Devoluzione tasse erariali - istituzionali	196.690	223.169	-26.479
Devoluzione tasse ancoraggio - istituzionali	724.539	196.342	528.197
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>959.714</i>	<i>457.708</i>	<i>502.006</i>
Totale	1.194.357	639.593	554.764

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:

Costi per materie prime, sussidiarie, consumo	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Acquisto materiali di consumo	759	1.003	-244
Acquisto materiale economato	4.894	9.490	-4.596
Acquisto vestiario	0	688	-688
<i>Totale costi per materie commerciali</i>	<i>5.653</i>	<i>11.181</i>	<i>-5.528</i>
Acquisto materiali di consumo	4.102	4.174	-72
Acquisto materiale economato	7.649	13.800	-6.151
Acquisto vestiario	0	792	-792
<i>Totale costi per materie istituzionali</i>	<i>11.751</i>	<i>18.766</i>	<i>-7.015</i>
Totale	17.404	29.947	-12.543

c. Costi per servizi

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

Costi per servizi	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Spese energia elettrica, acqua e pulizia	1.253.209	1.103.217	149.992
Spese di manutenzione	13.639	36.199	-22.560
Servizi portuali	234.405	488.058	-253.653
Spese varie stazione marittima e servizio bus navetta	278.385	271.260	7.125
Spese di assicurazione	10.843	10.856	-13
Spese telefoniche	24.082	43.460	-19.378
Spese legali e giudiziarie	13.520	31.609	-18.089
Spese postali e telegrafiche	4.274	4.901	-627
Spese per libri, giornali e riviste	4.393	3.823	570
Spese per assistenza sistemi informatici	7.177	11.051	-3.874
Altre spese per servizi	18.496	18.708	-212
<i>Totale costi per servizi commerciali</i>	<i>1.862.423</i>	<i>2.023.142</i>	<i>-160.719</i>
Spese per organi istituzionali	232.091	300.135	-68.044
Spese energia elettrica, acqua e pulizia	115.968	210.532	-94.564
Spese di manutenzione	171.641	269.609	-97.968
Spese per la security portuale	839.166	680.523	158.643

Spese per instradamento traffico portuale / bus navetta	365.268	369.499	-4.231
Spese varie stazione marittima	0	497	-497
Mostre, convegni e spese pubblicità	81.344	145.533	-64.189
Spese di assicurazione	56.343	47.917	8.426
Spese telefoniche	32.007	50.041	-18.034
Spese legali e giudiziarie	78.537	38.472	40.065
Spese postali e telegrafiche	5.681	5.643	38
Spese per libri, giornali e riviste	6.489	7.903	-1.414
Spese per assistenza sistemi informatici	9.538	12.724	-3.186
Altre spese per servizi	33.371	66.141	-32.770
<i>Totale costi per servizi istituzionali</i>	<i>2.027.444</i>	<i>2.205.169</i>	<i>-177.725</i>
Totale	3.889.867	4.228.311	-338.444

d. Costi per godimento beni di terzi

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

Costi per godimento beni di terzi	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Spese noleggio pontoni	102.900	77.175	25.725
Canoni di leasing	200	5.212	-5.012
<i>Totale costi per godimento beni di terzi commerciali</i>	<i>103.100</i>	<i>82.387</i>	<i>20.713</i>
Spese noleggio autovetture	11.945	12.167	-222
Canoni di leasing	265	6.001	-5.736
<i>Totale costi per godimento beni di terzi istituzionali</i>	<i>12.210</i>	<i>18.168</i>	<i>-5.958</i>
Totale	115.310	100.555	14.755

e. Costi per il personale

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

Costi per il personale	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Retribuzioni	552.209	825.779	-273.570
Oneri sociali	101.788	168.875	-67.087
Trattamento di fine rapporto e simili	69.842	92.150	-22.308
Altri costi per il personale	9.593	10.263	-670
<i>Totale costi per il personale commerciali</i>	<i>733.432</i>	<i>1.097.067</i>	<i>-363.635</i>
Retribuzioni	2.063.479	2.106.838	-43.359
Oneri sociali	700.081	667.670	32.411
Trattamento di fine rapporto e simili	168.991	178.444	-9.453
Altri costi per il personale	14.781	18.733	-3.952
<i>Totale costi per il personale istituzionali</i>	<i>2.947.332</i>	<i>2.971.685</i>	<i>-24.353</i>
Totale	3.680.764	4.068.752	-387.988

