

# **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA OCCIDENTALE**

## **Rendiconto Generale**

**Anno 2017**

Adunanza del Comitato di Gestione  
20 aprile 2018



## INDICE

1.	Relazione del Presidente	pag.	1
2.	Relazione illustrativa	pag.	3
3.	Bilancio finanziario gestionale	prospetto	
4.	Bilancio finanziario decisionale	prospetto	
5.	Quadro generale riassuntivo	prospetto	
6.	Situazione amministrativa al 31 dicembre 2017	pag.	24
7.	Consistenza di cassa al 31 dicembre 2017	pag.	25
8.	Stato Patrimoniale	prospetto	
9.	Conto economico	prospetto	
10.	Nota integrativa	pag.	26
11.	Relazione di Gestione	pag.	92
12.	Rendiconto finanziario indiretto	prospetto	
13.	Prospetto Consumi Intermedi	pag.	114
14.	Attestazione dei pagamenti	pag.	115
15.	Prospetto riepilogativo spese per miss.e programmi	prospetto	
16.	Prospetto pianta organica	pag.	116
17.	Elenco Residui Attivi	prospetto	
18.	Elenco Residui Passivi	prospetto	
19.	Elenco contenziosi	nota	
20.	Calcolo percentuale promiscuità	disposizione	
21.	Note di variazioni	prospetti	
22.	Quietanze versamenti riduzioni di spesa al MEF	PDF	
23.	Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti		



## RELAZIONE DEL PRESIDENTE

### Bilancio consuntivo anno 2017

Superata una certa forza d'inerzia e impressa una velocità d' accelerazione ai processi di cambiamento indispensabili per condurre i porti siciliani sulla frontiera della competitività e dell'innovazione, è iniziato un percorso fortemente voluto e condiviso. Un processo di coordinamento e di pianificazione moderno, promozionale, attivo, sul tema della riqualificazione portuale, sia dal punto di vista infrastrutturale che ricettivo del network che fa capo all'Autorità di Sistema portuale del Mare di Sicilia occidentale, con la partecipazione e la cooperazione dei soggetti istituzionali per una programmazione attiva e integrata.

Ritardi logistici, mancati investimenti e una situazione disastrosa sia dal punto di vista delle infrastrutture che da quello della programmazione, resa ancora più intricata e complessa da annosi sequestri e contenziosi che paralizzavano attività vitali: queste le condizioni trovate dalla nuova direzione in tutti i porti della AdSP.

Il lavoro, immane, è stato quello di creare una "macchina" efficiente da presentare al mercato, partendo da un quadro di assoluta inefficienza.

Si è gradualmente impostata la pianificazione, una fase in cui i vari programmi portati avanti dall'AdSP sono stati intesi non come momenti occasionali e circoscritti ma come strumenti di medio periodo di una strategia unitaria di riqualificazione che vuole diventare sempre più attiva. E' immediatamente subentrata la programmazione, seguita dalla progettazione, e quello che si è ormai profilato come un massiccio intervento di trasformazione e di valorizzazione, disegnato dalla legge 169/2016, è un processo graduale che sta riportando finalmente a Palermo, Trapani, Porto Empedocle e Termini Imerese, in modo ufficiale e autorevole, la consapevolezza che, dopo anni di trascuratezza, sia finalmente possibile riappropriarsi di una delle funzioni strategiche di una città di mare: lo scalo marittimo.

Un processo necessariamente graduale, ma che ha già raggiunto significativi risultati. Che oggi, per legge, si chiamano obiettivi. E nascono dalle specifiche esigenze degli scali.

La ridefinizione dell'organizzazione delle funzioni, con l'individuazione degli uffici di pianificazione delle opere, di *blending* finanziario, digitalizzazione ed efficienza energetica - di cui l'Autorità era sprovvista - ha portato all'approvazione della nuova pianta organica. Sono stati costituiti, in tempi record, il Comitato di gestione e l'Organismo di partenariato della risorsa mare, mentre sul fronte del consolidamento della cultura della trasparenza e della prevenzione della corruzione si è provveduto alla nomina di un responsabile unico del settore, senza trascurare un puntuale adempimento degli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni. E' stato istituito un Organismo interno di Valutazione, scegliendo dall'elenco dell'Organismo indipendente di Valutazione, una figura di magistrato come Leonardo Agueci, da anni impegnato nella lotta alla mafia, per lanciare un messaggio forte in questa direzione.

A Palermo il rapporto tra la città e il porto appariva ancora segnato da forti conflitti: tra figure istituzionali, organi decisionali, spazi e usi dei suoli. Altri segni particolari: mancanza di strutture ricettive, con l'unico molo degno di tal nome sotto sequestro, con i lavori alla stazione marittima iniziati quattro anni fa, poi sbloccati e fermi al 4 per cento di quanto previsto nel capitolato di gara e con una situazione di conflitto dovuta alla commistione tra il traffico merci e quello passeggeri, tra la cantieristica e il traffico dei contenitori.

Si è proceduto a orientare un percorso progettuale che ha immediatamente portato a una ricucitura del rapporto tra sistemi (il porto e la città) molto differenti tra loro ma che adesso mostrano un ampio spazio per il dialogo e la cooperazione, grazie ad attori consapevoli che gli interventi sul *waterfront*, non più "soglia abbandonata", se attentamente indirizzati e condotti, possono contribuire efficacemente a migliorare l'assetto di sostanziose parti urbane, rinnovandone l'aspetto, perfezionandone il funzionamento e, spesso, costruendo una nuova immagine per l'intera città.

Si sono recuperate e consolidate le relazioni con le istituzioni presenti sul territorio e con i diversi stakeholder del settore marittimo-portuale. Il rapporto con la Regione siciliana, con i comuni coinvolti, con la Città metropolitana e con l'Autorità marittima è stato fondamentale per portare avanti un dialogo costante e armonizzare i programmi di sviluppo del porto con quelli dei territori. L'Autorità marittima, referente indispensabile in ogni porto del network, è risultata determinante a Palermo e a Termini Imerese, così come nei "nuovi" scali di Trapani e Porto Empedocle, dove l'AdSP è ancora in attesa di aprire sedi istituzionali e consolidare la propria presenza.

Tutto ciò ha disegnato idealmente la rotta da seguire ma soprattutto ha il pregio di aver fatto comprendere, anche agli stessi cittadini, la bontà della direzione intrapresa e l'importanza di continuare con più ambiziosi progetti che riguardano soprattutto le infrastrutture ricettive necessarie a passare da un concetto obsoleto di porto a uno di scalo moderno e accogliente.

IL PRESIDENTE

Dott. Pasqualino Monti

FIRMATO

Via Piano dell'Ucciardone, 4  
90139 - Palermo  
Codice fiscale 00117040824

## **Relazione illustrativa al conto di bilancio esercizio 2017**

### **Bilancio al 31.12.2017**

(In €)

Il conto consuntivo per l'anno 2017 è stato redatto secondo quanto previsto dagli artt.36 e seguenti del regolamento di amministrazione e contabilità approvato con nota del Ministero dei Trasporti prot.12640 del 6 dicembre 2007.

Ai sensi dell'art. 41 del medesimo regolamento, sono mostrati i criteri di valutazione adottati dal dirigente dell'area finanziaria nella redazione del conto consuntivo, dello stato patrimoniale e del conto economico. Inoltre si è tenuto conto delle indicazioni contenute nella nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n.7701 del 20/03/2018.

Si è tenuto conto delle novità in materia di bilancio di esercizio introdotte dal D. Lgs. 18.08.2015 n.139. La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi e l'integrazione dei dati di bilancio al 31/12/2017. Essa contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c. e dal Decreto Legislativo n. 127/1991 unitamente ad altre leggi in materia societaria.

Inoltre vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Il rendiconto finanziario, lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa sono stati redatti in unità di €, senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 2423, comma 6 del Codice Civile.

Il Rendiconto Generale è si compone dei seguenti documenti:

- a) Il Conto di bilancio che è costituito dal:
  - Rendiconto finanziario decisionale nel quale vengono esposte le risultanze del bilancio secondo la stessa struttura del bilancio di previsione, la cui unità elementare è rappresentata dalle "Unità previsionale di base" (UPB) ;
  - Rendiconto finanziario gestionale, nel quale vengono esposte le risultanze delle entrate e delle uscite la cui unità elementare è rappresenta dal "capitolo";
- b) Stato patrimoniale a sezioni contrapposte compilato in conformità al nuovo schema ed ai criteri aggiornati previsti dagli artt. 2424 e 2424 bis c.c nel quale viene rappresenta la composizione del patrimonio dell'Ente;
- c) Conto economico, nel quale sono rappresentati i costi ed i ricavi di competenza dell'esercizio ed illustra il risultato economico della gestione in esame;
- d) Rendiconto finanziario (art.2425/ter C.C.) nel quale viene esposto per l'esercizio precedente, l'ammontare e la composizione delle disponibilità liquide, all'inizio e alla fine dell'esercizio, ed i flussi finanziari dell'esercizio derivanti dall'attività operativa, da quella di investimento, da quella di finanziamento
- e) Nota integrativa nel quale vengono fornite le informazioni esplicative e descrittive, utili ad illustrare e commentare i dati sintetici esposti nelle tavole di sintesi del bilancio, integrando con i dati di natura extracontabile e qualitativa lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico

Al Rendiconto Generale sono stati allegati la:

Situazione amministrativa

Relazione sulla gestione

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

E' inoltre allegato un prospetto riepilogativo nel quale si rappresentano i dati del Rendiconto generale 2017 secondo l'articolazione per missioni e programmi di cui al DPCM 2012.

Ai sensi del comma 3, dell'art.36 del regolamento di amministrazione e contabilità è stata allegata la relazione illustrativa del Presidente dell' ente ed ai sensi dell'art. 43 è stata prodotta la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per capitolo e per esercizio di provenienza.

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2017 adottato dal Comitato Portuale nella seduta del 15/12/2016 è stato approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con posta certificata del 4 aprile 2017 protocollo 001047.

Tale bilancio esponeva, nella gestione di competenza, entrate per euro 22.182.890 (oltre l' avanzo di amministrazione presunto pari ad euro 11.617.007) e spese per euro 33.799.897.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017, con disposizioni del Presidente n° 3 e n° 4 (vd. allegati) e del Segretario Generale n° 5,6,7 (vd. allegato) sono stati apportati storni compensativi di capitoli all'interno della stessa UPB.

Con i medesimi provvedimenti è stato interamente utilizzato l'importo del fondo di riserva pari ad euro 112.300.

Con la variazione n°1 predisposta dall'organo di vertice (vd. allegato), in applicazione dall'articolo 6, comma 12, del D.L. 78/2010, è stato aumentato di euro 20.000 lo stanziamento del capitolo Uscite 112/40 - Indennità e rimborso per missioni- diminuendo di pari importo lo stanziamento del capitolo Uscite 113/50 - Spese per consulenze, studi e altre analoghe prestazioni professionali-. Trattasi di variazione a saldi invariati.

Con la variazione n°2 sono stati adeguati gli stanziamenti dei capitoli di entrata correlati ai relativi capitoli di uscite, al fine di procedere all'applicazione dello "split payment" introdotto dal D.L. 50/2017.

Il decreto ha reso obbligatorio dal 1 Luglio 2017, il regime Iva di cui sopra a tutte le pubbliche amministrazioni destinatarie delle norme in materia di fattura elettronica obbligatoria.

Tale variazione sia in entrata che in uscita mantiene invariato il totale della spesa e delle entrate in quanto operazioni neutre.

La manovra di assestamento è stata deliberata dal Comitato di Gestione il 26 settembre 2017 ed approvata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n.30261 del 13/11/2017.

Sono stati adattati gli importi complessivi dei residui attivi e passivi definiti in sede di bilancio consuntivo 2016, pari rispettivamente ad € 60.150.076 ed ad € 79.234.087.

E' stato adeguato l'importo del fondo di cassa presunto che è passato da € 30.370.000 ad € 32.483.591.

L'avanzo di amministrazione applicato al bilancio di previsione 2017 era stato di euro 11.874.146 pertanto con nota di variazione n. 3 si è proceduto ad integrare tale avanzo di euro 257.139 di cui 190.139 di parte vincolata ed euro 67.000 di parte disponibile (vd. tabella Avanzo di amministrazione al 31/12/2016).

L'importo aggregato dello stanziamento delle entrate passa da euro 22.182.890 ad euro 24.000.370 oltre l'avanzo di amministrazione (euro 11.874.146).

Per le entrate la gestione della cassa da euro 72.131.048 passa ad euro 73.948.528 oltre il fondo di cassa iniziale (32.483.591) e pareggia con lo stanziamento di cassa delle



uscite.

Lo stanziamento complessivo delle uscite per competenza passa da euro 33.799.897 ad euro 35.874.516.

Lo stanziamento complessivo delle uscite per cassa da euro 102.501.049 passa ad euro 106.432.119.

E' stato utilizzato interamente il fondo di riserva inizialmente previsto in € 112.300.

Tutti gli accertamenti sono stati effettuati tenendo presente:

la fondatezza e la certezza del credito;

la competenza finanziaria ed economica;

per le entrate provenienti da trasferimenti, le leggi che le regolano o altri provvedimenti autorizzatori;

per le entrate patrimoniali e per quelle che derivano dalla gestione di servizi e di quelli connessi a tariffe o contribuzioni dell'utenza, le emissioni di regolare fattura o altro titolo idoneo;

per le altre entrate di natura variabile, i contratti, i provvedimenti o altri specifici atti amministrativi.

Tutti gli impegni sono stati assunti tenendo conto:

per il pagamento delle indennità al Presidente, nonché dei compensi al Collegio dei Revisori, i relativi provvedimenti ministeriali;

per il pagamento delle retribuzioni, il trattamento economico tabellare attribuito a tutto il personale dipendente comprensivo degli oneri riflessi;

per tutte le altre obbligazioni, i contratti o le specifiche disposizioni di legge.

### **ENTRATE CORRENTI**

Le entrate accertate ammontano ad € 13.425.309 e sono costituite da entrate tributarie, entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi, redditi e proventi patrimoniali, poste correttive di spese correnti entrate non classificabili in altre voci. Soltanto le "entrate tributarie" comprendono introiti provenienti dagli scali marittimi di Trapani e Porto Empedocle.

Le entrate correnti rappresentano il 45,2% del totale delle entrate (29.702.122).

#### ***Entrate tributarie***

In questa categoria sono affluiti:

€ 1.602.262 (223.618 nel 2016 solo Palermo) relativi ai proventi derivanti dalle tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate provenienti dal porto di Palermo e dagli scali marittimi di Trapani e Porto Empedocle;

€ 583.183 (257.950 nel 2016 solo Palermo) relativi ai proventi derivanti dal gettito della tassa di ancoraggio provenienti dai tre scali marittimi;

€ 47.288 (64.847 nel 2016) relativi ai proventi di autorizzazione per le operazioni portuali rilasciate nei porti di Palermo e di Termini Imerese previsti dall'art. 16 della legge 84/94;

€ 21.260 (16.250 nel 2016) relativi ai proventi delle autorizzazioni per le attività svolte nei porti di Palermo e di Termini Imerese ai sensi dell'art. 68 del codice della navigazione.

#### ***Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalle prestazioni di servizi.***

La categoria pari a € 5.378.330 ha registrato complessivamente un incremento del 1,64% rispetto all'anno 2016 (5.291.608).

Sono stati ivi compresi i proventi relativi:

ai servizi generali resi dall'Ente ai passeggeri (diritto fisso sui passeggeri imbarcati/sbarcati e in transito) che rilevano un fatturato di € 5.134.596 (nel 2016 €.

5.141.397) con un modesto decremento se riferito al fatturato globale che corrisponde ad una diminuzione di 33721 unità del numero dei passeggeri (-1,8%) nei porti di Palermo e Termini Imerese.

In particolare nell'anno 2017 si è avuto un aumento (5,8%) del traffico locale (isole) passeggeri (115.453) e del traffico passeggeri traghetti ro/ro (n. 1.313.530)(+0,8%), il traffico crocieristico ha registrato un decremento (-12,3%) con 384.053 passeggeri (438.044 nel 2016);

alla sosta nei magazzini e negli spazi che sono aumentati passando da € 18.047 ad € 25.032 (+38,7%);

al controllo passeggeri e bagagli a m/apparecchiature scanner più che triplicati nel 2017, passando da € 21.100 (2016) ad € 97.900;

alla compartecipazione per le spese afferenti il servizio di ritiro rifiuti solidi, trasporto e smaltimento alla discarica pubblica, da parte dei titolari di concessioni demaniali marittime pari ad € 120.803 aumentati rispetto al 2016 (111.064).

Con riferimento ai proventi derivanti dal diritto fisso applicato ai passeggeri, si rappresenta che l'aumento di € 0,50 del diritto fisso sui passeggeri in transito (decreto 329/2011) e che l'aumento di € 0,40 del diritto fisso (decreti 279/2015 e 218/2016) sono finalizzati ad incrementare le misure di controllo e vigilanza portuale all'interno del porto in materia di security.

Pertanto, in applicazione del principio di armonizzazione dei conti, si è provveduto a ribaltare tra i ricavi istituzionale una "quota di ricavi commerciali" fino alla concorrenza dei costi istituzionali destinati alla security.

#### ***Redditi e proventi patrimoniali***

La categoria ha rilevato accertamenti per complessivi € 4.129.864, registrando un incremento del 1,32% (4.076.197 nel 2016).

Sono stati compresi i proventi relativi:

ai canoni di affitto beni patrimoniali per € 52.090;

ai canoni di concessione demaniali per € 4.076.713 (4.023.780 nel 2016), dei quali sono stati incassati € 3.839.936, ne restano da incassare € 236.776;

agli interessi attivi (€ 1.065) maturati sulla contabilità di tesoreria unica presso la Tesoreria Provinciale dello Stato ed agli interessi attivi maturati sulle anticipazioni concesse ai dipendenti.

#### ***Poste correttive di spese correnti***

In questa categoria, pari ad € 287.353 sono affluite esclusivamente le somme relative a recuperi diversi effettuati nei confronti di terzi, utenti, fornitori, per rivalsa di spese già contabilizzate.

#### ***Entrate non classificabili in altre voci***

In questa categoria €1.375.769 (€ 951.170 nel 2016) sono affluite le entrate correnti relative a :

canoni suppletivi €1.198.164, diritti dimora € 5.280, incentivo produzione impianto fotovoltaico € 5.202, tariffa incentivante omnicomprensiva trasferita da GSE € 167.123.

#### **ENTRATE C/CAPITALE**

Le entrate accertate ammontano ad € 12.267.949 e sono costituite da interamente da trasferimenti dello Stato e da trasferimenti della Regione Siciliana.

Le entrate in conto capitale rappresentano il 41,3% del totale delle entrate (29.702.122).

#### ***Trasferimenti dello Stato***

Nella categoria sono state registrate le risorse di seguito specificate:

€ 117.255 importo riferito agli anni 2015 e 2016 assegnato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ex art. 18 bis della Legge 84/94 destinati alla riqualificazione delle infrastrutture portuali;

€ 1.500.000 importo assegnato dal Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti ex art. 18 bis della Legge 84/94 giusto accordo procedimentale de 7 febbraio 2017 destinato ai lavori del molo di sottoflutto nel porto di Termini Imerese;

€ 223.582 importo assegnato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ai sensi del comma 983 art. 1 Legge 296/06 quota residuale anno 2016, giusta nota Mit protocollo 28262 del 20/10/2017;

€ 4.933.553 importo assegnato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ai sensi del comma 983 art. 1 Legge 296/06 anno 2017, giusta nota Mit protocollo 34215 del 22/12/2017.

Le risorse del fondo perequativo sono state accantonate nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione

Accertato al 31/12/2017.

### **Trasferimenti della Regione**

Nella categoria è stata registrata q/p delle risorse (pari ad € 5.466.146) assegnate dalla Regione Siciliana- Assessorato delle Attività Produttive con l'accordo di programma quadro (A.P.Q.) per il rilancio produttivo e lo sviluppo Area di Termini Imerese - Settore Infrastrutture.

Tali somme sono destinate ai lavori dei moli di sopraflutto e sottoflutto nel porto di Termini Imerese.

### **Assunzione di debiti finanziari**

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

### **Entrate aventi natura di partite di giro**

Le partite di giro sono state quantificate in € 4.008.864 nel bilancio di competenza, in virtù della loro natura pareggiano tra le entrate accertate e le uscite impegnate.

## **SPESE CORRENTI**

Le spese correnti impegnate ammontano ad € 10.937.397 e sono costituite da spese di:

Funzionamento

Interventi diversi

Oneri comuni

Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi

Accantonamenti a fondi rischi ed oneri.

Le uscite correnti rappresentano il 44,5% del totale delle uscite (24.445.942).

## **Unità previsionale di base 1.1 - Spese di funzionamento**

### **Spese per gli organi dell'Ente**

Nella categoria, indicata in complessivi € 264.120 sono state imputate le seguenti spese:

**Indennità di carica, rimborso spese missioni, oneri riflessi Presidente-** € 264.320;

**Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato di Portuale/Comitato di Gestione** - € 9.562;

**Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo** - € 50.598.

**Oneri per il personale in attività di servizio**

La categoria contiene la spesa complessiva sostenuta per il personale, comprensiva degli oneri previdenziali ed assistenziali relativi alla Segreteria Tecnica Operativa, nonché dell'IRAP ed è stata di € 4.350.363 ( nel 2016 € 4.121.048).

L'onere sostenuto per l'accantonamento al fondo di TFR, rilevato nel conto economico, è stato di €149.091, pertanto la spesa del personale è stata quantificata complessivamente in € 4.499.454.

La contrattazione decentrata ammontante ad € 881.124 (751.783 nel 2016) ha rappresentato il 19,6% del costo lordo complessivo (4.499.454).

L'accordo di contrattazione di secondo livello sottoscritto in data 10 maggio 2016 è stato recepito con delibera del Comitato portuale n. 5 del 26 maggio 2016.

Gli oneri previdenziali e fiscali a carico dell'ente € 1.219.202 (1.180.676 nel 2016) hanno rappresentato il 27 % del costo complessivo (4.499.454) sostenuto per il personale in servizio.

Gli oneri per il personale in attività di servizio pari ad € 4.378.567 (al lordo degli oneri previdenziali, di IRAP, degli oneri di quiescenza ed al netto della quota di TFR ) rappresentano il 40% della spesa corrente (10.937.397).

La pianta organica della Segreteria Tecnica operativa approvata dal Comitato Portuale con delibera n. 1 del 22/02/2010 ha previsto una consistenza numerica di 49 unità oltre il Segretario Generale. Nel corso dell'esercizio in esame la consistenza numerica in servizio al 31/12/2017 è stata di 45 unità oltre il Segretario Generale come di seguito indicato:

DIRIGENTI	n. 3
QUADRI "A"	n. 6
QUADRI "B"	n. 2
IMPIEGATI	n. 34

La spesa complessiva per le missioni è stata quantificata in € 26.344 (2.208 per il Segretario Generale e 24.136 per i dipendenti) di cui €16.847 rientra nel limite previsto dalla Legge 122/2010, la differenza di € 9.497 è prevista nella deroga, ai limiti di cui sopra, autorizzata con provvedimento n. 1/2017 dell'organo di vertice (art.6, comma 12 D.L.78/2010).

La spesa per l'organizzazione dei corsi è stata quantificata in € 24.452, di cui €15.056 rientra nei limiti previsti dalla Legge 122/2010 (15.359) e la differenza di € 9.396 è riferita ai corsi finalizzati alla formazione obbligatoria.

**Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (al netto delle spese di missione sia per gli organi che per il personale dipendente, di formazione e di promozione)**

La categoria 1.1.3. pari ad € 501.697 ha registrato un aumento rispetto alla spesa del 2016 (461.573) e comprende tutte le spese relative alla gestione ordinaria degli uffici: manutenzione autovetture, acquisto di carburanti e lubrificanti, manutenzioni, acquisto di materiale di consumo, utenze diverse, spese postali, materiale economato, spese legali e giudiziarie, assistenza ai sistemi informatici.

Nella categoria IV sono inoltre comprese le spese relative a premi di assicurazione € 93.301 (110.374 nel 2016), a pulizia degli uffici e delle pertinenze € 63.905 (52.109 nel 2016), a manutenzioni dei locali a disposizione dell'Ente € 17.351 (9.172 nel 2016).

Riguardo la spesa di € 965 sostenuta per la manutenzione e l'esercizio di autovetture l'importo è ampiamente contenuto nel limite previsto dalla Legge 66/2014.

Per l'analisi dei consumi intermedi, comprese le spese di missione ed al netto delle spese legali, si rimanda al prospetto allegato al presente bilancio.

**Unità previsionale di base 1.2 – Spese per interventi diversi**

***Uscite per interventi diversi***

In questa unità previsionale (UPB) sono compresi gli:

*oneri per prestazioni istituzionali* rese ai sensi dell' art 6 della legge 84/94 pari ad € 2.441.516 che sono aumentati rispetto al 2016 (€ 2.071.536), destinati ai servizi di vigilanza portuale ed al transennamento delle banchine, alla manutenzione delle aree opere edifici demaniali, all' istradamento del traffico portuale, nonché alle spese destinate alla promozione, alla propaganda, alla pubblicità a lordo delle spese che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali ( € 161.252); la categoria ha registrato un aumento del 18% per effetto dell'estensione del servizio di vigilanza in altre aree portuali e dell'intensa attività promozionale legate alla nuova presidenza dell'AdSP.  
*oneri per prestazioni residuali* relativi ai servizi di interesse generale previsti dal D.M. 14 novembre 1994 pari ad € 1.922.007 sono aumentati rispetto al 2016 (1.869.716). Tale importo è riferito agli oneri sostenuti per le prestazioni di seguito elencati:

servizio di portabagagli e deposito bagagli,

servizio di illuminazione,

servizio idrico e di pulizia,

servizio di apertura e chiusura della stazione marittima,

L'importo complessivo dei servizi sopra descritti pari ad € 3.941.252 rappresenta il 40 % del valore aggregato della spesa corrente (9.876.286).

***Trasferimenti passivi***

Nella categoria sono comprese le spese relative a:

quote associative pari ad € 37.470;

versamento riduzioni di legge di € 396.763 operate in applicazione dell' art. 61, co.17- Legge 133/2008; dell' art.6, commi 3, 7,8,12,13,14, 21 - Legge 122/2010; dell' art.8 co. 3 Legge 135/2012; dell'art.50, co.3 Legge 89/2014; dell'art.1, co.142, Legge 228/12 (Vedi tabella allegata) e rappresentano il 4% della spesa corrente globale;

tariffa incentivante omnicomprensiva dell'energia elettrica impianto fotovoltaico di € 168.895, importo riconosciuto dalla soc. G.S.E. all'Ente che a sua volta, previa trattenimento del 3%, trasferisce quanto ricevuto alla Società Rete Zefiro gestore dell'impianto;

rettifiche ed integrazioni in uscita per IVA da split payment-commerciale di € 208.262.

***Oneri tributari***

Nella categoria, pari a complessivi 545.292 sono comprese le spese relative :

Imposta sui redditi delle società "Ires" pari ad € 496.577 contiene il saldo pagato per l'anno di imposta 2016 (70.340) e l'acconto pagato per l'anno di imposta 2017 (426.237);

imposta regionale sulle attività produttive "IRAP" di € 33,104 relativa all'imposta calcolata su compensi erogati a professionisti esterni;

imposta di registro e di bollo di € 15.204;

canone rai di € 407.

***Poste correttive di entrate correnti***

La categoria ha registrato una spesa complessiva di € 15.

***Uscite non classificabili in altre voci***

Nella categoria indicata complessivamente in € 8.842 sono state comprese le spese per: risarcimenti ed accessori € 3.127;

Spese per realizzo delle entrate € 5.715.

***Oneri per il personale in quiescenza***

Gli oneri relativi alla previdenza integrativa sono stati quantificati in € 31.795.

**USCITE IN CONTO CAPITALE**

**Unità previsionale di base 2.1 – Investimenti**

***Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti***

Nella categoria indicata complessivamente in € 6.966.146 sono state registrate le somme impegnate per:

lavori dei moli di sopraflutto e sottoflutto da realizzare nel porto di Termini Imerese con l'utilizzo di q/p

€ 5.466.146 assegnata dalla Regione Siciliana- Assessorato delle Attività Produttive con l'accordo di programma quadro (A.P.Q.) per il rilancio produttivo e lo sviluppo Area di Termini Imerese - Settore Infrastrutture;

€ 1.500.000 importo destinato ai lavori del molo di sottoflutto nel porto di Termini Imerese con l'utilizzo delle risorse assegnato dal Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti giusto accordo procedimentale de 7 febbraio 2017 (art.18 bis Legge 84/94);

gli interventi di manutenzione straordinaria delle aree e degli edifici ricadenti nell'ambito portuale di Palermo e di Termini Imerese per € 1.706.368 con l'utilizzo del fondo perequativo previsto dalla Legge 296/06 (q/p residuale del 2014 e q/p del fondo assegnato per 2015).

***Acquisizione di immobilizzazioni tecniche***

Nella categoria pari ad 732.739 sono comprese le spese di seguito indicate:

€ 517.782 - Impianti portuali- importo destinato alla realizzazione nel porto di Termini Imerese delle infrastrutture del PFSP "affidamento dei lavori di un sistema di protezione mobile delle banchine utilizzando le risorse destinate alle infrastrutture di security assegnate con la Legge 413/98;

€141.849 - Acquisto di attrezzature e macchinari" importo afferente l'acquisto di attrezzature portuali (parabordi e manutenzione straordinaria al natante Bettolina Igea);

€ 34.677 per l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio.

***Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio***

Nella categoria risultano impegnate le somme pagate ad un dipendente cessato dal servizio e l'anticipazione del TFR a n.2 dipendenti che ne hanno fatto richiesta e all'acconto sull'imposta sostitutiva del TFR prevista dal decreto legislativo n. 47 /2000.

**Unità previsionale di base 2.2 - Oneri comuni**

***Estinzione debiti diversi***

Nella categoria sono stati indicati i depositi cauzionali che l'Ente ha restituito ai depositanti e quelli che dovrà restituire. Questi ultimi costituiscono un debito, comunque compensato di pari importo nelle entrate.

**PARTITE DI GIRO**

**Unità previsionale di base 3.1 - Uscite aventi natura di Partite di giro**

***Uscite aventi natura di Partite di giro***

Le partite di giro sono state quantificate in € 4.008.864 nel bilancio di competenza, in virtù della loro natura pareggiano tra le entrate accertate e le uscite impegnate.

***Risultanze della gestione di competenza***

Le entrate correnti (13.425.309 hanno finanziato le uscite correnti ( 10.937.397), con un

avanzo finanziario di parte corrente di € 2.487.912.

Le uscite in conto capitale (9.494.197 al netto dei depositi di terzi a cauzione) sono state quasi interamente finanziate dalla quota parte delle somme vincolate contenute nell'avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2016 (fondo perequativo 2014 e q/p del 2015) e (fondo di TFR).

L'importo di € 680.682 proveniente dalle risorse assegnate con D.M. 02/05/2001 rivenienti dai lavori di riqualificazione santa Lucia sono state prudentemente accantonate nella parte vincolata dell' avanzo di amministrazione fino alla definitiva chiusura del contezioso.

L'importo di € 276.370 è stato prudentemente accantonato per rischi futuri.

L' importo vincolato di € 2.103.318 che si prevede di non utilizzare nel 2018 è riferito al fondo di TFR e all'iva recuperata dall'Erario da restituire al Provveditorato OO.MM. alla chiusura definitiva dei lavori previsti nel PS. 32/20.

L'importo di € 6.119.944 relativa alle somme vincolate che si prevede di utilizzare nell'esercizio 2018 è costituito da:

- € 114.626 quota residuale risorse assegnate con D.M. 05/2001;
- € 31.162 quota residuale risorse assegnate con D.M. 05/2001;
- € 237.897 quota residuale risorse assegnate con L.413/98 (security);
- € 579.124 Fondo perequativo anni pregressi;
- € 223.582 Fondo perequativo residuo 2016;
- € 4.933.553 Fondo perequativo anno 2017.

Si evidenzia che le risorse residuali del fondo perequativo anno 2016 (223.553) e le risorse del 2017 di ( 4.933.553) sono state registrate tra le entrate in conto capitale e sono state interamente accantonate nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2017.

L'importo di € 1.841.848 registrato tra le entrate correnti è afferente al gettito di tasse erariali ed ancoraggio riveniente dai porti di Trapani e Porto Empedocle ed è stato accantonato nella parte disponibile dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017. Successivamente all'approvazione da parte dei ministeri vigilanti del presente bilancio, il medesimo importo sarà stanziato tra le Uscite in conto capitale e destinati alla riqualificazione dei nuovi scali marittimi.

I depositi di terzi a cauzione sono correttamente bilanciati in entrata ed in uscita.

Le entrate accertate e le uscite impegnate nel loro valore di massima aggregazione sono state rispettivamente di € 29.702.122 e di € 24.477.802.

E' stato rilevato un avanzo finanziario complessivo di € 5.234.251

Con riferimento alle indicazioni contenute nella nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti prot.7701 del 20/03/2018 si evidenzia quanto segue:

**RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO 2017**  
**Verifica del rispetto dei limiti di spesa**

<b>Spese per consulenze</b> (art.6, comma 7, decreto-legge 31.5.2010. n. 78, convertito dalla L. 122/2010)	
a) Spesa 2009	156.088
b) Limite di spesa 2017 (max 20%)	31.217
c) Spesa effettuata nel 2017	-

d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	<b>124.871</b>
--	----------------

<b>Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza</b> (art.6, comma 8, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla L. 122/2010)	
a) Spesa 2009	15.630
b) Limite di spesa 2017 (max 20%)	3.126
c) Spesa effettuata nel 2017 (1)	2.562
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	<b>12.504</b>

(1) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali.

<b>Spese per sponsorizzazioni</b> (art.6, comma 9, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla L. 122/2010)	
a) Spesa 2009	0
b) Limite di spesa 2017	0
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a - b)	0

<b>Spese per missioni nazionali e/o internazionali</b> (art.6, comma 12, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla L. 122/2010)	
a) Spesa 2009	33.694
b) Limite di spesa 2017 (max 50%)	16.847
c) Spesa effettuata nel 2017 (2)	26.344
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2017	<b>16.847</b>

(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari.

LA DIFFERENZA E' STATA AUTORIZZATA CON PROVVEDIMENTO DEL 28.07.2017

<b>Spese per attività di formazione</b> (art.6, comma 13, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla L. 122/2010)	
a) Spesa 2009	30.718
b) Limite di spesa 2017 (max 50%)	15.359
c) Spesa effettuata nel 2017	15.056
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2017	<b>15.359</b>



<b>Indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità Portuale</b> (art. 6, comma 3, Decreto - Legge 31.05.2010 n° 78, convertito dalla L. 122/2010)	
a) Riduzione 10% compenso Presidente I semestre 2017	10.087
b) Riduzione 10% compensi Revisori dei Conti I semestre 2017	1.663
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale I semestre 2017	983
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a+b+c)	<b>12.733</b>
(art. 5, comma 14, Decreto Legge 06.07.2012 n° 95, convertito dalla L. 135/2012)	
e) Ulteriore riduzione 5% compenso Presidente	5.043
f) Ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei Conti	831
g) Ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale	491
h) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (e+f+g)	<b>6.365</b>

L'Autorità Portuale di Palermo è diventata "Autorità di Sistema portuale del mare di Sicilia Occidentale" con decreto del MIT n° 342 del 28.06.2017.  
Di conseguenza nel I semestre è stata applicata la riduzione sui compensi ex art. 6, c.3. L. 122/2010 ed art. 5, c. 14, L. 95/2012

<b>Spese per autovetture ed acquisto buoni taxi</b> (art.6, comma 14, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla L. 122/2010)	
a) Spesa 2009	29.259
b) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (20% spesa 2009)	<b>5.852</b>
(art. 5 comma 2, Decreto - Legge 95/2012 convertito in L. 135/2012) (art. 15, comma 1, decreto - legge 24.4.2014, n° 66 convertito dalla legge 23.6.2014 n°89)	
c) Spesa 2011	23.322
d) Limite di spesa 2017 (max 30%)	6.997
e) Spesa effettuata nel 2017	964

<b>Spese per consumi intermedi</b> (art.8, comma 3, legge 7 agosto 2012, n. 135) (Art. 50, comma 3, Decreto - Legge 66/2014, convertito in L. 89/2014)	
a) Spesa prevista nel 2012	867.602
b) Spesa sostenuta nel 2010	878.311
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2017 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (3)	<b>131.746</b>
d) Limite di spesa nel 2017 (a-c)	735.856
e) Spesa effettuata nel 2017	649.010

(3) Nel calcolo oltre alle voci contenute nella categoria "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi", debbono essere considerate le spese relative alle missioni sia del personale dipendente che degli organi di controllo, le spese di formazione e quelle di promozione a qualsiasi titolo sostenute.

<b>Spese per manutenzione degli immobili utilizzati</b> (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)			
a) Numero degli immobili	2	b) Valore degli immobili	6.000.00 0
c) Limite di spesa (2%)			120.000
d) Spesa effettuata nel 2017	Per manutenzione ordinaria		17.351
	Per manutenzione straordinaria		-
	in totale		17.351
e) Spesa effettuata nel 2007	Per manutenzione ordinaria		8.761
	Per manutenzione straordinaria		-
	in totale		8.761
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2017 (e-c)			

**Riepilogo dei versamenti all'Erario:**

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello art.61, co. 17, Legge n.133/2008, entro il <u>31/03/2017</u> .	<b>70.486</b>
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello art.2, co. 618-623, Legge n.244/2007, come modificato dallo art.8, legge 30 luglio 2010, n.122, entro il <u>30/06/2017</u>	
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.8, co.3, Legge n.135/2012 pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi entro il <u>30/06/2017</u>	<b>87.831</b>
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, c. 3, L. 89/2014 complessivamente pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il <u>30/06/2017</u>	<b>43.915</b>
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello art. 6. co. 21, Legge n. 122/2010, entro il <u>31/10/2017</u> .	<b>175.433</b>
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello	

art. 6. co. 3, Legge n. 122/2010, entro il <u>31/10/2017</u> .	<b>12.733</b>
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello art. 5. co. 14, L. n. 135/2012, entro il <u>31/10/2017</u> .	<b>6.365</b>

**RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI**

**Gestione dei Residui Attivi e Passivi**

Alla chiusura dell'esercizio 2017, così come previsto dall'art.43 del regolamento di amministrazione e contabilità vigente ed in vista dalla imminente introduzione del bilancio armonizzato ai sensi del decreto legislativo 91/2011, prima dell'inserimento nel conto di bilancio dei residui attivi e passivi, si è provveduto all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistenti nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto o in parte dei residui.

**Residui attivi**

Alla fine dell'esercizio finanziario 2017 i residui attivi pregressi sono stati di €. 23.392.132 e i residui attivi di competenza €.11.482.352.

Residui all'1/1/2017	€ 60.150.076
- variazioni negative	€ 19.242.634
- riscossioni	€ 17.515.310
Totale al 31/12 residui esercizi precedenti	€ 23.392.132
Residui di competenza	€ 11.482.352
Totale residui attivi alla fine dell'esercizio	€ 34.874.484

Riguardo l'operazione di riaccertamento dei **residui attivi** sono stati mantenuti in bilancio quei residui per i quali sussistono i requisiti della certezza, liquidità ed esigibilità.

Si è provveduto invece a cancellare i crediti superiori a sei mesi con importo inferiore a 2.500 (per ciascun creditore) e quelli ritenuti assolutamente inesigibili.

L'importo complessivo delle variazioni passive nei residui attivi è stato di € **19.242.634**:

**Proventi diversi** - variazione complessiva di € **1.469** (Sailem srl);

**Redditi e proventi patrimoniali** radiati residui per complessivi € **10.638** (Studio De Santis, Genova, Bar Tabacchi Caruso e Soc. Cooperativa Gruppo Ormeggiatori);

**Poste correttive e compensative di spese correnti** radiato residuo di € **2** (Sailem srl).

**Entrate non classificabili in altre voci** radiati residui per complessivi € **1.564** (Concessionari diversi e GSE).

**Trasferimenti dello Stato** radiato residuo per complessivi € **240.383**. ( **Provveditorato OO.MM. Progetto Ps. 32/20**).

**Entrate aventi natura di partite di giro** variazione complessiva di € **19.242.634**:

Cancellati residui attivi di € **18.963.896** relativi ai lavori di sistemazione dei moli di sopraflutto e sottoflutto finanziati dalla Regione Siciliana- Assessorato delle Attività Produttive con

l'accordo di programma quadro (A.P.Q.) per il rilancio produttivo e lo sviluppo Area di Termini Imerese - Settore Infrastrutture. Il trasferimento di tali risorse era inizialmente previsto tramite "apertura di credito" da gestire fuori bilancio, con movimenti finanziari amministrati direttamente dalla Regione, operazione che sarebbero state ricondotte nel bilancio dell'ente con l'utilizzo delle Partite di Giro.

Con nota del 09/03/2017, la Regione Siciliana ha comunicato che avrebbe trasferito direttamente in Tesoreria Unica le somme richieste in funzione degli stati di avanzamento trasmessi con la determina di liquidazione corredati dai documenti giustificativi della spesa; cancellato residuo attivo di € 24.683 riferito al credito iva 2016 per la quota istituzionale indeducibile calcolata ai sensi dell'art.144 del Testo Unico.

Le riscossioni, pari ad € 17.515.310, sono riferite ad incassi di seguito indicati:

- € 2.086.096 di parte corrente derivanti da entrate tributarie, da entrate relative a prestazioni rese nell'ultimo bimestre 2016 ed a canoni concessori;
- € 13.453.971 di parte capitale derivanti da entrate per trasferimento di risorse assegnate dallo Stato;
- € 1.975.243, partite di giro, derivanti, in gran parte, da entrate per trasferimento di risorse assegnate dalla Regione Siciliana, Assessorato Attività Produttive.

I residui di competenza anno 2017, € 11.482.352, sono riferiti ad accertamenti così come di seguito indicato:

- € 1.858.606 – entrate derivanti dal gettito delle tasse erariali e delle tasse di ancoraggio provenienti dai porti che ricadono nell' AdSP;
- € 1.869.514 – entrate derivanti da prestazioni rese nell'ultimo bimestre 2017, da canoni concessori e da affitto beni patrimoniali dell'ente.
- € 6.179.084 – entrate derivanti per trasferimento di risorse assegnate dallo Stato e dalla Regione Siciliana, Assessorato Attività Produttive
- € 1.575.148 – entrate derivanti per la maggior parte da somme anticipate per conto della società O.S.P. s.r.l. alla quale sono stati affidati i servizi di interesse generale, nonché per applicazione del regime IVA split payment istituzionale e commerciale.

Si evidenzia che l'importo aggregato di € 34.874.484 al 31.12.2017, è riferito ad entrate accertate e non incassate di parte corrente pari ad € 4.527.596, di parte capitale pari ad € 28.064.762 ed € 2.282.125 è riferito a somme anticipate per conto di terzi.

Trattasi di somme accertate e non ancora incassate per le stesse motivazioni di cui sopra.

### **Residui passivi**

Alla fine dell'esercizio finanziario 2017 i residui passivi pregressi sono stati complessivamente € 47.837.644 mentre i residui di competenza € 10.909.430.

Residui all'1/1/2017	€ 79.234.087
- variazioni negative	€ 21.553.693
- pagamenti	€ 9.842.750
Totale al 31/12 residui esercizi precedenti	€ 47.837.644
Residui di competenza	€ 10.909.430
Totale residui passivi alla fine dell'esercizio	€ 58.747.075

### **RESIDUI PASSIVI**

Riguardo il riaccertamento dei residui passivi sono stati riaccertati quelli per i quali sussiste la ragione del mantenimento e cancellati gli altri dopo averne verificato l'insussistenza. L'importo dei residui passivi radiati è stato di € 21.553.693, così come di seguito indicato:

**Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi**

Cancellati residui passivi di € 15.324 relativi a:

prestazioni non eseguite,  
trascinamento automatico di impegni generali.

**Uscite per prestazioni istituzionali:**

Cancellati residui passivi di € 49.000 relativi a:

minori impegni rilevati in sede di chiusura di lavori riferiti ad interventi di manutenzione ordinaria,

prestazioni non eseguite,  
trascinamento automatico di impegni generali.

**Uscite per prestazioni residuali**

Cancellati residui passivi di € 3.034 relativi a:

prestazione non resa,  
trascinamento automatico impegno generale.

**Acquisizioni beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti**

Cancellati residui passivi di € 1.799.900 relativi a :

Regolarizzazione altimetrica molo foraneo (L.413/98), è stato mantenuto un impegno di € 20.000 per una rata di saldo ed è stata rilevata la riduzione di € 114.626 in sede di chiusura dei lavori, l'importo è stato accantonato nella parte vincolata dell'Avanzo di Amministrazione; Intervento di riqualificazione molo S. Lucia ( Legge 413/98 - D.M. 05/2001), la variazione complessiva di € 820.384 è legata alla ultimazione dei lavori che sono stati interamente contabilizzati all'appaltatore, sono state sostenute tutte le spese connesse al quadro economico Approvato con Decreto 224/2014 e si ritiene che non sussistano ulteriori spese da sostenere ad eccezione delle spese di collaudo (statico e tecnico- amministrativo); l'impresa ha sottoscritto la contabilità finale con riserva, chiedendo maggiori compensi, per la cui definizione è stata avviata la procedura ai sensi dell'art.205 del D. Lgs n.50/2016; il Direttore dei lavori ha quantificato il maggior compenso tra circa € 480.000 e 756.000, con mail dell'8 marzo 2018, scrive di mantenere in bilancio la complessiva somma di 800.000 a conclusione dell'accordo bonario.

Pertanto la differenza di € 820.384 è stata radiata dal capitolo di spesa e accantonata nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2017;

Minori impegni € 4.217 rilevati in sede di chiusura di lavori riferiti ad interventi di manutenzione per la sistemazione e la sostituzione di parabordi (Fondi ente);

Minori impegni € 31.162 rilevati in sede di chiusura di lavori riferiti alla realizzazione dell'impianto elettrico portuale (Fondi L.413/98 - D. M. 05/2001) anche essi accantonati nella parte vincolata dell'Avanzo di Amministrazione;

Interventi di manutenzione straordinaria - (fondo perequativo comma 983, L.296/2006 annualità diverse)- sono state rilevate minori impegni per complessivi € 829.511 in sede di chiusura di lavori diversi e di aggiudicazioni definitive di gare in corso di espletamento. Tali somme sono state accantonate nella parte vincolata dell'Avanzo di Amministrazione.

**Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche**

Cancellati residui passivi di € 797.897 relativi a:

Restyling gru containers De Bartolomeis e Ceretti e Tanfani (Fondi Provveditorato OO.MM. PS. 32/20), minori impegni di € 742.178 legati all'importo dell'iva pagata sugli interventi di cui sopra all'impresa esecutrice dell'appalto. Poiché l'ente è soggetto passivo di imposta, l'iva recuperata dall'erario dovrà essere restituita al Provveditorato giusta convenzione n. 2271 e pertanto il relativo importo è stato accantonato nella parte vincolata dell'Avanzo di amministrazione al 31/12/2017;

minori impegni € 55.719 rilevati in sede di chiusura dei lavori di "riqualificazione del varco Amari" (Legge 413/98 Security portuale), anche tale importo è stato accantonato nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017.

**Partite di Giro**

Cancellati residui passivi di € 18.888.255 riferiti ai lavori di sistemazione dei moli di sopraflutto e sottoflutto finanziati dalla Regione Siciliana- Assessorato delle Attività Produttive con l'accordo di programma quadro (A.P.Q.) per il rilancio produttivo e lo sviluppo Area di Termini Imerese - Settore Infrastrutture. Per le motivazioni si rimanda a quanto già esplicitato nei residui attivi a proposito delle partite di giro.

L'importo di € 9.842.750 è riferito ai pagamenti come di seguito specificato:

- € 1.197.080 relativo alle forniture di beni/prestazioni di servizi ricevute nell'ultimo bimestre 2016;
- € 8.117.043 relativo a pagamenti di stati di avanzamento maturati durante l'esercizio in esame;
- € 528.626 riferito a versamento di ritenute erariali e previdenziali incassate a dicembre 2016 e versate all'inizio dell'esercizio 2017 nonché al pagamenti di Iva sulle fatture di fornitori

L'importo dei residui di competenza - € 10.909.430 - è riferito a:

- € 1.984.558 relativo al premio di raggiungimento obiettivo da erogare al Presidente, ai contributi previdenziali, assistenziali ed IRAP del mese di dicembre 2017, a forniture di beni/prestazioni di servizi fatturate nell'ultimo bimestre;
- € 7.688.359 relativo ad interventi infrastrutturali aggiudicati ed in corso di realizzazione;
- € 1.236.514 relativo a ritenute erariali e previdenziali operate sulle retribuzioni dei dipendenti da versare entro il mese successivo, a fatture per forniture di acqua pervenute a fine anno nonché ad Iva da split payment (istituzionale e commerciale).