f. Ammortamenti e svalutazioni

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

Ammortamenti e svalutazioni	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Amm.to software	4.815	9.193	-4.378
Totale ammortamenti immobilizzazioni immateriali	4.815	9.193	-4.378
Amm.to impianti e mezzi di carico e scarico	112.092	108.638	3.454
Amm.to attrezzatura di pulizia	0	939	-939
Amm.to attrezzatura stazione marittima	10.555	25.408	-14.853
Amm.to natanti	13.057	13.869	-812
Amm.to impianti di sorveglianza e ripresa	147	147	0
Amm.to mobili e macchine ufficio	1.816	2.320	-504
Amm.to macchine ufficio elettroniche	7.015	7.904	-889
Amm.to climatizzatori	471	272	199
Amm.to parabordi	58.149	44.668	13.481
Totale ammortamenti immobilizzazioni materiali	203.302	204.165	-863
Svalutazione crediti	4.704	5.636	-932
Totale accantonamento a fondo svalutazione crediti	4.704	5.636	-932
Totale ammortamenti e svalutazioni commerciali	212.821	218.994	-6.173
Amm.to software	5.908	9.301	-3.393
Amm.to manutenzione straordinaria su beni di terzi	212.597	160.551	52.046
Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	22.049	21.616	433
Totale ammortamenti immobilizzazioni immateriali	240.554	191.468	49.086
Amm.to impianti di sorveglianza e ripresa	610	610	0
Amm.to segnaletica stradale	245	490	-245
Amm.to apparati derattizzanti	0	1.099	-1.099
Amm.to automezzi e mezzi di trasporto	0	1.223	-1.223
Amm.to mobili e macchine ufficio	10.566	11.617	-1.051
Amm.to macchine ufficio elettroniche	16.322	19.362	-3.040
Amm.to mezzi di comunicazione	489	784	-295
Amm.to pannelli per recinzione	1.680	1.680	0
Amm.to climatizzatori	671	433	238
Amm.to pontile galleggiante	5.694	2.058	3.636
Amm.to parabordi	4.444	1.458	2.986
Totale ammortamenti immobilizzazioni materiali	40.721	40.814	-93
Svalutazione crediti	6.251	6.489	-238
Totale accantonamento a fondo svalutazione crediti	6.251	6.489	-238
Totale ammortamenti e svalutazioni istituzionali	287.526	238.771	48.755
Ammortamenti e svalutazioni	500.347	457.765	42.582

g. Variazione delle rimanenze

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

Variazione rimanenze	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
-----------------------------	------------------	------------------	-------------------

Rimanenze iniziali materiale di consumo	3.000	13.500	-10.500
(-) Rimanenze finali materiale di consumo	-2.150	-3.000	850
Rimanenze iniziali materiale di cancelleria	2.361	960	1.401
(-) Rimanenze finali materiale di cancelleria	-901	-2.271	1.370
Totale variazione delle rimanenze commerciali	2.310	9.189	-6.879
Rimanenze iniziali materiale di cancelleria	2.271	1.010	1.261
(-) Rimanenze finali materiale di cancelleria	-1.037	-2.361	1.324
Totale variazione delle rimanenze istituzionali	1.234	-1.351	2.585
Totale	3.544	7.838	-4.294

h. Oneri diversi di gestione

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

Oneri diversi di gestione	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Svalutazione / perdite su crediti commerciali	0	29.331	-29.331
Valori bollati	2.217	4.768	-2.551
Totale oneri diversi di gestione commerciali	2.217	34.099	-31.882
Quote associative	44.220	47.020	-2.800
Spese per pubblicità, rappresentanza e bandi gara	3.111	19.683	-16.572
Imposte e tasse diverse	45.536	30.058	15.478
Iva indetraibile	35.565	38.056	-2.491
Totale oneri diversi di gestione istituzionali	128.432	134.817	-6.385
Totale	130.649	168.916	-38.267

i. Rivalutazioni / svalutazioni

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

Rivalutazioni / svalutazioni	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Rivalutazioni di natura istituzionale	0	0	0
Rivalutazioni di natura commerciale	0	0	0
Totale rivalutazioni	0	0	0
Svalutazioni di natura istituzionale	61.024	69.160	-8.136
Svalutazioni di natura commerciale	0	0	0
Totale svalutazioni	61.024	69.160	-8.136
Totale	-61.024	-69.160	8.136

Le svalutazioni dell'esercizio, pari ad Euro 61.024, 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:

Imposte d'esercizio	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Irap	244.599	263.365	-18.766
Ires	270.683	158.825	111.858
Totale	515.282	422.190	93.092

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.

Conto Economico	Anno 2013	Anno 2012	Differenza
Proventi e corrispettivi per la produzione	3.927.990	4.010.550	-82.560
Altri ricavi e proventi	16.082	20.082	-4.000
Rimanenze finali	3.051	5.271	-2.220
Proventi finanziari	3.405	4.549	-1.144
Rivalutazioni	0	0	0
Proventi straordinari	33.131	35.368	-2.237
Totale ricavi commerciali	3.983.659	4.075.820	-92.161
Costi per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	5.653	11.181	-5.528
Costi per servizi	1.862.423	2.023.142	-160.719
Costi per godimento beni di terzi	103.100	82.387	20.713
Costi per il personale	733.432	1.097.067	-363.635
Ammortamenti e svalutazioni	212.821	218.994	-6.173
Rimanenze iniziali	5.361	14.460	-9.099
Accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	2.217	34.099	-31.882
Oneri finanziari	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0
Oneri straordinari	74.441	16.945	57.496
Totale costi commerciali	2.999.448	3.498.275	-498.827
Avanzo (disavanzo) commerciale	984.211	577.545	406.666
Proventi e corrispettivi per la produzione	4.051.157	3.986.115	65.042
Altri ricavi e proventi	1.178.275	619.511	558.764
Rimanenze finali	1.037	2.361	-1.324
Proventi finanziari	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0
Proventi straordinari	64.110	84.967	-20.857