Si evidenzia che l'importo aggregato € 58.747.075 è riferito ad uscite impegnate e non pagate di parte corrente - € 2.060.721- , ad uscite impegnate e non pagate relative ad interventi infrastrutturali aggiudicati ed ancora in corso - € 55.403.536 - ed a partite di giro - € 1.282.748.

**Situazione amministrativa (Allegato A)**

L'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2017 è stato di € 20.934.959 del quale è risultata indisponibile l'importo di €. 18.187.704 così come appresso specificato:

1) Lavori di grandi infrastrutture	€ 16.250.194
2) Trattamento di fine rapporto per i dipendenti	€ 1.661.140
3) Fondi per rischi e oneri	€ 276.370

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione è stata di € 2.747.255. Di tale avanzo la somma di € 202.200 è già stata destinata, nel bilancio di previsione 2017, all'acquisto di immobilizzazioni tecniche.

La somma di € 1.841.848 sarà destinata alla riqualificazione delle infrastrutture portuali, l'importo di € 337.012 rimane da utilizzare.

Riguardo la destinazione dell'avanzo di amministrazione accertato, l'art. 45 del D.P.R. 97/2003 prevede che l'avanzo di amministrazione può essere utilizzato:

- Per i provvedimenti necessari alla la salvaguardia degli equilibri di bilancio, ove non possa provvedersi con mezzi ordinari, per il finanziamento delle spese di funzionamento non ripetitive;

- Per il finanziamento di spese di investimento.

**RISULTATO DELLA GESTIONE**

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2017 ha registrato un utile consolidato di € 2.171.015 al netto delle relative imposte Ires e Irap (€ 657.838), rispetto ad una perdita di esercizio precedente di € 216.480.

Tale risultato è da imputare ad un utile derivante dall'attività istituzionale di € 1.003.398 e ad un utile derivante dalla gestione delle attività commerciali di € 1.167.617.

L'art.144 comma 4 del TUIR, prevede che per gli enti soggetti alle disposizioni in materia di contabilità pubblica le spese e gli altri componenti negativi relativi e beni e servizi adibiti promiscuamente all'esercizio di attività commerciale e di altre attività sono deducibili per la parte dell'importo che corrisponde al rapporto fra l'ammontare dei ricavi che concorrono a formare il reddito d'impresa e l'ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi. Ciò premesso con Disposizione del Segretario Generale n° 3 del 16 marzo 2018 la percentuale di promiscuità da applicare a tutti i componenti negativi di reddito è stata determinata nella misura del 40,951%.

**Ricavi della produzione.** Nel corso dell'esercizio 2017 l'ente ha realizzato ricavi della produzione per € 13.579.240 con un incremento di € **2.462.591** rispetto al precedente esercizio.

**Costi della produzione.** € 11.423.698 con un incremento di € **727.232** rispetto all'esercizio precedente.

Il saldo differenziale tra i due valori della produzione (ricavi e costi) è di € **2.155.542**.

Si è registrato un saldo positivo di € 15.473 nei proventi finanziari.

Il risultato lordo di gestione prima delle imposte è stato di € **2.171.015** che al netto delle imposte (Irap ed Ires € 657.838 ) ha fatto registrare un utile di esercizio di € **2.171.015**, contro un risultato negativo di € 216.480 dell'esercizio precedente.

**INDICI**

Si passa all'esame dei risultati della gestione finanziaria per l'esercizio 2017 con l'ausilio di appositi **indici**, rappresentando i fatti di gestione più significativi.

**Personale al 31/12/2017**

La consistenza della pianta organica è stata di 45 unità (- 4 rispetto alla pianta organica) oltre il Segretario Generale, il numero medio dei dipendenti ripartito per categoria è stato il seguente:

**Segreteria Tecnica Operativa**

Dirigenti n. 3

Quadri n. 8

Impiegati n. 33

**Costo globale del personale**

A - Oneri per il personale in attività di servizio	2017	2016
<b>Emolumenti fissi</b>	<b>2.184</b>	<b>2.141</b>
Emolumenti variabili	881	752
Indennità rimborso missioni	26	14
Altri oneri personale	15	15
Spese partecipazione a corsi	24	19
Oneri previdenz. ed assistenz. e fiscali	1.178	1.126
<b>Totale</b>	<b>4.308</b>	<b>4.067</b>

<b>B - Accantonamento al TFR e Trattamento di quiescenza</b>	<b>276</b>	<b>227</b>
<b>Totale A + B</b>	<b>4.584</b>	<b>4.294</b>

Il valore del totale A + B comprende i costi relativi alle retribuzioni del Segretario Generale, della Segreteria Tecnica comprensivo dell'accantonamento al fondo di TFR e al fondo di previdenza integrativa.

**Costo unitario medio del personale**

2017			2016		
Costo globale	Unità person.	C.M.I Costo medio individuale	Costo globale	Unità person.	C.M.I Costo medio individuale
4.584	45	101	4.294	45	95

Il costo medio individuale nel suo valore assoluto 4.492/45 (escluso il Segretario Generale), risulta superiore rispetto al costo medio sostenuto nell'anno precedente.

2017		%	2016		%
<u>Spese personale</u>	<u>4.584</u>	<b>42</b>	<u>4.294</u>		<b>43</b>
<u>Spese correnti</u>	<u>10.937</u>		<u>9.876</u>		
<u>Spese personale</u>	<u>4.584</u>	<b>34</b>	<u>4.294</u>		<b>39</b>
<u>Entrate correnti</u>	<u>13.425</u>		<u>11.123</u>		

L'incidenza degli oneri del personale sulle spese correnti è migliorata rispetto l'anno precedente. La percentuale di rapporto fra spese per il personale e le entrate correnti è diminuita.

2017		%	2016		%
<u>Spese beni e servizi</u>	<u>502</u>	<b>5</b>	<u>461</u>		<b>5</b>
<u>Spese correnti</u>	<u>10.937</u>		<u>9.876</u>		
<u>Spese beni e servizi</u>	<u>502</u>	<b>4</b>	<u>461</u>		<b>4</b>
<u>Entrate correnti</u>	<u>13.425</u>		<u>11.123</u>		

Questo indice mette in evidenza l'incidenza delle spese per beni e servizi sulle spese correnti (5%) e sulle entrate correnti (4%) .

Nel 2017 non sono stati conferiti incarichi per consulenze e studi a soggetti esterni all'amministrazione.

2017		%	2016		%
<u>Spese consulenze studi ecc</u>	<u>0</u>		<u>0</u>		<b>1</b>
<u>Spese correnti</u>	<u>10.937</u>		<u>9.876</u>		



Spese consulenze studi_ecc.	<u>0</u> 13.425		<u>0</u> 11.122	
Entrate correnti				

**Spese organi dell'Ente**

	2017	%	2016	%
Spese organi dell'Ente	<u>324</u> 10.937	3	<u>255</u> 9.876	3
Spese correnti				
Spese organi dell'Ente	<u>240</u> 13.425	2	<u>255</u> 11.122	2
Entrate correnti				

L'incidenza degli oneri relativi agli organi dell'Ente sulle spese correnti e sulle entrate correnti è rimasta invariata rispetto al 2016.

**Indice di scostamento delle previsioni assestate di spesa**

	2017		2016	
Della parte corrente	<u>10.937</u> 11.573	0,94	<u>9.876</u> 10.737	0,91
Della parte in conto capitale	<u>9.521</u> 19.198	0,49	<u>8.616</u> 38.933	0,22

L'indice sullo scostamento tra previsioni assestate di spesa mostrano uno scostamento di 0,94 e di 0,49 fra le previsioni stesse e gli impegni dell'esercizio finanziario 2017.

**Autonomia finanziaria**

	2017		2016	
<u>Entrate correnti - trasferimenti correnti</u>	<u>13.425</u>	100	<u>11.123</u>	100
Entrate correnti	000		000	

L'indice di cui sopra evidenzia il costante grado di indipendenza dell'Ente da fonti di finanziamento esterne.

**Velocità di riscossione delle entrate correnti**

	2017	2016
--	------	------

<b>Riscossione entrate correnti</b>	<b>9.697 0,7</b>	<b>8.854 0,8</b>
Accertamento entrate correnti	13.425	11.123

Il rapporto tra riscossioni ed accertamenti di entrate è variato rispetto all'esercizio 2016.

**Velocità di gestione delle spese correnti**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Pagamento spese correnti</b>	<b>8.953 0,8</b>	<b>8.633 0,9</b>
Impegno spese correnti	10.937	9.876

Per quanto riguarda le spese, la velocità di gestione è diminuita rispetto al 2016.

**Incidenza residui attivi**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Residui attivi correnti di competenza</b>	<b>3.728 0,3</b>	<b>2.269 0,2</b>
Accertamento entrate correnti	13.425	11.123

L'incidenza dei residui attivi correnti di competenza sulle entrate correnti accertate nel 2016 è aumentata rispetto al 2016.

**INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Residui attivi di competenza</b>	<b>11.482 0,4</b>	<b>3.600 0,2</b>
Accertamento entrate	29.702	20.103

L'incidenza dei residui attivi di competenza sugli accertamenti di competenza è aumentata.

**INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Residui passivi di competenza</b>	<b>10.909 0,4</b>	<b>3.600 0,2</b>
Impegni di competenza	24.478	20.103

L'incidenza dei residui passivi di competenza sugli impegni di competenza è legata ad impegni assunti per lavori di potenziamento delle infrastrutture portuali.

**SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Residui riscossi + minori accertam.</b>	<b>0,61</b>	<b>0,17</b>
Residui all'1/1 + maggiori accertamenti		

Per quanto riguarda lo smaltimento dei residui attivi si evidenzia che l'indice di scostamento è dello 0,61.

**SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

	2017	2016
<b>Residui pagati + minori impegni</b> Residui all'1/1 + maggiori impegni	0,40	0,20

Il negativo indice di smaltimento dei residui passivi è dovuto alla lenta realizzazione dei lavori di riqualificazione degli impianti portuali con l'utilizzazione di risorse statali e regionali.

**INCREMENTO / DECREMENTO RESIDUI ATTIVI**

	2017	2016
<b>Residui finali</b> Residui all'1/1	0,6	0,8

**INCREMENTO / DECREMENTO RESIDUI PASSIVI**

	2017	2016
<b>Residui finali</b> Residui all'1/1	0,7	0,8

Per questi ultimi due indici si rimanda alle considerazioni relative allo smaltimento dei residui attivi e passivi.

IL PRESIDENTE  
Dott. Pasqualino Monti

IL DIRIGENTE DELL'AREA FINANZIARIA  
Rag. Agnese La Placa

IL SEGRETARIO GENERALE  
Dott. Renato Coroneo



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

18/04/2018

ENTRATE PARTE I

Anno di gestione: 2017

Capitolo		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codece	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>										
E1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.1.1	Contributo dello Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E1.1.1</b>										
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.1.2/10	Contributo della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E1.1.2</b>										
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.1.3/10	Contributo amministrazione provinciale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E1.1.3</b>										
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.1.4/10	Contributo Camera di Commercio	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.1.4/20	Contributo altri enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.1.4/30	Contributi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E1.1.4</b>										
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.2.1/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titoli L.82/63 ecc. (cod.901)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.2.1/20	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1.D.L.47/74 convertito dalla L.117/74) (cod. 921)	400.000	0	100.000	300.000	193.945	1.408.317	1.602.262	1.391.760	-89.498
E1.2.1/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit-I, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	550.000	0	250.000	300.000	132.893	450.289	583.183	450.088	-166.906
E1.2.1/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all'art.16 L. 84/94	74.000	0	0	74.000	47.288	0	47.288	0	-26.712
E1.2.1/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.58 del C.N.	13.390	0	0	13.390	21.260	0	21.260	7.870	0
<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.1</b>										
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.037.390	0	350.000	687.390	395.387	1.858.606	2.253.993	1.849.718	-283.116
E1.2.2/10	Prestazione Mezzi Meccanici	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.2.2/20	Proventi servizio traffico passeggeri	4.821.000	350.000	0	5.171.000	4.074.975	1.059.620	5.134.596	213.861	-250.266
E1.2.2/30	Proventi magazzini e spazi	50.000	50.000	0	100.000	9.672	15.360	25.032	0	-74.968
E1.2.2/40	Proventi diversi	118.000	50.000	0	168.000	159.711	58.992	218.703	50.703	0
<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.2</b>										
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.633.000	0	0	3.633.000	3.839.936	236.776	4.076.713	453.713	-30.000
E1.2.3/10	Canoni concessione aree	80.000	0	0	80.000	22.906	29.184	52.090	0	-27.910
E1.2.3/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	2.500	0	0	2.500	1.059	3	1.062	3	-1.441
E1.2.3/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.2.3/40	Altri proventi patrimoniali	3.715.500	0	0	3.715.500	3.865.901	265.963	4.129.865	453.716	-39.351
<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.3</b>										
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	150.000	250.000	0	400.000	163.309	124.044	287.353	0	-112.647
E1.2.4/10	Recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.2.4/20	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	150.000	250.000	0	400.000	163.309	124.044	287.353	0	-112.647
<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.4</b>										
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.281.000	150.000	0	1.431.000	1.030.234	345.535	1.375.769	175.287	-230.518
E1.2.5/20	Entrate varie ed eventuali	1.281.000	150.000	0	1.431.000	1.030.234	345.535	1.375.769	175.287	-230.518
<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.5</b>										
<b>TOTALE TITOLO E1</b>		11.172.890	850.000	350.000	11.672.890	9.697.189	3.728.120	13.425.309	2.743.285	-990.866
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>										
E2	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.1.1/10	Alienazione di immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.1.1/20	Cessione di diritti reali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E2.1.1</b>										
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATRIALIA	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
E2.1.2/10	Cessione di immobilizzazioni tecniche	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

18/04/2018

ENTRATE PARTE I

Anno di gestione: 2017

Codice	Descrizione	Gestione di Competenza										Differenze rispetto alle previsioni									
		Previsioni					Somme da Accertare					Differenze	Differenze								
		Stanziam. Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Previsioni (+)	Previsioni (-)											
<b>TOTALE CATEGORIA E2.1.2</b>												0	0	-10.000							
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.000							
E2.1.10	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.000							
<b>TOTALE CATEGORIA E2.1.3</b>												0	0	0							
<b>TOTALE CATEGORIA E2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI</b>												0	0	0							
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
E2.1.4/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
E2.1.4/20	Riscossione di altri crediti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
<b>TOTALE CATEGORIA E2.1.4</b>												0	0	0							
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2 - TRASFERIMENTI DELLO STATO</b>												0	0	0							
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	0	1.567.480	0	1.567.480	117.255	1.500.000	1.617.255	49.775	0	0	0	0	0							
E2.2.1/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	0	1.567.480	0	1.567.480	117.255	1.500.000	1.617.255	49.775	0	0	0	0	0							
E2.2.1/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0	0	0	0	0	0	0	0	5.157.135	5.157.135	0	0	0							
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.1</b>												0	1.567.480	0	1.567.480	117.255	1.500.000	1.617.255	49.775	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE</b>												0	5.466.146	0	5.466.146	787.062	4.679.084	5.466.146	0	0	0
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	0	5.466.146	0	5.466.146	787.062	4.679.084	5.466.146	0	0	0	0	0	0							
E2.2.2/10	Contributo della Regione Sicilia	0	5.466.146	0	5.466.146	787.062	4.679.084	5.466.146	0	0	0	0	0	0							
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.2</b>												0	5.466.146	0	5.466.146	787.062	4.679.084	5.466.146	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>												0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
E2.2.3/10	Contributo Provincia di Palermo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
E2.2.3/20	Contributo Comune	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.3</b>												0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI</b>												0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
E2.2.4/10	Contributi Enti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
E2.2.4/20	Contributi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.4</b>												0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E2.3 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>												0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
E2.3.1/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
<b>TOTALE CATEGORIA E2.3.1</b>												0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>												0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
E2.3.2/10	Operazioni finanziarie a breve termine	170.000	0	0	170.000	27.413	0	27.413	0	0	27.413	0	0	-142.587							
E2.3.2/20	Depositi di terzi a cauzione	170.000	0	0	170.000	27.413	0	27.413	0	0	27.413	0	0	-142.587							
<b>TOTALE CATEGORIA E2.3.2</b>												190.000	0	0	190.000	54.826	0	54.826	0	0	0
<b>TOTALE TITOLO E2</b>												7.033.626	0	0	7.033.626	6.088.865	6.179.084	12.267.949	5.206.910	-162.587	
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>												0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.467.000	0	0	1.467.000	1.096.533	11.530	1.108.063	19.890	0	0	0	0	-378.827							
E3.1.1/10	Ritenute erariali	440.000	0	0	440.000	346.049	0	346.049	1.444	0	0	0	0	-95.395							
E3.1.1/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	5.000	0	0	5.000	0	1	1	0	0	0	0	0	-4.999							
E3.1.1/30	Ritenute diverse	100.000	0	0	100.000	11.250	93.254	104.505	0	0	0	0	0	-35.495							
E3.1.1/40	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	200.000	0	0	200.000	28.286	0	28.286	0	0	0	0	0	-131.714							
E3.1.1/50	Trattenute per conto terzi	8.100.000	0	0	8.100.000	452.829	1.042.635	1.495.464	0	0	0	0	0	-358.390							
E3.1.1/60	Rimborso di somme pagate per conto terzi	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-50.000							
E3.1.1/70	Partite in sospeso	8.000	0	0	8.000	8.000	0	8.000	0	0	0	0	0	0							
E3.1.1/80	Restituzione fondo economato a fine esercizio	450.000	0	0	450.000	980.000	427.728	918.497	110.396	0	0	0	0	-171.899							
E3.1.1/90	IVA	10.820.000	0	0	10.820.000	5.103.854	1.575.148	4.008.864	131.730	0	0	0	0	-1.226.719							
<b>TOTALE CATEGORIA E3.1.1</b>												22.182.890	0	0	22.182.890	18.219.770	11.482.352	29.702.122	8.081.925	-2.380.172	
<b>TOTALE TITOLO E3</b>												11.172.890	850.000	350.000	11.672.890	9.697.189	3.728.120	13.425.309	2.743.285	-990.866	
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	190.000	0	0	190.000	7.033.626	6.088.865	12.267.949	5.206.910	-162.587											
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							





# Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

18/04/2018

ENTRATE PARTE I

Anno di gestione: 2017

Capitolo		Gestione di Competenza						Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Previsioni		Somme da Accertare		Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)	
			Variazioni(+)	Variazioni(-)	Riscossioni	Da Riscuotere			Accertato
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	10.820.000	570.000	6.286.146	2.433.716	1.575.148	4.008.864	131.730	-1.226.719
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>22.182.890</b>	<b>8.453.626</b>	<b>6.636.146</b>	<b>18.219.770</b>	<b>11.482.352</b>	<b>29.702.122</b>	<b>8.081.925</b>	<b>-2.380.172</b>



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2017 Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

18/04/2018

USCITE PARTE I

Capitolo		Gestione di Competenza				Somme da Impegnare		Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
<b>U1</b>	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>									
<b>U1.1.1</b>	<b>Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>									
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'ADSP	252.028	45.000	0	297.028	198.978	65.341	264.320	0	-32.709
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato di Gestione	17.550	0	1.474	16.076	9.202	360	9.562	0	-6.514
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	62.298	0	2.494	59.804	49.643	955	50.598	0	-9.206
	<b>TOTALE CATEGORIA U1.1.1</b>	<b>331.876</b>	<b>45.000</b>	<b>3.968</b>	<b>372.908</b>	<b>257.823</b>	<b>66.656</b>	<b>324.480</b>	<b>0</b>	<b>-48.429</b>
<b>U1.1.2</b>	<b>Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO</b>									
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	209.747	0	0	209.747	194.186	80	194.266	0	-15.481
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	1.948.000	0	32.500	1.915.500	1.899.900	0	1.899.900	0	-15.600
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	64.000	32.500	0	96.500	92.284	0	92.284	0	-4.216
U112/40	Indennità e rimborso per missioni	11.847	20.000	0	31.847	23.823	313	24.136	0	-7.711
U112/50	Altri oneri per il personale	15.000	0	0	15.000	0	15.000	15.000	0	0
U112/60	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	15.359	10.680	0	26.039	14.058	10.395	24.453	0	-1.587
U112/70	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	1.220.000	0	0	1.220.000	1.110.340	108.861	1.219.202	0	-798
U112/80	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	891.804	0	10.680	881.124	737.061	144.063	881.124	0	0
U112/100	Fondo pianta organica	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U1.1.2</b>	<b>4.375.757</b>	<b>63.180</b>	<b>43.180</b>	<b>4.395.757</b>	<b>4.071.651</b>	<b>278.712</b>	<b>4.350.363</b>	<b>0</b>	<b>-45.394</b>
<b>U1.1.3</b>	<b>Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO</b>									
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	6.997	0	0	6.997	861	104	965	0	-6.032
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	79.700	10.000	0	89.700	69.117	13.500	82.617	0	-7.083
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	31.217	0	20.000	11.217	0	0	0	0	-11.217
U113/60	Utenze varie	102.000	8.000	18.000	92.000	65.038	26.496	91.534	0	-466
U113/70	Materiale economato	10.000	0	0	10.000	5.096	3.334	8.430	0	-1.570
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	12.000	0	0	12.000	9.731	597	10.328	0	-1.672
U113/90	Spese postali	9.000	0	0	9.000	3.659	1.032	4.691	0	-4.309
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	65.000	0	8.000	57.000	42.518	14.311	56.828	0	-172
U113/110	Spese per atti e contratti vari	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0	-5.000
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	1.000	0	0	1.000	37	0	37	0	-963
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/140	Premi di assicurazione	100.000	0	0	100.000	91.636	1.605	93.301	0	-6.699
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	11.000	0	0	11.000	4.347	2.882	7.229	0	-3.771
U113/160	Spese di rappresentanza	1.000	0	0	1.000	492	0	492	0	-508
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	60.000	23.000	0	83.000	40.314	42.686	83.000	0	0
U113/180	Acquisto materiale di consumo	19.391	0	0	19.391	16.934	1.438	18.372	0	-1.019
U113/190	Manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'A.P.	15.000	8.000	0	23.000	13.628	3.723	17.351	0	-5.649
U113/200	Spese per assistenza ai sistemi informatici	30.000	0	0	30.000	20.189	6.334	26.523	0	-3.471
	<b>TOTALE CATEGORIA U1.1.3</b>	<b>558.305</b>	<b>49.000</b>	<b>46.000</b>	<b>561.305</b>	<b>383.656</b>	<b>118.041</b>	<b>501.697</b>	<b>0</b>	<b>-59.608</b>
<b>U1.2.1</b>	<b>Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>									
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	477.000	0	0	477.000	275.538	151.933	427.471	0	-49.529
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	346.987	0	58.920	288.067	134.430	108.084	242.515	0	-45.552
U121/40	Spese promozionali, di propaganda e di pubblicità	123.000	48.220	0	171.220	105.892	55.360	161.252	0	-9.968
U121/50	Spese per la security portuale	1.506.000	150.000	0	1.656.000	1.226.728	383.550	1.610.278	0	-45.722



Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2017

Anno di gestione: 2017

18/04/2018

USCITE PARTE I

Capitolo		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
<b>TOTALE CATEGORIA U1.2.1</b>										
U1.2.1A	Categoria 1.2.1A - USCITE PER PRESTAZIONI RESIDUALI	2.452.987	198.220	58.920	2.592.287	1.742.588	698.927	2.441.516	0	-150.771
U121/10A	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	1.975.000	0	50.000	1.925.000	1.260.044	661.963	1.922.008	0	-2.993
<b>TOTALE CATEGORIA U1.2.1A</b>										
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	1.975.000	0	50.000	1.925.000	1.260.044	661.963	1.922.008	0	-2.993
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	50.000	0	10.000	40.000	37.470	0	37.470	0	-2.530
U122/30	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	377.665	19.098	0	396.763	396.763	0	396.763	0	0
U122/40	Partecipazione a società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati all'Autorità (Art.6, comma 6, Legge 84/94 e s.m.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U122/50	Altri trasferimenti	190.000	250.000	0	440.000	259.692	117.465	377.157	0	-62.843
<b>TOTALE CATEGORIA U1.2.2</b>										
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	617.665	269.098	10.000	876.763	693.925	117.465	811.390	0	-65.373
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA U1.2.3</b>										
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	465.000	89.870	0	554.870	528.909	16.383	545.292	0	-9.578
U124/10	Oneri tributari	465.000	89.870	0	554.870	528.909	16.383	545.292	0	-9.578
<b>TOTALE CATEGORIA U1.2.4</b>										
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2.000	0	0	2.000	15	0	15	0	-1.985
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	2.000	0	0	2.000	15	0	15	0	-1.985
<b>TOTALE CATEGORIA U1.2.5</b>										
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	10.000	0	0	10.000	3.127	0	3.127	0	-6.873
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	112.300	0	112.300	0	0	0	0	0	0
U126/20	Fondo di riserva	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U126/30	Oneri vari straordinari	2.000	10.000	0	12.000	2.055	3.660	5.715	0	-6.285
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	124.300	10.000	112.300	22.000	5.182	3.660	8.842	0	-13.158
<b>TOTALE CATEGORIA U1.2.6</b>										
U1.4.1	Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	60.000	0	0	60.000	9.045	22.750	31.795	0	-28.205
U141/10	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	60.000	0	0	60.000	9.045	22.750	31.795	0	-28.205
<b>TOTALE CATEGORIA U1.4.1</b>										
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	180.000	0	0	180.000	0	0	0	0	-180.000
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	180.000	0	0	180.000	0	0	0	0	-180.000
<b>TOTALE CATEGORIA U1.4.2</b>										
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	30.000	0	0	30.000	0	0	0	0	-30.000
U151/10	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	30.000	0	0	30.000	0	0	0	0	-30.000
<b>TOTALE CATEGORIA U1.5.1</b>										
<b>TOTALE TITOLO U1</b>										
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	11.172.890	724.368	324.368	11.572.890	8.952.889	1.984.558	10.937.397	0	-635.493
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	1.631.415	6.966.146	0	8.597.561	787.082	6.179.084	6.966.146	0	-1.631.415
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	8.837.631	257.619	0	9.095.250	364.596	1.341.772	1.706.368	0	-7.388.882
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	-100.000
U211/25	Manutenzione straordinaria, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell' A.P.	10.569.046	7.223.765	0	17.792.811	1.151.639	7.520.855	8.672.514	0	-9.120.297
<b>TOTALE CATEGORIA U2.1.1</b>										
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	682.961	17.000	0	699.961	491.673	26.110	517.782	0	-182.179
U211/40	Impianti portuali	50.000	150.000	0	200.000	35.202	106.547	141.849	0	-58.151
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U212/20	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U212/30	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	0	0	0	0	0	0	0	0	0



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Anno di gestione: 2017

AI 31/12/2017

USCITE PARTE I

18/04/2018

Capitolo		Previsioni				Somme da Impegnare				Differenze rispetto alle previsioni	
Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)		
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U212/50	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	35.000	3.000	3.000	25.260	9.417	34.677	0	0	0	-323
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.1.2</b>	<b>767.961</b>	<b>170.000</b>	<b>3.000</b>	<b>934.961</b>	<b>142.173</b>	<b>694.309</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-240.652</b>
U2.1.3	<b>Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</b>										
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U213/20	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.1.3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
U2.1.4	<b>Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</b>										
U214/10	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U214/20	Deposito a cauzione presso terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U214/30	Concessione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.1.4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
U2.1.5	<b>Categoria 2.1.5 - INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.</b>										
U215/30	Indennità di anzianità	300.000	0	0	300.000	1.141	126.234	1.141	0	127.375	-172.625
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.1.5</b>	<b>300.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>1.141</b>	<b>126.234</b>	<b>1.141</b>	<b>0</b>	<b>127.375</b>	<b>-172.625</b>
U2.2.1	<b>Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>										
U221/10	Rimborso di finanziamenti a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.2.1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
U2.2.3	<b>Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI</b>										
U223/10	Rimborso di obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.2.3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
U2.2.4	<b>Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI</b>										
U224/10	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.2.4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
U2.2.5	<b>Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI</b>										
U225/10	Restituzione depositi di terzi e cauzione	170.000	0	0	170.000	3.224	24.189	27.413	0	27.413	-142.587
	<b>TOTALE TITOLO U2</b>	<b>11.807.007</b>	<b>7.393.765</b>	<b>3.000</b>	<b>19.197.772</b>	<b>1.833.251</b>	<b>7.688.359</b>	<b>9.521.610</b>	<b>0</b>	<b>9.521.610</b>	<b>-9.676.162</b>
U3	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>										
U3.1.1	<b>Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>										
U311/10	Ritenute erariali	1.467.000	0	0	1.467.000	87.133	1.108.063	1.108.063	0	1.108.063	-358.937
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	440.000	0	0	440.000	39.584	346.049	346.049	0	346.049	-93.951
U311/30	Ritenute diverse	5.000	0	0	5.000	1	1	1	0	1	-4.999
U311/40	Anticipazioni dell'Ente al personale	100.000	40.000	0	140.000	104.505	104.505	104.505	0	104.505	-35.495
U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	200.000	0	0	160.000	28.286	28.286	28.286	0	28.286	-131.714
U311/60	Somme pagate per conto terzi	7.950.000	0	0	6.396.146	816.905	1.495.464	1.495.464	0	1.495.464	-58.990
U311/70	Partite in sospeso	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	0	-50.000
U311/80	Anticipazione fondo economato	8.000	0	0	8.000	8.000	8.000	8.000	0	8.000	0
U311/90	IVA	600.000	680.000	0	1.280.000	497.190	421.307	918.497	0	918.497	-361.503
	<b>TOTALE CATEGORIA U3.1.1</b>	<b>10.820.000</b>	<b>720.000</b>	<b>0</b>	<b>12.600.000</b>	<b>2.782.281</b>	<b>4.008.864</b>	<b>4.008.864</b>	<b>0</b>	<b>4.008.864</b>	<b>-1.094.990</b>
	<b>TOTALE TITOLO U3</b>	<b>10.820.000</b>	<b>720.000</b>	<b>0</b>	<b>12.600.000</b>	<b>2.782.281</b>	<b>4.008.864</b>	<b>4.008.864</b>	<b>0</b>	<b>4.008.864</b>	<b>-1.094.990</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>33.799.897</b>	<b>8.838.133</b>	<b>0</b>	<b>42.638.030</b>	<b>13.568.371</b>	<b>24.467.872</b>	<b>24.467.872</b>	<b>0</b>	<b>24.467.872</b>	<b>-11.406.644</b>
RIEPILOGO USCITE											
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	11.172.850	724.368	324.368	11.572.890	8.952.839	10.937.397	10.937.397	0	10.937.397	-635.493
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	11.807.007	7.393.765	3.000	19.197.772	1.833.251	7.688.359	9.521.610	0	9.521.610	-9.676.162
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	10.820.000	720.000	0	11.540.000	2.782.281	4.008.864	4.008.864	0	4.008.864	-1.094.990
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>33.799.897</b>	<b>8.838.133</b>	<b>0</b>	<b>42.638.030</b>	<b>13.568.371</b>	<b>24.467.872</b>	<b>24.467.872</b>	<b>0</b>	<b>24.467.872</b>	<b>-11.406.644</b>





**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

18/04/2018

**ENTRATE PARTE II**

Codice	Descrizione	Gestione dei residui attivi				Gestione di Cassa				Differenze rispetto alle previsioni		Totale Residui	
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)		
<b>E1</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>												
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E111/10	Contributo dello Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA E1.1.1</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E112/10	Contributo della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA E1.1.2</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA E1.1.3</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E114/30	Contributi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA E1.1.4</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE												
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb. e sbar. Cap III, Titoli I, L.82/63 ecc. (cod.901)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1.D.L.47/74 convertito dalla L.117/74) (cod. 921)	35.307	35.307	0	35.307	0	0	300.000	229.252	0	70.748	1.408.317	0
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit. I, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	12.237	12.237	0	12.237	0	0	300.000	145.130	0	154.870	450.289	0
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	0	0	0	0	0	0	74.000	47.288	0	26.712	0	0
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	0	0	0	0	0	0	13.390	21.260	7.870	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.1</b>	47.544	47.544	0	47.544	0	0	687.390	442.990	7.870	252.330	1.858.606	0
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI												
E122/10	Prestazione mezzi meccanici	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	1.333.937	1.311.777	22.160	1.333.937	0	0	5.430.000	5.386.753	259.451	302.698	1.081.780	0
E122/30	Proventi magazzini e spazi	999	999	0	999	0	0	100.000	10.671	0	89.329	15.360	0
E122/40	Proventi diversi	66.454	35.973	29.012	64.985	0	0	178.000	195.684	28.800	11.116	88.004	0
	<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.2</b>	1.401.390	1.348.749	51.172	1.399.921	0	0	5.708.000	5.593.107	288.251	403.144	1.185.144	0
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI												
E123/10	Canoni concessione aree	996.388	352.413	633.337	985.730	0	0	4.215.000	4.192.349	322.076	344.727	870.113	0
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	3.749	1.100	2.649	3.749	0	0	134.739	24.006	0	110.733	31.832	0
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	3	3	0	3	0	0	2.500	1.062	3	1.441	3	0
E123/40	Altri proventi patrimoniali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.3</b>	1.000.139	353.516	635.985	989.501	0	0	4.352.239	4.217.417	322.079	456.900	901.949	0
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI												
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	184.606	79.944	104.660	184.604	0	0	400.000	243.253	10.239	166.986	228.704	0
E124/20	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LI.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.4</b>	184.606	79.944	104.660	184.604	0	0	400.000	243.253	10.239	166.986	228.704	0
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI												
E125/20	Entrate varie ed eventuali	265.566	256.343	7.659	264.002	0	0	1.401.000	1.286.578	181.237	295.660	353.194	0
	<b>TOTALE CATEGORIA E1.2.5</b>	265.566	256.343	7.659	264.002	0	0	1.401.000	1.286.578	181.237	295.660	353.194	0
	<b>TOTALE TITOLO E1</b>	2.899.285	2.086.096	799.476	2.885.572	0	0	12.548.629	11.783.285	809.676	1.575.020	4.527.596	0
<b>E2</b>	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>												
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI												
E211/10	Alienazione di immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E211/20	Cessione di diritti reali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA E2.1.1</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI												
E212/10	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0	0



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

18/04/2018

**ENTRATE PARTE II**

Codice	Descrizione	Gestione dei residui attivi				Gestione di Cassa				Totale Residui	
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)		Differenze rispetto ante			
						Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni		Differenza previsioni(+)
<b>TOTALE CATEGORIA E2.1.2</b>											
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E213/10	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000
<b>TOTALE CATEGORIA E2.1.3</b>											
<b>TOTALE CATEGORIA E2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI</b>											
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E214/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E214/20	Riscossione di altri crediti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E2.1.4</b>											
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO</b>											
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	35.577.385	13.453.971	21.883.031	35.337.002	0	240.383	29.188.612	13.571.226	0	15.617.386
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	35.577.385	13.453.971	21.883.031	35.337.002	0	240.383	29.188.612	13.571.226	0	15.617.386
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0	0	0	0	0	0	0	5.157.135	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.1</b>											
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE</b>											
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	0	0	0	0	0	0	5.466.146	787.062	0	4.679.084
E222/10	Contributo della Regione Sicilia	0	0	0	0	0	0	5.466.146	787.062	0	4.679.084
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.2</b>											
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>											
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E223/10	Contributo Provincia di Palermo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E223/20	Contributo Comune	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.3</b>											
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI</b>											
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E224/10	Contributi Enti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E224/20	Contributi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E2.2.4</b>											
<b>TOTALE CATEGORIA E2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>											
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE CATEGORIA E2.3.1</b>											
<b>TOTALE CATEGORIA E2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>											
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E232/10	Operazioni finanziarie a breve termine	2.648	0	2.648	2.648	0	0	170.000	27.413	0	142.587
E232/20	Depositi di terzi a cauzione	2.648	0	2.648	2.648	0	0	170.000	27.413	0	142.587
<b>TOTALE CATEGORIA E2.3.2</b>											
<b>TOTALE TITOLO E2</b>											
E2	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	35.580.032	13.453.971	21.885.679	35.339.650	0	240.383	34.844.758	19.542.836	5.157.135	20.459.057
E3	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	37.776	7.754	30.022	37.776	0	0	1.467.000	1.104.286	19.890	382.603
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	37.776	7.754	30.022	37.776	0	0	1.467.000	1.104.286	19.890	382.603
E311/10	Ritenute erariali	0	0	0	0	0	0	440.000	346.049	1.444	95.395
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1	0	1	1	0	0	5.000	0	0	5.000
E311/30	Ritenute diverse	183.525	73.269	110.256	183.525	0	0	190.000	84.519	0	105.481
E311/40	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	0	0	0	0	0	0	160.000	28.286	0	131.714
E311/50	Trattenute per conto terzi	21.141.956	1.611.362	566.698	2.178.050	0	0	22.864.070	2.064.191	0	20.799.880
E311/60	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000
E311/70	Partite in sospeso	307.541	282.859	0	282.859	0	0	8.000	8.000	0	0
E311/80	Restituzione fondo economato a fine esercizio IVA	21.670.799	1.975.243	706.977	2.682.220	0	24.683	1.371.071	773.628	0	597.444
E311/90	Restituzione fondo economato a fine esercizio IVA	21.670.799	1.975.243	706.977	2.682.220	0	18.988.578	26.555.142	4.408.959	21.334	22.167.517
<b>TOTALE CATEGORIA E3.1.1</b>											
<b>TOTALE TITOLO E3</b>											
<b>TOTALE GENERALE</b>											
<b>RIEPILOGO ENTRATE</b>											
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	2.899.245	2.086.096	799.476	2.885.572	0	13.673	12.548.629	11.783.285	809.676	1.575.020
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	35.580.032	13.453.971	21.885.679	35.339.650	0	240.383	34.844.758	19.542.836	5.157.135	20.459.057
<b>TOTALE GENERALE</b>											



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

18/04/2018

ENTRATE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei residui attivi										Gestione di Cassa			Totale Residui
		Gestione dei residui attivi					Variazioni					Differenze rispetto alle previsioni			
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui			
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	21.670.799	1.975.243	706.977	2.582.220	0	18.988.578	26.555.142	4.408.959	21.334	22.167.517	7.282.125	34.874.484		
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>60.150.076</b>	<b>17.515.310</b>	<b>23.992.132</b>	<b>40.907.442</b>	<b>0</b>	<b>19.242.634</b>	<b>73.948.528</b>	<b>5.988.145</b>	<b>44.201.593</b>	<b>34.874.484</b>				



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

18/04/2018

Anno di gestione: 2017

USCITE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				Totale Residui		
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni		Previsione Assestata	Pagamenti		Differenze prospettive	
						Residui(+)	Residui(-)				Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)
<b>Capitolo</b>												
<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>												
<b>Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>												
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'ADSP	18.579	0	18.579	0	0	297.028	217.557	190	79.661	65.341	
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato di Gestione	209	0	209	0	0	16.076	9.411	0	6.665	360	
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	4.482	0	4.482	0	0	60.054	54.125	830	6.759	955	
	<b>TOTALE CATEGORIA U1.1.1</b>	<b>23.270</b>	<b>0</b>	<b>23.270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>373.158</b>	<b>281.093</b>	<b>1.020</b>	<b>93.085</b>	<b>66.656</b>	
<b>Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO</b>												
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	0	0	0	0	0	209.947	194.186	0	15.761	80	
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	1	0	1	0	1	1.915.500	1.899.900	0	15.600	0	
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	0	0	0	0	0	101.412	92.284	0	9.128	0	
U112/40	Indennità e rimborso per missioni	340	340	340	0	0	32.147	24.163	0	7.984	313	
U112/50	Altri oneri per il personale	14.737	14.737	14.737	0	0	15.000	14.737	0	263	15.000	
U112/60	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	6.375	6.375	6.375	0	0	27.680	20.433	0	7.248	10.395	
U112/70	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	115.267	115.267	115.267	0	0	1.310.000	1.225.607	11.794	96.187	108.861	
U112/80	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	116.005	116.005	116.005	0	0	998.090	853.066	0	145.024	144.063	
U112/100	Fondo pianta organica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>TOTALE CATEGORIA U1.1.2</b>	<b>252.725</b>	<b>252.724</b>	<b>252.724</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>4.609.776</b>	<b>4.324.375</b>	<b>11.794</b>	<b>297.195</b>	<b>278.712</b>	
<b>Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO</b>												
U113/10	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	123	123	123	0	0	7.000	984	0	6.016	104	
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	15.962	800	14.768	0	1.194	94.900	83.085	1.090	12.905	14.300	
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0	0	0	0	0	11.217	0	0	11.217	0	
U113/60	Utenze varie	31.702	29.664	1.480	31.144	558	98.000	94.703	7.365	10.662	27.976	
U113/70	Materiale economato	0	0	0	0	0	10.000	5.096	0	4.904	3.334	
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	296	296	296	0	0	13.732	10.028	0	3.704	597	
U113/90	Spese postali	1.571	1.303	1.303	0	268	10.000	4.962	0	5.038	1.032	
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	10.232	9.938	290	10.229	3	67.000	52.456	0	14.544	14.601	
U113/110	Spese per atti e contratti vari	0	0	0	0	0	5.000	0	0	5.000	0	
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	0	0	0	0	0	1.000	37	0	963	0	
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
U113/140	Premi di assicurazione	4.511	4.511	4.511	0	0	100.000	96.207	0	3.793	1.605	
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	732	0	0	0	732	13.000	4.347	0	8.653	2.882	
U113/160	Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0	1.000	492	0	508	0	
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	36.150	8.954	19.469	28.423	7.727	108.000	49.268	0	58.732	62.155	
U113/180	Acquisto materiale di consumo	2.178	1.476	1.476	0	703	20.300	18.409	0	1.891	1.438	
U113/190	Manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell' A.P.	4.715	610	3.365	3.975	740	24.000	14.238	0	9.762	7.088	
U113/200	Spese per assistenza ai sistemi informatici	8.115	4.715	4.715	0	3.400	30.000	24.304	0	5.096	6.334	
	<b>TOTALE CATEGORIA U1.1.3</b>	<b>116.288</b>	<b>75.559</b>	<b>25.404</b>	<b>100.963</b>	<b>0</b>	<b>614.149</b>	<b>459.215</b>	<b>8.455</b>	<b>163.388</b>	<b>143.446</b>	
<b>Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>												
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	171.426	149.798	21.326	171.124	0	534.374	425.336	8.869	117.907	173.259	
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	112.014	48.745	20.427	69.172	0	448.588	183.175	0	265.413	128.511	
U121/40	Spese promozionali, di propaganda e di pubblicità	12.434	7.745	1.574	9.320	0	171.220	113.638	0	57.582	56.934	
U121/50	Spese per la security portuale	125.646	122.905	0	122.905	0	1.657.775	1.349.633	0	308.142	383.550	





**Autoretà di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

18/04/2018

USCITE PARTE II

Anno di gestione: 2017

Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa					
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1.2.1A	<b>Categoria 1.2.1A - USCITE PER PRESTAZIONI RESIDUALI</b>	421.520	329.193	43.327	372.520	0	49.000	2.811.956	2.071.781	8.869	749.044	742.255
U121/10A	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	481.524	470.988	7.502	478.490	0	3.034	2.490.942	1.731.032	20.819	780.729	669.465
U1.2.2	<b>Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>	1.500	1.500	0	1.500	0	0	40.000	38.970	0	1.030	0
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0	0	0	0	0	0	396.763	396.763	0	0	0
U122/30	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U122/40	Partecipazione a società esercenti attività accessoria o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati all'Autorità (Art.6, comma 6, Legge 84/94 e s.m.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U122/50	Altri trasferimenti	24.114	24.114	0	24.114	0	0	450.000	283.806	0	166.194	117.465
U1.2.3	<b>Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>	25.614	25.614	0	25.614	0	0	886.763	719.540	0	167.223	117.465
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U1.2.4	<b>Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</b>	2.870	2.870	0	2.870	0	0	554.870	531.779	0	23.091	16.383
U124/10	Oneri tributari	2.870	2.870	0	2.870	0	0	554.870	531.779	0	23.091	16.383
U1.2.5	<b>Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>	0	0	0	0	0	0	2.000	15	0	1.985	0
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	2.000	15	0	1.985	0
U1.2.6	<b>Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	0	0	0	0	0	0	10.000	3.127	0	6.873	0
U126/10	Spese per lit. arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U126/20	Fondo di riserva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U126/30	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	0	0	12.000	2.055	0	9.945	3.660
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	0	0	0	0	0	0	22.000	5.182	0	16.818	3.660
U1.4.1	<b>Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA</b>	16.862	16.862	0	16.862	0	0	60.000	25.907	0	34.093	22.750
U141/10	Pensioni ed altri oneri simili a carico dell'Ente	16.862	16.862	0	16.862	0	0	60.000	25.907	0	34.093	22.750
U1.4.2	<b>Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	0	0	0	0	0	0	180.000	0	0	180.000	0
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0	0	0	0	0	0	180.000	0	0	180.000	0
U1.5.1	<b>Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI</b>	0	0	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000	0
U151/10	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0	0	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000	0
U2	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	1.340.673	1.197.080	76.233	1.273.314	0	67.359	12.635.615	10.149.920	50.957	2.536.653	2.060.791
U2.1.1	<b>Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI</b>	48.040.005	6.353.008	40.716.608	47.069.616	0	970.389	57.697.494	7.140.070	0	50.557.424	46.895.692
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	6.735.545	1.614.369	4.291.665	5.906.034	0	829.511	13.570.292	1.978.966	0	11.591.326	5.633.437
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	292	0	292	292	0	0	100.000	0	0	100.000	292
U211/25	Manutenzione straordinaria, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell' A.P.	54.775.842	7.967.377	45.008.565	52.975.942	0	1.799.900	71.367.786	9.119.036	0	62.248.750	52.529.420
U2.1.2	<b>Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>	3.038.632	44.857	2.195.878	2.240.735	0	797.897	3.781.606	536.530	0	3.245.077	2.221.988
U211/40	Impianti portuali	98.458	68.111	30.347	98.458	0	0	280.000	103.313	0	176.687	136.994
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	13.231	13.231	0	13.231	0	0	0	13.231	13.231	0	0
U212/20	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U212/30	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

18/04/2018

USCITE PARTE II

Anno di gestione: 2017

Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui			
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti						
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U212/50	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	3.909	2.245	1.664	3.909	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.1.2</b>	<b>3.154.230</b>	<b>128.443</b>	<b>2.227.890</b>	<b>2.356.333</b>	<b>0</b>	<b>797.897</b>	<b>4.098.606</b>	<b>680.579</b>	<b>13.231</b>	<b>3.431.259</b>	<b>9.495</b>	<b>11.081</b>	<b>2.370.063</b>	
U2.1.3	<b>Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</b>														
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U213/20	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.1.3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
U2.1.4	<b>Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</b>														
U214/10	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U214/20	Deposito a cauzione presso terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U214/30	Concessione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.1.4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
U2.1.5	<b>Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.</b>														
U215/30	Indennità di anzianità	1.184	1.184	0	1.184	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.1.5</b>	<b>1.184</b>	<b>1.184</b>	<b>0</b>	<b>1.184</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>172.582</b>	<b>1.141</b>
U2.2.1	<b>Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>														
U221/10	Rimborso di finanziamenti a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.2.1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
U2.2.3	<b>Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI</b>														
U223/10	Rimborso di obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.2.3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
U2.2.4	<b>Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI</b>														
U224/10	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.2.4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
U2.2.5	<b>Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI</b>														
U225/10	Restituzione depositi di terzi e cauzione	498.761	20.039	478.722	498.761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U2.2.5</b>	<b>498.761</b>	<b>20.039</b>	<b>478.722</b>	<b>498.761</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE TITOLO U2</b>	<b>58.430.017</b>	<b>8.117.043</b>	<b>47.715.177</b>	<b>55.832.220</b>	<b>0</b>	<b>2.597.797</b>	<b>76.416.392</b>	<b>9.950.295</b>	<b>13.231</b>	<b>66.479.328</b>	<b>13.231</b>	<b>502.911</b>	<b>502.911</b>	<b>502.911</b>
U3	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>														
U3.1.1	<b>Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTE DI GIRO</b>														
U311/10	Ritenute erariali	143.707	113.684	30.022	143.707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	44.650	43.085	1.564	44.650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U311/30	Ritenute diverse	1	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U311/40	Anticipazioni dell'Ente al personale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	2.367	2.367	0	2.367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U311/60	Somme pagate per conto terzi	19.192.086	295.421	8.410	303.831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U311/70	Partite in sospeso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U311/80	Anticipazione fondo economato	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U311/90	IVA	80.587	74.068	6.238	80.587	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CATEGORIA U3.1.1</b>	<b>19.463.397</b>	<b>528.626</b>	<b>46.234</b>	<b>574.861</b>	<b>0</b>	<b>18.888.537</b>	<b>17.380.112</b>	<b>3.310.907</b>	<b>0</b>	<b>14.069.205</b>	<b>0</b>	<b>1.272.818</b>	<b>1.272.818</b>	<b>1.272.818</b>
	<b>TOTALE TITOLO U3</b>	<b>19.463.397</b>	<b>528.626</b>	<b>46.234</b>	<b>574.861</b>	<b>0</b>	<b>18.888.537</b>	<b>17.380.112</b>	<b>3.310.907</b>	<b>0</b>	<b>14.069.205</b>	<b>0</b>	<b>1.272.818</b>	<b>1.272.818</b>	<b>1.272.818</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>79.234.087</b>	<b>9.842.750</b>	<b>47.837.644</b>	<b>57.680.395</b>	<b>0</b>	<b>21.553.693</b>	<b>106.432.119</b>	<b>23.411.122</b>	<b>64.188</b>	<b>83.085.186</b>	<b>64.188</b>	<b>58.737.145</b>	<b>58.737.145</b>	<b>58.737.145</b>
RIEPILOGO USCITE															
U1	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>1.340.673</b>	<b>1.197.080</b>	<b>76.233</b>	<b>1.273.314</b>	<b>0</b>	<b>67.359</b>	<b>12.635.615</b>	<b>10.149.920</b>	<b>50.957</b>	<b>2.536.653</b>	<b>50.957</b>	<b>2.060.791</b>	<b>2.060.791</b>	<b>2.060.791</b>
U2	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>58.430.017</b>	<b>8.117.043</b>	<b>47.715.177</b>	<b>55.832.220</b>	<b>0</b>	<b>2.597.797</b>	<b>76.416.392</b>	<b>9.950.295</b>	<b>13.231</b>	<b>66.479.328</b>	<b>13.231</b>	<b>55.403.536</b>	<b>55.403.536</b>	<b>55.403.536</b>
U3	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>19.463.397</b>	<b>528.626</b>	<b>46.234</b>	<b>574.861</b>	<b>0</b>	<b>18.888.537</b>	<b>17.380.112</b>	<b>3.310.907</b>	<b>0</b>	<b>14.069.205</b>	<b>0</b>	<b>1.272.818</b>	<b>1.272.818</b>	<b>1.272.818</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>79.234.087</b>	<b>9.842.750</b>	<b>47.837.644</b>	<b>57.680.395</b>	<b>0</b>	<b>21.553.693</b>	<b>106.432.119</b>	<b>23.411.122</b>	<b>64.188</b>	<b>83.085.186</b>	<b>64.188</b>	<b>58.737.145</b>	<b>58.737.145</b>	<b>58.737.145</b>



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

**RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**

ENTRATE		2017			2016		
Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
<b>E1</b>	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>E1.1</b>	<b>UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO						
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE						
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE						
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO						
	<b>TOTALE UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
<b>E1.2</b>	<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>						
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	47.544	2.253.993	442.930	32.529	562.664	547.649
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.399.921	5.378.330	5.593.107	777.741	5.291.608	4.667.958
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	989.501	4.129.865	4.217.417	964.521	4.076.197	4.040.579
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	184.604	287.353	243.253	23.799	241.161	80.355
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	264.002	1.375.769	1.286.578	179.325	951.170	866.279
	<b>TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>	<b>2.885.572</b>	<b>13.425.309</b>	<b>11.783.285</b>	<b>1.977.915</b>	<b>11.122.800</b>	<b>10.202.820</b>
	<b>TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.885.572</b>	<b>13.425.309</b>	<b>11.783.285</b>	<b>1.977.915</b>	<b>11.122.800</b>	<b>10.202.820</b>
<b>E2</b>	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>E2.1</b>	<b>UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>						
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI						
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI					3.211	3.211
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI						
	<b>TOTALE UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>					<b>3.211</b>	<b>3.211</b>
<b>E2.2</b>	<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>						
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	35.337.002	6.774.390	18.728.361	42.827.761	4.324.958	11.575.335
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE		5.466.146	787.082			
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE						
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI						
	<b>TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	<b>35.337.002</b>	<b>12.240.536</b>	<b>19.515.423</b>	<b>42.827.761</b>	<b>4.324.958</b>	<b>11.575.335</b>
<b>E2.3</b>	<b>UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>						
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI						
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	2.648	27.413	27.413	2.648	410.846	410.846
	<b>TOTALE UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	<b>2.648</b>	<b>27.413</b>	<b>27.413</b>	<b>2.648</b>	<b>410.846</b>	<b>410.846</b>
	<b>TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>35.339.650</b>	<b>12.267.949</b>	<b>19.542.836</b>	<b>42.830.409</b>	<b>4.739.015</b>	<b>11.989.391</b>
<b>E3</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
<b>E3.1</b>	<b>UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>						
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.682.220	4.008.864	4.408.959	20.976.714	4.239.354	3.545.269
	<b>TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	<b>2.682.220</b>	<b>4.008.864</b>	<b>4.408.959</b>	<b>20.976.714</b>	<b>4.239.354</b>	<b>3.545.269</b>
	<b>TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>2.682.220</b>	<b>4.008.864</b>	<b>4.408.959</b>	<b>20.976.714</b>	<b>4.239.354</b>	<b>3.545.269</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>40.907.442</b>	<b>29.702.122</b>	<b>35.735.080</b>	<b>65.785.037</b>	<b>20.101.168</b>	<b>25.737.479</b>



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

**RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**

USCITE		2016			2015		
Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
<b>U1</b>	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>						
<b>U1.1</b>	<b>UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO</b>						
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	23.270	324.480	281.093	627	254.935	232.292
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	252.724	4.350.363	4.324.375	304.240	4.121.148	4.172.563
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	100.963	501.697	459.215	123.418	461.573	468.704
	<b>TOTALE UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO</b>	<b>376.958</b>	<b>5.176.540</b>	<b>5.064.684</b>	<b>428.286</b>	<b>4.837.656</b>	<b>4.873.559</b>
<b>U1.2</b>	<b>UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>						
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	372.520	2.441.516	2.071.781	332.660	2.072.292	1.982.675
U1.2.1A	Categoria 1.2.1A - USCITE PER PRESTAZIONI RESIDUALI	478.490	1.922.008	1.731.032	319.120	1.869.716	1.707.312
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	25.614	811.390	719.540	32.948	639.628	646.962
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI						
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	2.870	545.292	531.779	2.475	419.227	418.832
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		15	15		5.350	5.350
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		8.842	5.182		8.980	8.980
	<b>TOTALE UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>	<b>879.495</b>	<b>5.729.062</b>	<b>5.059.329</b>	<b>687.203</b>	<b>5.015.193</b>	<b>4.770.112</b>
<b>U1.3</b>	<b>UPB 1.3 - ONERI COMUNI</b>						
	<b>TOTALE UPB 1.3 - ONERI COMUNI</b>						
<b>U1.4</b>	<b>UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>						
U1.4.1	Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	16.862	31.795	25.907	6.755	24.293	14.186
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
	<b>TOTALE UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>	<b>16.862</b>	<b>31.795</b>	<b>25.907</b>	<b>6.755</b>	<b>24.293</b>	<b>14.186</b>
<b>U1.5</b>	<b>UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
	<b>TOTALE UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						
	<b>TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>1.273.314</b>	<b>10.937.397</b>	<b>10.149.920</b>	<b>1.122.244</b>	<b>9.877.142</b>	<b>9.657.857</b>
<b>U2</b>	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>U2.1</b>	<b>UPB 2.1 - INVESTIMENTI</b>						
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E	52.975.942	8.672.514	9.119.036	56.898.328	8.020.574	10.143.060
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2.356.333	694.309	680.579	3.607.771	141.278	594.819
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI						
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI						
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL	1.184	127.375	127.418	111	43.148	42.076
	<b>TOTALE UPB 2.1 - INVESTIMENTI</b>	<b>55.333.459</b>	<b>9.494.197</b>	<b>9.927.032</b>	<b>60.506.210</b>	<b>8.205.001</b>	<b>10.779.955</b>
<b>U2.2</b>	<b>UPB 2.2 - ONERI COMUNI</b>						
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI						
U2.2.3	Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI						
U2.2.4	Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI						
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	498.761	27.413	23.263	228.744	410.846	140.829
	<b>TOTALE UPB 2.2 - ONERI COMUNI</b>	<b>498.761</b>	<b>27.413</b>	<b>23.263</b>	<b>228.744</b>	<b>410.846</b>	<b>140.829</b>
	<b>TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>55.832.220</b>	<b>9.521.610</b>	<b>9.950.295</b>	<b>60.734.954</b>	<b>8.615.847</b>	<b>10.920.784</b>
<b>U3</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
<b>U3.1</b>	<b>UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>						
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	574.861	4.008.864	3.310.907	19.255.691	4.240.702	4.032.996
	<b>TOTALE UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	<b>574.861</b>	<b>4.008.864</b>	<b>3.310.907</b>	<b>19.255.691</b>	<b>4.240.702</b>	<b>4.032.996</b>
	<b>TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>574.861</b>	<b>4.008.864</b>	<b>3.310.907</b>	<b>19.255.691</b>	<b>4.240.702</b>	<b>4.032.996</b>
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>57.680.395</b>	<b>24.467.872</b>	<b>23.411.122</b>	<b>81.112.889</b>	<b>22.733.691</b>	<b>24.611.636</b>





Item	Description	Quantity	Unit Price	Total Price	Tax	Net Price
1	...	...	...	...	...	...
2	...	...	...	...	...	...
3	...	...	...	...	...	...
4	...	...	...	...	...	...
5	...	...	...	...	...	...
6	...	...	...	...	...	...
7	...	...	...	...	...	...
8	...	...	...	...	...	...
9	...	...	...	...	...	...
10	...	...	...	...	...	...
11	...	...	...	...	...	...
12	...	...	...	...	...	...
13	...	...	...	...	...	...
14	...	...	...	...	...	...
15	...	...	...	...	...	...
16	...	...	...	...	...	...
17	...	...	...	...	...	...
18	...	...	...	...	...	...
19	...	...	...	...	...	...
20	...	...	...	...	...	...
21	...	...	...	...	...	...
22	...	...	...	...	...	...
23	...	...	...	...	...	...
24	...	...	...	...	...	...
25	...	...	...	...	...	...
26	...	...	...	...	...	...
27	...	...	...	...	...	...
28	...	...	...	...	...	...
29	...	...	...	...	...	...
30	...	...	...	...	...	...
31	...	...	...	...	...	...
32	...	...	...	...	...	...
33	...	...	...	...	...	...
34	...	...	...	...	...	...
35	...	...	...	...	...	...
36	...	...	...	...	...	...
37	...	...	...	...	...	...
38	...	...	...	...	...	...
39	...	...	...	...	...	...
40	...	...	...	...	...	...
41	...	...	...	...	...	...
42	...	...	...	...	...	...
43	...	...	...	...	...	...
44	...	...	...	...	...	...
45	...	...	...	...	...	...
46	...	...	...	...	...	...
47	...	...	...	...	...	...
48	...	...	...	...	...	...
49	...	...	...	...	...	...
50	...	...	...	...	...	...
51	...	...	...	...	...	...
52	...	...	...	...	...	...
53	...	...	...	...	...	...
54	...	...	...	...	...	...
55	...	...	...	...	...	...
56	...	...	...	...	...	...
57	...	...	...	...	...	...
58	...	...	...	...	...	...
59	...	...	...	...	...	...
60	...	...	...	...	...	...
61	...	...	...	...	...	...
62	...	...	...	...	...	...
63	...	...	...	...	...	...
64	...	...	...	...	...	...
65	...	...	...	...	...	...
66	...	...	...	...	...	...
67	...	...	...	...	...	...
68	...	...	...	...	...	...
69	...	...	...	...	...	...
70	...	...	...	...	...	...
71	...	...	...	...	...	...
72	...	...	...	...	...	...
73	...	...	...	...	...	...
74	...	...	...	...	...	...
75	...	...	...	...	...	...
76	...	...	...	...	...	...
77	...	...	...	...	...	...
78	...	...	...	...	...	...
79	...	...	...	...	...	...
80	...	...	...	...	...	...
81	...	...	...	...	...	...
82	...	...	...	...	...	...
83	...	...	...	...	...	...
84	...	...	...	...	...	...
85	...	...	...	...	...	...
86	...	...	...	...	...	...
87	...	...	...	...	...	...
88	...	...	...	...	...	...
89	...	...	...	...	...	...
90	...	...	...	...	...	...
91	...	...	...	...	...	...
92	...	...	...	...	...	...
93	...	...	...	...	...	...
94	...	...	...	...	...	...
95	...	...	...	...	...	...
96	...	...	...	...	...	...
97	...	...	...	...	...	...
98	...	...	...	...	...	...
99	...	...	...	...	...	...
100	...	...	...	...	...	...



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**  
**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO CONSUNTIVO**

ENTRATE	Anno 2017		Anno 2016	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA				
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	13.425.309	11.783.285	11.122.800	10.202.820
<b>A) TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>13.425.309</b>	<b>11.783.285</b>	<b>11.122.800</b>	<b>10.202.820</b>
UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI			3.211	3.211
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA	12.240.536	19.515.423	4.324.958	11.575.335
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI (F)	27.413	27.413	410.846	410.846
<b>B) TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO</b>	<b>12.267.949</b>	<b>19.542.836</b>	<b>4.739.015</b>	<b>11.989.391</b>
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI	4.008.864	4.408.959	4.239.354	3.545.269
<b>C) TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>4.008.864</b>	<b>4.408.959</b>	<b>4.239.354</b>	<b>3.545.269</b>
<b>TOTALE TITOLO I + II + III</b>	<b>29.702.122</b>	<b>35.735.080</b>	<b>29.101.169</b>	<b>25.737.480</b>

USCITE	Anno 2017		Anno 2016	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	5.176.540	5.064.684	4.837.656	4.873.559
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	5.729.062	5.059.329	5.015.193	4.770.112
UPB 1.3 - ONERI COMUNI				
UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA,	31.795	25.907	24.293	14.186
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI				
<b>A1) TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>10.937.397</b>	<b>10.149.920</b>	<b>9.877.142</b>	<b>9.657.857</b>
UPB 2.1 - INVESTIMENTI	9.494.197	9.927.032	8.205.001	10.779.955
UPB 2.2 - ONERI COMUNI	27.413	23.263	410.846	140.829
<b>B1) TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO</b>	<b>9.521.610</b>	<b>9.950.295</b>	<b>8.615.847</b>	<b>10.920.784</b>
UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI	4.008.864	3.310.907	4.240.702	4.032.996
<b>C1) TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>4.008.864</b>	<b>3.310.907</b>	<b>4.240.702</b>	<b>4.032.996</b>
<b>TOTALE TITOLO I + II + III</b>	<b>28.476.335</b>	<b>36.722.029</b>	<b>32.739.491</b>	<b>34.624.632</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2017		Anno 2016	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A) - (A1) Bilancio Funzionale	2.487.912	1.633.365	1.245.658	544.963
(B) - (B1) Saldo movimento in Conto	2.742.913	6.740.741	3.409.846	6.848.971
(A+B) - (A1+B1) Bilancio Ammortamento	5.230.825	8.374.106	4.655.504	7.393.934
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo conto di	1.242.523	11.703.516	1.005.756	14.317.700
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	5.028.304	13.369.632	2.431.512	14.259.341



**ALLEGATO A****SITUAZIONE AMMINISTRATIVA  
al 31 Dicembre 2017**

Consistenza di cassa all' inizio dell' esercizio

32.483.591 ↓

Riscossioni

18.219.770  
17.515.310c/competenze  
c/residui

35.735.080 ✓

Pagamenti

13.568.371  
9.842.750c/competenze  
c/residui

23.411.122 ✓

**Consistenza di cassa alla fine dell' esercizio****44.807.549**

Residui attivi

23.392.132  
11.482.352degli esercizi precedenti  
dell' esercizio

34.874.484

Residui passivi

47.837.644  
10.909.430degli esercizi precedenti  
dell' esercizio

58.747.075

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017**

L' utilizzazione dell' avanzo di amministrazione per l'esercizio 2017 risulta così prevista

**20.934.959****Parte vincolata**

Trattamento di fine rapporto dei dipendenti

Fondi per rischi ed oneri

Fondi Legge 413/98 - I lotto

Fondi Legge 413/98 D.M. 05/2001

Fondi Legge 413/98 D.M. 05/2001 - Somme accantonate per contenzioso LAV. SANTA LUCIA

Fondi Legge 413/98 D.M. 05/2001

Legge 413/98 Fondi destinati ad elevare la sicurezza in porto

Iva da restituire al Provveditorato OO.MM. PS. 32/20

Fondo perequativo anni pregressi

Fondo perequativo anno 2014

Articolo 18/bis 2014 - 2015-2016

114.626

1.631.415

680.682

31.162

237.898

742.178

872.506

97.247

180.153

1.661.140

276.370

Articolo 18/bis 2016 molo sottoflutto  
Fondo perequativo anno 2015  
Fondo perequativo anno 2016  
Fondo perequativo anno 2016 RESIDUO  
Fondo perequativo anno 2017  
Totale lavori

2.180.235  
4.324.958  
223.582  
4.933.553  
16.250.194

16.250.194

**18.187.704**

**Totale parte vincolata**

**2.747.255**

**Totale parte disponibile**

L'avanzo di amministrazione complessivo di euro **20.934.959** risulta così ripartito:

Somme accantonate per contenzioso Santa Lucia  
Parte vincolata già utilizzata nel bilancio di previsione 2018  
Parte disponibile già utilizzata nel bilancio di previsione 2018  
Parte vincolata di cui non si prevede l'utilizzazione durante il 2018  
Parte vincolata di cui non si prevede l'utilizzazione - fondo rischi  
Parte vincolata che si prevede di utilizzare nel bilancio di previsione 2018  
Parte disponibile che si prevede di utilizzare nel 2018  
**Parte disponibile che si prevede di non utilizzare nel 2018**

680.682  
9.373.585  
202.200  
2.103.318  
276.370  
6.119.944  
1.841.848  
337.012  
**20.934.959**

**ALLEGATO B**

**CONSISTENZA DI CASSA  
AL 31 Dicembre 2017**

Saldo di cassa al 1° gennaio 2017

32.483.591

Somme riscosse nel 2017

35.735.080

Somme pagate nel 2017

23.411.122

Saldo di cassa al 31 dicembre 2017

**44.807.549**

L'importo di € 44.807.549,13 è così ripartito:

**Presso la Banca d'Italia Tesoreria dello Stato contab. 33163**

38.768.653

**Presso la Banca d'Italia Tesoreria dello Stato contab.speciale 1334**

6.038.896

\* Fondi vincolati L.413/98 - 2° lotto

**Totale**

**44.807.549**

# Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

## STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

ATTIVITA'	ANNO 2017	ANNO 2016	PASSIVITA'	ANNO 2017	ANNO 2016
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>	0	0	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			<b>I. Capitale</b>	2.344.662	2.561.142
<b>I. Immobilizzazioni Immateriali</b>			a) Capitale sociale	2.344.662	2.561.142
1) Costi d'impianto e di ampliamento			II. Riserve da sovrapprezzo delle azioni	0	0
2) Costi di sviluppo			III. Riserve di rivalutazione	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	IV. Riserva legale	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	V. Riserve statutarie	0	0
5) Avviamento	0	0	VI. Altre riserve	-2	-1
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	1) Riserva straordinaria		
7) Altre immobilizzazioni immateriali	19.190.640	17.951.726	2) Riserva da deroga ex art 2423		
<b>Totale</b>	<b>19.190.640</b>	<b>17.951.726</b>	3) Riserva azioni (quote) delle società controllate		
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>			4) Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		
1) Terreni e fabbricati	0	0	5) Versamenti in conto aumento di capitale		
2) Impianti e macchinari	852.917	953.783	6) Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
3) Attrezzature industriali e commerciali	190.450	172.239	7) Versamenti in conto capitale		
4) Altri beni	738.369	797.008	8) Versamenti a copertura perdita		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	9) Riserva da riduzione capitale sociale		
<b>Totale</b>	<b>1.781.736</b>	<b>1.923.030</b>	10) Riserva avanzo di fusione		
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli</b>			11) Riserva per utili su cambi non realizzati		
1) Partecipazioni in:			12) Riserve da conguaglio utili in corso	-2	-1
a) imprese controllate	0	0	13) Varie altre riserve		
b) imprese collegate	0	0	VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
c) imprese controllanti	0	0	VIII. Utili o perdite a nuovo		
d) imprese sottoposte al controllo dei controllanti			IX. Utile o perdita di esercizio	1.513.177	-216.477
d1) Altre imprese	140.051	212.034	X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
2) Immobilizzazioni finanziarie - crediti			<b>Totale A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>3.857.837</b>	<b>2.344.664</b>
a) verso imprese controllate	0	0	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
b) verso imprese collegate	0	0	1) Fondo trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
c) verso imprese controllanti	0	0	2) Fondo imposte, anche differite	0	1.456
d) imprese sottoposte al controllo dei controllanti			3) Strumenti finanziari derivati passivi	276.370	124.807
d bis) Verso altri			4) Altri fondi	0	0
3) Immobilizzazioni finanziarie - altri titoli			<b>Totale B) Fondi per rischi e oneri futuri</b>	<b>276.370</b>	<b>126.263</b>
4) Immobilizzazioni finanziarie - strumenti finanziari derivati attivi			<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>1.661.140</b>	<b>1.639.424</b>
<b>Totale</b>	<b>140.051</b>	<b>212.034</b>	<b>D) DEBITI</b>		
<b>Totale B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>21.112.427</b>	<b>20.086.790</b>	1) Obbligazioni		
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			a) esigibili entro l'esercizio successivo		
<b>I. Rimanenze</b>			b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	6.096	5.631	2) Obbligazioni convertibili		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	a) esigibili entro l'esercizio successivo		
3) lavori in corso su ordinazione	0	0	b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
4) prodotti finiti e merci	0	0	3) Debiti verso soci per finanziamenti		0
5) acconti (versati)	0	0	a) esigibili entro l'esercizio successivo		
I - B Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita			b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	6.096	5.631	4) Debiti verso banche		
<b>Totale</b>	<b>6.096</b>	<b>5.631</b>	a) esigibili entro l'esercizio successivo		
<b>II. CREDITI</b>			b) esigibili oltre l'esercizio successivo	1.245.089	513.761
1) Crediti verso clienti	5.029.015	3.135.924	5) Debiti verso altri finanziatori		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	5.029.015	3.135.924	a) esigibili entro l'esercizio successivo	1.245.089	513.761
			b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
			6) Acconti da clienti		
			a) esigibili entro l'esercizio successivo		

b) esigibili oltre l'esercizio successivo			b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
Verso imprese controllate			7) Debiti verso fornitori	5.792.175	1.733.826
a) esigibili entro l'esercizio successivo			a) esigibili entro l'esercizio successivo	5.792.175	1.733.826
b) esigibili oltre l'esercizio successivo			b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
Verso imprese collegate			8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
a) esigibili entro l'esercizio successivo			a) esigibili entro l'esercizio successivo		
b) esigibili oltre l'esercizio successivo			b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
Verso controllanti			9) Debiti verso imprese controllate		
a) esigibili entro l'esercizio successivo			a) esigibili entro l'esercizio successivo		
b) esigibili oltre l'esercizio successivo			b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			10) Debiti verso imprese collegate		
a) esigibili entro l'esercizio successivo			a) esigibili entro l'esercizio successivo		
b) esigibili oltre l'esercizio successivo			b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
-bis) Crediti tributari	466.319	546.340	11) Debiti verso controllanti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	466.319	546.340	a) esigibili entro l'esercizio successivo		
b) esigibili oltre l'esercizio successivo			b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
-ter) Imposte anticipate			11 bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- quater) Crediti verso altri	80.548.912	77.108.695	a) esigibili entro l'esercizio successivo		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	54.012.498	35.480.188	b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	26.536.414	41.628.507	12) Debiti tributari	712.137	515.695
<b>Totale</b>	<b>86.044.246</b>	<b>80.790.959</b>	a) esigibili entro l'esercizio successivo	712.137	515.695
			b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
<b>II. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	190.541	208.474
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0	a) esigibili entro l'esercizio successivo	190.541	208.474
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0	b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0	14) Altri debiti	8.975.648	9.386.778
3 bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti			a) esigibili entro l'esercizio successivo	682.158	9.386.778
4) Altre partecipazioni	0	0	b) esigibili oltre l'esercizio successivo	8.293.490	
5) Strumenti finanziari derivati attivi			<b>TOTALE D) DEBITI</b>	<b>16.915.590</b>	<b>12.358.534</b>
6) Altri titoli			<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1) Ratei passivi	130.220.197	118.463.358
<b>IV. Disponibilità liquide</b>			<b>TOTALE E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>130.220.197</b>	<b>118.463.358</b>
1) depositi bancari e postali	45.736.751	34.007.957			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
<b>Totale</b>	<b>45.736.751</b>	<b>34.007.957</b>			
<b>Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>131.787.093</b>	<b>114.804.547</b>			
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1) Ratei attivi	0	0			
2) Risconti attivi	31.614	40.906			
<b>Totale D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>31.614</b>	<b>40.906</b>			
<b>Totale Attivo</b>	<b>152.931.134</b>	<b>134.932.243</b>	<b>Totale Passivo e patrimonio</b>	<b>152.931.134</b>	<b>134.932.243</b>



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**  
**CONTO ECONOMICO**

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

RISULTATI DIFFERENZIALI	2017		2016	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	10.806.796		10.368.826	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0		0	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0		0	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0		0	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza				
a) Altri Ricavi e proventi	2.115.713		148.051	
b) Contributi di competenza dell'esercizio	656.731		599.772	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>13.579.240</b>		<b>11.116.649</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	9.076		9.542	
7) per servizi	5.054.362		4.840.520	
8) per godimento beni di terzi	63.810		10.590	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	3.123.400		2.913.724	
b) oneri sociali	864.774		864.647	
c) trattamento di fine rapporto	149.091		140.883	
d) trattamento di quiescenza e simili	126.981		78.435	
e) altri costi	111.287		61.087	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	656.731		599.772	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	302.303		292.432	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	71.983		0	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	9.367		10.355	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-465		-476	
12) Accantonamenti per rischi	151.563		5.522	
13) Altri accantonamenti	0		0	
14) Oneri diversi di gestione	729.435		869.433	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>11.423.698</b>		<b>10.696.466</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>2.155.542</b>		<b>420.183</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni	0		0	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	15.473		16.390	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0		0	
d) proventi diversi dai precedenti	0		0	
17) Interessi e altri oneri finanziari	0		0	
17-bis) Utili e perdite su scambi	0		0	
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>15.473</b>		<b>16.390</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni	0		0	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0		0	
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni	0		0	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0		0	
<b>Totale rettifiche di valore</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscritti al n.5)	0		0	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscritti al n.14)	0		0	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0		0	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell' attivo derivanti dalla gestione dei residui	0		0	
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>		<b>2.171.015</b>		<b>436.573</b>
Imposte d'esercizio	657.838	657.838	653.050	653.050
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>		<b>1.513.177</b>		<b>-216.477</b>

**Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2017**

Il presente bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 evidenzia un utile pari a € 1.513.177 contro un perdita netta di € 216.480 dell'esercizio precedente.

**Struttura e contenuto del bilancio d'esercizio**

Già il bilancio d'esercizio 2016 ha recepito, ad opera del D.Lgs. 18.8.2015 n. 139 (c.d. "decreto bilanci"), la direttiva 2013/34/UE la quale ha modificato in modo rilevante la disciplina del bilancio d'esercizio delle società di capitali.

Si ricorda che la suddetta direttiva ha sostituito la normativa comunitaria vigente, con l'obiettivo di migliorare la portata informativa del documento contabile e avviare un processo di semplificazione normativa che regola la redazione e la pubblicazione del bilancio. Le modifiche che interessano gli schemi di bilancio e la rappresentazione dei conti o delle voci di bilancio hanno dei riflessi sulla nota integrativa dal momento che il documento dovrà contenere alcune delle informazioni che, sono state eliminate dallo schema di bilancio.

Si è tenuto conto dell'obbligo di redazione della nota integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "tassonomia XBRL" e in particolare della nuova tassonomia denominata 2017-07-06, evoluzione della tassonomia 2016-11-14, che recepisce, i più recenti aggiornamenti ai principi contabili nazionali pubblicati da OIC (Organismo Italiano di Contabilità) recependo le novità introdotte dal D.Lgs 139/2015 necessarie per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale, è questo infatti un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio in esecuzione dell'art. 5, co. 4, del D.P.C.M. n. 304 del 10 dicembre 2008.

La nota integrativa (in formato XBRL) è stata redatta secondo l'ordine così come previsto dalla nuova Direttiva contabile 2013/34/UE e dal nuovo OIC12, riguardo le relative voci e gli schemi di stato patrimoniale e conto economico.

Nello specifico, per quanto attiene al contenuto dello Stato Patrimoniale, il DLgs. in questione ha modificato il trattamento contabile delle azioni proprie, allineandolo alla prassi internazionale.

Conseguentemente, le azioni proprie non potranno più essere iscritte nell'attivo dello Stato patrimoniale (nelle voci B.III.4 e C.III.5), con costituzione di una riserva indisponibile di pari ammontare da indicare nel patrimonio netto (voce A.VI), bensì dovranno essere iscritte in bilancio in diretta riduzione del patrimonio netto, tramite l'iscrizione di una specifica voce con segno negativo. In tal senso, per recepire gli effetti sulle voci di bilancio derivanti dalla nuova disciplina sono state eliminate le specifiche voci nell'attivo dello Stato patrimoniale destinate ad accogliere le azioni proprie ed è stata eliminata la voce "A.VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio" ed inserita la voce "A.X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio".

Il D.Lgs. 139/2015 ha modificato l'art. 2424 c.c., eliminando i costi di ricerca e di pubblicità dalla voce B.I.2 dell'attivo.

Parallelamente, sono stati modificati:

- l'art. 2426 co. 1 n. 5 c.c. (che disciplina i criteri di valutazione degli oneri pluriennali), eliminando il richiamo ai costi di ricerca e pubblicità;
- l'art. 2427 co. 1 n. 3 c.c. (che indica l'informativa da riportare in Nota integrativa in riferimento agli oneri pluriennali), eliminando il richiamo ai costi di ricerca e pubblicità.

Per quanto riguarda i costi di sviluppo la riforma ha previsto che gli stessi non dovranno più essere ammortizzati entro un periodo di 5 anni bensì in funzione della loro vita utile. Ad ogni modo, nei casi eccezionali in cui la vita utile non potrà essere determinata attendibilmente, i costi di sviluppo saranno ammortizzati entro un periodo non superiore a 5 anni.

Analogamente, l'avviamento non potrà più essere ammortizzato entro un periodo di 5 anni, bensì in funzione della sua vita utile e, nei casi eccezionali in cui la vita utile non potrà essere determinata attendibilmente, l'avviamento verrà ammortizzato entro un periodo non superiore a 10 anni.

Il D.Lgs. 139/2015 ha altresì introdotto una disciplina per la rilevazione in bilancio degli strumenti finanziari derivati e delle operazioni di copertura anch'essa ispirata alla prassi internazionale. A tal fine, all'art. 2426 co. 1 c.c., è stato inserito il punto 11-bis, che prevede un generale obbligo di rilevazione degli strumenti derivati al *fair value*.

Per recepire gli effetti sulle voci di bilancio derivanti dalla nuova disciplina, sono stati, peraltro, modificati gli artt. 2424 (che disciplina il contenuto dello Stato Patrimoniale) e 2425 (che disciplina il contenuto del Conto Economico) c.c. e nello specifico, nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono state inserite specifiche voci tra le immobilizzazioni finanziarie e nell'attivo circolante, destinate ad accogliere gli strumenti finanziari derivati attivi (B.III.4 e C.III.5);

nel patrimonio netto, è stata inserita la voce "A.VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi";

nel passivo di Stato Patrimoniale, è stata inserita una specifica voce tra i fondi per rischi e oneri, destinata ad accogliere gli strumenti finanziari derivati passivi (B.3).

Nel Conto Economico, sono state inserite le voci D.18.d) e D.19.d), dedicate alle rivalutazioni e alle svalutazioni di strumenti finanziari derivati.

Altresì, in virtù delle modifiche introdotte dal decreto bilanci non verranno più riportati in calce allo stato

patrimoniale i conti d'ordine, le cui informazioni saranno adesso riportate in Nota integrativa.

In merito al rendiconto finanziario, obbligatorio per le imprese che redigono il bilancio in forma ordinaria deve essere presentato come prospetto autonomo.

La disciplina di riferimento del rendiconto è contenuta nel nuovo articolo 2425-ter cod. civ. che ne regola il contenuto disponendo che "Dal rendiconto finanziario risultino, per l'esercizio a cui è riferito il bilancio e per quello precedente, l'ammontare e la composizione delle disponibilità liquide, all'inizio e alla fine dell'esercizio, ed i flussi finanziari dell'esercizio derivanti dall'attività operativa, da quella di investimento, da quella di finanziamento, ivi comprese, le operazioni con soci".

Si ribadisce ancora che il D.Lgs. 139/2015 ha modificato gli artt. 2424 e 2425 c.c., introducendo specifiche voci di dettaglio relative ai rapporti intercorsi con imprese sottoposte al controllo delle controllanti (c.d. "imprese sorelle").

Nello specifico, nell'attivo dello Stato Patrimoniale, tra le immobilizzazioni finanziarie è stata inserita la nuova voce "B.III.1.d) - Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti", mentre le Partecipazioni in altre imprese sono rilevate nella successiva voce "B.III.1.d-bis) - Partecipazioni in altre imprese"; è stata inserita la nuova voce "B.III.2.d) - Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti", mentre i crediti verso altri sono rilevati nella successiva voce "B.III.2.d-bis) - Crediti verso altri".

Nell'attivo di Stato Patrimoniale, tra l'attivo circolante è stata inserita la nuova voce "C.II.5) - Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti", mentre i crediti tributari sono rilevati nella successiva voce "C.II.5-bis) - Crediti tributari", le imposte anticipate sono rilevate nella voce "C.II.5-ter) - Imposte anticipate" e i crediti verso altri sono rilevati nella voce "C.II.5-quater) - Crediti verso altri".

Altresì, è stata inserita la nuova voce "C.III.3-bis) - Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti".

Nel passivo di Stato Patrimoniale, tra i debiti, è stata inserita la nuova voce "D.11-bis) - Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti".

Tra i proventi e gli oneri finanziari del Conto Economico è stata invece modificata la voce "C.15 - Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi a imprese controllate e collegate", richiedendo la separata indicazione anche dei proventi "relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime"; è stata modificata la voce "C.16.a - Proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate, di quelli da controllanti", richiedendo la separata indicazione anche dei proventi "da imprese sottoposte al controllo di queste ultime"; è stata modificata la voce "C.16.d - Proventi finanziari diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate, di quelli da controllanti", richiedendo la separata indicazione anche dei proventi "da imprese sottoposte al controllo di queste ultime".

Alla luce di quanto detto, si analizza come le modifiche apportate dal D.Lgs 139/2015 alle disposizioni inerenti i Bilanci di esercizio hanno interessato diversi ambiti, tanto da determinare una completa revisione dei Principi Contabili Nazionali, di cui si farà esplicito commento in seguito. Tale revisione ha determinato inevitabilmente un impatto sulla gestione e correzione degli errori contabili, come illustrato e disciplinato dal nuovo Principio contabile OIC 29.

Il suddetto principio disciplina, infatti, il trattamento contabile e l'informativa da fornire nella nota integrativa degli eventi che riguardano:

- cambiamenti di principi contabili;
- i cambiamenti di stime contabili;
- la correzione di errori;
- i fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

In tal senso, l'OIC ha allineato l'OIC 29 alle disposizioni dello IAS 8, con la conseguenza che:

- è stato chiarito che i cambiamenti di principi contabili sono ammessi solo se il cambiamento è richiesto da nuove norme o da nuovi principi contabili (cd. cambiamenti obbligatori di principi contabili); o se adottato per una migliore rappresentazione in bilancio dei fatti e delle operazioni della società (cd. cambiamenti volontari di principi contabili);
- è stato specificato che i cambiamenti obbligatori di principi contabili sono contabilizzati in base alle disposizioni transitorie contenute nelle nuove norme o nei nuovi principi contabili. Pertanto tali cambiamenti di principio sono contabilizzati come previsto dall'OIC 29 solo se non vi sono specifiche disposizioni transitorie;
- è stato previsto che i cambiamenti di principi contabili sono contabilizzati sul saldo d'apertura del patrimonio netto dell'esercizio in cui avviene il cambiamento di principio.

Alla luce di quanto detto si precisa che il presente bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alle norme civilistiche e fiscali ed è costituito:

- dallo stato patrimoniale (compilato in conformità al nuovo schema ed agli aggiornati criteri previsti dagli artt. 2424 e 2424 bis c.c.);
- dal conto economico (compilato in conformità al recente schema ed ai nuovi criteri previsti dagli artt. 2425 e 2425 bis c.c.);
- dalla presente nota integrativa;
- dal Rendiconto Finanziario;
- dalla Relazione sulla Gestione.

La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c., da altre disposizioni del decreto legislativo n. 127/1991 o da altre leggi in materia societaria.

Inoltre vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una

rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Nel presente documento non è stato effettuato alcun raggruppamento o alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex articoli 2424 e 2425 del Codice civile, fatto salvo che per quelle precedute da numeri arabi o lettere minuscole, omesse in quanto non movimentate nell'importo in entrambi gli esercizi inclusi nel presente bilancio e comunque presumibilmente non rilevanti anche nei prossimi esercizi, con riferimento al settore specifico di attività e alla oggettiva realtà operativa della società, oltre che in ossequio al disposto dell'articolo 4, par. 5, della IV Direttiva CEE, che statuisce il divieto di indicare le cosiddette "voci vuote".

La nota integrativa, come lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 16, comma 8, Dlgs n. 213/98 e dall'articolo 2423, comma 5 del Codice Civile, secondo le seguenti modalità.

Lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono predisposti in unità di euro; il passaggio dai dati contabili, espressi in centesimi di euro, ai dati di bilancio, espressi in unità, è avvenuto mediante un arrotondamento, per eccesso o per difetto, in linea con quanto previsto dal Regolamento (Ce), applicato alle voci che già non rappresentassero somme o differenze di altri valori di bilancio.

La quadratura dei prospetti di bilancio, conseguente al suddetto passaggio, è stata realizzata allocando i differenziali dello Stato Patrimoniale nella posta contabile, denominata "Varie altre riserve", iscritta nella voce "AVI) Altre riserve", e quelli del Conto Economico, alternativamente, in "A05) Altri ricavi e proventi" o in "B14) Oneri diversi di gestione" senza influenzare pertanto il risultato di esercizio e consentendo di mantenere la quadratura dei prospetti di bilancio (così come previsto anche nella Circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 106/E/2001).

I dati della Nota integrativa sono parimenti espressi in unità di euro e, con riguardo ai prospetti e alle tabelle ivi contenuti, in considerazione dei differenziali di arrotondamento, si è provveduto a inserire apposite integrazioni ove richiesto da esigenze di quadratura dei saldi iniziali e finali con quelli risultanti dallo Stato patrimoniale e dal Conto economico.

#### **Attività della società**

In attuazione dell'art. 8, comma 1, lettera f) della legge 7 agosto 2015, n. 124, è stato emanato il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169, recante la riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità portuali di cui alla legge 28 gennaio 1994, n. 84. Queste ultime sono sostituite dalle Autorità di Sistema Portuale, enti pubblici non economici di rilevanza nazionale a ordinamento speciale, dotati di autonomia amministrativa, organizzativa, regolamentare, di bilancio e finanziaria.

In relazione alla materia dei servizi portuali, il decreto interviene sancendo, all'art. 7, che le Autorità di Sistema Portuale svolgano alcune specifiche funzioni strategiche di indirizzo, programmazione e coordinamento del sistema dei porti della propria area.

In particolare l'Ente si occupa dell'indirizzo, programmazione, coordinamento, regolazione, promozione e controllo delle operazioni e dei servizi portuali nonché delle attività autorizzatorie e concessorie previste dagli articoli 16, 17 e 18 della legge 28 gennaio 1994, n. 84.

La Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale ha, quindi, compiti, come quelle svolte come Autorità Portuale, nello specifico di affidamento e controllo delle attività dirette alla fornitura a titolo oneroso agli utenti portuali di servizi di interesse generale, non coincidenti né strettamente connessi alle operazioni portuali di cui all'articolo 16 della medesima legge, individuati con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti.

L'Ente non può svolgere, né in via diretta né tramite società partecipate, operazioni portuali e attività ad esse strettamente connesse può disciplinare lo svolgimento di attività e servizi di interesse comune e utili per il più efficace compimento delle funzioni attribuite, in collaborazione con Regioni, enti locali e amministrazioni pubbliche, compresa l'assunzione di partecipazioni in iniziative finalizzate alla promozione di collegamenti logistici e intermodali, funzionali allo sviluppo del sistema portuale.

### **Valutazioni**

Il bilancio di esercizio è stato redatto nell'osservanza delle disposizioni di leggi vigenti, interpretate ed integrate dai nuovi principi contabili di riferimento in Italia emanati dall' OIC in diretta applicazione del decreto 139/2015 (data pubblicazione 22 dicembre 2016) e, ove mancanti, da quelli emanati dall'International Accounting Standards Board (IASB). S'informa che l'Organismo italiano di contabilità (Oic) ha approvato in via definitiva, con correzioni, alcuni emendamenti ai principi contabili vigenti consistenti in modifiche e integrazioni, le novità si applicano ai bilanci che hanno inizio a partire dal 1° gennaio 2017 di conseguenza generalmente dai bilanci relativi a quest'anno. Le modifiche sono generalmente retroattive, pertanto si applica il principio Oic 29 con riferimento all'informazione comparativa in relazione all'esercizio precedente.

In sintesi le novità si sostanziano nello:

- Oic 12 (Schema di conto economico) dove si annuncia che tutte le rettifiche di ricavo devono essere portate a riduzione della voce ricavi, anche se relative ad esercizi precedenti;
- Oic 16 e Oic 24 (Immobilizzazioni) che prevede il transito obbligatorio nel conto economico in caso di svalutazione di immobilizzazioni materiali/immateriali in precedenza rivalutate in base a disposizioni legislative;
- Oic 19 (Debiti), dove in esso confluiscono le disposizioni già contenute nel principio contabile Oic 6 (Ristrutturazione del debito e informativa di bilancio) il quale viene totalmente abrogato. Altresì viene chiarito che se il debito commerciale scaduto a seguito di rinegoziazione, diventa a lungo termine, la classificazione dei debiti dovrà essere effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte;

- Oic 21 Partecipazioni - dove l'acquisto di partecipazioni effettuati con pagamento differito a condizioni diverse rispetto a quelle normalmente praticate sul mercato deve essere iscritto in bilancio applicando l'attualizzazione. Tale modifica comporta piena simtonia dell'Oic 21 con i principi Oic 13 Rimanenze, 16 Immobilizzazioni materiali e 24 Immobilizzazioni immateriali, a loro volta riallineati nella forma espositiva;

- Oic 32 Derivati - dove le componenti realizzative dei derivati non di copertura devono essere iscritte nella voci D18.d) e D. 19.d) del conto economico. Inoltre vengono affrontate alcune miglorie relative ad aspetti formali o editoriali che sono contenute anche nelle motivazioni alla base delle decisioni assunte.

- Altre modifiche-affrontano esposizioni di carattere formali/editoriali e di coordinamento con altri principi , quali,l' Oic 17 bilancio consolidato e l'Oic 29 con riferimento ai cambiamenti di stime contabili.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'azienda.

In materia di principi contabili, il D Lgs. 139/2015 ha dato riconoscimento normativo al principio di rilevanza, di contro è stato modificato l'art. 2423 c.c. mediante l'inserimento del nuovo co. 4, per effetto del quale "non occorre rispettare gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta". Così il D.Lgs. 139/2015 nel conferire maggiore chiarezza al principio di prevalenza della sostanza sulla forma, ha sostituito il principio della funzione economica con il principio della sostanza economica con l'introduzione nell'art.2423-bis (Principi di redazione del bilancio) del numero "1) bis: la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto".

La prevalenza della sostanza sulla forma in bilancio implica che la sostanza economica dell'operazione o del contratto siano più rilevanti della forma giuridica degli stessi dando maggiore attenzione alla realtà economica dell'operazione piuttosto che ai suoi aspetti formali. Inoltre si ricorda, l'applicazione del criterio del costo ammortizzato tenendo conto del fattore temporale, per i crediti (OIC 15) per i debiti (OIC 19) e per i titoli (OIC 20) tutto-regolato dal comma 8 dell'art. 2426 c.c.

Si tratta, in definitiva, di valutare il credito e/o il debito in modo da ammortizzare o, meglio, distribuire tutti i costi e i ricavi da esso generati lungo l'intera vita utile impiegando il tasso d'interesse effettivo. La prima iscrizione deve avvenire al valore nominale, rettificato per tener conto dei costi di transazione; in tal momento viene inoltre calcolato il tasso di interesse effettivo, ossia quello che fa corrispondere il valore di prima iscrizione al valore attuale dei flussi finanziari attesi.

Alla chiusura di ogni periodo amministrativo il credito o debito sarà quindi valutato ad un importo corrispondente al valore attuale dei flussi finanziari futuri scontati secondo il tasso di interesse effettivo. Il riferimento specifico al fattore temporale previsto dall'art. 2426 c.c. comporta, altresì, che se il tasso di interesse effettivo risulta significativamente diverso da quello di mercato il valore iniziale d'iscrizione del credito o del debito sarà pari al valore attuale dei suoi flussi finanziari determinato al tasso di interesse di



L'introduzione del costo ammortizzato nella valutazione dei crediti, debiti e titoli ha infatti eliminato l'utilità delle voci disaggio e aggio sui prestiti. Queste possono però sopravvivere in bilancio, seppure senza specifica evidenza, laddove il redattore abbia deciso di non applicare il criterio in parola.

È da ribadire che il costo ammortizzato può non essere applicato ai crediti e ai debiti se gli effetti sono irrilevanti ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, rispetto alla valutazione effettuata al valore nominale e nel caso di crediti e debiti a breve termine.

Si rileva, che nel presente bilancio, non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

Si dà atto che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né sono state prestate garanzie a favore dei membri del Consiglio di amministrazione o del Collegio sindacale, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

Con specifico riferimento alle singole poste che compongono lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico, Vi esponiamo, nelle sezioni seguenti, i criteri di valutazione applicati, integrati con prospetti di movimentazione che riportano le principali variazioni intervenute nell'esercizio appena concluso e le consistenze finali.

#### **Nota integrativa attivo**

##### **Criteri di conversione dei valori espressi in valuta**

Non si registrano operazioni su tale punto.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

##### **Criteri di valutazione adottati**

L'OIC 9 – *Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali* ha il compito di guidare il redattore nell'applicazione del numero 3 dell'art. 2426 c.c.: «l'immobilizzazione che, alla data della chiusura dell'esercizio, risulti durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo i numeri 1 e 2 (il costo d'acquisto o di produzione al netto dell'ammortamento cumulatosi) deve essere iscritta a tale minor valore. Il minor valore non può essere mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i

motivi della rettifica effettuata». La perdita durevole di valore viene definita, dal paragrafo 4 dello standard, come la riduzione di valore che rende quanto recuperabile da un'immobilizzazione, determinata in una prospettiva di lungo termine, minore rispetto al suo valore netto contabile.

Il punto centrale dell'OIC 9 è allora proprio il meccanismo di determinazione del valore recuperabile, inteso come maggiore tra il valore d'uso e il *fair value* dell'attività o dell'unità generatrice di flussi di cassa. In tal senso, si precisa che l'unità generatrice di flussi di cassa tende a coincidere con l'intera società.

Il modello per la determinazione del valore recuperabile deve essere attivato qualora, alla data di riferimento del bilancio, esistano indicatori di potenziale perdita di valore quali ad esempio: un'imprevista e significativa riduzione del valore di mercato del bene; un aumento dei tassi di interesse di mercato o altri tassi di rendimento degli investimenti con effetti sul calcolo del valore d'uso del bene; l'evidente obsolescenza o deterioramento fisico del cespite. Verificata l'esistenza di una o più indicatori di potenziale perdita di valore, il redattore è obbligato a determinare il *fair value* e il valore d'uso dell'immobilizzazione e se uno dei due supera il valore netto contabile non è necessario procedere, evidentemente, alla stima dell'altro. Alla determinazione del *fair value*, di per sé complessa, si aggiunge una stima del valore d'uso fondata sul valore attuale dei flussi finanziari attesi dall'attività lungo la sua vita utile. L'*impairment test* viene così a rappresentare un impegno gravoso in quanto potenziale fonte di oneri significativi difficilmente giustificabili per le realtà di minori dimensioni. Per tale motivo viene previsto un approccio semplificato che confronta il valore netto contabile dell'immobilizzazione con un valore recuperabile determinato sulla base della capacità di ammortamento dei futuri esercizi o, se maggiore, sulla base del *fair value*. L'OIC 9 basa quindi la verifica della sostenibilità degli investimenti immobilizzati sulla stima dei flussi reddituali attesi dalla struttura produttiva nel suo complesso: la capacità di ammortamento corrisponde infatti al margine economico che la gestione mette a disposizione per la copertura degli ammortamenti (ottenibile sottraendo al reddito dell'esercizio gli ammortamenti riferibili alle immobilizzazioni).

Nel ossequio del principio contabile Oic 9 ai fini della determinazione di eventuali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali e materiali nel caso di piccole e medie imprese, l'approccio applicato è quello della capacità di ammortamento.

Ad ogni modo, l'eventuale svalutazione dovrà essere iscritta nella voce B.10.c. *Altre svalutazioni delle immobilizzazioni* contro riduzione della voce dello stato patrimoniale in cui

è iscritta l'immobilizzazione. Qualora negli esercizi successivi vengono meno i motivi che l'avevano giustificata, la svalutazione sarà ripristinata (salvo coinvolga l'avviamento o oneri pluriennali in quanto non sono più ammessi i ripristini di valore), ma nei limiti del valore che l'attività avrebbe avuto se tale rettifica non si fosse mai verificata. Il valore ripristinato verrà quindi contabilizzato nella voce A.5 *Altri ricavi e proventi* e come contropartita si incrementerà il valore dell'immobilizzazione dello Stato Patrimoniale.

Detto ciò, valutata la capacità di ammortamento e riscontrato che non si registrano incongruenze tra valore contabile e valore d'uso, le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo dei relativi oneri accessori.

Le spese pluriennali sono state capitalizzate solo a condizione che potessero essere "recuperate" grazie alla redditività futura dell'impresa e nei limiti di questa.

Se in esercizi successivi a quello di capitalizzazione venisse meno detta condizione, si provvederebbe a svalutare l'immobilizzazione.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o spesa.

#### **Rivalutazione dei beni**

In ossequio a quanto stabilito dall'art.10 della Legge n.72/1983 - dall'art. 7 della Legge n.408/90 - dall'art. 27 della Legge nr.413/91 e dagli artt. da 10 a 16 della Legge nr.342/2000, si precisa che non sussistono nel patrimonio sociale immobilizzazioni i cui valori originari di acquisizione siano stati sottoposti a rivalutazione monetaria. Non risultano rivalutazioni di beni immateriali.

#### **Riduzioni di valore di immobilizzazioni immateriali**

Nel 2017 sono state apportate delle correzioni in alcuni principi contabili Oic e su tale punto si ritiene opportuno evidenziare le modifiche intervenute nell' Oic 16 e nell' Oic 24 (Immobilizzazioni), che rilevano, nel caso di svalutazione di immobilizzazioni in precedenza rivalutate, sempre il transito nel conto economico, se non disposto diversamente dalla legge, e non può essere imputata nella riserva di rivalutazione, indipendentemente dalle modalità della rivalutazione previste dalla legge. Detto ciò si precisa, che tutte le immobilizzazioni immateriali siano state sottoposte al processo d'ammortamento.

Per quanto concerne la “prevedibile durata economica utile” si rimanda a quanto illustrato in merito ai criteri di valutazione adottati.

In particolare, si ribadisce come il valore d’iscrizione in bilancio non superi quello economicamente “recuperabile”, definibile come il maggiore tra il presumibile valore realizzabile tramite l’alienazione e/o il valore interno d’uso, ossia, secondo la definizione contenuta nel principio contabile nazionale n. 24, “il valore attuale dei flussi di cassa attesi nel futuro e derivanti o attribuibili alla continuazione dell’utilizzo dell’immobilizzazione, compresi quelli derivanti dallo smobilizzo del bene al termine della sua vita utile”.

A tal proposito, non si ravvisano le condizioni previste dall’art. 2426, n. 3 c.c., il quale prevede l’iscrizione in bilancio a minor valore di quelle immobilizzazioni che alla data di chiusura dell’esercizio risultano di valore inferiore rispetto a quello determinato in base alle normali regole di valutazione.

Nel rispetto del principio contabile Oic 9 (di cui si è già ampiamente parlato), ai fini della determinazione di eventuali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali e materiali nel caso di piccole e medie imprese, l’approccio applicato è quello della capacità di ammortamento.

Il prospetto relativo alla capacità di ammortamento fa parte integrante del fascicolo di bilancio agli atti dell’amministrazione.

Dall’applicazione del metodo della capacità di ammortamento è emerso che la residua vita utile attesa, relativa ai beni immateriali, è ben rappresentata.

Nessuna delle succitate in seguito specificate immobilizzazioni esprime perdite durevoli di valore, né con riferimento al valore contabile netto iscritto nello stato patrimoniale alla data di chiusura dell’esercizio, né rispetto all’originario costo storico o al relativo valore di mercato.

#### **Costi di impianto e di ampliamento**

Non si registrano operazioni rilevanti per tale punto.

#### **Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità dal 2016 “Costi di sviluppo”**

Nel ribadire che l’art. 2427, comma 1, numero 3 prevede che: “La nota integrativa deve indicare (...) la composizione delle voci “costi d’impianto e di ampliamento” e “costi di sviluppo”, nonché le ragioni della iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento”.

Premessa fondamentale è che, in base alla formulazione dell'art. 2427, co. 2, le informazioni in Nota integrativa vanno riportate secondo l'ordine in cui le voci di stato patrimoniale e conto economico sono riportate nei relativi schemi.

Già dallo scorso anno al comma 1 numero 3, dello stesso articolo non era più richiesta la composizione della voce "costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità", ma solo dei "costi di sviluppo", in quanto non è più ammessa la capitalizzazione dei costi di ricerca e pubblicità **considerati come costi d'esercizio.**

L'OIC 24 rivisto nel 2014 prevedeva la possibilità di capitalizzare i costi di pubblicità, se relativi ad "operazioni non ricorrenti che sono relative ad azioni dalle quali la società ha la ragionevole aspettativa di importanti e duraturi ritorni economici risultanti da piani di vendita approvati formalmente dalle competenti funzioni aziendali". La modifica legislativa alla voce BI2 esclude la possibilità di una generica capitalizzazione dei costi di pubblicità, ma consente quella relativa ai costi di impianto e ampliamento a condizione che:

- a) è dimostrata la loro utilità futura;
- b) esiste una correlazione oggettiva con i relativi benefici futuri di cui godrà la società;
- c) è stimabile con ragionevole certezza la loro recuperabilità.

**Pertanto, i costi di pubblicità precedentemente capitalizzati ai sensi dell'OIC 24 aggiornato nel 2014, se soddisfano i requisiti ora stabiliti per la capitalizzazione dei costi di impianto e ampliamento, possono essere riclassificati, in sede di prima applicazione della nuova versione dell'OIC 24, dalla voce BI2 alla voce BI1 Costi di impianto e di ampliamento.**

Relativamente ai costi di ricerca, capitalizzati in esercizi precedenti all'entrata in vigore del D.lgs. 139/2015, continuano, in sede di prima applicazione della nuova disciplina, ad essere iscritti nella voce BI2 *Costi di sviluppo* se soddisfano i criteri di capitalizzabilità previsti al paragrafo 49 dell'OIC 24. I costi di ricerca, capitalizzati in esercizi precedenti, che non soddisfano i requisiti per la capitalizzazione previsti al paragrafo 49 dell'OIC 24, in sede di prima applicazione della nuova disciplina, sono eliminati dalla voce BI2 dell'attivo dello stato patrimoniale. Gli effetti sono rilevati in bilancio retroattivamente ai sensi dell'OIC 29.

Il paragrafo 49 dell'OIC 24 detta le condizioni di capitalizzazione precisando che la sola attinenza a specifici progetti di sviluppo non è condizione sufficiente affinché i relativi costi abbiano legittimità di capitalizzazione. Per tale finalità, essi debbono anche rispondere positivamente alle seguenti specifiche caratteristiche:

- ❖ essere relativi ad un prodotto o processo chiaramente definito, nonché identificabili e

misurabili. Nei casi in cui risulti dubbio se un costo di natura generica possa essere attribuito ad un progetto specifico, ovvero alla gestione quotidiana e ricorrente, il costo non sarà capitalizzato ma speso al conto economico;

- ❖ essere riferiti ad un progetto realizzabile, cioè tecnicamente fattibile, per il quale la società possieda o possa disporre delle necessarie risorse;
- ❖ essere recuperabili, cioè la società deve avere prospettive di reddito in modo che i ricavi che prevede di realizzare dal progetto siano almeno sufficienti a coprire i costi sostenuti per lo studio dello stesso, dopo aver dedotto tutti gli altri costi di sviluppo, i costi di produzione e di vendita che si sosterranno per la commercializzazione del prodotto.

Infine, il D.Lgs. 139/2015 ha modificato la disciplina dei costi di sviluppo, con particolare riferimento al periodo di ammortamento.

Per effetto delle modifiche in esame, i costi di sviluppo non devono più essere ammortizzati entro un periodo di 5 anni, bensì in funzione della loro vita utile. Soltanto nei casi eccezionali in cui la vita utile non possa essere determinata attendibilmente, i costi di sviluppo sono ammortizzati entro un periodo non superiore a 5 anni.

Non si registrano operazioni rilevanti per tale punto.

#### **Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

##### **Movimentazione delle immobilizzazioni**

Per le immobilizzazioni immateriali nell'apposito prospetto sono indicati, per ciascuna voce, i costi storici, i precedenti ammortamenti e le precedenti rivalutazioni e svalutazioni, i movimenti intercorsi nell'esercizio, i saldi finali nonché il totale delle rivalutazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2017 risultano pari a € 19.190.640.

Gli spostamenti da una voce all'altra dello schema di bilancio, rispetto allo scorso esercizio, risultano esplicitati nei campi "Riclassifiche (del valore di bilancio)".

Di seguito si riporta una tabella di dettaglio della composizione della voce.

(valori in unità di Euro)

**Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali (prospetto)**

	<b>Concessioni, licenze, marchi e diritti simili</b>	<b>Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	175.126	18.551.498	18.668.612
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	175.126	599.772	716.886
<b>Valore di bilancio</b>		17.951.726	17.951.726
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>		1.895.645	1.895.645
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>		656.731	656.731
<b>Totale variazioni</b>		1.238.914	1.238.914
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	175.126	19.847.371	20.022.497
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	175.126	656.731	831.857
<b>Valore di bilancio</b>	0	19.190.640	19.190.640

Le immobilizzazioni immateriali sono così suddivise:

- 1) Manutenzione straordinaria su beni di terzi finanziati dallo Stato per € 1.800.096;
- 2) Manutenzione straordinaria su beni di terzi finanziati dall'ente per € 36.460;
- 3) Manutenzione straordinaria beni di terzi T.I. finanziati dallo stato per € 2.589.295;
- 4) Potenziamento infrastrutture porti fondi ente per € 976.707;
- 5) Studio di fattibilità progettazione Molo Nord fondi ente per € 49.043;
- 6) Manutenzione straordinaria su beni di terzi (PA) finanziati dallo Stato per € 13.639.912;
- 7) Manutenzione straordinaria riparazione adattamenti locali a disposizione Autorità Portuale per € 97.488;
- 8) Manutenzione straordinaria stazione marittima per € 1.640;  
L'ammortamento operato è stato effettuato in conto.
- 9) Software commerciale per € 31.912 (interamente ammortizzato);
- 10) Software istituzionale per € 117.114 (interamente ammortizzato);
- 11) Installazione Beconnect hotspot (stazione marittima ) per € 26.100 (interamente ammortizzato).

**Immobilizzazioni materiali**

**Criteria di valutazione adottati**

L'OIC 16 prevede che le immobilizzazioni materiali debbano essere iscritte inizialmente al costo d'acquisto o di produzione. Per costo d'acquisto si intende quello effettivamente sostenuto per l'acquisizione del bene compresi gli oneri accessori (ad esempio i costi notarili di redazione dell'atto di acquisto per i fabbricati, i costi di progettazione per gli impianti e i macchinari). Il costo di produzione comprende invece i costi diretti (materiale e manodopera diretta, ecc) e i costi generali di produzione, per la quota ragionevolmente imputabile al cespite per il periodo della sua fabbricazione fino al momento in cui il cespite è pronto per l'uso; con gli stessi criteri possono essere aggiunti gli oneri relativi al finanziamento della loro fabbricazione interna o presso terzi. In tal senso, la capitalizzazione degli oneri finanziari può essere effettuata se ricorrono le seguenti condizioni:

- la capitalizzazione è ammessa con riguardo agli oneri effettivamente sostenuti entro il limite del valore recuperabile del bene;
- sono capitalizzabili solo gli interessi maturati su beni che richiedono un periodo di costruzione significativo. Per periodo di costruzione significativo si intende il periodo che va dal pagamento ai fornitori di beni e servizi relativi all'immobilizzazione materiale fino al momento in cui essa è pronta per l'uso, incluso il normale tempo di montaggio e messa a punto.

L'OIC 16 si adegua al principio di redazione della prevalenza della sostanza sulla forma indicando che la rilevazione iniziale dei fattori pluriennali debba avvenire «alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito».

Ciò accade, di solito, quando viene trasferito il titolo di proprietà; ad ogni modo, l'OIC prosegue prevedendo che «se, in virtù di specifiche clausole contrattuali, non vi sia coincidenza tra la data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici e la data in cui viene trasferito il titolo di proprietà, prevale la data in cui è avvenuto il trasferimento dei rischi e dei benefici».

Per quanto attiene alla rilevazione delle immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito viene precisato che tali beni vanno iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale in base al "presumibile valore di mercato alla data di acquisizione" al lordo dei costi accessori sostenuti (o da sostenere) affinché possano essere inserite in modo durevole nel processo produttivo.

Il Principio contabile n.16 precisa che se l'impresa decide di vendere un'immobilizzazione di importo significativo questa deve essere riclassificata nell'attivo circolante; di conseguenza il bene non è più oggetto di ammortamento. In tal senso, la nuova tassonomia XBRL prevede una specifica voce "*Immobilizzazioni materiali destinati alla vendita*" collocata dopo le Rimanenze.

Il costo delle immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, deve essere sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. La quota di ammortamento imputata a ciascun esercizio si riferisce alla ripartizione del costo sostenuto sull'intera durata di utilizzazione. L'ammortamento è calcolato anche sui cespiti temporaneamente non utilizzati.



Tutti i cespiti sono ammortizzati tranne i cespiti la cui utilità non si esaurisce, come i terreni e le opere d'arte.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate sistematicamente. La sistematicità dell'ammortamento è definita nel piano di ammortamento, che deve essere funzionale alla residua possibilità di utilizzazione dell'immobilizzazione. La determinazione del piano di ammortamento presuppone la conoscenza dei seguenti elementi: (a) valore da ammortizzare, (b) residua possibilità di utilizzazione, (c) metodi di ammortamento.

Ad ogni modo, la sistematicità dell'ammortamento non presuppone necessariamente l'applicazione del metodo a quote costanti; tuttavia, il metodo a quote costanti è il metodo preferibile per il calcolo dell'ammortamento. Esso si fonda sull'ipotesi semplificatrice che l'utilità del bene oggetto di ammortamento si ripartisca nella stessa misura per ogni anno di vita utile del bene stesso. Il metodo di ammortamento a quote costanti è il più diffuso, è di facile applicazione e favorisce la comparabilità dei bilanci. L'ammortamento a quote costanti è ottenuto ripartendo il valore da ammortizzare per il numero degli anni di vita utile.

Si applica il metodo a quote decrescenti quando l'immobilizzazione è maggiormente sfruttata nella prima parte della vita utile. Non è invece ammesso l'utilizzo di metodi di ammortamento a quote crescenti, in quanto tale metodo tende a porsi in contrasto con il principio della prudenza.

Non è altresì ammesso l'utilizzo di metodi dove le quote di ammortamento sono commisurate ai ricavi o ai risultati d'esercizio della società o di un suo ramo o divisione.

La società valuta a ogni data di riferimento del bilancio la presenza di indicatori di perdite durevoli di valore per quanto concerne le immobilizzazioni materiali. Se tali indicatori dovessero sussistere, la società procede alla stima del valore recuperabile dell'immobilizzazione ed effettua una svalutazione, ai sensi dell'articolo 2426 comma 1, numero 3, qualora l'immobilizzazione risulti durevolmente di valore inferiore al valore netto contabile. Sul punto si veda l'OIC 9 così come illustrato precedentemente in materia di immobilizzazioni immateriali.

In tal senso, si precisa che le immobilizzazioni materiali possono essere rivalutate solo nei casi in cui la legge lo prevede o lo consente.

Nel caso in cui l'immobilizzazione materiale comprenda componenti aventi vite utili di durata diversa dal cespite principale (component approach), gli ammortamenti delle varie componenti vanno calcolati separatamente, si ritiene che tale comportamento sia maggiormente corretto e facilita la contabilizzazione nel momento in cui il componente verrà sostituito.

Per quanto riguarda i contributi in c/impianti, rispetto alla versione precedente del principio contabile, viene precisato che tali contributi vanno rilevati nel momento in cui esiste una ragionevole certezza che le condizioni previste per il riconoscimento del contributo sono soddisfatte e che i contributi saranno erogati; di conseguenza, tali contributi verranno iscritti esclusivamente quando acquisiti in

Per il bilancio che si commenta le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio secondo il criterio generale del costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori e degli eventuali altri oneri sostenuti per porre i beni nelle condizioni di utilità per l'impresa, oltre a costi indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate (previa verifica della capacità di ammortamento di cui si dirà in seguito) in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzazione dei beni.

Le aliquote applicate sono di seguito riportate:

#### **Coefficienti di ammortamento applicati**

<b>DESCRIZIONE</b>	<b>COEFFICIENTE APPLICATO %</b>
Mezzi di carico, scarico, sollevamento, trasporto	10,00%
Manutenzione straordinaria mezzi di carico e scarico (ammortamento in conto)	10,00%
Mezzi di comunicazione	15,00%
Attrezzature di pulizia	10,00%
Attrezzature di officina	15,50%
Mobili e macchine d'ufficio	12,00%
Macchine d'ufficio elettroniche	20,00%
Automezzi e mezzi di trasporto	25,00%
Impianti di allarme e videosorveglianza	20,00%
Attrezzature stazione marittima	10,00%
Stand per fiera	20,00%
Segnaletica stradale	20,00%
Transenne in acciaio	31,50%
Apparati derattizzanti	20,00%
Impianti elettrici (fanale marino)	25,00%
Pannelli per recinzione	10,00%
Climatizzatore	20,00%
Parabordi	10,00%
Macchina radiogena (1 anno di acquisto)	12,50%
Natanti in legno (in fase di dismissione)	00,00%
Pontili galleggianti	9,00%

In relazione al metodo di ammortamento adottato per assicurare una razionale e sistematica imputazione del valore del cespite sulla durata economica, è stato assunto il metodo delle quote costanti, per il quale si è reputato che le aliquote ordinarie di ammortamento di cui al D.M. 31 dicembre 1988 ben rappresentino i criteri sopra descritti.

Secondo il principio contabile nazionale n.16, in luogo del "ragguaglio a giorni" della quota di ammortamento nel primo esercizio di vita utile del cespite, è stata convenzionalmente dimezzata la quota di ammortamento ordinaria, in considerazione del fatto che lo scostamento che ne deriva non è

significativo, e mantiene su di un piano di rigorosa sistematicità l'impostazione del processo di ammortamento.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali caratterizzate da un utilizzo limitato nel tempo è calcolato in base al criterio della residua possibilità di utilizzo, tenuto conto del deterioramento fisico e della obsolescenza tecnologica dei beni, nonché' delle politiche di manutenzione e dei piani aziendali di sostituzione dei cespiti.

Non si evidenzia, per l'esercizio in esame, la necessità di operare svalutazioni ex articolo 2426, primo comma n. 3, del Codice civile, eccedenti l'ammortamento prestabilito.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a Conto Economico.

Le spese "incrementative" sono state eventualmente computate sul costo di acquisto solo in presenza di un reale e "misurabile" aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero infine di un incremento della sicurezza di utilizzo dei beni.

Ogni altro costo afferente i beni in oggetto è stato invece integralmente imputato a Conto Economico.

I beni di valore unitario inferiore a € 516,46 sono interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione in considerazione della loro scarsa utilità futura.

I contributi sono rilevati in bilancio secondo il principio della competenza economica solo al momento in cui esiste la certezza dell'erogazione da parte dell'ente emittente.

I contributi in conto capitale vengono iscritti a riduzione del costo delle immobilizzazioni a cui si riferiscono.

I contributi in conto esercizio vengono iscritti al Conto Economico.

#### **Rivalutazione dei beni**

Nel bilancio che si commenta non risultano rivalutazioni di beni materiali

#### **Prospetto delle rivalutazioni dei beni ai sensi dell'art. 10, Legge 72/83**

Nel bilancio che si commenta non risultano rivalutazioni di beni materiali ai sensi dell'art. 10, Legge 72/83.

#### **Terreni e Fabbricati**

Il principio contabile OIC 16 sostituisce le denominazioni «fabbricati industriali» con «fabbricati strumentali» e «fabbricati civili» con «fabbricati non strumentali» per identificare quelli che rappresentano un investimento. In sostanza, rispetto alla formulazione precedente i fabbricati non strumentali sono ammortizzati al pari delle altre immobilizzazioni, applicando la regola in base alla quale il valore da ammortizzare è costituito dalla differenza tra il costo dell'immobilizzazione e il valore residuo. Di conseguenza, tali fabbricati non saranno ammortizzati se il valore residuo è pari o superiore al valore netto contabile.

Ad ogni modo, l'OIC 16 prevede peraltro che fatte salve le modifiche che devono essere applicate retroattivamente ai sensi dell'art. 12 del D.lgs.139/2015, il redattore del bilancio può scegliere di applicare il nuovo principio contabile prospetticamente. Ciò significa che i fabbricati civili già iscritti nel bilancio 2015 potranno continuare a non essere assoggettati ad ammortamento e la nuova disciplina si applicherà unicamente ai fabbricati non strumentali acquisiti a partire dal 1° gennaio 2016.

I terreni e fabbricati sono inseriti al costo di acquisto, aumentato delle spese notarili, delle tasse di registro occorse per la redazione dell'atto di compravendita e delle provvigioni concesse agli intermediari.

Non si rilevano Terreni e Fabbricati nel bilancio in esame.

#### **Impianti**

Gli impianti reperiti sul mercato sono iscritti al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri di trasporto e installazione sostenuti per la messa in uso dei cespiti.

#### **Macchinari ed attrezzature**

I macchinari e attrezzature sono iscritti in base al costo di acquisto, incrementato delle spese di trasporto e dei compensi relativi al montaggio ed alla posa in opera dei cespiti.

Si precisa che il D.Lgs. 139/2015 ha abrogato l'art. 2426 co. 1 n. 12 c.c., ai sensi del quale *"le attrezzature industriali e commerciali, le materie prime, sussidiarie e di consumo, possono essere iscritte nell'attivo ad un valore costante qualora siano costantemente rinnovate, e complessivamente di scarsa importanza in rapporto all'attivo di bilancio, sempreché non si abbiano variazioni sensibili nella loro entità, valore e composizione"*.

La relazione illustrativa al D.Lgs. 139/2015 ha spiegato che la disposizione in esame è stata eliminata in forza del generale principio di rilevanza e occorre, quindi, fornire specifica informativa in Nota integrativa ex art. 2423 co.4c.c.

#### **Altri beni**

Gli altri beni, compresi quelli costruiti in economia, sono valutati al costo di acquisto e di produzione, includendo nel computo sia gli oneri diretti (costi dei materiali, mano d'opera, progettazione e altri servizi direttamente connessi) sia una quota di spese generali di fabbricazione ragionevolmente imputabili al processo di realizzazione (composta dagli oneri di manutenzione e riparazione, materiali di consumo, oneri afferenti la mano d'opera indiretta etc.).

#### **Immobilizzazioni in corso ed acconti (materiali)**

Non si rilevano immobilizzazioni in corso ed acconti.

**Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

**Movimentazione delle immobilizzazioni**

Per le immobilizzazioni materiali si fornisce di seguito apposito prospetto che indica, per ciascuna voce, i costi storici, i precedenti ammortamenti e le eventuali precedenti rivalutazioni e svalutazioni, i movimenti intercorsi nell'esercizio, i saldi finali nonché il totale delle eventuali rivalutazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Le immobilizzazioni materiali al 31/12/2017 risultano pari a € 1.781.735.

Gli spostamenti da una voce all'altra dello schema di bilancio, rispetto allo scorso esercizio, risultano esplicitati nei campi "Riclassifiche (del valore di bilancio)".

(valori in unità di Euro)

**Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali**

	<b>Impianti e macchinario</b>	<b>Attrezzature industriali e commerciali</b>	<b>Altre immobilizza zioni materiali</b>	<b>Totale Immobilizza zioni materiali</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	8.714.431	1.104.193	2.608.555	12.427.179
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	7.760.648	931.954	1.811.547	10.504.149
<b>Valore di bilancio</b>	953.783	172.239	797.007	1923.029
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	102.837	5.695	193.771	302,303
<b>Totale variazioni</b>				
<b>Valore di fine esercizio</b>	100.866	90.066	130.493	141.293
<b>Costo</b>	8.716.402	1.199.954	2.671.832	12.588.188
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	7.863.485	937.649	2.005.318	10.806.452
<b>Valore di bilancio</b>	852.917	262.305	666.514	1.781.736

**Operazioni di locazione finanziaria (locatario)**

Non risultano operazioni rilevanti per tale punto.

**Immobilizzazioni finanziarie**

**Criteri di valutazione adottati**

La voce di bilancio oggetto di trattazione ricomprende:

- le partecipazioni in imprese controllate, collegate e controllanti nonché, alla luce delle novità introdotte dal Dlgs 139/2015, quelle in imprese sottoposte al controllo delle controllanti e in altre imprese;
- i crediti verso imprese controllate, collegate, controllanti e, analogamente alle partecipazioni, verso quelle sottoposte al controllo delle controllanti e in altre imprese;
- i titoli di debito che attribuiscono al possessore il diritto a ricevere un flusso determinato o determinabile di liquidità senza attribuire il diritto di partecipazione diretta o indiretta alla gestione della società che li ha emessi;
- gli strumenti derivati attivi, introdotti dalla nuova tassonomia al punto B. III.4.

Come preavvisato l'Organismo italiano di contabilità (Oic) ha approvato in via definitiva alcuni emendamenti ai principi contabili vigenti che consistono in modifiche e integrazioni che si applicano ai bilanci che hanno inizio a partire dal 1° gennaio 2017.

Per tale area si mette in risalto le variazioni intervenute nel principio contabile Oic 32 (Derivati) che per le coperture di fair value, con riferimento alle attività iscritte nello stato patrimoniale, come per il magazzino, la valutazione "simmetrica", richiesta dalla legge, del derivato e dell'oggetto coperto (il magazzino) ne impone la valutazione al fair value.

In assenza di tale valutazione si determinerebbe una "asimmetria valutativa" perché alla valutazione al fair value del derivato non corrisponderebbe quella del magazzino. L'Oic 32 precisa che la valutazione al fair value dell'elemento coperto avviene «in deroga ai principi di riferimento», la precisazione ribadisce quanto già si evince dalla lettura del principio contabile e dalle motivazioni alla base delle decisioni assunte.

Gli amministratori hanno l'obbligo di spiegare, nella nota integrativa, che è stata adottata la valutazione al fair value prevista per le operazioni di copertura e, di conseguenza, il valore di iscrizione del magazzino è determinato anche dalle variazioni di fair value dello stesso (ovviamente per la parte del magazzino oggetto di copertura).

Con altro chiarimento è precisato che anche le componenti realizzative dei derivati non di copertura devono essere iscritte nella voci D18.d) e D. 19.d) del conto economico, ne consegue che in queste voci sono iscritte variazioni di fair value e utili/perdite rilevate al momento dell'eliminazione contabile.

Con riferimento alle partecipazioni, nel definire le stesse quali investimenti nel capitale di altre imprese, l'OIC 21, prevede che le stesse siano iscritte in bilancio al costo di acquisto o di costituzione, comprensivo dei costi accessori.

Le partecipazioni sono esposte nello stato patrimoniale, nelle immobilizzazioni o nell'attivo circolante. La classificazione nell'attivo immobilizzato e nell'attivo circolante dipende dalla destinazione della partecipazione. Le partecipazioni destinate ad una permanenza durevole nel portafoglio della società si iscrivono tra le immobilizzazioni, le altre vengono iscritte nell'attivo circolante.

Al fine di determinare l'esistenza della destinazione a permanere durevolmente nel patrimonio dell'impresa si considerano la volontà della direzione aziendale e l'effettiva capacità della società di detenere le partecipazioni per un periodo prolungato di tempo.

Gli utili o le perdite che derivano dalla cessione di partecipazioni immobilizzate o iscritte nel circolante, quale differenza tra il valore contabile e il prezzo di cessione, sono iscritte rispettivamente nella voce C15) "*proventi da partecipazioni*", con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate, collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime, e nella voce C17) "*interessi e altri oneri finanziari*", con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate, collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime. La svalutazione di partecipazioni (sia immobilizzate, sia iscritte nell'attivo circolante) rispetto al valore di iscrizione nell'attivo è rilevata nella voce D19 a) "*svalutazioni di partecipazioni*".

Nel 2017 sono state apportate delle integrazioni in alcuni principi contabili Oic e su tale punto si ritiene opportuno specificare le modifiche intervenute nello Oic 21 - Partecipazioni dove l'acquisto di partecipazioni il cui pagamento è differito a condizioni diverse rispetto a quelle normalmente praticate sul mercato e per operazioni similari o equiparabili, l'iscrizione in bilancio deve avvenire al valore corrispondente al debito determinato in base all'Oic 19.

In sostanza, anche per gli acquisti di partecipazioni, come già per rimanenze e immobilizzazioni, si applica, se ne ricorrono i presupposti, l'attualizzazione (più in generale il costo ammortizzato), con la possibilità dell'applicazione prospettica.

Il ripristino di valore, nel caso in cui sia venuta meno la ragione che aveva indotto gli organi amministrativi a svalutare in precedenza una partecipazione, è rilevato nella voce D18 a) "*rivalutazioni di partecipazioni*".

Altresì, la nuova versione dell'Oic 21 recepisce l'introduzione delle novità connesse:

- alla modifica della disciplina relativa alle azioni proprie (si rimanda a quanto detto in precedenza);

- all'eliminazione della previsione che consentiva la rilevazione dei dividendi già nell'esercizio di maturazione dei relativi utili a condizione che il bilancio della controllata fosse stato approvato dall'organo amministrativo della controllata anteriormente alla data di approvazione del bilancio da parte dell'organo amministrativo della controllante. Si è così eliminata un'eccezione alla regola che prevedeva la rilevazione dei dividendi nell'esercizio in cui l'assemblea deliberava la distribuzione degli stessi e dunque nell'esercizio in cui sorgeva il diritto a ricevere il dividendo. Pertanto, la controllante iscriverà il credito per dividendi nello stesso esercizio in cui sorge il relativo debito per la controllata.

In merito ai titoli di debito l'OIC ha elaborato una nuova versione dell'OIC 20 per tenere conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal Dlgs 139/2015, in particolare:

- è stata recepita l'introduzione del criterio del costo ammortizzato per la rilevazione e valutazione dei titoli di debito;
- sono stati eliminati i riferimenti alla sezione straordinaria del Conto Economico;
- è stata introdotta all'interno del principio la distinzione in termini di classificazione e contenuto delle voci, rilevazione iniziale e valutazione successiva, tra bilanci redatti in forma ordinaria, bilanci redatti in forma abbreviata e bilanci delle micro imprese.

Il nuovo articolo 2426, co.1, numero 1) c.c. prevede che «le immobilizzazioni rappresentate da titoli sono rilevate in bilancio con il criterio del costo ammortizzato, ove applicabile».

In tal senso, l'art. 2426 c.c. prevede espressamente l'applicazione del costo ammortizzato ai soli titoli iscritti tra le immobilizzazioni. Tuttavia, l'OIC 20 evidenzia come la previsione del costo ammortizzato sia prevista, in definitiva, pure dal successivo punto 9 che disciplina le modalità di valutazione dei titoli iscritti nell'attivo circolante, di conseguenza il richiamo alle modalità di determinazione del costo di acquisto deve essere inteso in termini di applicazione del costo ammortizzato. Ad ogni modo, il criterio del costo ammortizzato può non essere applicato qualora gli effetti siano irrilevanti, ai sensi dell'art. 2423 co.4 c.c..

Pertanto, con riferimento ai titoli di debito detenuti in portafoglio per un periodo inferiore ai 12 mesi e ai titoli di debito detenuti durevolmente con costi di transazione/scarti di sottoscrizione o negoziazione non significativi, il presente principio contabile non produce cambiamenti rispetto alla precedente prassi.

In merito alle modalità di applicazione del costo ammortizzato si rimanda a quanto già riportato nella presente nota integrativa in materia di criteri di valutazione.

Qualora per ragioni legate alla capacità di rimborso dell'emittente la società ritiene con ragionevolezza e fondatezza di non poter più incassare integralmente i flussi di cassa, la rettifica per la perdita durevole di valore, determinata per differenza tra il valore contabile del titolo e il valore attuale dei flussi finanziari futuri stimati e ridotti degli importi che si stima di non incassare, verrà interamente imputata all'esercizio in cui è rilevata nella voce D19b) *«svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie che*



Le immobilizzazioni finanziarie, iscritte al costo storico e relativi oneri accessori ai sensi del disposto dell'articolo 2426 del Codice civile, valutate al valore nominale, sono costituite da:  
Immobilizzazioni finanziarie/partecipazioni pari ad € 140.051.

**Rivalutazione di Immobilizzazioni Finanziarie**

Non risultano rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie.

**Movimenti delle partecipazioni, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati**

**MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI**

In base al DLgs. 139/2015 il trattamento contabile delle azioni proprie, si è adeguato alla prassi internazionale.

Conseguentemente, le azioni proprie non potranno più essere iscritte nell'attivo dello Stato patrimoniale (nelle voci B.III.4 e C.III.5), con costituzione di una riserva indisponibile di pari ammontare da indicare nel patrimonio netto (voce A.VI) ma dovranno essere iscritte in bilancio in diretta riduzione del patrimonio netto, tramite l'iscrizione di una specifica voce con segno negativo.

Per recepire gli effetti sulle voci di bilancio derivanti dalla nuova disciplina:

- sono state eliminate le specifiche voci nell'attivo dello Stato patrimoniale destinate ad accogliere le azioni proprie;
- è stata eliminata la voce "A.VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio" ed inserita la voce "A.X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio".

In merito si rimanda a quanto ampiamente commentato precedentemente.

Per le immobilizzazioni finanziarie si fornisce apposito prospetto che indica, per ciascuna voce, i costi storici, le eventuali precedenti rivalutazioni e svalutazioni, i movimenti intercorsi nell'esercizio, i saldi finali nonché il totale delle eventuali rivalutazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Le immobilizzazioni finanziarie partecipazioni al 31/12/2017 risultano pari a € 140.051.

Gli spostamenti da una voce all'altra dello schema di bilancio, rispetto allo scorso esercizio, risultano esplicitati nei campi "Riclassifiche".

(valori in unità di Euro)

**Analisi dei movimenti di partecipazioni, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi  
immobilizzati**

Non sono presenti operazioni relative a tale punto.

**Introduzione, movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti**

**Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate**

Non sono presenti operazioni relative a tale punto.

**Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate**

Non sono presenti operazioni relative a tale punto.

**Dettagli sulle partecipazioni in imprese collegate possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona (prospetto)**

Non sono presenti operazioni relative a tale punto.

**Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica**

Al fine di evidenziare l'eventuale "rischio Paese", sono distintamente indicati, nel prospetto sottostante, i crediti immobilizzati riferibili alle aree geografiche nelle quali opera la società. Ad ogni modo, si rileva che la suddetta suddivisione si considera meritevole di opportuna indicazione in nota integrativa se la stessa assume rilevanza (principio di rilevanza art. 2423 co. 4 c.c.).

(valori in unità di Euro)

Non sono presenti operazioni relative a tale punto.

**Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

Non sono presenti operazioni relative a tale punto.

**Valore delle immobilizzazioni finanziarie**

**Informazioni relative al "fair value" delle immobilizzazioni finanziarie**

La società non ha iscritto in bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro "fair value";

(valori in unità di Euro)

**Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese**

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Partecipazione O.s.p. S.r.l.	9.000	9.000

Partecipazione S.I.S. S.p.A.	41.004	41.004
Partecipazione Bacino 5 in liquidazione	90.047	90.047
<b>Totale</b>	<b>140.051</b>	<b>140.051</b>

Per quanto attiene la partecipazione della O.s.p srl il valore della ns. partecipazione è rimasto invariato in quanto il legale dell'Ente ha comunicato che sono pendenti due giudizi identici nei contenuti, uno innanzi al Tar Sicilia ed uno innanzi al giudice ordinario, udienze previste per settembre 2018. Poiché trattasi di partecipazione non qualificata, il valore di recupero in sede di dismissione sarà maggiore del valore contabile, pertanto non si è proceduto a nessuna variazione sulla consistenza partecipativa.

Riguardo la Bacino 5 in liquidazione, si rappresenta che poiché il capitale risultava interamente eroso, l'anticipazione di € 90.047 effettuata alla società in liquidazione assume formale patrimonializzazione della ns. partecipata.

Con mail del 06 marzo 2018, il liquidatore ha comunicato che la società Bacino 5 s.r.l. in liquidazione è tuttora convenuta in un giudizio civile instaurato dalla società CONDAG s.p.a. innanzi al Tribunale di Palermo, che certamente non si concluderà entro la fine dell'anno in corso, atteso che nel mese di novembre prossimo sarà tenuta un'ulteriore udienza e non si può escludere l'eventualità di un giudizio d'appello.

#### **Analisi del valore delle immobilizzazioni finanziarie (prospetto)**

##### **Rimanenze**

##### **Rimanenze finali materie prime - semilavorati - materiali di consumo - merci**

Le rimanenze di magazzino rappresentano beni destinati alla vendita o che concorrono alla loro produzione nell'ambito della normale attività aziendale. Il D.lgs. 139/2015 non ha inciso direttamente sulla loro rappresentazione in bilancio, non essendo stato modificato il numero 9 dell'art. 2426 c.c.

I cambiamenti già introdotti dall'OIC 13 - *Rimanenze* sono stati indotti dai nuovi principi di redazione della rilevanza e della sostanza economica.

La disciplina civilistica vede ora, in luogo del principio della funzione economica, il più corretto e chiaro principio della sostanza economica. L'OIC 13 ha meglio formulato e chiarito le regole da seguire per delimitare l'insieme delle rimanenze da sottoporre a valutazione alla data di chiusura dell'esercizio; i beni rientranti nelle rimanenze di magazzino, come precisato dal paragrafo 16, sono rilevati inizialmente alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito. Tale momento si verifica di solito, quando viene trasferito il titolo di proprietà del bene secondo le clausole contrattuali; tuttavia, nei casi di difetto di coincidenza, prevale il trasferimento dei rischi e dei benefici. È questo il momento che determina l'inclusione o l'esclusione delle materie, delle merci e dei

Una volta individuati i prodotti e le materie esistenti al termine del periodo amministrativo da rendicontare occorre procedere alla valutazione. Questa avviene, ai sensi del numero 9 dell'art. 2426 c.c., al minore fra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

In generale la determinazione del costo avviene attribuendo alle singole unità fisiche l'onere specificamente sostenuto; per i beni fungibili l'art. 2426 c.c. consente anche l'utilizzo di metodi quali media ponderata, il Fifo e il Lifo. Ad ogni modo, l'OIC 13, interviene a riguardo, applicando proprio in tema di determinazione del costo, il principio della rilevanza di cui al quarto comma dell'art. 2423 c.c. Lo standard prevede infatti tre metodi alternativi a quelli citati che possono essere utilizzati, per praticità, se i risultati sono vicini al costo effettivo delle rimanenze: il metodo dei costi standard, il metodo del prezzo al dettaglio e il metodo del valore costante delle materie prime, sussidiarie e di consumo.

Inoltre, l'Oic 13 dispone, in linea con il principio del costo storico, che i contributi in conto esercizio siano, in sede di valutazione, dedotti dal costo di acquisto dei materiali, così da consentire di sospendere i soli costi effettivamente sostenuti.

In merito alle modalità di imputazione nel Conto Economico:

- a) i contributi in conto esercizio sono indicati separatamente nella voce A5 "altri ricavi e proventi";
- b) i costi sostenuti per gli acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono rilevati, al lordo dei contributi in conto esercizio, tra i costi di produzione, alla voce B6;
- c) la variazione delle rimanenze di materie prime, semilavorati e prodotti finiti è indicata nelle voci B11 "variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e merci" o A2 "variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti", al netto dei contributi ricevuti.

Le rimanenze finali di materie prime, sussidiarie e di consumo da inventario fisico risultano pari a € 6.096.

Le suindicate categorie di giacenze sono valutate sulla base del costo di acquisizione effettivamente sostenuto, comprensivo degli oneri accessori sostenuti per il trasporto e lo sdoganamento ed al netto degli sconti commerciali fruiti.

L'eventuale differenza significativa tra la valutazione a metodo LIFO ed il valore al costo ultimo è esposta nella seguente tabella:

(valori in unità di €uro)

**Valutazione dei beni fungibili (art. 2426 n. 10 c.c.)**

<b>CATEGORIA DI BENI</b>	<b>Valore di bilancio</b>	<b>Valore al costo ultimo</b>	<b>Differenze</b>
Materie prime, sussidiarie e di consumo	6.096	6.096	
<b>TOTALE</b>	<b>6.096</b>	<b>6.096</b>	

(valori in unità di €uro)

<b>Analisi delle variazioni delle rimanenze</b>			
	<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>Variazione nell'esercizio</b>	<b>Valore di fine esercizio</b>
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	5.631	465	6.096
<b>Totale rimanenze</b>	<b>5.631</b>	<b>465</b>	<b>6.096</b>

#### **Rimanenze finali prodotti finiti**

Non sono presenti operazioni relative a tale punto.

#### **Crediti iscritti nell'attivo circolante**

Con particolare riguardo alla valutazione dei crediti il D.Lgs. 139/2015 ha completamente modificato il punto n. 8 del primo comma dell'articolo 2426 c.c., la cui nuova formulazione stabilisce che "i crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale".

E' stato considerato il principio di substance over form. (Il criterio del costo ammortizzato e svalutazione dei crediti.)

La lett. a), dell'art. 2 del D.M. OIC prevede l'estensione ai soggetti OIC del criterio di prevalenza della sostanza sulla forma e dunque la sua prevalenza sui criteri di competenza fiscale basati su aspetti giuridico-formali nonché su ogni altra norma che assuma i componenti reddituali e patrimoniali in base a regole non conformi.

L'applicazione di tale principio consiste nel riconoscimento, ai fini IRES, della prima iscrizione in bilancio dei crediti (oltre che dei debiti) ad un valore differente da quello nominale per effetto del criterio del costo ammortizzato con attualizzazione. I componenti reddituali contabilizzati in contropartita di tale differenza (eccedenza in più o in meno del valore nominale rispetto al valore di iscrizione del credito), non derivando da una valutazione, ma da una differente "qualificazione", concorreranno integralmente alla formazione del reddito e secondo la classificazione contabile.

Inoltre, la valutazione dei crediti è stata sempre materia di possibile disallineamento civilistico-fiscale, soprattutto in considerazione delle diverse finalità sottese alla corretta esposizione in bilancio, da un lato, ed alla determinazione della materia imponibile dall'altro. L'applicazione degli articoli 101, comma 5, e 106 del Tuir ha generalmente comportato un "doppio binario" civilistico-fiscale con presenza di fondi tassati ed un valore contabile delle varie poste differente da quello fiscalmente riconosciuto, tanto è vero che il modello dichiarativo presenta un prospetto di raccordo purtroppo ad oggi del tutto superato e quindi pressoché inutile.

#### **Perdite e svalutazioni sotto l'aspetto civilistico**

Il principio contabile Oic 15 distingue chiaramente la definitiva perdita (e conseguente eliminazione contabile) del credito dalla sua svalutazione.

Per quanto riguarda la perdita di valore, ai sensi del paragrafo 59 dell'Oic 15, un credito deve essere svalutato nell'esercizio in cui si ritiene probabile che il medesimo abbia perso valore.

Per la stima sono utili degli indicatori che facciano ritenere probabile che ciò sia avvenuto:

- significative difficoltà finanziarie del debitore;
- una violazione del contratto, quale un inadempimento o un mancato pagamento degli interessi o del capitale;
- l'estensione al debitore da parte del creditore, per ragioni economiche o legali relative alla difficoltà finanziaria del debitore, di una concessione che il creditore non avrebbe altrimenti preso in considerazione;
- la probabilità che il debitore dichiari fallimento o attivi altre procedure di ristrutturazione finanziaria;
- dati osservabili che indichino l'esistenza di una diminuzione sensibile nei futuri flussi finanziari stimati per un credito, ivi incluso, condizioni economiche nazionali o locali sfavorevoli o cambiamenti sfavorevoli nelle condizioni economiche del settore economico di appartenenza del debitore.

La verifica dell'esistenza degli indicatori di perdita di valore varia a seconda della composizione delle voci dei crediti.

Tale verifica viene effettuata per ogni singolo credito in presenza di un numero limitato di crediti.

Se invece i crediti sono numerosi e individualmente non significativi, tale verifica viene effettuata a livello di portafoglio crediti.

Se la stima del fondo svalutazione crediti avviene a livello di portafoglio, i crediti sono raggruppati sulla base di caratteristiche di rischio di credito simili, che sono indicative della capacità dei debitori di corrispondere tutti gli importi dovuti secondo le condizioni contrattuali.

In questi casi, alle suddette classi di crediti vengono applicate formule per la determinazione delle riduzioni di valore.

Più complessa è la svalutazione di crediti inizialmente iscritti al costo ammortizzato, per la presenza di costi di transazione e/o di altre differenze iniziali ovvero per l'intervenuta attualizzazione, nell'ipotesi in cui la durata sia oltre i 12 mesi e il tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali sia significativamente diverso dal tasso di mercato al momento della rilevazione iniziale. Si tratta di società che redigono il bilancio ordinario, o anche di società diverse se hanno volontariamente optato per l'applicazione di questo criterio. In questo caso (paragrafo 66 del principio Oic 15), l'importo della svalutazione alla data di bilancio è pari alla differenza tra il valore contabile e il valore dei flussi finanziari futuri stimati, ridotti degli importi che si prevede di non incassare, attualizzato al tasso di interesse effettivo originario del credito (ossia al tasso di interesse effettivo calcolato in sede di rilevazione iniziale), ad eccezione dell'ipotesi in cui il tasso contrattuale sia variabile. In buona sostanza, quindi, prima svaluto e poi attualizzo, senza modificare il tasso iniziale.

In ogni caso, l'accantonamento al fondo svalutazione dei crediti:

- tiene conto degli effetti relativi all'escussione delle garanzie eventualmente presenti;
- per i crediti assicurati si limita alla quota non coperta dall'assicurazione, solo se vi è la ragionevole certezza che la società di assicurazione riconoscerà l'indennizzo.

Per quanto attiene alla cancellazione del credito, i paragrafi di riferimento nell'ambito del principio Oic 15 sono, invece, quelli contrassegnati dai numeri da 71 a 77. L'operazione, che non presenta differenze sostanziali a seconda che la rilevazione iniziale sia avvenuta al valore nominale o al costo ammortizzato, avviene in due situazioni:

- a. quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono (parzialmente o totalmente);
- b. oppure quando la titolarità dei diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito è trasferita e con essa sono trasferiti sostanzialmente tutti i rischi inerenti il credito.

In merito all'ipotesi *sub a*), va considerato che i diritti contrattuali si estinguono per pagamento, prescrizione, transazione, rinuncia al credito, rettifiche di fatturazione e ogni altro evento che fa venire meno il diritto ad esigere determinati ammontari di disponibilità liquide, o beni/servizi di valore equivalente, da clienti o da altri soggetti.

Relativamente all'ipotesi *sub b*), invece, ai fini della valutazione del trasferimento dei rischi si tiene conto di tutte le clausole contrattuali, quali gli obblighi di riacquisto al verificarsi di certi eventi o l'esistenza di commissioni, di franchigie e di penali dovute per il mancato pagamento.

Quando il credito è cancellato dal bilancio a seguito di un'operazione di cessione che comporta il trasferimento sostanziale di tutti i rischi, la differenza tra corrispettivo e valore contabile del credito al momento della cessione è rilevata come perdita su crediti da iscriversi alla voce B14 del conto economico, salvo che il contratto non consenta di individuare componenti economiche di diversa natura, come quella finanziaria.

Il principio Oic 15 regola i casi di cessione del credito senza trasferimento sostanziale di tutti i rischi e quello del mantenimento in capo alla società cedente di taluni rischi minimali (si veda in proposito anche il principio Oic 31).

Ai fini fiscali, la svalutazione dei crediti è disciplinata, per i soggetti non finanziari, dall'articolo 106, commi 1 e 2, del Tuir.

Il legislatore fiscale ha ipotizzato un criterio forfettario di svalutazione, riferito all'insieme dei crediti iscritti in bilancio, senza alcuna indagine sul grado di effettiva esigibilità di ciascuno di essi. Il fondo fiscale, così come determinato, deve essere utilizzato, in via preliminare, al verificarsi di perdite su crediti che presentano i requisiti di deducibilità di cui all'articolo 101, comma 5, del Tuir. Queste, pertanto, riducono il reddito imponibile dell'esercizio in cui sono rilevate solo per la parte che eccede l'ammontare complessivo delle svalutazioni e degli accantonamenti dedotti nei precedenti esercizi. L'Agenzia ha sempre sostenuto l'utilizzo del fondo in via prioritaria alla parte dello stesso che ha già avuto rilevanza fiscale (cfr. risoluzione 127/E/2006).

Le perdite su crediti sono fiscalmente disciplinate dall'articolo 101, commi 5 e 5-bis, del Tuir che individua "in ogni caso" la sussistenza degli elementi certi e precisi relativi alla perdita, nelle seguenti situazioni (circolari Agenzia delle Entrate nn. 26/E/2013, 14/E/2014, circolari Assonime nn. 15/2013, 18/2014 e 20/2014):

- Procedure: se il debitore è assoggettato a procedure concorsuali o ha concluso un accordo di ristrutturazione dei debiti omologato ai sensi dell'articolo 182-bis del regio decreto 16 marzo 1942, n. 267, o un piano attestato ai sensi dell'articolo 67, terzo comma, lettera d), del regio decreto 16 marzo 1942, n. 267, o è assoggettato a procedure estere equivalenti, previste in Stati o territori con i quali esiste un adeguato scambio di informazioni.  
A questi fini, il debitore si considera assoggettato a procedura concorsuale dalla data della sentenza dichiarativa del fallimento o del provvedimento che ordina la liquidazione coatta amministrativa o del decreto di ammissione alla procedura;
- di concordato preventivo o del decreto di omologazione dell'accordo di ristrutturazione o del decreto che dispone la procedura di amministrazione straordinaria delle grandi imprese in crisi, per le procedure estere equivalenti, dalla data di ammissione ovvero, per i predetti piani attestati, dalla data di iscrizione nel registro delle imprese. Civilisticamente trattasi, più che di una perdita, di una svalutazione (l'apertura della procedura non è generalmente il momento in cui si ha la certezza della definitività della perdita nel suo intero ammontare), ma la norma fiscale "riqualifica" questa svalutazione in perdita;
- "Minicrediti": quando il credito è di modesta entità ed è decorso un periodo di sei mesi dalla scadenza di pagamento del credito stesso. Il credito si considera di modesta entità quando ammonta ad un importo non superiore a 5.000 euro per le imprese di più rilevante dimensione (articolo 27, comma 10, D.L. 185/2008, in sostanza imprese con volume d'affari o ricavi non inferiori a cento milioni di euro e non superiore a 2.500 euro per le altre imprese. Anche in questo caso civilisticamente si tratta di una svalutazione (a meno che non vi sia rinuncia), con "riqualificazione" fiscale in perdita;
- Prescrizione: quando il diritto alla riscossione del credito è prescritto. Si tratta di una delle ipotesi a cui il principio contabile Oic 15 riconnette la perdita per estinzione del diritto di credito, per cui aspetto contabile e fiscale coincidono sia come qualificazione del fenomeno che per competenza;
- Corretta eliminazione contabile: quando si ha cancellazione dei crediti dal bilancio operata in applicazione dei principi contabili (a decorrere dal periodo d'imposta 2013). In questo caso, evidentemente, la norma fiscale rinvia alle (corrette) prescrizioni civilistiche e l'allineamento sussiste senza necessità di apportare modifiche in sede dichiarativa. Dovrebbero aver perso di attualità, quindi, le liti (spesso approdate in Cassazione) sulla cessione *pro soluto* dei crediti, a condizione che la natura (e l'indipendenza) del soggetto acquirente renda l'operazione



attendibile (circolare 26/E/2013). Così pure, sono uscite "dall'ombra" le transazioni con il debitore, ovviamente laddove esistano motivazioni coerenti che spingono l'impresa a transigere. Persino le rinunce (che sul piano contabile determinano senza dubbio perdite) trovano una loro "dignità" nelle interpretazioni dell'Agenzia, per quanto difficili da motivare (il problema, in realtà, nella maggior parte dei casi, è risolto dalla disciplina dei "minicrediti").

In sintesi consentono la cancellazione del credito dal bilancio:

- 1) Cessione pro-soluto;
- 2) Datio in solutum;
- 3) Conferimento del credito;
- 4) Factoring pro-soluto;
- 5) Cartolarizzazione con trasferimento sostanziale di tutti i rischi del credito.

Non consentono la cancellazione del credito dal bilancio:

- 1) Cessione pro-solvendo;
- 2) Operazioni che non trasferiscono i rischi, quali il mandato all'incasso (es. factoring all'incasso e riba);
- 3) Cambiali girate all'incasso;
- 4) Pegno di crediti e altre cessioni a scopo di garanzia;
- 5) Sconto;
- 6) Cartolarizzazione che non trasferiscono sostanzialmente tutti i rischi inerenti al credito.

Dopo quanto suddetto, i crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo ottenuto rettificando il valore nominale con l'eventuale fondo svalutazione (tassato e non tassato).

Tutte queste ipotesi sono trattate dal Tuir non nell'ambito dell'articolo 106 (svalutazioni) ma nell'ambito dell'articolo 101, comma 5 (perdite da elementi certi e precisi), nei confronti delle quali nulla ha a che vedere il limite dello 0,5% di cui all'articolo 106, comma 1.

Infatti, tanto le procedure concorsuali, quanto i cosiddetti "minicrediti" sono disciplinati all'interno dell'articolo 101, comma 5, del Tuir, quali ipotesi di perdite del credito fiscalmente riconosciute, così come accade per le inequivocabili manifestazioni di insolvenza del debitore (es. pignoramenti negativi). Ne consegue che, in presenza di queste fattispecie vanno considerate alla stregua di perdite (ovviamente, in questo caso, l'utilizzo del fondo a chiusura del credito in caso di definitiva insolvenza a chiusura del fallimento - non origina alcun costo fiscalmente deducibile, avendo a suo tempo la Società dedotto la perdita al momento della svalutazione).

Occorre, quindi, prendere atto di questa discrasia, ossia del fatto che moltissime ipotesi civilisticamente sono inquadrate come "svalutazioni" mentre fiscalmente sono disciplinate (e deducibili) quali "perdite".

Per quanto attiene alla competenza, occorre distinguere le varie ipotesi.

In caso di "perdite" da procedure e "minicrediti", il comma 5-bis dell'articolo 101 del Tuir (applicabile dal periodo d'imposta 2015) prevede che, per i crediti di modesta entità e per quelli vantati

nei confronti di debitori che siano assoggettati alle diverse procedure citate, la deduzione della perdita su crediti è ammessa nel periodo di imputazione in bilancio anche quando detta imputazione avvenga in un periodo di imposta successivo a quello in cui, ai sensi del predetto comma, sussistono gli elementi certi e precisi ovvero il debitore si considera assoggettato a procedura concorsuale, sempreché l'imputazione non avvenga in un periodo di imposta successivo a quello in cui, secondo la corretta applicazione dei principi contabili, si sarebbe dovuto procedere alla cancellazione del credito dal bilancio.

Ciò significa che la deduzione fiscale può avvenire nell'ambito di un periodo di tempo che nasce nel periodo d'imposta di insorgenza della perdita determinato dal legislatore fiscale e termina nel periodo d'imposta in cui le regole contabili impongono la cancellazione del credito.

Anche questo aspetto, tuttavia, per le strutture diverse dalle micro-imprese di cui all'articolo 2435-ter del Codice civile deve essere valutato alla luce del principio di derivazione rafforzata, previsto, anche per i soggetti che applicano i principi Oic (diversi, appunto, dalle micro-imprese), dal nuovo articolo 83 del Tuir, come modificato dall'articolo 13-bis, comma 2, del D.L. 244/2016 ed "attuato" dal decreto 3 agosto 2017.

In base a tale principio, infatti, i criteri di qualificazione, imputazione temporale e classificazione recati dai nuovi principi contabili sono in linea generale fiscalmente riconosciuti, anche ove questi non siano in linea con i criteri precedentemente dettati dalle norme fiscali, in particolare dai commi 1 e 2 dell'articolo 109 del Tuir.

Tuttavia, fatta eccezione per la prescrizione, si è appena visto che l'articolo 101, comma 5, Tuir detta una propria regola di competenza, in particolare per i "minicrediti" e le posizioni coinvolte da una procedura.

*Quid iuris* ai fini dell'individuazione della corretta competenza fiscale a decorrere dal 2016 per i soggetti diversi dalle micro-imprese e, riconoscendo tuttora applicabile a tali strutture la derivazione semplice /specifica e la derivazione rafforzata (vedi ulteriore commento nell'area "Imposte dell'esercizio" della presente nota integrativa).

Quindi in merito alla rilevazione iniziale dei crediti, il documento chiarisce che la relativa valutazione dovrà essere effettuata su due piani:

- applicando il criterio del costo ammortizzato;
- attualizzando il credito.

In sostanza, il criterio del costo ammortizzato impone che si debba tener conto di eventuali costi di transazione, commissioni attive e passive nonché di ogni altra differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza del credito, valutandolo in sede di prima rilevazione al lordo di questi elementi e con l'utilizzo del tasso di interesse effettivo nelle rilevazioni successive.

In assenza di costi di transazione, di commissioni e di ogni altra possibile differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza del credito, il tasso di interesse effettivo è pari all'eventuale tasso di interesse nominale rappresentato, ad esempio, in caso di crediti commerciali, dal tasso per la dilazione

di pagamento concessa al cliente. In questa particolare ipotesi, l'applicazione del criterio del costo ammortizzato non sortisce alcun effetto sul valore di rilevazione iniziale del credito di conseguenza se ne esclude l'applicazione.

Quando però il tasso di interesse effettivo è significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato diventa comunque necessario azionare il processo di attualizzazione; in particolare, il tasso di interesse di mercato deve essere utilizzato per attualizzare tutti i flussi finanziari futuri derivanti dal credito al fine di determinare il suo valore di iscrizione iniziale.

Tuttavia, occorre considerare che, sia il criterio del costo ammortizzato, sia l'attualizzazione, non possono essere applicati se i relativi effetti sono irrilevanti. Si può presumere che gli effetti siano irrilevanti se i crediti hanno una scadenza inferiore ai 12 mesi. Quindi per i crediti a breve non si applica nessuno dei due metodi.

#### **Crediti commerciali/Istituzionali**

Per il bilancio che si commenta si rileva che i crediti già sorti nell'esercizio 2017, sono stati valutati al valore nominale coincidente con il valore di presumibile realizzo, in deroga al principio del costo ammortizzato previsto dal D.Lgs 139/2015, in quanto sussistono i presupposti di inapplicabilità previsti dal decreto in questione.

Nello specifico, trattasi di crediti commerciali/istituzionali con scadenza inferiore a 12 mesi e di crediti di cui costi di transazione sono di ammontare non rilevante.

Per quanto attiene i crediti commerciali sorti in esercizi antecedenti al 2016 si rileva che anch'essi sono esposti in bilancio al valore di presumibile realizzo e non al costo ammortizzato in quanto le nuove disposizioni non ne prevedono la retroattività. (Principio prospettico - art.12 del D.lgs 139/2015).

In particolare, i crediti di natura commerciale/istituzionale nei confronti della clientela ammontano ad € 5.029.015

I crediti di natura commerciale nei confronti della clientela, sia in forma documentale sia in forma cartolare, sono esposti in bilancio al valore di presunto realizzo, ottenuto rettificando il valore nominale di € 5.045.692 con un apposito Fondo svalutazione crediti a sua volta pari a € 16.688.

Nel determinare l'accantonamento al relativo fondo si è tenuto conto sia delle situazioni di inesigibilità già manifestatesi, sia delle inesigibilità future, mediante:

- l'analisi di ciascun credito e individuazione delle perdite riscontrate in passato;
- valutazione delle situazioni di presumibili perdite legate ad ogni singolo credito;
- calcolo degli indici di anzianità globali dei crediti per classi di scaduto e confronto con gli anni precedenti;
- valutazione delle condizioni specifiche dei settori di attività della clientela.

Gli accantonamenti effettuati utilizzando il disposto dell'art. 106 D.P.R. 917/86 sono iscritti al fondo svalutazione crediti esente per € 16.688;

mentre gli accantonamenti assoggettati a tassazione ma ritenuti rappresentativi dell'effettivo rischio esistente sul monte crediti a seguito della valutazione del rischio di esigibilità, sono iscritti al fondo svalutazione crediti tassato per € 9.367.

**Crediti in valuta estera**

Non si rilevano operazioni di cui al presente punto.

**Altri crediti verso terzi**

I crediti vantati nei confronti dei rimanenti soggetti terzi, quali l'erario, i dipendenti, gli altri debitori riportati negli schemi di bilancio, sono valutati al valore nominale.

**Altri crediti verso terzi**

I crediti vantati nei confronti dei rimanenti soggetti terzi, quali l'erario, dipendenti e gli altri debitori riportati negli schemi di bilancio, sono valutati al valore nominale.

I crediti verso terzi sono così suddivisi:

1) Crediti tributari di natura commerciale pari ad € 466.319 relativi all'Acconto Ires per € 426.237 e all'Erario c/Iva nostro credito 2017 per € 40.082.

2) Crediti verso altri (entro l'esercizio successivo) per € 54.012.498 di cui:  
(valori in unità di Euro)

**CREDITI VERSO ALTRI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO**

Descrizione	Area istituzionale	Area commerciale
Recupero anticipazione al personale	45.971	
Altri crediti	141.569	
Crediti vs. Regione Siciliana	70.106	
Credito vs. MIT L. 166/2002	6.220.643	
Rimozione relitti Cala	0	
Acconto appaltatore L. 413/98 security	4.722.459	
Anticipi contrattuali	2.380.684	
Acconto appaltatore cassoni Banchina Riva	9.115.010	
Acconto appaltatore ripristino statico piazzali T. Imerese	12.800.298	
Acconto appaltatore restiling gru CT PS32/20		1.880.000
Anticipi contrattuali L.166/02	16.294.092	0
Debitore N.G.. per novazione		39.354
Debitore Comune di Palermo per iscrizione ruolo		302.312
<b>TOTALE</b>	<b>51.790.832</b>	<b>2.221.666</b>

3) Crediti verso altri (oltre l'esercizio successivo) per € 26.536.414 di cui:  
(valori in unità di Euro)

**CREDITI VERSO ALTRI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO**

Descrizione	Area istituzionale	Area commerciale
Recupero anticipazione al personale	157.539	
Credito vs. MIT L. 166/2002	6.000.000	

Acconto appaltatore deviazione Passo di Rigano convenzione 15/87	9.548.673
Acconto appaltatore Ammod. Staz. Marittima	3.548.202
Credito vs. Mit lavori Staz. Marittima L. 358/2003	7.282.000
<b>TOTALE</b>	<b>26.536.414</b>

**Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

Nel prospetto che segue si è proceduto alla esposizione delle variazioni dei crediti rispetto all'esercizio precedente, evidenziando la quota con scadenza superiore a cinque anni.  
(valori in unità di Euro)

**Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	3.135.924	0	0	0
Variazione nell'esercizio	1.893.092	0	0	0
Valore di fine esercizio	5.029.016	0	0	0
Quota scadente entro l'esercizio	5.029.016	0	0	0
Quota scadente oltre l'esercizio	0	0	0	0
Di cui di durata residua superiore a 5 anni	0	0	0	0

	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	546.340		77.108.694	80.790.958
Variazione nell'esercizio	-80.020		3.440.218	5.253.290
Valore di fine esercizio	466.319		80.548.912	86.044.248
Quota scadente entro l'esercizio	466.319		54.012.499	59.507.834
Quota scadente oltre l'esercizio	0	0	26.536.414	26.536.414
Di cui di durata residua superiore a 5 anni	0	0	0	0

**Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica**

Si rileva che la suddetta suddivisione, si considera meritevole di opportuna indicazione in nota integrativa se la stessa assume rilevanza (principio di rilevanza art. 2423 co. 4 c.c.).  
(valori in unità di €uro)

La suddivisione per area geografica nel bilancio in esame non assume nessuna rilevanza.

**Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

Non si rilevano operazioni di cui al presente punto.

**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Non si rilevano operazioni di cui al presente punto.

**Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide ammontano a € 45.736.751 e sono rappresentate da:

**DISPONIBILITA' LIQUIDE**

<b>Descrizione</b>	<b>Importi</b>
Somme anticipate da riscuotere c/tesoreria	364.259
Somme destinate e vincolate	45.372.492
<b>TOTALE</b>	<b>45.736.751</b>

Si rammenta che i saldi attivi dei depositi e dei conti correnti bancari tengono conto essenzialmente degli accrediti, assegni e bonifici con valuta non superiore alla data di chiusura dell'esercizio e sono iscritti al valore nominale.

Sono stati contabilizzati gli interessi maturati per competenza.

(Valori in unità di €uro)

**Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide**

	<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>Variazione nell'esercizio</b>	<b>Valore di fine esercizio</b>
Depositi bancari e postali	34.007.957	11.728.794	45.736.751
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>34.007.957</b>	<b>11.728.794</b>	<b>45.736.751</b>

**Ratei e risconti attivi**

L'art. 6, comma 4, lettera g), D.lgs. n. 139/2015 è intervenuto sull'articolo 2424 c.c. prevedendo la ridenominazione delle voci di attivo "Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio su prestiti" e di passivo "Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti" in "**Ratei e risconti**".

In merito alla classe in esame, la normativa civilistica dispone che la composizione delle voci ratei e risconti deve essere obbligatoriamente indicata in Nota integrativa. In tal senso, l'art. 6, comma 9, lettera b), D.lgs. n. 139/2015 è intervenuto sull'articolo 2427 c.c. prevedendo che la composizione delle voci "ratei e risconti attivi/passivi" dello Stato patrimoniale va indicata indipendentemente dal relativo ammontare.

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo, in ottemperanza al principio della competenza temporale.

Per quanto riguarda gli eventuali costi sospesi, si è tenuto conto delle spese riferite a prestazioni di servizi che risultano correlate a componenti positivi di reddito che avranno la propria manifestazione nell'esercizio successivo, al netto delle quote recuperate nel corso dell'esercizio corrente.

I ratei ed i risconti attivi derivano dalla necessità di iscrivere in bilancio i proventi di competenza dell'esercizio, ma esigibili nell'esercizio successivo, e di rilevare i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma con parziale competenza nel seguente esercizio.

Le suindicate voci vengono dettagliate nel seguente prospetto:

(valori in unità di Euro)

**Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	40.906	-9.292	31.614
<b>Altri risconti attivi</b>	40.906	-9.292	31.614

Per un elenco analitico dei risconti attivi si veda la tabella seguente:  
(valori in unità di Euro)

**Dettaglio dei risconti attivi (art. 2427 n. 7 c.c.)**

<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>IMPORTO</b>
Risconti attivi per canoni anticipati Telecom	24.997
Risconti attivi per canone anticipato Italarms	6.617
<b>TOTALE</b>	<b>31.614</b>

**Oneri finanziari capitalizzati**

Non risultano operazioni rilevanti per tale punto.

**Nota integrativa passivo e patrimonio netto**

**Criteri di conversione dei valori espressi in valuta**

Il DLgs. 139/2015 ha riformulato l'art. 2426 co. 1 n. 8-bis c.c., che disciplina i criteri di valutazione delle poste in valuta, al fine di rendere esplicito il fatto che l'obbligo di valutazione al tasso di cambio vigente alla data di riferimento del bilancio sussiste soltanto per le poste (attività e passività) aventi natura monetaria.

In tal senso, il nuovo Oic 26 basa il proprio modello contabile sulla ripartizione delle attività e passività di bilancio, fra elementi monetari e non monetari.

Si ricorda che, la rilevazione iniziale delle operazioni in valuta, ai sensi dell'art.2425-bis, prevede che ricavi/proventi e costi/oneri siano contabilizzati al tasso di cambio corrente alla data di compimento dell'operazione (rileva il principio di competenza).

Nell'evidenziare che non si rilevano operazioni su tale punto si specifica quanto segue:

- a) le passività in valuta già contabilizzate nel corso dell'esercizio ai cambi in vigore alla data di effettuazione dell'operazione, vengono iscritte al tasso di cambio di fine esercizio;
- b) le eventuali rilevazioni delle differenze (Utili o perdite su cambi) a conto economico, trovano esposizione nell'apposita voce "C17-bis utili e perdite su cambi".

In ossequio al disposto dell'articolo 2426, n. 8-bis), del Codice civile, l'utile dell'esercizio, per la quota riferibile all'utile netto su cambi, deve essere accantonato in un'apposita riserva non distribuibile fino a quando non sarà effettivamente realizzato.

Le valutazioni di cui sopra siano state eseguite nella prospettiva di continuazione dell'attività d'impresa e sulla base di uno scenario valutario omogeneo per scadenza con le attività e le passività in oggetto.

Si precisa altresì come non vi siano debiti non espressi all'origine in moneta non di conto "coperti" da "operazioni a termine", "domestic swap", "option" ecc.

**Patrimonio netto**

L'OIC ha elaborato una nuova edizione dell'OIC 28 per tenere conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.lgs. 139/2015, che ha attuato la Direttiva 2013/34/UE.



La principale modifica apportata al principio contabile OIC 28 ha riguardato l'eliminazione di quei passaggi non strettamente pertinenti alla redazione del bilancio e una sostanziale riorganizzazione e revisione degli aspetti contabili rimanenti relativi prevalentemente alla classificazione e contenuto delle voci di patrimonio netto e alla rilevazione e movimentazione delle voci di patrimonio netto in occasione di operazioni tra società e soci, operanti in qualità di soci.

La nuova versione dell'OIC 28 recepisce anche le novità legislative relative all'art. 2357-ter del codice civile. Ai sensi del novellato articolo 2357-ter del codice civile, le azioni proprie non sono più iscritte nell'attivo patrimoniale della società con contropartita una riserva indisponibile di patrimonio netto, ma direttamente a riduzione del patrimonio netto attraverso una riserva negativa. Pertanto, nella nuova versione dell'OIC 28, l'acquisto (e la vendita) di azioni proprie è considerato come un decremento (o incremento) di patrimonio netto; e quindi si è proposto di imputare direttamente a patrimonio netto le eventuali differenze tra il valore contabile della riserva negativa per azioni proprie ed il valore di realizzo delle azioni alienate.

Un'ulteriore novità introdotta dal decreto bilanci è la voce AVII - "Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi" la quale accoglie le variazioni di fair value degli strumenti finanziari derivati generatesi nell'ambito di coperture di flussi finanziari attesi, al netto degli eventuali effetti fiscali differiti. Come previsto dall'articolo 2426, comma 1, numero 11-bis, del codice civile: "le riserve di patrimonio che derivano dalla valutazione al fair value di derivati utilizzati per la copertura di flussi finanziari attesi di un altro strumento finanziario o di un'operazione programmata non sono considerate nel computo del patrimonio netto per le finalità di cui agli articoli 2412, 2433, 2442, 2446 e 2447 e, se positivi, non sono disponibili e non sono utilizzabili a copertura delle perdite.

L'OIC 28 disciplina, altresì, il trattamento contabile della rinuncia del credito da parte del socio e in tal senso ha precisato che qualora la rinuncia del credito sia effettuata esplicitamente nella prospettiva del rafforzamento patrimoniale della società, la rinuncia del socio alla restituzione del finanziamento trasforma il debito della società in una posta di patrimonio netto, avente natura di riserva di capitale, come se si trattasse di un apporto. L'operazione non transita dal conto economico e, dunque, non si rileva alcuna sopravvenienza attiva.

Se, al contrario, la rinuncia al credito del socio (indipendentemente dalla natura del credito) ha una motivazione di natura commerciale, può costituire un minor costo o una sopravvenienza attiva.

Per il socio, la rinuncia al credito è considerata un apporto con le medesime considerazioni descritte per la partecipata. Inoltre, l'Oic 21 precisa che se la rinuncia al credito da parte del socio è equiparabile ad un aumento a pagamento del capitale della partecipata, la contropartita dell'annullamento del credito (parziale o totale) si imputa al valore della partecipazione. Stesso trattamento se la rinuncia al credito costituisce un versamento a fondo perduto.

Il capitale sociale ammonta ad €uro 2.344.662 (€uro duemilioneitrecentoquarantaquattromilaseicentosessantadue).

**Variazioni nelle voci di patrimonio netto**

Le variazioni significative intervenute nel corso dell'esercizio nella composizione del patrimonio netto sono rilevabili nell' apposito prospetto riportato di seguito:

(valori in unità di Euro)

	Valore di inizio esercizio	Increme nti	Decreme nti	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Fondo dotazione</b>	2.561.142	0	0		2.561.142
<b>Altre riserve</b>	0	0	0		0
<b>Varie altre riserve</b>	0	0	0		0
<b>Totale altre riserve</b>	0	0	0		0
<b>Utili (perdite) portati a nuovo</b>			-216.480		-216.480
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>				1.513.177	
<b>Totale patrimonio netto</b>	2.561.142		-216.480	1.513.177	3.857.839

**Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**

Non si rilevano operazioni relative al presente punto.

**Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto**

Non si rilevano operazioni relative al presente punto.

**Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve**

Non si rilevano operazioni relative al presente punto.

**Informativa in merito alla natura fiscale delle riserve al 31/12/2017**

Non si rilevano operazioni in merito al presente punto.

**Introduzione, informazioni sulla riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi**

La riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi è quella posta di patrimonio netto che accoglie le variazioni di fair value degli strumenti finanziari derivati di copertura del rischio di

variazione dei flussi finanziari attesi di un altro strumento finanziario o di un'operazione programmata. In tale riserva viene pertanto sospesa la variazione tra il valore iniziale e, successivamente, tra i fair value del derivato, in attesa che i correlati componenti di reddito si manifestino economicamente.

Non si rilevano operazioni in merito al presente punto.

**Commento, informazioni sulla riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi**

Per il bilancio che si commenta non si rilevano operazioni relative al seguente punto in quanto la società non è in possesso di strumenti derivati di copertura.

**Fondi per rischi e oneri**

La nuova versione dell'OIC 31 – *Fondi per rischi e oneri e trattamento di fine rapporto* – non prevede più il divieto dell'attualizzazione dei fondi rischi e oneri. Lo standard setter, pur ricordando che tale criterio è espressamente previsto dalla legge solo per i crediti e i debiti, apre alla possibilità di considerare, in via facoltativa, il fattore tempo nella valutazione dei fondi che posseggono tre precise caratteristiche:

- si deve trattare di un fondo oneri, alla data di bilancio deve cioè esistere un'obbligazione certa, in conseguenza di un vincolo contrattuale o di legge;
- sia l'esborso connesso all'obbligazione che la data di sopravvenienza sono stimabili con ragionevole attendibilità;
- la data di sopravvenienza è così lontana da rendere significativamente diverso il valore attuale dell'obbligazione e la passività stimata al momento dell'esborso.

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire costi presunti, perdite o debiti, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la più accurata stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Nella valutazione dei rischi e degli oneri il cui effettivo concretizzarsi è subordinato al verificarsi di eventi futuri si sono tenute in considerazione anche le informazioni divenute disponibili dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio.

Gli accantonamenti al fondo rischi ed oneri devono essere iscritti tra le voci dell'attività gestionale (caratteristica, accessoria, finanziaria) a cui si riferisce l'operazione, in quanto deve prevalere il criterio della classificazione dei costi per natura.

Non è consentito attualizzare i fondi rischi per tener conto dell'inflazione, mentre sarà consentito

attualizzare i fondi oneri.

E' stato inoltre introdotto il concetto di attività potenziali, che rappresentano attività connesse a situazioni già presenti alla data di bilancio, la cui esistenza sarà confermata solamente all'avverarsi o meno di uno o più eventi futuri incerti che non ricadono nell'ambito del controllo della società.

E' stata precisata la definizione di contratto a titolo oneroso, per cui si intende quel contratto in cui la società si impegna a soddisfare un'obbligazione, i cui costi attesi sono superiori ai benefici che si suppone saranno conseguiti. I costi necessari per adempiere l'obbligazione contrattuale sono rappresentati dal minore tra il costo necessario per l'adempimento del contratto e il risarcimento del danno o la penale derivanti dalla risoluzione del contratto per inadempimento.

La precisazione è stata fatta perché in presenza di un contratto oneroso, la società deve rilevare in bilancio al momento dell'assunzione dell'impegno un accantonamento a fronte dell'obbligazione assunta. Tale accantonamento è iscritto a conto economico nella voce B13 "Altri accantonamenti".

Il principio è stato inoltre aggiornato per tener conto del fondo per "strumenti finanziari derivati passivi", che accoglie gli strumenti finanziari derivati con fair value negativo alla data di valutazione.

- Fondo rischi su crediti (non stanziato).

Tali stanziamenti non hanno natura rettificativa e possono pertanto fronteggiare solo rischi eventuali.

- Fondo utili differiti su cambi (non stanziato).

Tale fondo accoglie le differenze positive di cambio su debiti in valuta scadenti oltre l'esercizio successivo, in ossequio al principio della prudenza.

- Fondo imposte.

Non risultano stanziati fondi per imposte.

- Fondo imposte differite.

Risulta istituito il fondo imposte differite per Euro 14.585, rivenienti da interessi attivi di mora ex D.Lgs.n. 231/2002 imputati civilisticamente in bilancio in ossequio al principio della competenza economica, ma fiscalmente tassabili nell'esercizio di incasso (principio di cassa).

- Altri fondi:

il fondo per rischi e oneri ammonta complessivamente ad €. 276.370 e riguarda l'area istituzionale per €. 133.785 e l'area commerciale per €. 142.585 nello specifico:

- 1) rischi cause legali €. 106.991;
- 2) fondo rischio potenziale Sailem €. 26.794;
- 3) fondo rischio Agenzia delle Entrate (Avviso di accertamento anno 2007) €. 128.000;

**Composizione voce del passivo "B 03] Altri fondi" (art. 2427 n. 7 c.c.)**

<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO</b>
Altri fondi per rischi ed oneri	276.370
<b>TOTALE</b>	<b>276.370</b>

(valori in unità di Euro)

**Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri**

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
		124.807	124.807
<b>Valore di inizio esercizio</b>			124.807
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>		151.563	151.563
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>		0	0
<b>Altre variazioni</b>			
<b>Totale variazioni</b>			
<b>Valore di fine esercizio</b>		276.370	276.370

Non si tiene conto dei rischi di natura remota.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali, ai sensi dell'art. 2120 c.c.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Il fondo trattamento di fine rapporto ammonta a euro 1.661.140 (la differenziazione fra quota capitale e quota rivalutazione è stata effettuata nei libri previsti dalla legislazione in materia di lavoro) ed è congruo secondo i dettami dei principi contabili, in quanto corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti in carico alla data di chiusura del bilancio.

Tale importo è iscritto al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR maturata, ai sensi dell'art. 2120 del Codice civile, successivamente al 1° gennaio 2001, così come previsto dall'articolo 11, comma 4, del D.Lgs. n. 47/2000.

(valori in unità di Euro)

**Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	1.639.424
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	149.091
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	127.375
<b>Altre variazioni</b>	0
<b>Totale variazioni</b>	0

**Debiti**

L'Organismo italiano di contabilità (Oic) ha approvato in via definitiva alcuni emendamenti ai principi contabili vigenti che consistono in modifiche e integrazioni che si applicano ai bilanci che hanno inizio a partire dal 1° gennaio 2017 per tale area si evidenzia che l'Oic 19 (Debiti) ora annovera i contenuti richiamati dal principio contabile Oic 6 (Ristrutturazione del debito e informativa di bilancio), il quale è stato totalmente abrogato.

Altresì si evidenzia il chiarimento operativo dove se un Debito commerciale scaduto diviene a seguito di rinegoziazione, a lungo termine la classificazione in bilancio dovrà essere effettuata sulla base della natura (o dell'origine) dello stesso rispetto alla gestione ordinaria cioè, a prescindere dal periodo di tempo entro cui la passività dovrà essere estinta.

I debiti originati da acquisti di beni sono rilevati in base al principio della competenza quando si verificano entrambe le seguenti condizioni:

- il processo produttivo dei beni è stato completato;
- si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici.

I debiti originati da acquisti di servizi sono rilevati in base al principio della competenza quando il servizio è stato ricevuto, cioè la prestazione è stata effettuata.

I debiti di finanziamento e quelli che si originano per ragioni diverse dallo scambio di beni e servizi sono iscrivibili in bilancio quando sorge l'obbligazione delle società al pagamento verso la controparte, da individuarsi sulla base delle norme legali e contrattuali.

Con particolare riguardo alla valutazione dei debiti il D.lgs. 139/2015 ha completamente modificato il punto n.8 del primo comma dell'articolo 2426 c.c., la cui nuova formulazione stabilisce che "i debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale".

Il metodo del costo ammortizzato prevede che il valore di iscrizione iniziale di un debito sia rappresentato dal suo valore nominale, al netto degli eventuali costi di transazione e di tutti i premi, gli sconti, gli abbuoni direttamente derivanti dalla transazione che ha generato il debito stesso; i costi di transazione sono rappresentati dai costi accessori funzionali alla contrazione di un debito quali le spese di istruttoria, gli oneri relativi alla redazione di una perizia, eventuali commissioni passive iniziali nonché gli aggi e disaggi sui prestiti obbligazionari ed ogni altra differenza tra valore iniziale e il valore nominale a scadenza di un debito. Tali costi di transazione, con il D.lgs. 139/2015 sono

contabilizzati sulla base dell'applicazione del criterio applicando l'interesse effettivo quale tasso interno di rendimento che eguaglia il valore attuale dei flussi di cassa futuri derivanti dal debito e il valore di rilevazione iniziale del debito stesso. Nel caso dei debiti di natura finanziaria, la differenza tra le disponibilità liquide ricevute e il valore attuale dei flussi finanziari futuri, determinato utilizzando il tasso di interesse di mercato, è rilevata tra i proventi finanziari o tra gli oneri finanziari del conto economico al momento della rilevazione iniziale, salvo che la sostanza dell'operazione o del contratto non inducano ad attribuire a tale componente una diversa natura.

Va evidenziato inoltre che, ai sensi dell'art.2423, comma 4 c.c., il criterio del costo ammortizzato può non essere applicato ai debiti se gli effetti sono irrilevanti; questo, secondo il principio contabile, avviene quando:

- I debiti sono a breve termine (ovvero inferiore ai 12 mesi);
- I costi di transazione sono di scarso rilievo rispetto al valore nominale;
- Il tasso di interesse effettivo non è significativamente diverso dal tasso di mercato.

Ma, qualora il tasso di interesse effettivo sia significativamente differente dal tasso di interesse di mercato occorrerà procedere all'attualizzazione del debito al tasso di interesse di mercato.

#### **Debiti verso terzi**

Per il bilancio che si commenta si rileva che i debiti di natura commerciale sorti nell'esercizio 2017, sono stati valutati al valore nominale al netto degli sconti concessi corrispondente al presumibile valore di estinzione, in deroga al principio del costo ammortizzato previsto dal D.Lgs 139/2015, in quanto sussistono i presupposti di inapplicabilità previsti dal decreto in questione.

Nello specifico, trattasi di debiti commerciali con scadenza inferiore a 12 mesi e di debiti commerciali i cui costi di transazione sono di ammontare non rilevante.

Per quanto attiene i debiti commerciali sorti in esercizi antecedenti al 2016 si rileva che anch'essi sono esposti in bilancio al valore nominale e non al costo ammortizzato in quanto le nuove disposizioni non ne prevedono la retroattività. (Principio prospettico – art.12 del D.Lgs. 139/2015.

I debiti ammontano ad € 16.915.590.

#### **Prestiti obbligazionari in essere**

Non si rilevano operazioni di cui al presente punto.

#### **Prestiti in valuta estera**

Non si rilevano operazioni di cui al presente punto.

#### **Variazioni nei cambi valutari successivi alla chiusura dell'esercizio**

Non si rilevano variazioni dei cambi valutari intervenute successivamente alla chiusura dell'esercizio

tali da produrre effetti significativi.

**Variazioni e scadenza dei debiti**

Nel prospetto che segue si è proceduto alla esposizione delle variazioni dei debiti rispetto all'esercizio precedente, evidenziando la quota con scadenza superiore a cinque anni.

**Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizi o	Valore di fine esercizio	Quota scadent e entro l'eserciz io	Quota scadent e oltre l'eserciz io	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Debiti verso altri finanziat ori</b>	513.761	731.328	1.245.089	0	1.245.0 89	
<b>Debiti verso fornitori</b>	1.733.826	4.058.350	5.792.175	5.792.1 75	0	0
<b>Debiti tributari</b>	143.707	257.187	400.894	400.894	0	0
<b>Debiti verso istituti di previden za e di sicurezza sociale</b>	580.463	-389.922	190.541	190.541	0	0
<b>Altri debiti</b>	9.386.778	-411.131	8.975.647	682.158	8.293.4 90	0
<b>Totale debiti</b>	12.358.535	4.245.812	16.604.34 6	7.065.7 68	9.538.5 79	

**Commento, Variazioni e scadenza dei debiti**

Tra i "Debiti tributari" si annoverano:

erario c/ritenute dipendenti €. 68.549;

erario c/ritenute autonomi €. 1.898;

addizionale regionale € 975;

ritenute co.co.pro. €. 4.010;

ritenute erariali lavoro autonomo soggette ad avveramento €. 41.552;

addizionale comunale €. 261;



Autorità di Sistema Portuale del  
Mare di Sicilia Occidentale  
registrazione atti giudiziari €. 1.085;  
ires €. 311.244;  
iva da split istituzionale €. 281.511;  
saldo imposta su rivalutazione T.F.R. €. 1.141

**Bilancio 2017**

I debiti ammontano ad € 16.915.591.

Sono così suddivisi:

- a) Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo) area istituzionale €. 1.245.089 e si riferiscono ad Iva da restituire alla Provveditorato OO.PP. per € 742.178 a depositi cauzionali da terzi per € 502.911;
- b) Debiti verso fornitori (entro l'esercizio successivo) ammontano ad € 5.585.206 e nello specifico: area istituzionale per € 5.420.399; area commerciale per € 167.807.
- c) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale (entro l'esercizio successivo) area istituzionale € 190.541;
- d) Debiti verso lo Stato e altri area istituzionale € 8.975.648 così suddivisi:  
Somme impegnate e vincolate € 8.293.490 (oltre l'esercizio); Debiti v/CraI € 15.000; Debiti per fornitura quotidiani € 199; Compensi e gettoni di presenza organi istituzionali € 777; Debiti v/professionisti € 250.512; Debiti diversi € 56.716; Debiti v/personale € 358.955.

#### **Suddivisione dei debiti per area geografica**

Al fine di evidenziare l'eventuale "rischio Paese", sono distintamente indicati, nel prospetto sottostante, i debiti riferibili alle aree geografiche nelle quali opera la società. Ad ogni modo si rileva che la suddetta suddivisione si considera meritevole di opportune indicazioni se la stessa assume rilevanza (Principio di rilevanza art. 2423 co. 4 c.c.)

oppure

La suddivisione per area geografica non assume nessuna rilevanza.  
(valori in unità di Euro)

#### **Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali**

Non si rilevano operazioni in tale punto.

#### **Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (prospetto)**

Non si rilevano operazioni di cui al presente punto.

**Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

Non risultano debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

**Finanziamenti effettuati da soci della società**

Per il Bilancio che si commenta non si rilevano Finanziamenti dei soci.

**Ratei e risconti passivi**

I ratei ed i risconti passivi vengono iscritti in bilancio per rispettare l'esigenza di rilevare i costi di competenza dell'esercizio in chiusura, esigibili nell'esercizio successivo, ed i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, con competenza nell'esercizio successivo.

Non si rilevano ratei e risconti passivi.

oppure

Le suindicate voci vengono dettagliate nelle seguenti tabelle:

(valori in unità di Euro)

**Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi**

Per un elenco analitico dei ratei e dei risconti passivi si vedano le tabelle seguenti:

(valori in unità di Euro)

**Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti passivi</b>	118.463.358	11.756.839	130.220.197
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>118.463.358</b>	<b>11.756.839</b>	<b>130.220.197</b>

**Dettaglio dei risconti passivi (art. 2427 n. 7 c.c.)**

<b>RISCONTI PASSIVI</b>	<b>IMPORTO</b>
Risconti passivi su canoni demaniali istituzionali	757.398
Contributo per la security ricevuto e da impegnare	4.997.808
Programma strada di collegamento Porto-Circonvallazione	0
Contributo lavori Legge 413/98 rifin. L. 166/02 II lotto	26.000.000
Contributo c/impianti L.413/98 II lotto	10.283.890

Contributo Regione passo di Rigano	10.742.304
Realizzazione progetto nuovo piano regolatore	0
Contributo lavori Stazione Marittima	23.482.000
Contributo manutenzione straordinaria	37.589.992
Contributo restyling Gru Ceretti e Tanfani (Mit)	1.880.000
Ripristino statico piazzali e rif. nto impianti e arredi T.I.	13.121.013
Canoni concessione IN PORTO	9.020
Risconti passivo su canoni e fitti attrezzature (area commerciale)	687
Contributo Molo Sopraflutto	1.356.084
<b>TOTALE</b>	<b>130.220.197</b>

**Valore della produzione**

Come segnalato l'Organismo italiano di contabilità (Oic) ha approvato in via definitiva alcuni emendamenti ai principi contabili vigenti che consistono in modifiche e integrazioni che si applicano ai bilanci che hanno inizio a partire dal 1° gennaio 2017 per tale area si evidenzia che l'Oic 12 (Conto economico) prevede che tutte le rettifiche di ricavo (quelle relative all'esercizio ma anche quelle riferite ad esercizi precedenti) devono essere portate a riduzione della voce "ricavi". Tale chiarimento, si è reso necessario in virtù dell'abolizione della parte straordinaria del conto economico. Comunque il principio contabile conferma che le rettifiche derivanti da errori rilevanti o cambiamenti di principi contabili devono essere imputate nel patrimonio netto.

Detto ciò i ricavi derivanti dalla vendita di prodotti finiti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I proventi per le prestazioni di servizi sono stati invece iscritti solo al momento della conclusione degli stessi, con l'emissione della fattura o con l'apposita "comunicazione" inviata al cliente.

**Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività**

La suddivisione per categorie di attività non assume nessuna rilevanza.

**Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica**

La suddivisione per area geografica non assume nessuna rilevanza.

**Altri ricavi e proventi**

Nella voce A.5) confluiscono tutti i ricavi e tutti i proventi non finanziari diversi da quelli indicati alla voce "A) 1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni", ossia da quelli relativi alla gestione accessoria.

Il D.Lgs. n. 139/2015 ha eliminato dal Conto Economico la sezione straordinaria ovvero la macroclasse "E) Proventi e Oneri Straordinari", conseguentemente parte di tali proventi, così come indicato nel Principio contabile OIC 12, trovano la loro ricollocazione anche nella voce A.5).

Si fornisce un dettaglio della voce di sintesi "Altri ricavi e proventi" nella tabella che segue:

Altri ricavi e proventi ammontano ad € 2.772.444 e risultano così suddivisi:

Altri ricavi e proventi						Consolidato	Consolidato
						31/12/2017	31/12/2016
Recuperi e rimborsi diversi						27.921	89.210
Incentivo su impianto fotovoltaico Decr. Pres. 150/2013						5.202	3.642
Canoni e fitti attrezzature						52.090	52.090
Vendita materiale fuori uso						0	0
Variazioni attive nei residui						967	0
Plusvalenze da cessione cespiti						0	3.094
Contributo S.M. M.I.T. Art. 6 Legge 84/94						656.731	599.772
Ricavi di entità o incidenza eccezionali						0	0
Proventi vari						2	15
Sopravvenienze diverse						0	0
Proventi straordinari						0	0
Tasse erariali porto di Trapani						172.146	0
Tasse erariali Porto Empedocle						1.219.614	0
Tasse ancoraggio porto di Trapani						156.707	0
Tasse ancoraggio Porto Empedocle						293.381	0
Rettifiche ed integrazioni in entrata per iva da split payment						187.683	0
<b>TOTALE</b>						<b>2.772.444</b>	<b>747.823</b>

Riguardo le tasse erariali e di ancoraggio dei porti di Trapani e Porto Empedocle si precisa,

ai sensi del punto 13 dell'art. 2427, che trattasi di ricavi di incidenza eccezionale dovuti all'accorpamento degli scali marittimi dei porti di cui sopra in applicazione del Decreto Legislativo 169/2016.

**Costi della produzione**

In merito ai costi di produzione, si ribadisce che poiché il D.Lgs. n. 139/2015 ha eliminato dal Conto Economico la sezione straordinaria ovvero la macroclasse "E) Proventi e Oneri Straordinari", parte di tali oneri, così come indicato nel Principio contabile OIC 12, trovano la loro ricollocazione anche nella voce B.14).

Si fornisce un dettaglio della voce di sintesi "Oneri diversi di gestione" nella tabella che segue:

Oneri diversi di gestione: complessivamente ammontano ad € 729.435 e risultano così suddivisi:

Oneri diversi di gestione					Consolidato	Consolidato
					31/12/2017	31/12/2016
Imposte e tasse deducibili					0	0
Imposte e tributi					6.833	26.543
Oneri diversi - quote associative					37.470	0
Imposte e tasse non altrove catalogabili					4.506	15.074
Valori bollati					2.627	3.170
Libri, riviste e giornali					3.871	5.218
Variazioni passive nei residui					0	340.098
Restituzione e rimborsi diversi					15	5.350
Perdite su crediti di difficile esigibilità					0	0
Spese di pubblicità (bandi di gara) ok					0	8.379
Interessi legali					0	0
Iva indetraibile					12.372	24.693
Differenziale split attività istituzionale					20.579	0
Rettifica ed integraz. Iva da split					187.683	0
Crediti di difficile esigibilità					0	0
Canone Rai					407	0
Crediti prescritti					53.182	0
Spese telefoniche indeducibili						0
Spese di pulizia indeducibili					0	0
Canone leasing indeducibile					0	0
Spese trasporto indeducibili					0	0
Arrotondamento pda unità di euro					0	3
Oneri di natura o incidenza straordinari					0	0
Versamento riduzione ART. 6 COMM. 7 L. 122/10					396.763	431.884

Spese per liti, arbitraggi, accessori						3.127	8.980
Oneri vari straordinari						0	40
Minusvalenze						0	0
<b>TOTALE</b>						<b>729.435</b>	<b>869.432</b>

**Proventi e oneri finanziari**

I ricavi di natura finanziaria e di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Gli altri proventi finanziari dell'esercizio ammontano ad € 15.473 e sono così suddivisi:

Area istituzionale pari ad € 5.067 e riguardano Interessi contrattuali per € 5.064 e interessi attivi su depositi per € 3.

Area commerciale pari ad € 10.406 e riguardano Interessi di mora Legge 231/2002 per € 9.347 interessi attivi sulle anticipazioni al personale per € 1.059.

Per il bilancio che si commenta non risultano interessi e altri oneri finanziari.

**Composizione dei proventi da partecipazione**

Non si rilevano operazioni relative al seguente punto.

**Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

Non si rilevano operazioni relative al seguente punto.

**Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali**

Nella nuova formulazione dell'art. 2425 c.c., a seguito dell'eliminazione dell'intera macroclasse E), relativa all'area straordinaria, i proventi di entità ed incidenza eccezionali, sono indicati all'interno della voce A5, C.15, C.16.b.

Nello specifico, nella voce A.5 sempre avremo:

- Plusvalenze derivanti da conferimenti di aziende e rami aziendali, fusioni, scissioni ed altre operazioni sociali straordinarie;

- Plusvalenze derivanti in generale da operazioni di natura straordinaria, di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo;
- Plusvalenze derivanti dall'alienazione di immobili civili ed altri beni non strumentali all'attività produttiva, nonché il plusvalore derivante dall'acquisizione delle immobilizzazioni materiali a titolo gratuito;
- Rimborsi assicurativi da furti e ammanchi di beni o da eventi naturali straordinari;
- Liberalità ricevute, in danaro o in natura;
- Acquisizione a titolo definitivo di caparre, qualora abbiano natura straordinaria;
- L'importo eccedente del fondo stanziato per contenziosi riguardanti imposte indirette relative a esercizi precedenti;
- Contributi erogati in occasione di fatti eccezionali (ad esempio calamità naturali come terremoti, inondazioni ecc).

Nella voce C.15 avremo:

- Plusvalenze derivanti dalla cessione (compresa la permuta) di parte significativa delle partecipazioni detenute;

Nella voce C.16.b avremo:

- Plusvalenze derivanti dalla cessione di titoli a reddito fisso immobilizzati;

Per il bilancio che si commenta si ritiene opportuno segnalare anche i seguenti ricavi eccezionali:

(valori in unità di Euro)

Riguardo le tasse erariali e di ancoraggio dei porti di Trapani e Porto Empedocle si precisa, ai sensi del punto 13 dell'art. 2427, che trattasi di ricavi di incidenza eccezionale dovuti all'accorpamento degli scali marittimi dei porti di cui sopra in applicazione del Decreto Legislativo 169/2016.

**Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali  
(prospetto)**

		<b>Totale</b>
<b>Elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali</b>		
<b>Ricavi rivenienti da residui passati</b>		
Importo		1.841.848
Natura		

**Commento, importo e natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza**

**eccezionali**

Per il bilancio che si commenta si ritiene opportuno segnalare i Ricavi rivenienti da residui passati , dove sono stati registrati le tasse erariali e di ancoraggio dei porti di Trapani e Porto Empedocle.

Si precisa, ai sensi del punto 13 dell'art. 2427, che trattasi di ricavi di incidenza eccezionale dovuti all'accorpamento degli scali marittimi dei porti di cui sopra in applicazione del Decreto Legislativo 169/2016.

**Importo e natura dei singoli elementi di costo di entità o incidenza eccezionali**

Nella nuova formulazione dell'art. 2425 c.c., a seguito dell'eliminazione dell'intera macroclasse E), relativa all'area straordinaria, i costi di entità ed incidenza eccezionali, sono indicati all'interno delle voci B.14 e, per quanto riguarda le imposte di esercizi precedenti, I20.

Nello specifico nella voce B.14 avremo:

- Minusvalenze derivanti da conferimenti di aziende e rami aziendali, fusioni, scissioni ed altre operazioni sociali straordinarie;
- Minusvalenze derivanti in generale da operazioni di natura straordinaria, di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo;
- Minusvalenze derivanti dall'alienazione di immobili civili e altri beni non strumentali all'attività produttiva, nonché il minusvalore derivante dall'acquisizione delle immobilizzazioni materiali a titolo gratuito;
- Oneri per multe, ammende e penalità originate da eventi estranei alla gestione, imprevedibili e occasionali;
- Perdita a titolo definitivo di caparre, qualora abbiano natura straordinaria;
- Imposte indirette relative agli esercizi precedenti, compresi i relativi oneri accessori (sanzioni e interessi) e l'importo carente del fondo eventualmente stanziato;

Nella voce C.17 avremo:

- Minusvalenze derivanti dalla cessione (compresa la permuta) di parte significativa delle partecipazioni detenute;
- Minusvalenze derivanti dalla cessione di titoli a reddito fisso immobilizzati;



- Imposte dirette (compresa Irap) relative agli esercizi precedenti, compresi i relativi oneri accessori (sanzioni e interessi) e l'importo eccedente (o carente) del fondo eventualmente stanziato.

Per il bilancio che si commenta non si rilevano operazioni relative al seguente punto

**Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

La eliminazione dell'area straordinaria ha inciso anche sulla rappresentazione delle imposte dirette: secondo il nuovo OIC 25 – *Imposte sul reddito* vanno sempre imputate nella voce 20) imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate.

Questa deve però suddividersi in tre sottovoci: **le imposte correnti**, per accogliere quelle sul reddito imponibile del periodo amministrativo rendicontato ossia, in generale, l'Ires e l'Irap risultanti dalla dichiarazione dei redditi; **le imposte relative a esercizi precedenti**, per comprendere i costi e i ricavi da errori non rilevati nella contabilizzazione delle imposte dirette oppure da iscrizione a ruolo, avvisi di liquidazione, avvisi di pagamento, avvisi di accertamento e di rettifica ed altre situazioni in contenzioso nei confronti dell'Amministrazione Finanziaria; **le imposte differite e anticipate**, per accogliere sia l'accantonamento al fondo per imposte differite (e il suo utilizzo) che la rilevazione delle imposte anticipate (e il loro utilizzo). Inoltre, alle tre sottovoci già indicate, se ne aggiunge addirittura una quarta, quella denominata Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidamento fiscale/trasparenza fiscale, ciò nel caso in cui la società rappresentata abbia adottato tali regimi fiscali opzionali.

Nella predisposizione del bilancio d'esercizio è stato rispettato il principio di competenza economica, in base al quale, in bilancio, le imposte sul reddito devono essere computate e rilevate in modo da realizzare la piena correlazione temporale con i costi e i ricavi che danno luogo al risultato economico di periodo.

E' stata quindi rilevata sia la fiscalità "corrente", ossia quella calcolata secondo le regole tributarie, sia la fiscalità "differita".

Altresì, il Dlgs 139/2015, sancisce il principio di derivazione rafforzata contenuto nell'articolo 83 del Tuir è dove viene stabilito che assumono rilevanza, ai fini della determinazione della base imponibile Ires, gli elementi reddituali e patrimoniali

rappresentati in bilancio in base al criterio della prevalenza della sostanza sulla forma, mentre si mantengono ferme le disposizioni fiscali che limitano ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti, nonché quelle che regolano la valutazione e la quantificazione dei componenti di reddito.

Altresì si è tenuto conto del principio di derivazione rafforzata dopo la riforma OIC (Riferimenti normativi: D.Lgs. 18 agosto 2015, n. 139 art. 13-bis del D.L. 30 dicembre 2016, conv. dalla L. 27 febbraio 2017, n. 19 D.MEF. 3 agosto 2017 -c.d. "D.M. OIC"). Nello specifico, un primo adeguamento/aggiornamento alle nuove regole dei principi contabili nazionali OIC era avvenuto nel dicembre 2016, per proseguire nel corso del 2017 e concludersi con una serie di ulteriori emendamenti pubblicati dall'OIC il 29 dicembre 2017 (efficaci nei confronti dei bilanci con esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2017). I principi contabili OIC non rappresentano solo "regole tecniche secondarie" ma – come precisato nella Relazione di accompagnamento al D.Lgs. 139/2015 – forniscono ex lege le regole pratiche per la corretta applicazione della nuova normativa civilistica.

La disciplina di coordinamento in materia di IRES ed IRAP con le disposizioni del D.Lgs. 139/2015 è stata introdotta con l'art. 13-bis del D.L. 244/2016 infine, con D.M. 3 agosto 2017 o, anche D.M. OIC, sono state emanate le disposizioni di attuazione del citato art. 13-bis per disciplinare le ricadute, ai fini IRES ed IRAP, delle novità normative e contabili per i c.d. soggetti OIC Adopter o anche "soggetti OIC"; in particolare, il D.M. OIC ha modificato alcune disposizioni del D.M. 8.06.2011 ed indicato quali disposizioni di tale decreto (e del D.M. 1.04.2009) oggi applicabili ai soggetti OIC. Dal punto di vista fiscale – l'art. 83 del T.U.II.RR. opera una netta distinzione tra:

- a. soggetti IAS Adopter, con bilancio IAS-IFRS e fiscalità basata sul principio di "derivazione rafforzata" ex art. 83, co. 1, III periodo, del T.U.II.RR. ed altre specifiche particolarità (cfr., D.M. 1.04.2009 e D.M. 8.06.2011);
- b. soggetti OIC Adopter, diversi dalle micro-imprese, con bilancio redatto in base agli OIC (ai quali è destinato il D.M. OIC) e fiscalità basata sul principio di "derivazione rafforzata" ex art. 83, co. 1, III periodo e co. 1-bis del T.U.II.RR.;
- c. micro-imprese, con obblighi bilancistici semplificati e fiscalità basata sul principio di derivazione "semplice" ex art. 83, co. 1, I periodo, del T.U.II.RR..

Per quanto riguarda l'Organo Amministrativo commenterà solo soggetti OIC Adopter di cui al sopra richiamato sub b.

Nello specifico l'art. 2 del D.M. OIC rende applicabili ai soggetti OIC alcune disposizioni già previste

per i soggetti IAS Adopter ed in particolare:

-l'art. 2, co. 1-3, del D.M. 1.04.2009: è la disposizione più importante perché conferma il principio di "prevalenza della sostanza sulla forma" e disapplica le regole in tema di competenza fiscale contenute nell'art. 109, co. 1 e 2, del T.U.II.RR., facendo però "salve" le regole del T.U.II.RR. che fissano limiti quantitativi o la ripartizione pluriennale di componenti di reddito o la deduzione per cassa. Viene inoltre stabilita la disapplicazione dell'art. 106 del T.U.II.RR. (svalutazione crediti) per i componenti reddituali contabilizzati in sede di prima iscrizione dei crediti (valutazione al costo ammortizzato con attualizzazione): gli oneri finanziari figurativi iscritti in sede di rilevazione al costo ammortizzato dei crediti oltre 12 mesi (OIC 15) diventano, quindi, interamente deducibili, senza il limite dello 0,50% previsto per le svalutazioni dei crediti;

-l'art. 3, co. 1, 3, 4 ed art. 2, primo periodo, del D.M. 1.04.2009, impedisce che i criteri contabili possano provocare doppie deduzioni o doppie imposizioni in capo al medesimo contribuente. Inoltre, disciplina i casi di operazioni tra soggetti OIC e micro-imprese (a cui non si applica il principio di derivazione rafforzata);

-l'art. 2, co. 2, del D.M. 8.06.2011, che stabilisce che i componenti imputati direttamente a Patrimonio Netto rilevano ai fini IRAP nello stesso modo di quelli iscritti a conto economico aventi la medesima natura;

-l'art. 3, comma 1, del D.M. 8.06.2011, qualifica la strumentalità (che consente la deduzione degli ammortamenti iscritti in bilancio) degli immobili di cui al documento OIC 16 secondo i criteri ex art. 43 del T.U.II.RR.;

-l'art. 5, D.M. 8.06.2011, disciplina gli strumenti finanziari (azioni e obbligazioni) ex art. 44 del T.U.II.RR. a prescindere dalla qualificazione e dalla classificazione adottata in bilancio. Prevedendo, inoltre, la irrilevanza reddituale degli interessi figurativi su finanziamenti infruttiferi o a tassi significativamente diversi da quelli di mercato concessi a (o ricevuti da) società controllate/controllanti ai sensi dell'art. 2359 del Codice civile, imputati, rispettivamente, ad incremento del costo della partecipazione o in una riserva;

-l'art. 7, commi 2, 3 e 4, D.M. 8.06.2011, che attiene alle regole riguardanti gli strumenti derivati di copertura che prevedono i criteri per il riconoscimento del requisito di copertura, l'irrilevanza degli effetti della copertura dei flussi finanziari fino a quando non transitano dal conto economico ed infine i requisiti formali affinché la relazione di copertura assuma

rilevanza fiscale;

-l'art. 9, D.M. 8.06.2011, che regola gli accantonamenti iscritti in bilancio ai sensi del principio contabile OIC 31, prevedendo che si considerano tali gli oneri iscritti in contropartita di passività di scadenza o ammontare incerti. Tali componenti reddituali, anche laddove classificati in voci ordinarie dei costi (e non negli "accantonamenti" contabili), sono deducibili solo se ricompresi nell'art. 107, commi da 1 a 3, del T.U.II.RR..

- l'art. 3 del D.M. OIC introduce una clausola di salvaguardia che "giustifica" eventuali comportamenti non coerenti con le disposizioni del D.M. medesimo, tenuti dai contribuenti con riferimento all'esercizio anteriore a quello in corso all'11 agosto 2017 (data di entrata in vigore del D.M.) per il quale i termini di versamento sono scaduti prima di quest'ultima data. Per quanto attiene la disapplicazione del principio di competenza, l'art. 2 del D.M. OIC - dopo aver confermato il principio della substance over form - dispone la disapplicazione:

-dell'art. 109, co. 1, del T.U.II.RR. cioè dei requisiti di certezza e determinabilità oggettiva dell'ammontare;

-dell'art. 109, co. 2, del T.U.II.RR. cioè delle regole (formali) che individuano il momento di imputazione temporale dei ricavi e dei costi derivanti da operazioni "tipiche" (ossia cessioni di beni mobili e immobili e prestazioni di servizi).

La conseguenza di tale "disapplicazione" è che - ai fini della determinazione del reddito (imponibile) d'impresa l'esercizio di competenza dei proventi e degli oneri è quello in cui il componente reddituale viene iscritto in bilancio secondo corrette regole contabili, senza che si possano applicare criteri differenti.

L'Amministrazione finanziaria - qualora l'imputazione a bilancio sia effettuata in difformità dai principi contabili - avrà comunque titolo per operare la rettifica all'imponibile secondo quanto sarebbe risultato da una corretta applicazione di tali principi (cfr., Circ. ag. Entr. 7/E/2011).

In sostanza la "competenza economica OIC" tende a coincidere con la competenza tributaria ex art. 109, co. 2, del T.U.II.RR., nel senso che per le cessioni di beni, l'OIC 15 individua come criterio guida della competenza il momento in cui si verifica il passaggio "sostanziale" della proprietà da individuare nella data del trasferimento dei rischi e benefici. Questo trasferimento, salvo che in presenza di difformi condizioni contrattuali, viene fatto coincidere con la consegna o spedizione per le vendite di beni mobili (anche in presenza di vendita a rate con riserva di proprietà) e con la stipula del contratto di compravendita per le cessioni di immobili, partecipazioni e aziende.

Ciò coincide con le regole "formali" previste dall'art. 109, co. 2, del T.U.II.RR. e solo qualora, alla data in cui si verificano gli eventi sopra indicati, il ricavo (o il costo) non assumerà rilevanza, nè contabile, nè fiscale.

Per le prestazioni di servizi, l'OIC 15 fa ancora riferimento al momento in cui il servizio viene reso e cioè, di fatto, alla ultimazione della prestazione (data in cui sorge contrattualmente il diritto alla percezione del corrispettivo), anche questo in modo perfettamente conforme all'art. 109, co. 2, del T.U.II.RR.

Diverso discorso vale per l'imputazione a periodo di **operazioni atipiche** per le quali le disposizioni civilistiche prevedono regole specifiche: dove l'art. 2425-bis, co. 4, del Cod. Civ. e i principi contabili OIC richiedono che le relative plusvalenze siano imputate a conto economico in correlazione temporale con i canoni del leasing della (retro) locazione finanziaria; questa modalità di "imputazione a periodo" - derivante dalla specifica qualificazione della operazione (che viene vista e rappresentata in modo unitario, senza scinderla in una vendita e in un leasing di ritorno) - ciò avrà efficacia anche fiscale. Quanto alle conseguenze della disapplicazione dei principi di certezza e determinabilità, va chiarito un aspetto essenziale: la disposizione civilistica non prevede che i componenti reddituali da imputare possano essere anche "incerti" o solo "stimati", ma afferma che certezza e determinabilità oggettiva devono essere riscontrati sulla base dei principi contabili economico-sostanziali (OIC/IAS) e non in funzione di quelli giuridico-formali ex art. 109 del T.U.II.RR..

La disapplicazione dell'art. 109, co. 1 e 2, produce conseguenze:

- a) sui requisiti di rilevanza fiscale dei costi imputati a conto economico per competenza a causa di elementi (certi) sorti dopo la chiusura dell'esercizio ma prima della redazione del bilancio con il principio di derivazione rafforzata, la deduzione si effettua anche nella dichiarazione relativa al bilancio in cui il costo viene imputato per competenza;
- b) sui costi incerti e la deduzione degli accantonamenti. L'art. 9 del D.M. 1.04.2009 stabilisce che si considerano fiscalmente "accantonamenti" (e non ordinari costi d'esercizio) gli oneri iscritti in contropartita di passività di ammontare o scadenza incerti che presentano i requisiti dell'OIC 31, ancorché disciplinati da un principio contabile differente. Si considerano inoltre accantonamenti, sempre in base al citato art. 9, gli oneri derivanti dalla attualizzazione delle passività di cui sopra. Per questi oneri (fiscalmente equiparati ad accantonamenti), il regime fiscale resta quello dell'art. 107 del T.U.II.RR., per cui la deduzione è ammessa solo se si tratta di importi rientranti nei primi tre commi di tale

articolo. La disposizione, impedisce che oneri non dotati del requisito di certezza (per scadenza o ammontare) possano essere dedotti in forza del principio di derivazione rafforzata laddove, come previsto per diverse casistiche dell'OIC 12, essi vengano contabilizzati per natura, non già tra gli "accantonamenti", ma tra gli ordinari costi della produzione (voci B. 6, B. 7, B. 9, ecc.) o tra gli oneri finanziari, ciò per evitare che la rilevanza (non più "fiscale" ma "contabile" ex OIC) dei requisiti di certezza e determinabilità oggettiva ex art. 2 del D.M., consenta una deduzione generalizzata di componenti negativi ancora incerti o comunque stimati.

#### **Imposte sul reddito dell'esercizio**

Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti.

Si rilevano imposte dell'esercizio per IRAP pari a € 292.346 , per IRES pari a € 365.492.

L'IRAP è stata calcolata con l'aliquota 8,50% sul costo lordo delle retribuzioni del personale dipendente.

#### **Fiscalità differita**

Non sono state rilevate imposte differite.

#### **Commento rendiconto finanziario**

L'art. 2423 c.c. aggiunge tra i documenti che compongono il bilancio anche il rendiconto finanziario, come un prospetto a se stante.

La norma prevede che i flussi oggetto di rappresentazione sono i flussi di disponibilità liquide e che tali flussi sono distinti a seconda che si riferiscano all'attività operativa, finanziaria o di investimento. In particolare, l'art. 2425-ter dispone che <<Dal rendiconto finanziario risultino, per l'esercizio a cui è riferito il bilancio e per quello precedente, l'ammontare e la composizione delle disponibilità liquide, all'inizio e alla fine dell'esercizio, e i flussi finanziari dell'esercizio derivanti dall'attività operativa, da quella di investimento e da quella di finanziamento, ivi comprese, le operazioni con i soci>>. Si tratta di previsioni che risultano coerenti con l'approccio seguito dall'Oic 10, edizione 2014, che quindi è stato anche confermato nel nuovo testo dell'Oic 10.

L'2425-ter indica chiaramente che i flussi finanziari che devono essere indicati nel rendiconto sono afferenti a tre aggregati fondamentali:

a) attività operativa;

b) attività di investimento;

c) attività di finanziamento

indicando distintamente le operazioni avvenute nei confronti dei soci.

In sintesi, il rendiconto finanziario permette di valutare:

- le disponibilità liquide prodotte e/o/assorbite dalla gestione reddituale e le modalità di impiego/copertura;
- la capacità della società di affrontare gli impegni finanziari a breve termine;
- la capacità della società di autofinanziarsi.

Il rendiconto finanziario relativo alla società costituisce insieme allo Stato Patrimoniale, al Conto Economico e alla Nota Integrativa, parte integrante del fascicolo di bilancio.

#### **Dati sull'occupazione**

La società nel corso dell'esercizio appena trascorso non si è avvalsa di personale dipendente. oppure

Di seguito si illustra la situazione analitica del personale dipendente nel corso dell'esercizio appena trascorso.

La società si è avvalsa dell'apporto lavorativo medio di n. 45 dipendenti oltre il Segretario Generale..

#### **Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria (prospetto)**

	Dirigenti	Quadri	Impiegati			Totale Dipendenti
Numero medio	3	8	34			45

#### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi a amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

L' art. 2427, comma 1, n.16 c.c. così come modificato dal D.Lgs. n. 139/2015, oltre all'ammontare dei compensi di amministratori e sindaci sancisce l'obbligo di indicare anche eventuali anticipazioni e crediti concessi agli stessi, cumulativamente per ciascuna categoria, precisando:

- Il tasso d'interesse;

- Le principali condizioni;
- Gli importi eventualmente rimborsati, cancellati o oggetto di rinuncia;
- Gli impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate,

specificando il totale per ciascuna categoria.

Si rammenta che la Cassazione ha confermato il proprio orientamento che subordina la deducibilità dei compensi agli amministratori ad un'esplicita delibera assembleare che ne confermi la spettanza e quantifichi l'importo dovuto, salvo che tali elementi (spettanza e quantificazione) non siano fissati nello statuto (Cass., sent. 19.7.2013, n. 17673 e Cass., sent. 4.9.2013, n. 20265).

La suddetta delibera non può considerarsi implicita in quella di approvazione del bilancio nel quale il compenso risulta evidenziato. Infatti, l'art. 2389 c.c. prevede che «i compensi spettanti ai membri del consiglio di amministrazione e del comitato esecutivo sono stabiliti all'atto della nomina o dall'assemblea» e tale previsione non è derogabile (Cass., SS.UU., sent. 29.8.2008, n. 21933; in senso analogo Cass., sent. 10.12.2010, n. 24957).

**Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto**

(valori in unità di Euro)

I compensi sono così suddivisi:

- 1) Indennità carica presidente € 170.737;
- 2) Rimborso spese piè di lista presidente € 15.269;
- 3) Emolumenti Collegio Revisori € 35.034;
- 4) Rimborso spese piè di lista Revisori € 11.332;
- 5) Gettoni di presenza Componenti del Comitato € 9.562;
- 6) Compenso Organismo Indipendente Valutazione (OIV) €222;
- 7) Oneri riflessi: Presidente, Comitato e Collegio €21.756;
- 8) Premio raggiungimento obiettivi Presidente € 60.000.

**Compensi revisore legale o società di revisione**

Il Collegio dei revisori svolge anche l'attività di controllo.

**Categorie di azione emesse dalla società**

Per l'Ente non si registrano operazioni rilevanti per tale punto.



**Titoli emessi dalla società**

Non si rilevano operazioni per tale punto

**Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

Non si rilevano operazioni per tale punto

**Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale**

Poiché, il D.Lgs. 139/2015 ha eliminato le disposizioni relative ai conti d'ordine, abrogando il co. 3, dell'art. 2424 c.c., sostituendo con l'art. 2427 co. 1 n. 9 c.c., ai sensi del quale la Nota integrativa doveva indicare "gli impegni non risultanti dallo stato patrimoniale; le notizie sulla composizione e natura di tali impegni e dei conti d'ordine, la cui conoscenza sia utile per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria della società, specificando quelli relativi a imprese controllate, collegate, controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime".

Quindi la Nota integrativa:

- deve indicare "l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate";
- indicare distintamente " gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché gli impegni assunti nei confronti di imprese controllate, collegate, nonché controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime".

Si espongono qui di seguito gli importi relativi agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

(valori in unità di Euro)

**IMPORTO COMPLESSIVO DEGLI IMPEGNI, DELLE GARANZIE E  
DELLE PASSIVITA' POTENZIALI NON RISULTANTI DALLO STATO  
PATRIMONIALE**

Descrizione	Importo
Fidejussioni	10.162.747
Beni di terzi	271.361.558

Impegni verso terzi	24.448.000
<b>TOTALE</b>	<b>305.972.325</b>

**Commento, impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Gli impegni, garanzie e passività potenziali della società non risultanti dallo stato patrimoniale sono stati riportati nella tabella precedente

**Commento, informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

La società non ha costituito nessun patrimonio destinato in via esclusiva ad uno specifico affare, ai sensi della lettera a) del primo comma dell'art. 2447-bis del codice civile.

**Commento, informazioni sulle operazioni con parti correlate**

La società non ha effettuato operazioni con parti correlate che risultano essere rilevanti e non concluse a normali condizioni di mercato.

**Commento, informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

La società non ha stipulato accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

**Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Il D.Lgs. n. 139/2015, è intervenuto anche sul contenuto della Relazione sulla gestione. In particolare, ha eliminato il n.5) dal comma 3, art.2428 c.c., a seguito della quale non è più richiesta l'informativa relativa ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, di contro ha modificato il n.22-quater) al comma 1 dell'art.2427 c.c., ai sensi del quale la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio dovranno essere indicati nella Nota integrativa.

L'illustrazione della situazione della società fa riferimento ai fatti di rilievo intervenuti, posteriormente alla chiusura dell'esercizio, sino alla data odierna.

**Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento (prospetto)**

Non si rilevano operazioni di cui al presente punto.

**Esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato**

**Comunicazione ai sensi dell'art. 1, Legge 25.1.85, nr. 6 e D.L. 556/86**

**Situazione fiscale**

Per quanto attiene la situazione fiscale dell' Ente non si rilevano particolari meritevoli di commento.

**Deroghe ai sensi del 4° comma art. 2423 c.c.**

Si precisa altresì che nell'allegato bilancio d'esercizio non si è proceduto a deroghe ai sensi del 4° comma dell'art. 2423 del codice civile.

**Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

IL PRESIDENTE

Dott. Pasqualino Monti

IL DIRIGENTE DELL'AREA FINANZIARIA

Rag. Agnese La Placa

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott. Renato Coroneo

## **RELAZIONE SULLA GESTIONE EX ART. 2428 C.C.**

Sigg. Componenti il Comitato Portuale

La presente relazione tiene conto delle modifiche contenute nel D.Lgs. 139/2015, in particolare, si evidenzia che l'informativa sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, a far data dai bilanci relativi agli esercizi finanziari aventi inizio in data successiva all'1.1.2016, viene richiesta nell'ambito della Nota integrativa e non più nella relazione sulla gestione, abrogando quanto sancito dall'art. 2428 co. 3 n. 5 c.c.

Il presente documento che costituisce un elemento autonomo a corredo del bilancio di esercizio sottoposto alla Vostra approvazione, viene redatto ai sensi dell'art. 2428 del C.C. ed ha la funzione di fornire un'analisi reale equilibrata ed esauriente della situazione dell'Ente, dell'andamento e del risultato della gestione, nel suo complesso e nei vari settori di riferimento con particolare riguardo ai costi, ai ricavi ed agli investimenti nonché ad una attenta descrizione dei principali rischi ed incertezze cui L'Autorità è esposta.

Scopo della relazione è fornire quindi un quadro fedele, necessario alla comprensione della situazione e della dinamica dell'Ente e, conseguentemente, all'interpretazione dei valori e delle informazioni risultanti dal bilancio nonché nell'applicazione delle strategie finalizzate alla spending review.

L'analisi viene effettuata in chiave sia attuale che prospettica e contiene le informazioni utili in considerazione delle esigenze informative nonché delle complessità della realtà.

Come già riportato negli esercizi precedenti le informazioni inserite nella relazione sulla gestione previste dal D. Lgs. 32/2007 si aggiungono a quelle già esistenti sin dai bilanci chiusi al 2005. Il su richiamato decreto esalta le notizie attinenti la descrizione dei principali rischi ed incertezze cui l'Ente è esposto, trattandosi di quei rischi specifici che tengono conto della tipologia dei ricavi unitamente alla gestione dei rischi relativi degli eventuali strumenti finanziari tra i quali sono compresi i crediti (art. 2428, comma 3 e 6 - bis C.C.).

La norma prevede che l'analisi dei rischi deve essere coerente con l'entità e la complessità dei compiti dell'Ente e deve contenere, nella misura necessaria alla comprensione della situazione, dell'andamento e del risultato della gestione, gli indicatori di risultato finanziari e quelli non finanziari pertinenti all'attività, compreso le informazioni attinenti all'ambiente ed al personale.

Per le informazioni relative al personale si deve rammentare che il D. Lgs. 81/2008 in materia della tutela della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro, obbliga ad effettuare l'informativa nel bilancio.

Altresì la nuova normativa prevede notevoli incombenze per le quali deve essere effettuata la valutazione di tutti i rischi, elaborando un apposito documento e designando il responsabile del servizio di prevenzione e protezione dai rischi. A tal proposito è indispensabile commentare anche gli eventuali rischi in materia di tutela della salute e della sicurezza, le relative procedure di valutazione poste in essere ed i modelli di organizzazione e di gestione adottati.

Inoltre si evidenzia che l'art. 2458 C.C. prevede il ricorso ai soli indicatori finanziari e quelli non finanziari soltanto nel caso questi siano ritenuti più adeguati allo scopo di rendere comprensibile la situazione dell'Ente, dell'andamento e del risultato della gestione.

Analoghe informazioni devono essere fornite sia con riferimento allo stato di difficoltà finanziaria che in relazione agli effetti delle eventuali ristrutturazioni dei debiti; questi ultimi infatti sono suscettibili di alterare l'attendibilità dei principali indicatori di bilancio, con particolare riguardo alla comparabilità degli stessi con quelli del rendiconto del precedente esercizio.

**SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA**

Dopo quanto premesso si evidenzia quanto segue: la struttura del patrimonio netto dell'Ente si è consolidata attestandosi su un valore pari ad € 3.857.837 proveniente dalla somma algebrica fra il capitale sociale, gli avanzi e le perdite generali nonché del risultato della gestione 2017 pari ad € 1.513.177.

L'attivo immobilizzato è finanziato nel seguente modo:

**ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

Per fornire un completo ed esauriente resoconto della gestione dell'esercizio 2017 si ritiene opportuno prendere in esame le voci più significative del bilancio ed esporre le ulteriori informazioni che possono fornire gli elementi di carattere extracontabile per una corretta visione dell'esercizio in esame.

Risultato di esercizio: il bilancio di esercizio che si commenta registra un risultato di gestione consolidato di € 1.513.177 contro un risultato consolidato dello scorso esercizio di € 216.480.

Inoltre, si evidenzia

vista l'imminente introduzione del bilancio armonizzato ai sensi del decreto legislativo 91/2011, prima dell'inserimento dei crediti e debiti, si è provveduto all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistenti nella revisione delle ragioni del loro mantenimento. Pertanto sono stati mantenuti in bilancio quei crediti per i quali sussistono i requisiti della certezza, liquidità ed esigibilità. Si è provveduto invece a stralciare i crediti ritenuti assolutamente inesigibili.

**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

Nell'esercizio in esame l'Ente ha realizzato i ricavi (voce A1) così suddivisi:

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Istituzionale	Commerciale	Consolidato	Istituzionale	Commerciale	Consolidato	Scostamento
	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2016	Consolidato
Proventi a fronte servizio generale passeggeri	0	3.874.682	3.874.682	0	3.773.927	3.773.927	100.755
Proventi passeggeri in transito	0	534.124	534.124	0	613.299	613.299	-79.176
Compartecipazione alle spese di pulizia e ritiro rifiuti	0	120.803	120.803	0	111.064	111.064	9.739
Proventi vari	0	0	0	0	0	0	0
Recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0
Incentivo su impianto fotovoltaico Decr. Pres. 150/2013	0	0	0	0	0	0	0
Canoni e fitti attrezzature	0	0	0	0	0	0	0
Canoni concessione demaniale aree	3.083.975	0	3.083.975	3.238.997	0	3.238.997	-155.021
Recuperi e rimborsi diversi	25.836	0	25.836	147.107	0	147.107	-121.271
Canoni concessioni lavoro in porto	52.668	0	52.668	59.447	0	59.447	-6.758
Iscrizione rinnovo registro ex art. 68	23.420	0	23.420	14.750	0	14.750	8.670
Canone imbarco sbarco merci	1.198.164	0	1.198.164	757.950	0	757.950	440.214
Canone concessione locali	7.161	0	7.161	6.513	0	6.513	649
Proventi magazzini e spazi	25.032	0	25.032	18.047	0	18.047	6.984
Rilascio pass accesso in porto	39.923	0	39.923	0	0	0	39.923
Canoni occupazione specchi acquei	337.294	0	337.294	32.404	0	32.404	304.890
Canoni sui servizi portuali		0		21.725	0	21.725	-21.725
Devoluzione tasse erariali	210.502	0	210.502	223.618	0	223.618	-13.116

Devoluzione tasse di ancoraggio	133.094	0	133.094	257.949	0	257.949	-124.855
Canone concessioni demaniali Termini Imerese	316.408	0	316.408	287.831	0	287.831	28.577
Controllo passeggeri e bagagli a M/apparecchiature	97.900	0	97.900	21.100	0	21.100	76.800
Canoni concessione demaniali anni pregressi		0		28.928	0	28.928	-28.928
Ribaltamento quota ricavi commerciali	725.791	0	725.791	754.170	0	754.170	-28.380
<b>TOTALE</b>	<b>6.277.188</b>	<b>4.529.608</b>	<b>10.806.796</b>	<b>5.870.536</b>	<b>4.498.290</b>	<b>10.368.826</b>	<b>437.970</b>

### Altri ricavi e proventi

Le tasse portuali di Trapani e Porto Empedocle per complessivi € 1.841.848 sono stati classificati come "Ricavi rivenienti da residui passivi". Si precisa che, ai sensi dell'O.I.C.12 paragrafo 115 l'incidenza sul risultato di gestione non è ripetibile nel tempo.

Nell'esercizio in esame l'Ente ha realizzato i ricavi (voce A5) così suddivisi:

Altri ricavi e proventi	Istituzionale	Commerciale	Consolidato	Istituzionale	Commerciale	Consolidato	Scostamento
	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2016	Consolidato
Recuperi e rimborsi diversi	0	27.921	27.921	0	89.210	89.210	-61.289
Incentivo su impianto fotovoltaico Decr. Pres. 150/2013	0	5.202	5.202	0	3.642	3.642	1.560
Canoni e fitti attrezzature	0	52.090	52.090	0	52.090	52.090	0
Vendita materiale fuori uso	0	0	0	0	0	0	0
Variazioni attive nei residui	967	0	967	0	0	0	967
Plusvalenze da cessione cespiti	0	0	0	3.094	0	3.094	-3.094
Contributo S.M. M.I.T. Art. 6 Legge 84/94	656.731	0	656.731	599.772	0	599.772	56.959
<b>Ricavi di entità o incidenza eccezionali</b>						0	
Proventi vari	2	0	2	0	15	15	-13
Sopravvenienze diverse	0	0	0	0	0	0	0
Proventi straordinari	0	0	0	0	0	0	0
Tasse erariali porto di Trapani	172.146	0	172.146	0	0	0	172.146
Tasse erariali Porto Empedocle	1.219.614	0	1.219.614	0	0	0	1.219.614
Tasse ancoraggio porto di Trapani	156.707	0	156.707	0	0	0	156.707
Tasse ancoraggio Porto Empedocle	293.381	0	293.381	0	0	0	293.381
Rettifiche ed integrazioni in entrata per iva da split payment		187.683	187.683	0	0		
<b>TOTALE</b>	<b>2.499.548</b>	<b>272.896</b>	<b>2.772.444</b>	<b>602.866</b>	<b>144.957</b>	<b>747.823</b>	<b>2.024.621</b>

**Costi:** per quanto riguarda i costi si ritiene opportuno evidenziare le principali categorie correlate alla gestione operativa ed alla gestione finanziaria dell'Ente.

**Costo del lavoro:** l'Ente si è avvalso dell'apporto lavorativo di n° 45 unità oltre il Segretario Generale il cui costo ammonta ad € 4.375.533 con una variazione in aumento di € 316.756.

**Costo di materie prime, sussidiarie e di consumo:** € 9.076 con una variazione in diminuzione di € 467.

Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	Istituzionale	Commerciale	Consolidato	Istituzionale	Commerciale	Consolidato	Scostamento
	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2016	Consolidato
Carburati e lubrificanti automezzi	965	0	0	169	33	202	763

Materiale di consumo uffici	1.142	539	1.681	1.430	916	2.346	-665
Materiale economato	3.987	2.443	6.430	4.591	2.404	6.994	-564
<b>TOTALE</b>	<b>6.094</b>	<b>2.982</b>	<b>9.076</b>	<b>6.189</b>	<b>3.353</b>	<b>9.542</b>	<b>-467</b>

**Costi per servizi:** comprendono i costi relativi all'area commerciale, amministrativa, contabile e legale ed ammontano ad € 5.054.362 con una variazione in aumento di € 213.844 rispetto all'esercizio precedente.

Servizi	Istituzionale	Commerciale	Consolidato	Istituzionale	Commerciale	Consolidato	Scostament
	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2016	Consolidat
Indennità carica Presidente	170.737	0	170.737	171.474	0	171.474	-73
Rimborso spese piè di lista Presidente	15.269	0	15.269	3.188	0	3.188	12.08
Emolumenti Collegio dei Revisori	35.034	0	35.034	34.206	0	34.206	82
Gettoni di presenza Componenti Comitato	9.562	0	9.562	10.246	0	10.246	-68
Rimborso spese piè di lista Revisori	11.332	0	11.332	11.821	0	11.821	-48
Oneri riflessi: Presidente, Comitato e Collegio	21.756	0	21.756	24.000	0	24.000	-2.24
Compenso Organismo Indipendente di Valutazione	222	0	222	0	0	0	22
Premio raggiungimento obiettivi Presidente	60.000	0	60.000	0	0	0	60.00
Pulizia	0	0	0	0	0	0	
Acqua per uffici	3.401	592	3.993	12.140	391	12.531	-8.53
Spese energia elettrica	87.403		87.403	89.077	0	89.077	1.67
Spese per la security portuale	1.542.323		1.542.323	1.147.306	0	1.147.306	395.01
Instradamento traffico portuale	347.471		347.471	387.814	0	387.814	-40.34
Apertura/chiusura e controllo titoli staz. mar./bus navetta	0	314.728	314.728	0	278.309	278.309	36.41
Energia elettrica palazzina "A" e "B"	10.938	7.586	18.524	12.107	8.671	20.779	-2.25
Spese per la security portuale Termini Imerese	10.995		10.995	793	0	793	10.20
Spese pulizie uffici ed aree portuali	37.187	26.718	63.905	30.635	20.484	51.119	12.78
Spese per trasporto materiale, mobili ed attrezzature speciali	37	0	37	475	0	475	-43
Prestazione di terzi servizi portuali	0	464.993	464.993	0	494.959	494.959	-29.96
Demolizioni e sgombri	0	10.557	10.557	0	15.916	15.916	-5.35
Spese diverse -servizi	29.847	16.553	46.398	31.239	11.100	42.338	4.06
Spese per servizio idrico e pulizia	0	659.119	659.119	0	624.722	624.722	34.39
Spese di illuminazione	0	427.657	427.657	0	471.354	471.354	-43.69
Spese di illuminazione Termini Imerese	0	39.021	39.021	0	48.928	48.928	-9.90
Assistenza sistemi informatici	18.443	10.861	29.304	16.347	9.715	26.062	3.24
Manutenzione e riparazione attrezzature	1.244	16.297	17.540	2.434	9.782	12.216	5.32
Costi per manutenzione ordinaria	179.297	9.665	188.962	313.297	3.150	316.447	-127.48
Manutenzione edifici a disposizione dell'Ente	11.181	5.652	16.833	850	3.332	4.182	12.65
Ordinaria manutenzione aree Termini Imerese	13.199		13.199	49.193	0	49.193	-35.99
Manutenzione , riparazione macchine e mobili ufficio	1.063	737	1.800	2.216	1.219	3.435	-1.63
Spese per il realizzo delle entrate	1.255	800	2.055	0	0	0	2.05
Spese diverse documentate	5.195	2.521	7.716	26.023	5.978	32.001	-24.28
Mostre convegni e spese di propaganda	125.861	0	125.861	134.246	0	134.246	-8.38
Spese di pubblicità	4.675	0	4.675	10.394	0	10.394	-5.71
Premi di assicurazione diversi	60.609	40.406	101.015	54.795	36.118	90.913	10.10
Libri, riviste e giornali	0	0	0	0	0	0	
Pubblicazione on line ed accesso a banche dati	3.489	2.953	6.442	3.556	2.547	6.103	33
Quote associative	0	0	0	50.409	0	50.409	-50.40
Spese di rappresentanza	492		492	275	0	275	21
Spese legali, giudiziarie e borsuali	73.331	6.326	79.657	73.269	11.401	84.669	-5.01
Canoni Rai	0	0	0	407	0	407	-40
Spese postali e telegrafiche	2.770	1.921	4.691	5.531	3.961	9.492	-4.80
Software	11.084	6.347	17.431	5.595	3.468	9.063	-8.36
Premi assic. Autom. Specifici (misura risconti)	0	0			11.070	11.070	-11.07

Spese manutenzione automezzi	0	0		4.154	1.124	5.278	-5.27
Spese telefoniche fisse ded. al 80%	8.887	6.163	15.050	15.456	0	15.456	-40
Spese telefoniche mobili	31.517	21.858	53.375	16.228	11.622	27.850	25.52
<b>TOTALE</b>	<b>2.954.333</b>	<b>2.100.029</b>	<b>5.054.362</b>	<b>2.751.197</b>	<b>2.089.321</b>	<b>4.840.518</b>	<b>213.84</b>

Oneri diversi di gestione: complessivamente ammontano ad € 729.435 con una variazione in meno di 139.997 € e risultano così suddivisi:

Oneri diversi di gestione	Istituzionale	Commerciale	Consolidato	Istituzionale	Commerciale	Consolidato	Scostamento
	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2016	Consolidato
Imposte e tasse deducibili	0	0	0	0	0	0	
Imposte e tributi	6.833	0	6.833	26.543	0	26.543	-19.710
Oneri diversi - quote associative	37.470	0	37.470	0	0	0	37.470
Imposte e tasse non altrove catalogabili	4.506	0	4.506	15.074	0	15.074	-10.568
Valori bollati		2.627	2.627		3.170	3.170	-543
Libri, riviste e giornali	2.286	1.585	3.871	3.918	1.300	5.218	-1.347
Variazioni passive nei residui	0	0	0	337.169	2.930	340.098	-340.098
Restituzione e rimborsi diversi	15	0	15	5.350	0	5.350	-5.335
Perdite su crediti di difficile esigibilità	0	0	0	0	0	0	0
Spese di pubblicità (bandi di gara) ok	0	0	0	7.536	843	8.379	-8.379
Interessi legali	0	0	0	0	0	0	0
Iva indetraibile	12.372	0	12.372	24.693	0	24.693	-12.321
Differenziale spli attività istituzionale	20.579	0	20.579	0	0	0	20.579
Rettifica ed integraz. Iva da split	0	187.683	187.683	0	0	0	187.683
Crediti di difficile esigibilità	0	0	0	0	0	0	0
Canone Rai	407	0	407	0	0	0	407
Crediti prescritti	53.182	0	53.182	0	0	0	53.182
Spese telefoniche indeducibili	0	0		0	0	0	0
Spese di pulizia indeducibili	0	0	0	0	0	0	0
Canone leasing indeducibile	0	0	0	0	0	0	0
Spese trasporto indeducibili	0	0	0	0	0	0	0
Arrotondamento pda unità di euro	0	0	0	3	0	3	-3
<b>Oneri di natura o incidenza straordinari</b>	0	0	0	0	0	0	0
Versamento riduzione ART. 6 COMM. 7 L. 122/10	396.763		396.763	431.888	0	431.884	-35.125
Spese per liti, arbitraggi, accessori	0	3.127	3.127	0	8.980	8.980	-5.853
Oneri vari straordinari	0	0		40	0	40	
Minusvalenze	0	0		0	0	0	
<b>TOTALE</b>	<b>534.413</b>	<b>195.022</b>	<b>729.435</b>	<b>852.213</b>	<b>17.224</b>	<b>869.437</b>	<b>-139.997</b>

**Investimenti (ex art. 2428, comma 1, C.C.):**

**Immobilizzazioni immateriali:** € 19.190.640.

**Immobilizzazioni materiali:**

**Impianti e Macchinari** € 852.917



2)	<b>Impianti e macchinari</b>			
a)	<i>Costo impianti e macchinario</i>	0	8.716.402	8.716.402
	Impianti mezzi carico scarico sollevamento e trasporto a terra		7.181.040	
	Manutenzione straord. mezzi carico e scarico		1.535.362	
b)	<i>- Fondo ammortamento impianti e macchinari</i>	0	7.863.485	7.863.484,75
	Fondo impianti mezzi carico e manutenzione straord.		7.863.485	
	<b>Totale impianti e macchinari</b>		<b>852.917</b>	<b>852.917</b>

**Attrezzature industriali € 190.450.**

3)	<b>Attrezzature industriali e commerciali</b>			
a)	<i>Costo attrezzature industriali e commerciali</i>	212.7639	994.759	1.207.522
	Attrezzatura di pulizia		180.726	
	Attrezzatura di officina		164.971	
	Natanti		367.423	
	Natanti in legno		173	
	Impianti di rifornimento		8.470	
	Impianti di videosorveglianza e di allarme	18.668		
	Impianti di allarme, ripresa cinematografica	48.265		
	Attrezzatura di Stazione Marittima		270.251	
	Stand per fiera	39.000		
	Segnaletica stradale	36.452		
	Transee in acciaio	39.000		
	Apparati derattizzanti	10.992		
	Fanale marino	840		
	Pannelli in cemento per recinzione	16.800		
	Climatizzatori	2.746	2.744	
b)	<i>- Fondo ammortamento attrezzature industriali e commerciali</i>	214.874	802.198	1.017.072

	<i>Attrezzatura di pulizia</i>		180.698	
	<i>Attrezzatura di officina</i>		164.971	
	<i>Natanti</i>		195.210	
	<i>Natanti in legno</i>		134	
	<i>Impianti di rifornimento</i>		8.470	
	<i>Impianti di videosorveglianza ed allarme</i>	44.771		
	<i>Attrezzatura di Stazione Marittima</i>		249.969	
	<i>Stand per fiera</i>	39.000		
	<i>Segnaletica stradale</i>	18.557		
	<i>Mezzi di comunicazione</i>	44.689		
	<i>Trasenne in acciaio</i>	39.000		
	<i>Apparati derattizzanti</i>	10.992		
	<i>Fanale marino</i>	840		
	<i>Pannelli per recinzione</i>	14.280		
	<i>Strume. Centri misure e controllo</i>			
	<i>Climatizzatori</i>	2.744	2.746	
	<b>Totale attrezzature industriali e commerciali</b>	<b>-2.111</b>	<b>192.561</b>	<b>190.450</b>

**Altre immobilizzazioni € 738.369.**

4)	<b>altri beni</b>			
a)	<b>Costo altri beni materiali</b>	<b>1.342.347</b>	<b>1.321.916</b>	<b>2.664.264</b>
	Macchine ufficio ordinarie	634.541	54.190	
	Macchine ufficio elettroniche	395.478	107.445	
	Automezzi e mezzi di trasporto	44.201	148.000	
	Mezzi di comunicazione	45.752		
	Macchina radiogena	18.300		
	Mezzi di ricerca	5.188		
	Parabordi	94.408	736.282	
	Pontile galleggiante	104.479	276.000	
b)	<b>- Fondo ammortamento altri beni materiali</b>	<b>1.249.240</b>	<b>676.655</b>	<b>1.925.895</b>
	Macchine ufficio ordinarie	673.582		
	Macchine ufficio elettroniche	446.737		
	Automezzi e mezzi di trasporto	34.051	144.549	
	Strumentazioni centrali di misura e di controllo	6.863		
	Mezzi di comunicazione			

	Mezzi di ricerca	5.188		
	Parabordi	40.650	463.106	
	Pontile galleggiante	42.170	69.000	
	<b>Totale altri beni</b>	<b>93.107</b>	<b>645.262</b>	<b>738.369</b>

### PROSPETTI DI BILANCIO RICLASSIFICATI

Al fine di fornire un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della gestione dell'azienda, si espongono di seguito, i prospetti di bilancio Stato Patrimoniale e Conto Economico riclassificati secondo i principali schemi diffusi per l'analisi del bilancio.

I dati riportati sono messi a confronto con quelli conseguiti nell'esercizio precedente per rilevare le variazioni intervenute.

Stato Patrimoniale riclassificato per liquidità / esigibilità e Conto economico a valore aggiunto e Mol

### RICLASSIFICAZIONE FINANZIARIA DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2017
	(Valori espressi in unità di euro)
<b>Liquidità immediate</b>	<b>45.736</b>
Crediti	59.507.832
Attività finanziarie non immobilizzate	0
Ratei e risconti attivi	31.614
<b>Liquidità differite</b>	<b>59.539.446</b>
<b>Rimanenze</b>	<b>6.096</b>
<b>Totale attività correnti</b>	<b>105.282.293</b>
Immobilizzazioni immateriali	19.365.766
Immobilizzazioni materiali	12.588.188
(-) Fondi ammortamento	-10.981.578
Immobilizzazioni finanziarie	140.051
Crediti a medio/lungo termine	26.536.414
<b>Attività fisse</b>	<b>47.648.841</b>

<b>Totale capitale investito</b>	<b>152.931.134</b>
<hr/>	
<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2017</b>
	(Valori espressi in unità di euro)
Debiti a breve termine	7.377.011
Ratei e risconti passivi	130.220.197
<b>Passività correnti</b>	<b>137.597.208</b>
Debiti a m/l termine	9.538.579
Trattamento di fine rapporto	1.661.140
Fondi per rischi ed oneri	276.370
<b>Passività consolidate</b>	<b>11.476.089</b>
<b>Capitale netto</b>	<b>3.857.837</b>
<hr/>	
<b>Totale fonti di finanziamento</b>	<b>152.931.134</b>

**CONTO ECONOMICO**

	<b>31/12/2017</b>
	(Valori espressi in unità di euro)
Ricavi per la vendita di beni e servizi	10.806.796
Var. rimanenze prodotti finiti, semilavorati..	
Var. lavori in corso su ordinazione	
Var. immobilizzazioni prodotte internamente	
Altri proventi vari	2.772.444
<b>Valore della produzione tipica</b>	<b>13.579.240</b>
Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo	9.076
Var. rimanenze materie prime, sussid...	-465
<b>Costo del venduto</b>	<b>8.611</b>

<b>Margine lordo realizzato</b>	<b>13.570.629</b>
Costi per servizi	5.054.362
Costi per il godimento beni di terzi	63.810
Altri oneri vari	<u>729.435</u>
<b>Costi esterni</b>	<b>5.847.607</b>
<b>Valore aggiunto</b>	<b>7.723.022</b>
Costi del lavoro	<u>4.375.533</u>
<b>Margine operativo lordo (EBITDA)</b>	<b>3.347.489</b>
Ammortamenti	959.034
Svalutazioni	81.350
Accantonamenti	<u>151.563</u>
<b>Risultato gestione operativa (EBIT)</b>	<b>2.155.542</b>
<b>Risultato corrente</b>	<b><u>2.155.542</u></b>
Ricavi della gestione finanziaria	15.473
Costi della gestione finanziaria	
Ricavi della gestione straordinaria	
Costi della gestione straordinaria	<u></u>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>2.171.015</b>
Risultato della gestione tributaria	<u>657.838</u>
<b>Reddito netto</b>	<b>1.513.177</b>

Si procede all'esposizione dei principali indici di bilancio, divisi in analisi per margini, indici finanziari, indici reddituali ed aspetto reddituale dell'indebitamento.

I dati riportati sono messi a confronto con quelli conseguiti nell'esercizio precedente in modo tale da rilevare le variazioni intervenute.

ANALISI PER INDICI

**ANALISI PER INDICI**

Anno di riferimento 2017 2016

**INDICI PATRIMONIALI**

Indice di immobilizzo 0,31 0,46  
*(Immobilizzazioni / Attivo totale)*

Indice di copertura delle immobilizzazioni 0,08 0,04  
*(Mezzi propri / Immobilizzazioni nette)*

Indice di autofinanziamento delle immobilizzazioni -0,22 -0,27  
*((Mezzi propri + F.di ammortamento) / Immobilizzazioni lorde)*

Grado di ammortamento 0,34 0,35  
*(F. ammortamento / Immobilizzazioni lorde)*

Indice di copertura del capitale fisso 0,33 0,04  
*(Indice indipendenza finanziaria / Indice immobilizzo impieghi)*

Indice di elasticità degli impieghi 3,21 2,19  
*(Impieghi totali / Impieghi fissi)*

**INDICI DI LIQUIDITA'**

Liquidità primaria immediata 0,33 0,26  
*(Liquidità immediate / Passività correnti)*

Liquidità primaria totale 0,77 0,56  
*((Liq. imm. + Liq. differite) / Passività correnti)*

Liquidità secondaria 0,77 0,56  
*(Attività correnti / Passività correnti)*

Indice di consolidamento 1,52 0,18  
*(Debiti a lunga scadenza / Debiti a breve)*

Indice di indipendenza finanziaria 0,03 0,02  
*(Mezzi propri / Impieghi totali netti)*

Leva finanziaria (leverage) 39,64 57,55

<i>(Impieghi totali netti / Mezzi propri)</i>		
Indice di indebitamento	38,64	56,55
<i>(Mezzi di terzi / Mezzi propri)</i>		
	2017	2016
<b>INDICI DI REDDITIVITA'</b>	1,41%	0,65%
Reddittività del capitale investito (ROI)		
<i>(Risultato operativo / Capitale investito)</i>		
Reddittività delle vendite (ROS)	19,95%	8,30%
<i>(Risultato operativo / Ricavi)</i>		
Reddittività dei mezzi propri (ROE)	64,54%	-8,45%
<i>(Reddito netto / Mezzi propri iniziali)</i>		
Onerosità indebitamento	0,00%	0,00%
<i>(Oneri finanziari / Risultato operativo)</i>		
Incidenza oneri finanziari sul valore della produzione	0,00%	0,00%
<i>(Oneri finanziari / Valore della produzione)</i>		
Incidenza altre gestioni	0,70%	-0,25%
<i>(Reddito netto / Risultato operativo)</i>		
<b>INDICI DI PRODUTTIVITA'</b>		
Fatturato per dipendente	240.151,02	230.418,36
<i>Ricavi di vendita / numero dipendenti</i>		
Valore aggiunto per dipendente	171.622,71	129.509,56
<i>Valore aggiunto / numero dipendenti</i>		
Incidenza del costo del lavoro sul valore aggiunto	0,57	0,57
<i>Costo del lavoro / valore aggiunto</i>		

#### STRUTTURA DEL BILANCIO

#### ANALISI STRUTTURALE

- il margine di struttura è pari ad € - 43.791.004  
(CN – AF)
- il capitale circolante netto è pari ad € -32.314.915  
(LI + LD + R) - PC

- il margine di tesoreria è pari ad € 32.321.011

(LI + LD) – PC

#### **Chiave di lettura indici patrimoniali**

##### **Indice di immobilizzo:**

Indica il rapporto tra le immobilizzazioni e l'attivo totale. Un valore prossimo ad 1 indica una forte rigidità dell'ente, mentre un valore pari a 0 indica una totale presenza di circolante nell'ente.

##### **Indice di copertura delle immobilizzazioni:**

Tale indice è dato dal rapporto tra il totale dei mezzi propri e le immobilizzazioni nette. Se l'indice è maggiore di 0,7, esprime una buona solidità; se è compreso tra 0,50 e 0,70 esprime una situazione finanziaria da monitorare; se è compresa tra 0,5 e 0,33 esprime una situazione critica; se è inferiore a 0,33, esprime una situazione molto critica.

##### **Indice di autofinanziamento delle immobilizzazioni:**

Indica il rapporto tra i mezzi propri più fondi di ammortamento e le immobilizzazioni lorde. Un valore prossimo ad 1 indica una buona capacità dell'ente di autofinanziarsi, attraverso una copertura delle immobilizzazioni attraverso i mezzi propri, viceversa un valore prossimo a 0 indica una piena dipendenza finanziaria.

##### **Grado di ammortamento:**

Indica il rapporto tra i fondi di ammortamento e il valore delle immobilizzazioni. Un valore prossimo ad 1 indica una forte obsolescenza dei cespiti presenti nell'ente. Viceversa un valore pari a 0 indica un investimento in nuove immobilizzazioni da parte dell'ente.

##### **Indice di copertura del capitale fisso:**

Indica il rapporto tra l'indice di indipendenza finanziaria e l'indice di immobilizzo degli impieghi. Il valore ottimale di tale indice è pari a 0.

##### **Indice di elasticità degli impieghi**

Tale indicatore esprime l'incidenza del totale dell'attivo sulle attività a lungo termine (liquidabili cioè oltre 12 mesi), fornendo così una misura dell'elasticità strutturale; tale indice è solitamente definito grado di elasticità degli impieghi.

Quanto più il valore di questo indicatore è elevato, tanto migliore è la situazione finanziaria dell'ente poiché significa che la maggior parte dell'attivo dell'ente è costituito da attività che torneranno in forma liquida nel breve periodo.

#### **Chiave di lettura indici di liquidità:**

##### **Liquidità primaria immediata:**

Tale indice indica l'attitudine dell'ente a svolgere la sua gestione in condizioni di adeguata liquidità. La liquidità di un ente è data dalla sua capacità di far fronte ai debiti a brevissimo termine. Si ricorda inoltre, che affinché si possa affermare che l'ente goda di una buona liquidità è necessario che essa sia in grado di pagare i propri debiti tempestivamente, ma in maniera economica. Questo valore dovrebbe essere maggiore di 1; da 0 a 1 infatti la liquidità dell'ente risulta altamente compromessa, mentre per valori vicini o superiori a 1, le disponibilità liquide dell'ente risultano perfettamente coerenti.

##### **Liquidità primaria totale (Acid Test):**

Questo indice esprime la capacità dell'ente di far fronte alle uscite correnti (passività correnti) con le poste maggiormente liquide delle attività correnti (liquidità immediate e differite). Il valore ottimale dell'indice deve essere almeno pari all'unità; in questo caso l'ente è in grado di far fronte alle uscite future con le entrate future; viceversa, un risultato inferiore tende a evidenziare un fattore di sottocapitalizzazione o rapporti di indebitamento e di accreditamento non equilibrati.

##### **Liquidità secondaria:**

Questo indice esprime la capacità dell'ente di far fronte alle uscite correnti (rappresentate dalle passività correnti) con entrate correnti (rappresentate dalle attività correnti e le rimanenze). Se l'indice è maggiore di 1, l'ente è in grado di far fronte alle uscite future, ovvero le passività a breve, con le entrate future provenienti dal realizzo delle attività correnti; se l'indice è pari ad 1, la situazione di liquidità dell'ente è critica poiché le entrate future provenienti dal realizzo delle attività correnti sono appena sufficienti a coprire le uscite future; un valore inferiore ad 1 è indice di tensioni finanziarie di breve periodo.

##### **Indice di consolidamento:**

Indica il rapporto tra i debiti a lunga scadenza e i debiti a breve. Un valore maggiore di 1 indica una buona gestione delle passività da parte dell'ente.

##### **Indice di indipendenza finanziaria:**

Indica il rapporto tra i mezzi propri e gli impieghi totali netti. Un valore prossimo ad 1 indica una buona indipendenza dell'ente dai terzi. Mentre un valore pari a 0 indica una forte totale dipendenza dai mezzi di terzi.

##### **Leva finanziaria (Leverage):**

Evidenzia quanta parte degli impieghi totali netti è finanziata dal capitale proprio.

Tale indice riveste notevole importanza per effettuare un giudizio sull'indipendenza finanziaria dell'ente. Il leverage influenza direttamente il ROE;



un leverage pari a 1 significa che tutti gli investimenti sono finanziati con capitale proprio, situazione più teorica che non effettiva (assenza di capitale di terzi);

un leverage compreso fra 1 e 2 indica che il capitale proprio è maggiore del capitale di terzi e ciò conferma un corretto equilibrio nell'ambito delle fonti di finanziamento.

un leverage maggiore di 2 segnala una situazione di indebitamento dell'ente che diventa molto onerosa per l'ente, in quanto il capitale di terzi è maggiore del capitale proprio; in questo caso l'ente è sotto capitalizzata per cui è opportuno effettuare un processo di ricapitalizzazione.

**Indice di indebitamento complessivo:**

Rappresenta il rapporto tra mezzi di terzi e mezzi propri. È un indice che analizza il grado di indebitamento dell'ente, ovvero la misura in cui si ricorre al capitale di terzi per finanziarsi. In situazione di piena copertura delle fonti di finanziamento con il capitale proprio, questo indice avrà valore 0. Se invece parte degli impieghi vengono finanziati con capitale di terzi, questo valore sarà compreso tra 0 e 1. Infine se il valore è maggiore o uguale a 1, il capitale di terzi sarà uguale o maggiore del capitale proprio, indicando una situazione di indebitamento allarmante.

**Chiave di lettura indici di redditività:**

**Redditività del capitale investito (ROI medio):**

Analogamente al ROI, indica la capacità dell'ente di generare reddito attraverso la sua gestione caratteristica. Essendo un parametro che prende a riferimento il totale del capitale investito, in genere, perché la situazione sia soddisfacente ci si aspetta che  $ROI > \text{costo medio del capitale di terzi}$ . La differenza con l'indice successivo consiste nel considerare, a denominatore, la media tra il capitale investito nell'esercizio e il capitale investito nell'esercizio precedente.

**ROS:**

Esprime il rendimento operativo caratteristico delle vendite, ossia la capacità dei ricavi d'esercizio tipici di coprire i costi tipici e di generare un risultato positivo.

**ROE**

Indica la redditività del capitale proprio investito nell'attività dell'ente. Il suo valore deve essere messo a confronto con i rendimenti ottenibili da investimenti alternativi e pertanto deve essere almeno maggiore del tasso di rendimento di investimenti a rischio nullo (quali titoli di Stato).

**Onerosità indebitamento:**

Evidenzia il grado di assorbimento delle risorse economiche generate dalla gestione caratteristica da parte degli oneri finanziari. Un valore elevato superiore all'unità è sintomo di una tensione finanziaria.

**Incidenza degli oneri finanziari sul valore della produzione:**

Esprime l'incidenza degli oneri finanziari sul fatturato, misura la capacità dell'ente di far fronte con risorse interne agli oneri derivanti dalla gestione finanziaria. Il valore ottimale del rapporto si ritiene non debba superare il 5-6%.

**Incidenza altre gestioni**

Indica il peso che la gestione extracaratteristica ha avuto nella formazione del reddito di periodo. Un valore  $> 1$  significa che  $R_n > R_o$ , quindi che la gestione extra-caratteristica incide positivamente sulla formazione del reddito. Al contrario un valore  $< 1$  ( $R_n < R_o$ ) esprime un peso complessivamente negativo di tali componenti.

**Chiave di lettura indici di produttività:**

**Fatturato per dipendente:**

Indica il rapporto tra i ricavi di vendita e il numero di dipendenti. Un valore elevato, indica una lieve incidenza della forza lavoro sui ricavi di vendita, inficiando in maniera non considerevole sui ricavi di vendita.

**Valore aggiunto per dipendente:**

Indica il rapporto tra il valore aggiunto e il numero di dipendenti. Un valore elevato indica che il valore aggiunto dell'ente riesce a coprire il costo del personale. Un valore non elevato indica che il valore aggiunto dell'ente viene eroso dal costo per il personale.

**Incidenza del costo del lavoro sul valore aggiunto:**

Indica il rapporto tra il costo del lavoro sul lavoro aggiunto. La significatività di tale indice è strettamente legata al valore aggiunto per dipendente. Infatti un valore prossimo ad 1 indica che l'intero valore aggiunto viene assorbito da elevati costi per il personale. Un valore prossimo a 0 indica che il valore aggiunto dell'ente non risente molto del costo per il personale.

**Chiave di lettura:**

**Margine di struttura:**

Il margine di struttura è costituito dalla differenza tra il capitale proprio, ossia quello proveniente dalla compagine sociale e le attività immobilizzate. Questo margine evidenzia la capacità dell'ente di coprire gli investimenti nella struttura fissa con i mezzi propri.

Un margine positivo sta ad indicare che il capitale proprio ha finanziato tutto l'attivo fisso, nonché una parte del capitale circolante. Se il margine di struttura è positivo, il capitale proprio è in grado di coprire l'intero fabbisogno finanziario

necessario per gli investimenti rappresentati dalle attività immobilizzate, mentre un valore negativo indica che parte del fabbisogno durevole viene coperto, in tutto o almeno in parte, da debiti a medio e lungo termine. Un margine negativo sta ad indicare che per finanziare la sua struttura fissa, l'ente è stata costretta a ricorrere al capitale di terzi per la parte mancante. La negatività del margine di struttura è considerata normale, a condizione che non sia su valori elevati.

**Capitale circolante netto finanziario:**

Questo indice esprime la capacità dell'ente di far fronte alle uscite correnti (rappresentate dalle passività correnti) con entrate correnti (rappresentate dalle attività correnti e le rimanenze). Il valore del seguente indice, come per il margine di tesoreria, deve essere positivo.

**Margine di tesoreria:**

Indica di quanto le liquidità immediate e differite sono superiori rispetto alle passività correnti. Esso vuole segnalare la capacità dell'ente di far fronte alla uscite future connesse con l'esigenza di estinguere le passività a breve, con i mezzi liquidi a disposizione e con il realizzo delle attività a breve.

Una buona situazione di liquidità dell'ente presuppone che il valore di tale margine sia positivo.

INDICATORI FINANZIARI	31/12/2016	31/12/2017	Valori di riferimento
Copertura del circolante (Capitale circolante netto/Ricavi)	-5,51	-2,99	Maggiore di 0

**Chiave di lettura indicatori finanziari:**

**Copertura del circolante:**

Indica il rapporto tra la differenza tra attività e passività correnti (Capitale Circolante Netto) e i ricavi. Un valore basso di questo indice evidenzia come l'ente riesca, con minori risorse finanziarie, a produrre maggiori quantità di prodotti. Un eventuale valore negativo evidenzia delle criticità maggiori, dovute ad un differenziale negativo tra l'attivo e il passivo corrente (si veda il capitale circolante netto finanziario).

INDICATORI DI SOLIDITA' PATRIMONIALE	31/12/2016	31/12/2017	Valori di riferimento
Indice di indebitamento finanziario strutturale (Indebitamento finanziario lordo/Mezzi propri)	0,22	0,32	Compreso tra 0 e 2
Indice di indebitamento finanziario netto (Indebitamento finanziario netto/Mezzi propri)	-14,29	-11,53	Compreso tra 0 e 2
Indice di indebitamento bancario (Debiti verso banche/Patrimonio netto)	0,00	0,00	Compreso tra 0 e 1
Composizione degli investimenti (Attività Correnti/Capitale investito)	54,26%	68,84	Maggiore del 75%
Interest Coverage (Reddito operativo/Oneri finanziari)	-	-	Maggiore di 2,5

**Chiave di lettura indicatori di solidità patrimoniale:**

**Indice di indebitamento finanziario strutturale:**

Tale indice è dato dal rapporto tra i debiti finanziari ed i mezzi propri. Fino a valori compresi tra 1 e 1,5 l'indebitamento è da giudicarsi fisiologico: un giusto supporto alla crescita senza minare la solidità. A livelli compresi tra 1,5 e 2 l'indebitamento è elevato e diviene problematico per livelli significativamente superiori.

**Indice di indebitamento finanziario netto:**

Tale indice è dato dal rapporto tra i debiti finanziari (al netto della liquidità esistente) ed i mezzi propri. Il numeratore è considerato al netto delle liquidità, poiché è come se l'ente fosse meno indebitato, in quanto attraverso la liquidità disponibile

potrebbe estinguere immediatamente una parte dell'indebitamento. Come per l'indice precedente fino a valori compresi tra 1 e 1,5 l'indebitamento è da giudicarsi fisiologico. A livelli compresi tra 1,5 e 2 l'indebitamento è elevato e diviene problematico per livelli significativamente superiori.

**Indice di indebitamento bancario:**

Rappresenta il rapporto tra i debiti verso le banche e il patrimonio netto (mezzi propri). Un valore superiore all'unità rappresenta un'eccessiva dipendenza dell'ente nei confronti delle banche. Viceversa un valore compreso tra 0 e 1 indica una buona autonomia patrimoniale dell'ente.

La negatività del margine di struttura è considerata normale, a condizione che non sia su valori elevati.

**Composizione degli investimenti:**

Attraverso questo indice si può giudicare il grado di elasticità degli investimenti dell'ente. In termini percentuali questo sarà tanto maggiore, quanto più elevata è l'incidenza degli investimenti correnti sul totale degli investimenti. Un valore vicino allo 0% indica una situazione dell'ente rigida; Di contro un valore prossimo ad 100% indica una struttura patrimoniale elastica.

Una struttura patrimonialmente elastica è una struttura che può essere più agevolmente riconvertita, adattandola al mutare delle condizioni di mercato, quindi è preferibile un valore elevato.

**Interest Coverage:**

Indica la capacità del risultato della gestione ordinaria di coprire adeguatamente gli esborsi per oneri finanziari. Per una gestione in equilibrio è necessario che il valore del rapporto superi 2,5.

INDICATORI DI REDDITIVITÀ	31/12/2016	31/12/2017	Valori di riferimento
Redditività del capitale investito (ROI)	0,64%		Positivo e ottimale se elevato
Return On Assets (ROA)	0,51%		Positivo e ottimale se elevato
Incidenza della gestione fiscale sul reddito netto	-49,59%		Ottimale se minore possibile
Incidenza della gestione fiscale e straordinaria sul reddito netto	-24,67%		Ottimale se minore possibile

**Chiave di lettura indicatori di redditività:**

**ROI:**

Indica la capacità dell'azienda di generare reddito attraverso la sua gestione caratteristica. Essendo un parametro che prende a riferimento il totale del capitale investito, in genere, perché la situazione sia soddisfacente ci si aspetta che ROI > costo medio del capitale di terzi.

**Return On Assets (ROA):**

Il return on assets (ROA) indica la capacità dell'impresa di ottenere un flusso di cassa dallo svolgimento della propria attività; poiché il totale delle attività è l'ammontare complessivo degli investimenti fatti dall'azienda che sono stati finanziati da indebitamento, cassa e/o denaro preso in prestito, il tasso minimo da ottenere è ovviamente quello dei tassi d'interesse. Il valore minimo del ROA, dunque, deve essere superiore o uguale al costo del denaro (tassi d'interesse).

**Incidenza della gestione fiscale sul reddito netto**

Tale indice indica l'incidenza delle imposte sul reddito.

**Incidenza della gestione fiscale e straordinaria sul reddito netto**

Tale indice indica l'incidenza delle imposte e delle componenti straordinarie sul reddito d'esercizio.

**ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO**

Nel corso del 2017 l'Ente non ha sostenuto costi per ricerca e sviluppo.

Analisi dei punti:

- RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE E CONTROLLANTI

- (Art. 2497/bis C.C.) ATTIVITA DI DIREZIONE E COORDINAMENTO
- POSSESSO O ACQUISTO DI AZIONI O QUOTE DI TERZE SOCIETA'

Su tali punti si evidenzia che il Piano di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie dell'Autorità Portuale di Palermo è stato adottato con delibera del Comitato Portuale n. 2 del 26.03.2015 e trasmesso alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti, al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e pubblicato nel sito internet istituzionale in oggetto.

La Relazione sui risultati conseguiti è stata predisposta dal Presidente Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale unitamente alla Relazione Tecnica al Piano entro il 31 marzo 2016 e trasmessa alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e pubblicata nel sito internet istituzionale, quale obbligo di pubblicità ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33.

Con decreto del Presidente 214 del 23. 3.2017 è stato adottato, ai sensi dell'art.24 del d.lgs. n. 175/2016, il provvedimento di "Revisione straordinaria delle partecipazioni "che è stato pubblicato nel sito internet istituzionale e ed entro il termine del 30 settembre 2017 nel portale del MEF.

Si riporta di seguito l'elenco delle società partecipate Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale di cui al Piano di razionalizzazione.

S.I.S. Società degli interporti Siciliani S.p.A, con sede in Catania, (C.F./P.I.V.A. 03205100872), di cui l'Autorità detiene il 16,52% del capitale sociale;

O.S.P. - Operazioni e servizi portuali s.r.l., con sede in Palermo (C.F./ P. I.V.A. 04325770826), di cui l'Autorità detiene il 10% del capitale sociale;

Bacino 5 s.r.l. in liquidazione, con sede in Palermo, (C.F. /P.IVA 02672900822) di cui l'Autorità detiene l'84% del capitale sociale.

Nel Piano sono altresì riportate le seguenti partecipazioni indirette:

UIRNET S.p.A. partecipata al 5,7942% s dal S.I.S. che ha quale oggetto sociale la logistica, lo sviluppo di una piattaforma nazionale per la logistica integrata e l'intermodalità attraverso la messa in rete di servizio che saranno utilizzati nel settore trasporti e logistica;

MAAS S.c.p.a. partecipata per meno dell'1% da SIS e che ha come oggetto sociale la logistica di prodotti agroalimentari.

Per le motivazioni ivi riportate, il Piano di razionalizzazione ha previsto il procedimento di dismissione della società O.S.P. s.r.l. ed il mantenimento della partecipazione nella S.I.S. S.p.A.

Si ritiene opportuno sottolineare che per quanto attiene la partecipazione dell'Ente del 10% del capitale sociale della società O.S.P. che ha quale oggetto sociale l'attività di esercizio di impresa, in proprio e/o per conto terzi, nei settori delle operazioni portuali e dei servizi di interesse generale e dei servizi portuali che normalmente si effettuano nel porto di Palermo, nel Piano di razionalizzazione ne è stata disposta la dismissione. Quanto allo stato del procedimento di dismissione avviato con il Piano di razionalizzazione, si rinvia alle informazioni inserite entro il 30 settembre 2017 nel portale del Mef.

In termini di aggiornamento, si rappresenta che questa Autorità, con il patrocinio dell'Avvocatura di Stato ha impugnato innanzi al Tribunale di Palermo la delibera dell'Assemblea dei soci O.S.P. in cui è stato deliberato di "rigettare la cessazione ex legis così come formulata dall'Autorità". La udienza è fissata a settembre 2018. Quanto ai ricorsi promossi innanzi al TAR dalla società O.S.P. e da alcuni soci per l'annullamento del Piano e dei provvedimenti attuativi, ad oggi non risulta impulso di parte..

Si specifica nel mese di marzo 2018 è stato autorizzato l'affidamento di un servizio specialistico finalizzato alla definizione delle procedure di dismissione delle società partecipate dell'ente.

### **INFORMAZIONI SULL'AMBIENTE**

#### **IMPATTO AMBIENTALE**

L'impegno dell'Ente sui temi della responsabilità sociale e del territorio è ormai parte integrante dei principi e dei comportamenti della Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale, orientati all'eccellenza tecnologica, al mantenimento di elevati livelli di sicurezza, di tutela ambientale ed efficienza energetica, nonché alla formazione, sensibilizzazione e coinvolgimento del personale su temi di responsabilità sociale. Infatti, l'informazione ambientale rappresenta una possibile analisi necessaria nel caso sia utile alla comprensione dell'andamento dell'Ente.

L'art. 2428 afferma che la Relazione possa essere arricchita di informazioni relative all'ambiente e al personale.

Come si evince le informazioni ambientali sono un'opportunità per una migliore comprensione della situazione dell'Ente e non un obbligo.

Sono state verificate:

le politiche di tutela e di gestione, attuando e programmando investimenti per l'adeguamento minimo degli impianti e l'attivazione minima di nuovi processi operativi ecocompatibili;  
gli impatti dei processi produttivi e operativi sul territorio, in termini di consumo delle risorse naturali, di produzione degli sprechi e di eventuali emissioni di sostanze inquinanti.

Non si rilevano:

danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva;

sanzioni o pene definitive inflitte all'impresa per reati o danni ambientali;

emissioni gas ad effetto serra ex Legge 316/2004 (obbligatoria per gli impianti soggetti ad Emissions Trading Scheme (ETS) ed opzionale per le altre società.

### **INFORMAZIONI SUL PERSONALE**

#### **MISURE DI SICUREZZA LAVORO**

Per le informazioni relative al personale si deve rammentare che il D.Lgs. 9 aprile 2008, n. 81, in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro che obbliga ad effettuare le dovute notizie sull'informativa di bilancio comportando alcuni obblighi.

Nello specifico si precisa che è stata effettuata la valutazione di tutti i rischi, ed elaborato l'apposito documento e designato il responsabile del servizio di prevenzione e protezione dai rischi designato, Dott.ssa Fiora Sodo.

Sono state attuate le necessarie procedure, non sono stati rilevati potenziali rischi in materia di tutela della salute e della sicurezza e le suddette procedure di valutazione rispettano i modelli di organizzazione e di gestione adottati.

### **INFORMAZIONI RELATIVE AI RISCHI ED INCERTEZZE**

E' stata effettuata una puntuale descrizione dei rischi ed incertezze cui è esposto l'Ente.

Nello specifico il sistema dei rischi investe molteplici tipologie e fattispecie.

I rischi valutati sono stati distinti in rischi interni ed esterni:

RISCHI INTERNI		
TIPOLOGIA	DESCRIZIONE RISCHIO	REPORT
Efficienza/ efficacia operativa	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Logistica, acquisti, vendite (...)</li> <li>• Rischio di liquidità</li> <li>• Gamma dei prodotti</li> </ul>	Ottimizzazione costi Attuata politica di spending review irrilevante
Delega	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sistemi di management e di controllo interno</li> </ul>	attuato
Risorse umane	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Formazione del personale</li> <li>• Turnover</li> <li>• Clima lavorativo</li> </ul>	costante Applicato e suddiviso per età e sesso Più che sufficiente sul piano collaborativo
Sicurezza	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Rischi di frodi e furto</li> <li>• Sicurezza dei dati</li> </ul>	Attivata security interna Attivata security interna
Informativa	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gestione delle informazioni</li> <li>• Controllo di gestione</li> </ul>	Area amministrativa Area amministrativa
Dipendenza	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Dalla clientela</li> <li>• Dai fornitori</li> </ul>	Non inerente Non inerente

ESITO FINALE:

Valutazione: positiva

RISCHI ESTERNI		
TIPOLOGIA	DESCRIZIONE RISCHIO	REPORT
Mercato	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Rischi di volume/prezzo</li> <li>• Variazioni tassi (cambio, interesse, prezzo...)</li> </ul>	A valore amministrativo non rilevabile

	• Azioni dei concorrenti	inesistente
Normativa	• Modifiche legislative	Significative per il settore
Eventi catastrofici	• Catastrofi	Imponderabili
Rischio Paese	• Clima politico	non rilevante
	• Eventi congiunturali economici	ponderati sull'andamentale

ESITO FINALE:

Valutazione: positivo

#### SITUAZIONE DELL'ENTE

##### Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Il D.lgs. n. 139/2015, è intervenuto anche sul contenuto della Relazione sulla gestione. In particolare, ha eliminato il n. 5) dal comma 3, art. 2428 c.c., a seguito della quale non è più richiesta l'informativa relativa ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, di contro ha modificato il n. 22-quater) al comma 1 dell'art. 2427 c.c., ai sensi del quale la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio dovranno essere indicati nella Nota integrativa. In merito a tale punto non si rilevano situazioni meritevoli di commento.

#### SITUAZIONE FISCALE

In data 30.12.2015 l'Ente ha ricevuto la notifica di un avviso di accertamento inerente IRES, IRA ed IVA anno 2007 ed in data 09.05.2016 la Commissione Tributaria Provinciale di Palermo ha accolto l'istanza di sospensione cautelare. Avverso la sentenza 6169/11/16 l'Agenzia delle Entrate si è appellata con atto di appello del 19 giugno 2017. Avverso la sentenza della CTP di Palermo, risulta pendente l'appello incidentale in Commissione Tributaria Regionale con il numero di RGA 5270/2017

Riguardo il controricorso per Cassazione al ricorso presentato dall'Agenzia delle Entrate avverso la sentenza della CTR di Palermo 813/3/2015( relativo ad Ires, Irap ed Iva 2005) risulta pendente innanzi alla Corte di Cassazione con il n. 16389/2015 di Ruolo Generale.

Entrambi i ricorsi sono in attesa di trattazione (giusta comunicazione del 28 marzo 2018 dello Studio avv. Cuva).

Riguardo il contenzioso relativo all'anno 2006 il giudizio dall'anno 2014, è pendente innanzi alla Commissione Tributaria Regionale di Palermo. Ad oggi, non è stata comunicata alcuna fissazione dell'udienza di merito per la sua discussione (giusta mail del 27 marzo 2018 dell' Avv. Pitruzzella).

#### ELENCO DEI CONTENZIOSI IN ESSERE ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO E DEI CONNESSI FONDI PER RISCHI ED ONERI STANZIATI IN BILANCIO

Si rimanda alla nota trasmessa dall'Ufficio Legale dell'Ente in data 09.03.2018, prot. 2808 che si allega al fascicolo bilancio.

Risulta stanziato in bilancio un fondo rischi per cause legali ammontante ad € 106.991.

**EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE (rif. ART. 2428, COMMA 2, PUNTO 6, C.C.)**

Per quanto infine attiene alla prevedibile evoluzione della gestione si rimanda a Bilancio preventivo 2018 dell'Ente approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota 5427 del 27 febbraio 2018.

**STRUMENTI FINANZIARI**

Come già riportato nella nota integrativa, non si rilevano condizioni inerenti al presente punto.

**PRIVACY**

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, l'Organo Amministrativo dà atto che la Società si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate ed alle successive modificazioni ed integrazioni. Quindi, si è provveduto ad adottare quanto di idoneo, in relazione al Codice in materia di protezione dei dati personali (D.Lgs. 196/2003), tenendo conto che l'art. 45 decreto sulle semplificazioni D L .5/2012 ha soppresso il DPS, previsto dall'art. 34, comma 1, lettera g., D.Lgs. 196/2013. altresì, L'Ente ha già tenuto conto del nuovo Regolamento europeo entrato ufficialmente in vigore il 24 maggio 2016 e che diventerà definitivamente applicabile in via diretta in tutti i Paesi Ue a partire dal 25 maggio 2018 .

Nello specifico in fase propedeutica in tema di responsabilizzazione dei titolari del trattamento, si sta attuando l'adozione di approcci e politiche che tengano conto costantemente del rischio che un determinato trattamento di dati personali può comportare per i diritti e le libertà degli interessati. Un metodo promosso fin dalla fase di ideazione e progettazione di un trattamento, in modo da adottare comportamenti che consentano di prevenire possibili problematiche nel rispetto della nuova direttiva che punta a rispondere alle sfide poste dagli sviluppi tecnologici e dai nuovi modelli di crescita economica Dr. ssa Antonella Scandone.

**ANTIRICICLAGGIO**

Su tale punto s'informa che l'Ente è a conoscenza delle novità introdotte il 4 luglio 2017 in materia di antiriciclaggio, previste dal DLGS 90/2017 attuativo della IV<sup>a</sup> Direttiva Antiriciclaggio – che integra e modifica la disciplina contenuta a sua volta nel DLGS 231/2007.

Tali nuove disposizioni si sono rese necessarie allo scopo di accrescere gli strumenti a disposizione, per combattere e per dissuadere i fenomeni di riciclaggio di denaro in senso lato, legati al finanziamento del terrorismo e ad altri reati di grande impatto sociale ed economico . In questo macro ambito, uno dei temi principali disciplinati dal rinnovato DLGS 231 (il "Decreto"), concerne l'adeguata verifica della clientela attraverso, in particolare, l'alimentazione e l'accesso alle informazioni sulla titolarità effettiva di persone giuridiche (art. 21).

Un apposito decreto MISE – MEF che sarà entro 12 mesi dal 4 luglio, dovrà regolare le modalità di alimentazione e di consultazione di detta sezione riservata, la qualificazione precisa di soggetto portatore di interesse, ma soprattutto dovrà stabilire la data di decorrenza effettiva delle annotazioni.



Le conseguenze applicative, obbligheranno le imprese e le persone dotate di personalità giuridica ad ottenere (e conservare per un periodo di minimo cinque anni) le informazioni “necessarie, accurate ed aggiornate”, sui loro titolari effettivi, da fornirsi ai soggetti tenuti agli adempimenti antiriciclaggio. L'amministrazione, si riserva di collaborare con il collegio dei revisori al fine di ottimizzare le funzione di ispezione.

IL PRESIDENTE

(Dr. Pasqualino Monti)

## **RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO (OIC 10)**

<b>Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (A)</b>	<b>31/12/2017</b>
(Valori espressi in unità di euro)	
Utile (perdita dell'esercizio)	1.513.177
Imposte sul reddito	657.838
Interessi passivi/(interessi attivi)	-15.473
(Dividendi)	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti da cessione attività	0
Utile (perdita) dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione.	2.155.542
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel Capitale Circolante Netto:	
Accantonamento ai fondi rischi ed oneri	151.563
Accantonamento TFR	149.091
Ammortamenti delle immobilizzazioni	959.034
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	71.983
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	1.841.848
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	3.173.519
<b>Flusso finanziario prima delle variazioni del Capitale circolante netto</b>	<b>5.329.061</b>
Variazioni del Capitale Circolante Netto:	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-465
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	-1.893.091
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	4.058.349
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	9.292
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	11.756.839
Altri decrementi/(Altri incrementi) del Capitale Circolante Netto	-26.978.400
<b>Flusso finanziario dopo le variazioni del Capitale circolante netto:</b>	<b>-13.047.476</b>
Altre rettifiche:	
Interessi incassati/(pagati)	15.473
(imposte sul reddito pagate)	-657.838
Dividendi incassati	0
Utilizzo dei fondi	-1.456
Indennità di fine rapporto pagata nell'esercizio	-127.375
Altri incassi/(pagamenti)	23.385.583
Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	22.614.387
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>14.895.972</b>
<b>Flussi finanziari derivanti dalla attività di investimento (B)</b>	
Immobilizzazioni materiali:	
(Investimenti)	-161.009
Incremento/(decremento) debiti verso fornitori per immobilizzazioni materiali	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
Immobilizzazioni immateriali:	
(Investimenti)	-1.895.645
Incremento/(decremento) debiti verso fornitori per immobilizzazioni immateriali	-1.913.831
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
Immobilizzazioni finanziarie:	
(Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	71.983
Attività finanziarie non immobilizzate:	
(Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
(Acquisizione) o cessione di società controllate o di rami di azienda al netto delle disponibilità liquide	0

<b>Flussi finanziari dell'attività di investimento (B)</b>	-3.898.502
<b>Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento (C)</b>	
Mezzi di terzi:	
Incremento debiti a breve verso banca	0
Incremento di altri debiti finanziari a breve	0
Accensione finanziamenti	731.328
Rimborso finanziamenti	0
Mezzi propri:	
Aumento di capitale a pagamento	0
Rimborsi di capitale	-216.480
Cessione/(acquisto) di azioni proprie	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0
Decremento patrimonio per distribuzione/utilizzo	216.476
<b>Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento (C)</b>	731.324
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)	11.728.794
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	34.007.957
Disponibilità liquide al 1 gennaio 200X	
di cui:	34.007.957
Depositi bancari e postali	0
Assegni	0
Denaro e valori in cassa	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	
Di cui non liberamente utilizzabili	45.736.751
Disponibilità liquide al 31 dicembre 200X+1	
di cui:	45.736.751
Depositi bancari e postali	0
Assegni	0
Denaro e valori in cassa	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	
Di cui non liberamente utilizzabili	0

## CONSUMI INTERMEDI

### BILANCIO CONSUNTIVO 2017 - IMPORTO IMPEGNATO

<b>Cat.1.1.3</b>	501.697
<b>Missione Presidente</b>	15.410
<b>Missione Collegio</b>	11.759
<b>Missione Segretario</b>	2.208
<b>Missione dipendenti</b>	24.136
<b>Formazione (sogg. a riduzione)</b>	15.056
<b>Promozione (U 121/40+113/160)</b>	161.744
	732.010
<b>Spese legali</b>	83.000
<b>Totale Impegnato €</b>	<b>649.010</b>

### COME SI CALCOLA IL LIMITE DELLA SPESA

<b>SPESA PREVISTA ANNO 2012</b>	867.602
<b>-10% SPESA SOSTENUTA NELL'ANNO 2010</b>	87.831
<b>-5% SPESA SOSTENUTA NELL'ANNO 2010</b>	43.915
<b>LIMITE di spesa €</b>	<b>735.856</b>

## ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

L'art. 41 del Decreto – Legge 24 aprile 2014 n° 66 prevede che, a decorrere dall'esercizio 2014, nella relazione del bilancio consuntivo venga allegato un prospetto, sottoscritto dal Rappresentante Legale e dal Responsabile Finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 231/2002 nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art. 33 del D. Lgs. 33/2013.

Sono stati presi in esame n° 1505 documenti che riguardano le fatture contabilizzate tra il 1° gennaio ed il 31 dicembre 2017.

Ai fini del calcolo dell'indicatore da allegare al Bilancio Consuntivo 2017 viene determinato lo scostamento fra la data della scadenza del pagamento indicata nella fattura e la data di trasmissione dell'ordinativo di pagamento in tesoreria (n°382 fatture).

Sono state pagate prima della scadenza ed entro i 30 giorni n° 1.123 fatture.

Tutti i documenti in questione prima di essere liquidati sono soggetti a verifiche che accertino la conformità dei beni e servizi acquistati nonché il rispetto delle norme contrattuali.

L'importo delle fatture complessivamente pervenute durante l'anno 2017 ammonta ad € 15.236.162.

Si attesta che l'importo dei pagamenti effettuato dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 231/2002 è di € 14.698.747.

L'indice di tempestività dei pagamenti è 24,88% , come si evince dal prospetto allegato.

Con riferimento a tale indice si ritiene opportuno rappresentare le considerazioni di seguito indicate:

- In presenza dei contratti di somministrazione (utenze), le fatture elettroniche, dopo la registrazione, vengono trasmesse agli uffici per la liquidazione, ampiamente prima della scadenza del pagamento: l'ente per una corretta gestione del denaro pubblico, paga le fatture delle utenze entro i termini di scadenza fissati dalla società stessa che di norma superano i 30 giorni (anche 90 giorni);

Le fatture, dopo la registrazione, vengono trasmesse ai relativi uffici che dovranno redigere la liquidazione. La liquidazione della spesa, secondo l'art. 23 del

Regolamento di Amministrazione e Contabilità, consiste nell'accertamento della regolarità della prestazione/fornitura, nella determinazione dell'esatto importo dovuto e nell'individuazione del soggetto creditore ed è effettuata dal responsabile del Centro di Costo previa accertamento dell'esistenza dell'impegno nonché della verifica della regolarità della fornitura di beni, opere, servizi. Ciò premesso nello specifico l'Area Tecnica, ritrasmette la fattura liquidata dopo avere verificato la regolarità della prestazione.

Le fatture emesse da due operatori economici, Portitalia srl e OSP srl, vengono sovente pagate oltre il termine previsto considerato che esiste una reciproca posizione contabile con le due società e che solo successivamente all'autorizzazione di compensazione dei reciproci debiti/crediti si è proceduto ad evadere pagamenti/incassi.

Si evidenzia che l'indice di tempestività dei pagamenti è passato da 29,82% del 2016 a 24,88 del 2017, e comunque si conferma l'adozione di ogni iniziativa utile a ridurre ulteriormente la tempestività dei pagamenti.

**AREA FINANZIARIA**  
**IL DIRIGENTE**  
**Rag. Agnese La Placa**

**IL RAPPRESENTANTE LEGALE**  
**IL PRESIDENTE**  
**Dott. Pasqualino Monti**

Anno\N° Reg.	N° Doc.	Data Pag	Data Scad	GG	Tipo Op	Debito	Pagato
2016\4132	89	27/09/2017	23/06/2016	461	MI	54.521,48	44.689,74
2016\5198	115	27/09/2017	28/07/2016	426	MI	34.590,66	28.353,00
2016\5418	116	27/09/2017	29/07/2016	425	MI	44.689,74	44.689,74
2016\6793	06/2016	16/02/2017	19/08/2016	181	CT	42.885,44	42.885,44
2016\6822	FATTPA 6_16	03/02/2017	07/09/2016	149	CT	4.370,38	4.370,38
2016\6831	157	27/09/2017	01/09/2016	391	MI	34.590,66	28.353,00
2016\6832	156	13/06/2017	01/09/2016	285	MI	32.317,87	32.317,87
2016\6833	155	13/06/2017	01/09/2016	285	MI	21.611,97	21.611,97
2016\7636	185	31/08/2017	09/10/2016	326	MI	14.487,43	14.487,43
2016\7767	187	30/03/2017	09/10/2016	172	MI	4.101,69	3.362,04
2016\7772	184	31/08/2017	09/10/2016	326	MI	3.392,58	365,69
		31/08/2017		326			2.780,80
2016\7773	189	31/08/2017	09/10/2016	326	MI	15.441,05	2.784,45
		31/08/2017		326			12.656,60
2016\7778	188	31/08/2017	09/10/2016	326	MI	12.886,15	12.886,15
2016\7794	172	13/06/2017	08/10/2016	248	MI	32.317,87	32.317,87
2016\7795	170	27/09/2017	08/10/2016	354	MI	34.590,66	18.000,00
		27/09/2017		354			10.353,00
		27/09/2017		354			6.237,66
2016\8267	26/PA	14/03/2017	02/11/2016	132	MI	878,40	878,40
2016\8851	FATTPA 11_16	27/02/2017	20/11/2016	99	MI	436,31	436,31
2016\8993	9/PA	23/01/2017	25/11/2016	59	MI	47.188,85	14,00
		23/01/2017		59			398,00
		23/01/2017		59			294,69
		20/03/2017		115			1.993,60
		04/07/2017		221			89,99
		04/07/2017		221			3.395,65
2016\9005	FAE14-11	06/06/2017	26/11/2016	192	MI	28.060,00	28.060,00
2016\9408	33/PA	24/05/2017	26/11/2016	179	MI	6.100,00	6.100,00
2016\9509	000037 PA	16/02/2017	18/11/2016	90	MI	1.159,00	1.159,00
2016\9621	FATTPA 3_16	31/03/2017	08/12/2016	113	MI	4.582,56	4.582,56
2016\9984	220	30/03/2017	17/12/2016	103	MI	1.169,98	1.169,98
2016\9985	219	30/03/2017	17/12/2016	103	MI	602,00	602,00
2016\9986	221	30/03/2017	17/12/2016	103	MI	1.502,00	1.502,00
2016\9987	222	30/03/2017	17/12/2016	103	MI	602,00	602,00
2016\9989	223	30/03/2017	17/12/2016	103	MI	602,00	602,00
2016\9990	224	30/03/2017	17/12/2016	103	MI	780,41	780,41
2016\9991	225	30/03/2017	17/12/2016	103	MI	292,80	292,80
2016\9992	226	30/03/2017	17/12/2016	103	MI	707,21	707,21
2016\9993	227	30/03/2017	17/12/2016	103	MI	65,55	65,55
2016\10422	569/16PA	17/01/2017	31/12/2016	17	MI	1.215,00	1.215,00
2016\10424	11377	17/01/2017	01/01/2017	16	MI	35.499,74	35.499,74
2016\10462	FATTPA 4_16	31/03/2017	30/12/2016	91	MI	439,20	439,20
2016\10471	33600082	17/01/2017	25/12/2016	23	MI	7.076,00	7.076,00
2016\10787	T856	03/02/2017	08/01/2017	26	MI	1.464,00	1.464,00
2016\10796	256	30/03/2017	08/01/2017	81	MI	50,91	50,91
2016\10887	250	27/09/2017	08/01/2017	262	MI	34.590,66	28.353,00
		27/09/2017		262			6.237,66
2016\10944	41	26/01/2017	20/01/2017	6	MI	1.464,00	1.464,00
2016\10945	4/SP/2016	23/01/2017	20/01/2017	3	MI	2.358,70	1.933,36
		23/01/2017		3			425,34
2016\11550	3410003601	26/01/2017	13/01/2017	13	MI	610,00	610,00
2016\11650	59/PA/2016	08/02/2017	28/01/2017	11	MI	6.048,04	6.048,04

2016\11655	58/PA/2016	08/02/2017	28/01/2017	11	MI	2.005,89	2.005,89
2016\11658	54/PA/2016	09/01/2017	28/01/2017	-19	MI	2.002,05	1.754,10
		09/01/2017		-19			247,95
2016\11661	55/PA/2016	09/01/2017	28/01/2017	-19	MI	6.035,27	6.035,27
2016\11664	56/PA/2016	09/01/2017	28/01/2017	-19	MI	2.070,92	2.070,92
2016\11665	57/PA/2016	09/01/2017	28/01/2017	-19	MI	5.952,32	5.952,32
2016\11718	0020160000400	10/01/2017	30/01/2017	-20	MI	64.965,46	5.905,95
		10/01/2017		-20			59.059,51
2016\11719	0020160000400	10/01/2017	30/01/2017	-20	MI	48.753,28	4.432,12
		10/01/2017		-20			44.321,16
2016\11720	0020160000400	10/01/2017	30/01/2017	-20	MI	1.172,00	106,55
		10/01/2017		-20			1.065,45
2016\11721	0020160000400	10/01/2017	30/01/2017	-20	MI	78.284,12	7.116,74
		10/01/2017		-20			71.167,38
2016\11722	0020160000399	10/01/2017	30/01/2017	-20	MI	224,90	20,45
		10/01/2017		-20			204,45
2016\11723	161336	17/01/2017	30/01/2017	-13	MI	110,00	100,00
		17/01/2017		-13			10,00
2016\11724	000651	17/01/2017	26/01/2017	-9	MI	1.903,20	1.903,20
2016\11725	000060/PA	17/01/2017	28/01/2017	-11	MI	900,00	900,00
2016\11726	26/2022	21/02/2017	28/01/2017	24	MI	9.577,00	9.577,00
2016\11727	11/PA/2016	03/02/2017	21/01/2017	13	MI	1.171,20	1.171,20
2016\11728	000058 PA	03/02/2017	20/01/2017	14	MI	2.562,00	2.562,00
2016\11729	AH00376406	17/01/2017	19/01/2017	-2	MI	1.874,11	1.874,11
2016\11730	FATTPA 654_16	17/01/2017	19/01/2017	-2	MI	1.100,00	1.100,00
2016\11731	FATTPA 151_16	17/01/2017	18/01/2017	-1	MI	384,30	384,30
2016\11732	17/PA	23/01/2017	18/01/2017	5	MI	23.225,08	23.225,08
2016\11733	152	23/01/2017	18/01/2017	5	MI	13.444,58	13.444,58
2016\11735	004701677594	10/01/2017	18/01/2017	-8	MI	851,33	153,52
		10/01/2017		-8			697,81
2016\11736	004701677146	10/01/2017	18/01/2017	-8	MI	5.711,56	1.029,95
		10/01/2017		-8			4.681,61
2016\11737	004701677595	10/01/2017	18/01/2017	-8	MI	2.950,08	531,98
		10/01/2017		-8			2.418,10
2016\11738	004701677592	10/01/2017	18/01/2017	-8	MI	13.744,69	2.478,55
		10/01/2017		-8			11.266,14
2016\11739	004701689489	10/01/2017	18/01/2017	-8	MI	2.127,08	383,57
		10/01/2017		-8			1.743,51
2016\11740	004701677591	10/01/2017	18/01/2017	-8	MI	223,44	40,29
		10/01/2017		-8			183,15
2016\11741	004701692922	10/01/2017	18/01/2017	-8	MI	2.931,36	528,61
		10/01/2017		-8			2.402,75
2016\11742	004701677593	10/01/2017	18/01/2017	-8	MI	13.963,47	2.518,00
		10/01/2017		-8			11.445,47
2016\11747	161480	17/01/2017	30/01/2017	-13	MI	110,00	100,00
		17/01/2017		-13			10,00
2016\11748	161481	17/01/2017	30/01/2017	-13	MI	110,00	100,00
		17/01/2017		-13			10,00
2016\11750	1216007663	09/01/2017	18/01/2017	-9	MI	2.284,38	2.284,38
2016\11792	VE0000018	31/01/2017	20/01/2017	11	MI	7.565,33	7.565,33
2016\11794	VE0000017	31/05/2017	21/01/2017	130	MI	13.142,02	13.142,02
2016\11795	484 / 1	17/01/2017	30/01/2017	-13	MI	2.074,00	1.700,00
		17/01/2017		-13			374,00
2016\11797	000062/PA	31/01/2017	29/01/2017	2	MI	543,14	445,20
		31/01/2017		2			97,94
2016\11798	000061/PA	31/01/2017	29/01/2017	2	MI	732,00	600,00



		31/01/2017		2			132,00
2016\11799	E/259	26/01/2017	26/01/2017	0	MI	219,60	180,00
		26/01/2017		0			39,60
2016\11800	000708	26/01/2017	26/01/2017	0	MI	107,97	88,50
		26/01/2017		0			19,47
2016\11819	180PA/2016	23/01/2017	30/01/2017	-7	MI	7.748,42	6.351,16
		23/01/2017		-7			1.397,26
2016\11820	00028/FE	17/01/2017	30/01/2017	-13	MI	1.561,20	1.561,20
2016\11823	108/PA	17/01/2017	26/01/2017	-9	CT	600,00	600,00
2016\11824	00135	17/01/2017	30/01/2017	-13	MI	2.387,67	2.387,67
2016\11825	274	30/03/2017	30/01/2017	59	MI	271,84	271,84
2016\11826	263	27/09/2017	26/01/2017	244	MI	21.611,97	21.609,97
2016\11827	262	27/09/2017	26/01/2017	244	MI	32.317,87	10.992,00
2016\11828	261	27/09/2017	26/01/2017	244	MI	44.689,74	44.689,74
2016\11836	260	27/09/2017	26/01/2017	244	MI	34.590,66	28.353,00
		27/09/2017		244			6.237,66
2016\11837	269	30/03/2017	28/01/2017	61	MI	8.937,02	1.611,59
		30/03/2017		61			7.325,43
2016\11838	266	13/07/2017	28/01/2017	166	MI	24.662,58	20.215,23
		13/07/2017		166			4.447,35
2016\11839	267	30/03/2017	28/01/2017	61	MI	4.103,56	739,99
		30/03/2017		61			3.363,57
2016\11840	264	30/03/2017	28/01/2017	61	MI	5.652,28	1.019,26
		30/03/2017		61			4.633,02
2016\11841	268	31/08/2017	28/01/2017	215	MI	15.721,97	15.721,97
2016\11842	265	31/08/2017	28/01/2017	215	MI	16.843,10	16.843,10
2016\11843	270	31/08/2017	28/01/2017	215	MI	7.500,00	7.500,00
2016\11856	271	30/03/2017	28/01/2017	61	MI	2.202,00	2.202,00
2016\11857	273	30/03/2017	30/01/2017	59	MI	468,48	468,48
2016\11858	272	30/03/2017	30/01/2017	59	MI	626,88	626,88
2016\11870	7X05247613	17/01/2017	28/01/2017	-11	MI	6.622,38	5.701,84
		17/01/2017		-11			920,54
2016\11872	2V16006704	17/01/2017	26/01/2017	-9	MI	12,60	10,33
		17/01/2017		-9			2,27
2016\11873	542/04	17/01/2017	18/01/2017	-1	MI	846,68	846,68
2016\11880	000063/PA	03/02/2017	30/01/2017	4	MI	1.506,70	1.506,70
2016\11882	20/RIF./P.A.	31/01/2017	30/01/2017	1	MI	7.930,00	7.930,00
2016\11885	T880	31/01/2017	30/01/2017	1	MI	39.581,64	39.581,64
2016\11887	T881	03/02/2017	30/01/2017	4	MI	661,15	661,15
2016\11889	12488	31/01/2017	30/01/2017	1	MI	36.566,16	36.566,16
2016\11934	11/PA	23/01/2017	19/01/2017	4	MI	17.682,55	6.620,30
		23/01/2017		4			11.062,25
2016\11935	8V00674112	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	58,28	10,44
		23/02/2017		26			47,84
2016\11936	8V00673867	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	160,64	28,90
		23/02/2017		26			131,74
2016\11937	8V00673444	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	50,29	9,07
		23/02/2017		26			41,22
2016\11938	8V00673164	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	39,99	7,08
		23/02/2017		26			32,91
2016\11939	8V00673870	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	27,28	4,85
		23/02/2017		26			22,43
2016\11940	8V00673844	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	32,55	5,87
		23/02/2017		26			26,68
2016\11941	8V00668212	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	24,82	4,41
		23/02/2017		26			20,41

2016\11942	8V00674319	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	39,99	7,08
		23/02/2017		26			32,91
2016\11943	8V00668337	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	28,41	5,12
		23/02/2017		26			23,29
2016\11944	8V00674111	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	36,84	6,51
		23/02/2017		26			30,33
2016\11945	8V00674318	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	27,67	4,99
		23/02/2017		26			22,68
2016\11946	8V00670701	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	374,61	67,13
		23/02/2017		26			307,48
2016\11947	8V00673866	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	27,33	4,86
		23/02/2017		26			22,47
2016\11948	8V00673843	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	862,52	155,54
		23/02/2017		26			706,98
2016\11949	8V00672748	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	24,14	4,29
		23/02/2017		26			19,85
2016\11950	8V00671307	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	39,04	6,82
		23/02/2017		26			32,22
2016\11951	8V00671490	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	24,43	4,29
		23/02/2017		26			20,14
2016\11952	8V00673445	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	30,14	5,37
		23/02/2017		26			24,77
2016\11953	8V00668879	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	111,13	19,80
		23/02/2017		26			91,33
2016\11954	8V00673151	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	352,97	63,65
		23/02/2017		26			289,32
2016\11955	8V00669494	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	374,02	63,63
		23/02/2017		26			310,39
2016\11956	12/PA	20/03/2017	30/01/2017	49	MI	9.760,00	10,00
		20/03/2017		49			4,00
		20/03/2017		49			1.746,00
		20/03/2017		49			3.254,00
		20/03/2017		49			231,00
		20/03/2017		49			4.515,00
2016\11959	8V00673651	23/02/2017	28/01/2017	26	MI	23,77	4,29
		23/02/2017		26			19,48
2016\11981	FATTPA 150_16	03/02/2017	18/01/2017	16	MI	73,20	60,00
		03/02/2017		16			13,20
2016\11982	1529/2016	03/02/2017	28/01/2017	6	MI	73,20	73,20
2016\11983	VP0011422016	26/01/2017	30/01/2017	-4	MI	736,27	736,27
2017\228	FATTPA 1_17	26/01/2017	10/02/2017	-15	MI	882,54	882,54
2017\234	FATTPA 1_17	08/02/2017	10/02/2017	-2	CT	5.709,60	5.709,60
2017\255	1354	31/01/2017	17/02/2017	-17	MI	6.634,49	5.438,11
		31/01/2017		-17			1.196,38
2017\339	1-PA	03/02/2017	22/02/2017	-19	MI	341,53	341,53
2017\342	004800050930	03/02/2017	22/02/2017	-19	MI	259,70	212,87
		03/02/2017		-19			46,83
2017\343	004800049801	03/02/2017	22/02/2017	-19	MI	2.275,48	1.865,15
		03/02/2017		-19			410,33
2017\348	004800045923	03/02/2017	22/02/2017	-19	MI	3.009,03	2.466,42
		03/02/2017		-19			542,61
2017\351	004800050933	08/02/2017	22/02/2017	-14	MI	515,04	92,88
		08/02/2017		-14			422,16
2017\353	004800046489	08/02/2017	22/02/2017	-14	MI	5.334,67	961,99
		08/02/2017		-14			4.372,68
2017\354	004800050931	08/02/2017	22/02/2017	-14	MI	14.538,96	2.621,78

		08/02/2017		-14			11.917,18
2017\355	004800050932	08/02/2017	22/02/2017	-14	MI	17.469,96	3.150,32
		08/02/2017		-14			14.319,64
2017\356	004800050934	08/02/2017	22/02/2017	-14	MI	3.163,02	570,38
		08/02/2017		-14			2.592,64
2017\365	1353	31/01/2017	19/02/2017	-19	MI	6.841,87	5.608,09
		31/01/2017		-19			1.233,78
2017\370	1355	31/01/2017	19/02/2017	-19	MI	5.173,95	4.240,94
		31/01/2017		-19			933,01
2017\375	V2/501223	31/01/2017	19/02/2017	-19	MI	573,40	470,00
		31/01/2017		-19			103,40
2017\376	4	31/01/2017	18/02/2017	-18	MI	2.033,74	1.667,00
		31/01/2017		-18			366,74
2017\377	000005/PA	08/02/2017	18/02/2017	-10	MI	190,00	190,00
2017\458	1/PA/2017	31/01/2017	02/03/2017	-30	MI	840,00	840,00
2017\468	000001/2017	08/02/2017	26/02/2017	-18	MI	3.111,00	2.550,00
		08/02/2017		-18			561,00
2017\526	000001-2017-1	08/02/2017	26/02/2017	-18	MI	350,00	350,00
2017\527	000002-2017-1	08/02/2017	26/02/2017	-18	MI	260,00	260,00
2017\561	1/2017	06/02/2017	26/02/2017	-20	CT	9.801,48	847,43
		06/02/2017		-20			8.954,05
2017\565	1	16/02/2017	26/02/2017	-10	MI	732,00	600,00
		16/02/2017		-10			132,00
2017\567	2	09/05/2017	26/02/2017	72	CT	3.730,27	3.730,27
2017\573	1/PA/2017	08/02/2017	08/03/2017	-28	MI	5.952,32	5.952,32
2017\574	2/PA/2017	08/02/2017	08/03/2017	-28	MI	2.070,92	2.070,92
2017\603	4	16/02/2017	03/03/2017	-15	MI	31.799,30	31.799,30
2017\604	000008/PA	16/02/2017	26/02/2017	-10	MI	2.000,00	2.000,00
2017\608	FATTPA 3_17	27/02/2017	26/02/2017	1	MI	627,78	575,90
		27/02/2017		1			51,88
2017\609	FATTPA 2_17	27/02/2017	26/02/2017	1	MI	762,02	727,52
		27/02/2017		1			34,50
2017\610	2V17000255	08/02/2017	01/03/2017	-21	MI	12,60	2,27
		08/02/2017		-21			10,33
2017\611	FATTPA 10_17	16/02/2017	02/03/2017	-14	MI	71,98	71,98
2017\612	FATTPA 11_17	16/02/2017	02/03/2017	-14	MI	149,92	2,16
		16/02/2017		-14			147,76
2017\613	FATTPA 4_17	13/03/2017	23/02/2017	18	MI	600,00	600,00
2017\614	FATTPA 7_17	16/02/2017	23/02/2017	-7	MI	71,95	1,08
		16/02/2017		-7			70,87
2017\615	FATTPA 1_17	16/02/2017	23/02/2017	-7	MI	81,33	1,08
		16/02/2017		-7			80,25
2017\616	FATTPA 4_17	16/02/2017	23/02/2017	-7	MI	71,95	1,08
		16/02/2017		-7			70,87
2017\617	FATTPA 2_17	16/02/2017	23/02/2017	-7	MI	110,00	110,00
2017\618	FATTPA 8_17	16/02/2017	23/02/2017	-7	MI	69,34	1,08
		16/02/2017		-7			68,26
2017\619	FATTPA 6_17	16/02/2017	23/02/2017	-7	MI	71,95	1,08
		16/02/2017		-7			70,87
2017\620	1/PA	21/02/2017	18/02/2017	3	MI	652,70	652,70
2017\622	4/PA	26/06/2017	09/03/2017	109	MI	2.049,60	2.049,60
2017\623	01/EL	21/02/2017	22/02/2017	-1	MI	18.270,00	18.270,00
2017\633	22/ELE	17/02/2017	09/03/2017	-20	MI	1.951,94	1.951,94
2017\635	6-70192	01/03/2017	08/03/2017	-7	MI	365,51	365,51
2017\638	39/17PA	17/02/2017	08/03/2017	-19	MI	1.305,00	1.305,00
2017\640	FATTPA 2_17	16/02/2017	08/03/2017	-20	MI	882,54	882,54

2017\642	FATTPA 3_17	16/02/2017	23/02/2017	-7	MI	177,99	1,08
		16/02/2017		-7			176,91
2017\643	FATTPA 5_17	16/02/2017	23/02/2017	-7	MI	71,95	1,08
		16/02/2017		-7			70,87
2017\651	000063 PA	17/02/2017	18/02/2017	-1	MI	951,60	780,00
		17/02/2017		-1			171,60
2017\656	0005805482	08/02/2017	08/03/2017	-28	MI	74,80	74,80
2017\657	8	16/02/2017	08/03/2017	-20	MI	2.033,74	1.667,00
		16/02/2017		-20			366,74
2017\1100	T879	09/03/2017	10/02/2017	27	MI	38.103,68	38.103,68
2017\1285	11	16/02/2017	10/03/2017	-22	MI	2.189,90	2.189,90
2017\1286	02/RIF./P.A.	16/02/2017	10/03/2017	-22	MI	7.930,00	7.930,00
2017\1287	2/FE	16/02/2017	10/03/2017	-22	MI	2.387,67	2.387,67
2017\1288	3/FE	16/02/2017	10/03/2017	-22	MI	1.561,20	1.561,20
2017\1291	952	14/03/2017	10/03/2017	4	MI	37.284,80	37.284,80
2017\1292	9/17PA	16/02/2017	08/03/2017	-20	MI	1.980,00	1.980,00
2017\1293	20/P.A.	21/02/2017	01/03/2017	-8	MI	145,79	145,79
2017\1353	12	20/03/2017	11/03/2017	9	MI	4.545,00	4.545,00
2017\1354	T9	14/03/2017	11/03/2017	3	MI	24.567,69	24.567,69
2017\1355	T8	14/03/2017	11/03/2017	3	MI	38.103,68	38.103,68
2017\1356	30	10/04/2017	11/03/2017	30	MI	21.611,97	21.611,97
2017\1357	27	27/09/2017	11/03/2017	200	MI	34.590,66	28.353,00
		27/09/2017		200			6.237,66
2017\1358	29	10/04/2017	11/03/2017	30	MI	32.317,87	32.317,87
2017\1359	FATTPA 1_17	23/02/2017	08/03/2017	-13	MI	9.196,31	9.196,31
2017\1360	28	29/09/2017	11/03/2017	202	MI	44.689,74	9.831,74
		29/09/2017		202			44.689,74
2017\1363	17	16/02/2017	12/03/2017	-24	MI	378,20	378,20
2017\1364	26	31/08/2017	10/03/2017	174	MI	12.119,20	9.933,77
		31/08/2017		174			2.185,43
2017\1365	FATTPA 13_17	16/02/2017	10/03/2017	-22	MI	197,94	197,94
2017\1366	FATTPA 12_17	16/02/2017	10/03/2017	-22	MI	136,00	136,00
2017\1367	000001 PA	16/02/2017	18/02/2017	-2	MI	11.590,00	11.590,00
2017\1369	31	30/03/2017	15/03/2017	15	MI	244,00	244,00
2017\1370	114/2017	23/02/2017	26/02/2017	-3	MI	291,60	291,60
2017\1372	000001/PA	16/02/2017	10/02/2017	6	MI	1.496,45	1.496,45
2017\1373	7/PA/2016	23/02/2017	03/03/2017	-8	MI	18.881,99	18.881,99
2017\1393	2/PA	01/03/2017	18/02/2017	11	MI	427,00	427,00
2017\1394	FATTPA 1_17	21/02/2017	11/02/2017	10	MI	8.900,00	8.900,00
2017\1396	FATTPA 2_17	21/02/2017	18/02/2017	3	MI	780,00	780,00
2017\1408	1708/2016	01/03/2017	10/02/2017	19	MI	317,20	317,20
2017\1418	AP17000076	21/02/2017	18/03/2017	-25	MI	16.017,32	13.230,82
		21/02/2017		-25			2.786,50
2017\1502	13/PA	20/03/2017	08/03/2017	12	MI	24.971,25	21.509,95
		20/03/2017		12			3.461,30
2017\1550	3/PA	23/02/2017	23/03/2017	-28	MI	44.719,13	44.719,13
2017\1551	FATTPA 2_17	01/03/2017	08/03/2017	-7	MI	15.552,65	15.552,65
2017\1552	3/PA/2017	01/03/2017	19/03/2017	-18	MI	183,00	183,00
2017\1553	2/PA/2017	01/03/2017	19/03/2017	-18	MI	475,80	475,80
2017\1554	1/PA/2017	01/03/2017	19/03/2017	-18	MI	658,80	658,80
2017\1557	32	30/03/2017	19/03/2017	11	MI	1.002,00	1.002,00
2017\1559	207	27/02/2017	23/03/2017	-24	MI	146,40	146,40
2017\1560	F 315 2017	09/03/2017	18/03/2017	-9	MI	105,00	105,00
2017\1569	22	30/03/2017	08/03/2017	22	MI	50,91	50,91
2017\1570	21	30/03/2017	08/03/2017	22	MI	602,00	602,00
2017\1571	20	30/03/2017	08/03/2017	22	MI	391,84	391,84

2017\1576	23	27/02/2017	08/03/2017	-9	MI	824,95	676,19
		27/02/2017		-9			148,76
2017\1593	E00014	09/03/2017	17/03/2017	-8	MI	18.214,60	18.214,60
2017\1621	004800236789	09/03/2017	17/03/2017	-8	MI	441,91	362,22
		09/03/2017		-8			79,69
2017\1626	004800236787	09/03/2017	17/03/2017	-8	MI	15.841,72	12.985,02
		09/03/2017		-8			2.856,70
2017\1632	004800236788	09/03/2017	17/03/2017	-8	MI	19.876,55	16.292,25
		09/03/2017		-8			3.584,30
2017\1634	004800227623	09/03/2017	17/03/2017	-8	MI	2.750,15	2.254,22
		09/03/2017		-8			495,93
2017\1635	004800228518	09/03/2017	17/03/2017	-8	MI	5.001,57	4.099,65
		09/03/2017		-8			901,92
2017\1636	004800236790	09/03/2017	17/03/2017	-8	MI	3.222,70	2.641,56
		09/03/2017		-8			581,14
2017\1637	004800231146	09/03/2017	17/03/2017	-8	MI	2.563,72	2.101,41
		09/03/2017		-8			462,31
2017\1638	004800236786	09/03/2017	17/03/2017	-8	MI	413,17	338,66
		09/03/2017		-8			74,51
2017\1643	FATTPA 3_17	09/03/2017	17/03/2017	-8	MI	7.000,00	7.000,00
2017\1644	E00013	09/03/2017	17/03/2017	-8	MI	1.098,00	1.098,00
2017\1645	V2/511066	27/03/2017	18/03/2017	9	MI	1.182,01	1.182,01
2017\1646	FATTPA 3_17	09/03/2017	18/02/2017	19	MI	3.000,00	3.000,00
2017\1647	1PA/2016	15/03/2017	17/03/2017	-2	MI	48.190,00	46.360,00
		15/03/2017		-2			1.830,00
2017\1650	14	31/08/2017	08/03/2017	176	MI	16.404,49	13.446,30
		31/08/2017		176			2.958,19
2017\1652	12	30/03/2017	08/03/2017	22	MI	3.795,35	3.110,94
		30/03/2017		22			684,41
2017\1658	FATTPA 162_16	07/03/2017	10/02/2017	25	MI	591,70	485,00
		07/03/2017		25			106,70
2017\1659	17	30/03/2017	08/03/2017	22	MI	795,23	722,94
		30/03/2017		22			72,29
2017\1680	16	30/03/2017	08/03/2017	22	MI	67,79	67,79
2017\2020	110	09/03/2017	24/03/2017	-15	MI	288,00	288,00
2017\2021	FATTPA 9_17	07/03/2017	26/02/2017	9	MI	712,00	712,00
2017\2022	13	31/08/2017	08/03/2017	176	MI	14.231,40	14.231,40
2017\2025	000003/PA	09/03/2017	12/02/2017	25	MI	275,00	275,00
2017\2047	15	30/03/2017	08/03/2017	22	MI	117,81	107,10
		30/03/2017		22			10,71
2017\2053	19PA/2017	15/03/2017	31/03/2017	-16	MI	7.748,42	6.351,16
		15/03/2017		-16			1.397,26
2017\2054	FATTPA 66_16	13/03/2017	18/02/2017	23	MI	41,30	40,22
		13/03/2017		23			1,08
2017\2055	01	09/03/2017	16/02/2017	21	MI	854,00	854,00
2017\2083	PA02/17	09/03/2017	23/03/2017	-14	MI	461,16	461,16
2017\2084	1/PA	04/07/2017	23/03/2017	103	MI	21.386,30	21.386,30
2017\2085	FATTPA 2_17	31/08/2017	15/02/2017	197	MI	22.562,88	18.494,16
		31/08/2017		197			4.068,72
2017\2086	1/PA	07/03/2017	02/04/2017	-26	MI	2.440,00	2.440,00
2017\2090	A17PA0000214	07/03/2017	23/03/2017	-16	MI	786,74	644,87
		07/03/2017		-16			141,87
2017\2094	04/17	13/03/2017	05/04/2017	-23	MI	9.272,00	7.600,00
		13/03/2017		-23			1.672,00
2017\2095	0000003	09/03/2017	01/04/2017	-23	MI	732,00	732,00
2017\2096	7/FE	13/03/2017	05/04/2017	-23	MI	2.387,67	2.387,67

2017\2111	FATTPA 165_16	27/03/2017	22/02/2017	33	MI	208,38	170,80
		27/03/2017		33			37,58
2017\2112	6/PA	27/03/2017	01/04/2017	-5	MI	1.159,00	1.159,00
2017\2113	FATTPA 16_17	13/03/2017	01/04/2017	-19	MI	74,96	1,08
		13/03/2017		-19			73,88
2017\2114	98/17PA	13/03/2017	01/04/2017	-19	MI	1.602,00	1.602,00
2017\2118	FATTPA 19_17	13/03/2017	01/04/2017	-19	MI	74,96	1,08
		13/03/2017		-19			73,88
2017\2119	FATTPA 18_17	13/03/2017	01/04/2017	-19	MI	95,97	1,08
		13/03/2017		-19			94,89
2017\2120	FATTPA 21_17	13/03/2017	01/04/2017	-19	MI	232,90	232,90
2017\2121	FATTPA 22_17	13/03/2017	01/04/2017	-19	MI	445,59	3,25
		13/03/2017		-19			442,34
2017\2122	FATTPA 20_17	09/03/2017	01/04/2017	-23	MI	143,90	143,90
2017\2123	FATTPA 17_17	13/03/2017	01/04/2017	-19	MI	74,96	1,08
		13/03/2017		-19			73,88
2017\2124	FATTPA 23_17	14/03/2017	01/04/2017	-18	MI	268,90	268,90
2017\2125	23	13/06/2017	08/03/2017	97	MI	407,76	407,76
2017\2126	2009/17000026	27/03/2017	01/04/2017	-5	MI	586,92	481,08
		27/03/2017		-5			105,84
2017\2127	3/PA	20/03/2017	01/04/2017	-12	MI	15.500,00	15.500,00
2017\2129	7X00935243	13/03/2017	01/04/2017	-19	MI	7.991,37	1.171,12
		13/03/2017		-19			6.820,25
2017\2443	209/2016	19/04/2017	21/04/2016	363	MI	417,24	417,24
2017\2444	7/2017	19/04/2017	12/02/2017	66	MI	219,60	39,60
		19/04/2017		66			180,00
2017\2446	001/A/E	31/03/2017	06/04/2017	-6	MI	1.183,40	1.183,40
2017\2447	000048	27/03/2017	06/04/2017	-10	MI	279,99	229,50
		27/03/2017		-10			50,49
2017\2448	000020	20/03/2017	06/04/2017	-17	MI	107,97	88,50
		20/03/2017		-17			19,47
2017\2449	23	31/03/2017	06/04/2017	-6	MI	1.122,89	920,40
		31/03/2017		-6			202,49
2017\2451	03/RIF./P.A.	27/03/2017	06/04/2017	-10	MI	7.930,00	7.930,00
2017\2454	34	30/03/2017	06/04/2017	-7	MI	1.502,00	1.502,00
2017\2482	8V00080206	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	36,11	6,51
		28/04/2017		35			29,60
2017\2483	8V00076015	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	126,79	19,80
		28/04/2017		35			106,99
2017\2484	8V00078551	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	57,94	10,45
		28/04/2017		35			47,49
2017\2485	8V00079734	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	422,22	63,65
		28/04/2017		35			358,57
2017\2486	8V00073766	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	29,77	5,37
		28/04/2017		35			24,40
2017\2487	8V00079300	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	44,90	7,04
		28/04/2017		35			37,86
2017\2488	8V00074032	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	26,91	4,85
		28/04/2017		35			22,06
2017\2489	8V00079476	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	374,02	63,63
		28/04/2017		35			310,39
2017\2490	8V00078549	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	27,67	4,99
		28/04/2017		35			22,68
2017\2493	8V00079185	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	23,77	4,29
		28/04/2017		35			19,48
2017\2494	8V00078498	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	27,16	4,90

		28/04/2017		35			22,26
2017\2496	8V00080055	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	39,26	7,08
		28/04/2017		35			32,18
2017\2497	8V00076710	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	32,55	5,87
		28/04/2017		35			26,68
2017\2498	8V00075259	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	27,38	4,29
		28/04/2017		35			23,09
2017\2499	8V00074747	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	24,45	4,41
		28/04/2017		35			20,04
2017\2500	8V00076715	28/04/2017	22/05/2017	-24	MI	862,52	155,54
		28/04/2017		-24			706,98
2017\2501	8V00079186	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	23,77	4,29
		28/04/2017		35			19,48
2017\2502	8V00077999	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	39,26	7,08
		28/04/2017		35			32,18
2017\2503	8V00077998	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	50,29	9,07
		28/04/2017		35			41,22
2017\2504	2V17000801	28/04/2017	25/03/2017	34	MI	12,60	2,27
		28/04/2017		34			10,33
2017\2505	8V00077791	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	29,08	5,24
		28/04/2017		35			23,84
2017\2506	8V00080058	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	403,39	72,55
		28/04/2017		35			330,84
2017\2507	8V00074661	28/04/2017	24/03/2017	35	MI	124,14	22,39
		28/04/2017		35			101,75
2017\2533	FATTPA 14_17	29/08/2017	10/03/2017	172	MI	136,00	136,00
2017\2534	FATTPA 15_17	29/08/2017	10/03/2017	172	MI	197,94	197,94
2017\2542	VP0000092017	20/02/2017	26/02/2017	-6	MI	287,31	287,31
2017\2574	8/FE	31/03/2017	05/04/2017	-5	MI	1.561,20	1.561,20
2017\2653	27/17PA	28/03/2017	05/04/2017	-8	MI	1.323,00	1.323,00
2017\2654	FATTPA 3_17	31/03/2017	09/04/2017	-9	MI	882,54	882,54
2017\2655	08/2017	31/03/2017	09/04/2017	-9	MI	717,60	717,60
2017\2656	3/25	31/03/2017	09/04/2017	-9	MI	267,18	267,18
2017\2664	21/17	28/03/2017	14/04/2017	-17	MI	2.900,00	2.900,00
2017\2665	20	31/03/2017	06/04/2017	-6	MI	2.033,74	1.667,00
		31/03/2017		-6			366,74
2017\2666	47	04/04/2017	16/04/2017	-12	MI	824,95	676,19
		04/04/2017		-12			148,76
2017\2667	05/17	31/03/2017	05/04/2017	-5	MI	366,00	300,00
		31/03/2017		-5			66,00
2017\2672	FATTPA 28_17	29/08/2017	16/04/2017	135	MI	392,86	392,86
2017\2673	139/17PA	05/07/2017	16/04/2017	80	MI	2.610,00	2.610,00
2017\2674	FATTPA 3_17	03/05/2017	16/04/2017	17	MI	38.682,57	38.682,57
2017\2675	FATTPA 29_17	29/08/2017	16/04/2017	135	MI	12,00	12,00
2017\2676	VL17601059	28/03/2017	12/04/2017	-15	MI	20.529,60	19.740,00
		28/03/2017		-15			789,60
2017\2677	FATTPA 1_17	30/03/2017	12/04/2017	-13	MI	500,00	500,00
2017\2678	FATTPA 2_17	30/03/2017	13/04/2017	-14	MI	950,00	950,00
2017\2679	1	04/04/2017	09/04/2017	-5	CT	2.537,60	2.080,00
		04/04/2017		-5			457,60
2017\2680	0020250006	22/03/2017	09/04/2017	-18	MI	20.289,49	20.289,49
2017\2681	FATTPA 31_17	31/03/2017	16/04/2017	-16	MI	6,00	6,00
2017\2684	FATTPA 25_17	06/09/2017	16/04/2017	143	MI	6,00	6,00
2017\2687	FATTPA 26_17	06/09/2017	16/04/2017	143	MI	244,25	244,25
2017\2688	FATTPA 24_17	06/09/2017	16/04/2017	143	MI	259,32	259,32
2017\2689	E00027	31/03/2017	12/04/2017	-12	MI	1.706,90	1.706,90

2017\2691	FATTPA 1_17	31/03/2017	06/04/2017	-6	CT	761,28	761,28
2017\2692	F 518 2017	31/03/2017	12/04/2017	-12	MI	90,50	90,50
2017\2693	T74	26/04/2017	13/04/2017	13	MI	29.999,75	29.999,75
2017\2694	T73	26/04/2017	13/04/2017	13	MI	34.416,23	34.416,23
2017\2695	1610	04/04/2017	13/04/2017	-9	MI	33.353,40	33.353,40
2017\2696	1/2022	31/03/2017	13/04/2017	-13	MI	6.880,00	6.880,00
2017\2697	2/2022	31/03/2017	13/04/2017	-13	MI	7.860,00	7.860,00
2017\2709	9/PA	27/03/2017	20/04/2017	-24	MI	183,00	183,00
2017\2711	3_3_2017	14/04/2017	23/04/2017	-9	MI	49.616,42	49.616,42
2017\2712	06	14/04/2017	22/04/2017	-8	MI	25.496,50	25.496,50
2017\2713	3/16	31/03/2017	23/04/2017	-23	MI	6.710,00	6.710,00
2017\2979	2E	28/03/2017	20/04/2017	-23	CT	5.271,79	4.321,14
		28/03/2017		-23			950,65
2017\3023	10/PA	11/04/2017	20/04/2017	-9	MI	366,00	366,00
2017\3025	FATTPA 30_17	31/03/2017	16/04/2017	-16	MI	169,86	169,86
2017\3028	1E	19/04/2017	20/04/2017	-1	CT	2.259,34	2.259,34
2017\3029	VE0000002	27/03/2017	24/03/2017	3	MI	1.024.465,96	1.024.465,96
2017\3030	57	13/06/2017	26/04/2017	48	MI	1.302,00	1.302,00
2017\3031	11/PA	24/05/2017	20/04/2017	34	MI	732,00	732,00
2017\3032	2V17001340	28/03/2017	21/04/2017	-24	MI	12,60	2,27
		28/03/2017		-24			10,33
2017\3033	0020170000115	04/04/2017	21/04/2017	-17	MI	22.920,79	2.083,71
		04/04/2017		-17			20.837,08
2017\3034	0001107182	31/03/2017	21/04/2017	-21	MI	509,96	418,00
		31/03/2017		-21			91,96
2017\3036	12/PA	24/05/2017	21/04/2017	33	MI	683,20	683,20
2017\3038	3/PA/2017	28/03/2017	27/04/2017	-30	MI	2.070,92	336,68
		28/03/2017		-30			1.734,24
2017\3039	4/PA/2017	28/03/2017	27/04/2017	-30	MI	5.952,32	5.952,32
2017\3040	5/PA/2017	28/03/2017	27/04/2017	-30	MI	2.003,59	2.003,59
2017\3043	6/PA/2017	28/03/2017	27/04/2017	-30	MI	6.040,38	6.040,38
2017\3048	FATTPA 1_17	06/04/2017	26/04/2017	-20	MI	107.895,22	107.895,22
2017\3105	55	30/03/2017	23/04/2017	-24	MI	2.802,00	2.802,00
2017\3106	56	30/03/2017	23/04/2017	-24	MI	1.802,00	1.802,00
2017\3110	26	04/04/2017	28/04/2017	-24	MI	122,00	122,00
2017\3111	1410000631	11/04/2017	28/04/2017	-17	MI	1.560,00	1.500,00
		11/04/2017		-17			60,00
2017\3112	FATTPA 4_17	11/04/2017	27/04/2017	-16	MI	155,38	155,38
2017\3113	FE/3	31/03/2017	20/04/2017	-20	MI	10.844,79	183,77
		31/03/2017		-20			8.105,35
		31/03/2017		-20			2.555,67
2017\3291	004800375510	11/04/2017	15/04/2017	-4	MI	6.088,80	1.097,98
		11/04/2017		-4			4.990,82
2017\3292	004800375348	11/04/2017	15/04/2017	-4	MI	3.687,27	664,92
		11/04/2017		-4			3.022,35
2017\3293	004800375508	11/04/2017	15/04/2017	-4	MI	15.989,54	2.883,36
		11/04/2017		-4			13.106,18
2017\3294	004800375507	11/04/2017	15/04/2017	-4	MI	12.036,93	2.170,59
		11/04/2017		-4			9.866,34
2017\3295	004800375506	04/04/2017	15/04/2017	-11	MI	231,87	41,81
		04/04/2017		-11			190,06
2017\3296	004800368279	04/04/2017	15/04/2017	-11	MI	1.987,44	358,39
		04/04/2017		-11			1.629,05
2017\3297	004800392513	04/04/2017	15/04/2017	-11	MI	2.025,02	365,17
		04/04/2017		-11			1.659,85
2017\3298	004800375509	11/04/2017	15/04/2017	-4	MI	358,91	64,72



		11/04/2017		-4			294,19
2017\3299	0136	19/04/2017	09/04/2017	10	MI	2.383,00	2.383,00
2017\3300	000001-2017-FE	28/04/2017	20/04/2017	8	MI	1.464,00	1.200,00
		28/04/2017		8			264,00
2017\3302	FATTPA 1_17	04/04/2017	03/05/2017	-29	MI	65.713,00	65.713,00
2017\3306	9/PA	04/04/2017	30/04/2017	-26	MI	141.875,86	141.875,86
2017\3366	2-PA	28/02/2017	03/05/2017	-64	MI	341,53	341,53
2017\3367	3-PA	28/03/2017	03/05/2017	-36	MI	341,53	341,53
2017\3370	60	13/06/2017	03/05/2017	41	MI	22.068,04	3.979,48
		13/06/2017		41			18.088,56
2017\3371	62	13/06/2017	03/05/2017	41	MI	5.168,07	931,95
		13/06/2017		41			4.236,12
2017\3372	61	13/06/2017	03/05/2017	41	MI	14.113,29	14.113,29
2017\3373	11/E	21/11/2017	28/04/2017	207	MI	2.562,00	2.562,00
2017\3374	13/PA	11/04/2017	21/04/2017	-10	MI	549,00	549,00
2017\3375	5/2017/PA	13/07/2017	23/04/2017	81	MI	10.784,80	10.784,80
2017\3376	FATTPA 2_17	11/04/2017	30/04/2017	-19	MI	751,03	751,03
2017\3377	17/PA	11/04/2017	30/04/2017	-19	MI	573,40	573,40
2017\3378	16/PA	11/04/2017	30/04/2017	-19	MI	732,00	732,00
2017\3379	1	11/04/2017	03/05/2017	-22	MI	2.562,00	2.562,00
2017\3383	58	13/06/2017	03/05/2017	41	MI	1.302,00	1.302,00
2017\3385	59	13/06/2017	03/05/2017	41	MI	1.437,00	1.437,00
2017\3392	50	13/06/2017	21/04/2017	53	MI	32.641,00	32.641,00
2017\3393	48	27/09/2017	21/04/2017	159	MI	45.136,64	45.136,64
2017\3396	49	13/06/2017	21/04/2017	53	MI	21.828,07	21.828,07
2017\3397	47	29/09/2017	21/04/2017	161	MI	34.936,57	6.300,04
		29/09/2017		161			28.636,53
2017\3400	6064	10/04/2017	27/04/2017	-17	MI	473,02	473,02
2017\3402	7154	10/04/2017	04/05/2017	-24	MI	1.298,57	1.298,57
2017\3452	11	19/04/2017	04/05/2017	-15	MI	8.540,00	7.000,00
		19/04/2017		-15			1.540,00
2017\3453	10	19/04/2017	06/05/2017	-17	MI	3.489,20	3.489,20
2017\3527	0607/2017	19/04/2017	30/04/2017	-11	MI	335,50	335,50
2017\3529	12C/17	19/04/2017	13/05/2017	-24	MI	378,00	378,00
2017\3605	1/PA	26/04/2017	19/05/2017	-23	MI	821,30	74,66
		26/04/2017		-23			746,64
2017\3675	V2/529444	03/05/2017	18/05/2017	-15	MI	222,53	182,40
		03/05/2017		-15			40,13
2017\3676	54	13/06/2017	22/04/2017	52	MI	325,16	325,16
2017\3677	51	29/09/2017	22/04/2017	160	MI	345,91	62,38
		29/09/2017		160			283,53
2017\3678	52	27/09/2017	22/04/2017	158	MI	446,90	446,90
2017\3681	53	13/06/2017	22/04/2017	52	MI	218,10	218,10
2017\3682	FATTPA 3_17	31/08/2017	04/05/2017	119	MI	950,00	950,00
2017\3685	0020170000124	26/04/2017	11/05/2017	-15	MI	109.025,80	9.911,44
		26/04/2017		-15			99.114,36
2017\3686	0020170000124	26/04/2017	11/05/2017	-15	MI	142,10	12,92
		26/04/2017		-15			129,18
2017\3687	0020170000125	26/04/2017	11/05/2017	-15	MI	13,18	1,20
		26/04/2017		-15			11,98
2017\3688	0020170000125	26/04/2017	11/05/2017	-15	MI	6.169,00	560,82
		26/04/2017		-15			5.608,18
2017\3692	1211/PA	09/05/2017	19/05/2017	-10	MI	347,70	347,70
2017\3693	101	28/04/2017	18/05/2017	-20	MI	1.034,56	1.034,56
2017\3694	201712000032	28/04/2017	06/05/2017	-8	MI	469,70	469,70
2017\4111	37	03/05/2017	04/05/2017	-1	MI	2.033,74	1.550,00

		03/05/2017		-1			366,74
		03/05/2017		-1			100,00
		03/05/2017		-1			17,00
2017\4112	000116	03/05/2017	04/05/2017	-1	MI	215,94	177,00
		03/05/2017		-1			38,94
2017\4113	FATTPA 5_17	09/05/2017	04/05/2017	5	MI	600,00	600,00
2017\4114	FATTPA 6_17	17/05/2017	04/05/2017	13	MI	12.000,00	12.000,00
2017\4115	FATTPA 35_17	03/05/2017	05/05/2017	-2	MI	113,00	113,00
2017\4116	FATTPA 37_17	25/05/2017	05/05/2017	20	MI	6,00	6,00
2017\4117	FATTPA 36_17	25/05/2017	05/05/2017	20	MI	167,14	167,14
2017\4118	FATTPA 34_17	31/05/2017	05/05/2017	26	MI	6,00	6,00
2017\4119	FATTPA 33_17	24/05/2017	05/05/2017	19	MI	185,85	185,85
2017\4120	FATTPA 32_17	13/05/2017	05/05/2017	8	MI	342,00	342,00
2017\4121	04/RIF./P.A.	17/05/2017	05/05/2017	12	MI	7.930,00	7.930,00
2017\4122	FATTPA 40_17	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	262,86	262,86
2017\4123	FATTPA 50_17	03/05/2017	11/05/2017	-8	MI	110,00	110,00
2017\4124	FATTPA 49_17	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	6,00	6,00
2017\4125	FATTPA 48_17	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	55,77	55,77
2017\4126	FATTPA 46_17	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	56,00	56,00
2017\4127	FATTPA 47_17	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	10,00	10,00
2017\4128	FATTPA 44_17	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	415,91	415,91
2017\4129	FATTPA 43_17	03/05/2017	11/05/2017	-8	MI	6,00	6,00
2017\4130	FATTPA 42_17	03/05/2017	11/05/2017	-8	MI	416,86	416,86
2017\4131	FATTPA 38_17	25/05/2017	11/05/2017	14	MI	109,95	109,95
2017\4132	FATTPA 41_17	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	30,00	30,00
2017\4133	FATTPA 39_17	25/05/2017	11/05/2017	14	MI	6,00	6,00
2017\4134	FATTPA 45_17	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	6,00	6,00
2017\4135	2V17001873	09/05/2017	26/05/2017	-17	MI	12,60	2,27
		09/05/2017		-17			10,33
2017\4136	FATTPA 6_17	13/05/2017	05/05/2017	8	MI	728,93	704,99
		13/05/2017		8			23,94
2017\4137	FATTPA 7_17	13/05/2017	05/05/2017	8	MI	813,81	766,99
		13/05/2017		8			46,82
2017\4138	24/e	16/05/2017	05/05/2017	11	MI	1.427,40	1.170,00
		16/05/2017		11			257,40
2017\4139	162/17PA	24/05/2017	06/05/2017	18	MI	1.710,00	1.710,00
2017\4140	11/FE	13/05/2017	06/05/2017	7	MI	2.291,37	2.291,37
2017\4143	12/FE	13/05/2017	06/05/2017	7	MI	2.967,67	2.967,67
2017\4144	000012/PA	09/05/2017	06/05/2017	3	MI	1.098,00	900,00
		09/05/2017		3			198,00
2017\4145	000013/PA	09/05/2017	06/05/2017	3	MI	814,72	667,80
		09/05/2017		3			146,92
2017\4146	T165	23/05/2017	07/05/2017	16	MI	38.103,68	38.103,68
2017\4147	T166	23/05/2017	07/05/2017	16	MI	36.620,26	36.620,26
2017\4148	2715	06/06/2017	07/05/2017	30	MI	36.890,25	36.890,25
2017\4149	FATTPA 5_17	13/05/2017	11/05/2017	2	MI	882,54	882,54
2017\4150	E/99	25/05/2017	11/05/2017	14	MI	336,72	276,00
		25/05/2017		14			60,72
2017\4151	5061	03/05/2017	21/05/2017	-18	MI	361,15	328,00
		03/05/2017		-18			33,15
2017\4173	02	03/05/2017	20/05/2017	-17	CT	3.806,40	3.120,00
		03/05/2017		-17			686,40
2017\4283	000010 PA	17/05/2017	28/05/2017	-11	MI	1.293,44	1.060,20
		17/05/2017		-11			233,24
2017\4284	000012 PA	25/05/2017	28/05/2017	-3	MI	2.806,00	2.806,00
2017\4285	000011 PA	25/05/2017	28/05/2017	-3	MI	793,00	793,00

2017\4286	5/2022	20/06/2017	01/06/2017	19	MI	2.550,00	2.550,00
2017\4287	74	13/06/2017	13/05/2017	31	MI	463,21	463,21
2017\4288	73	13/06/2017	13/05/2017	31	MI	2.275,01	2.275,01
2017\4289	69	13/06/2017	13/05/2017	31	MI	138,15	138,15
2017\4290	70	13/06/2017	13/05/2017	31	MI	2.573,61	2.573,61
2017\4291	71	13/06/2017	13/05/2017	31	MI	2.502,00	2.502,00
2017\4293	000184	09/05/2017	03/06/2017	-25	MI	129,32	106,00
		09/05/2017		-25			23,32
2017\4294	72	13/06/2017	13/05/2017	31	MI	802,00	802,00
2017\4295	68	13/06/2017	11/05/2017	33	MI	1.302,00	1.302,00
2017\4296	64	27/09/2017	07/05/2017	143	MI	45.136,64	45.136,64
2017\4304	63	27/09/2017	07/05/2017	143	MI	34.936,57	28.636,53
		27/09/2017		143			6.300,04
2017\4306	67	31/08/2017	07/05/2017	116	MI	7.500,00	7.500,00
2017\4320	FATTPA 1_17	31/08/2017	11/05/2017	112	MI	11.590,00	11.590,00
2017\4343	FATTPA 8_17	13/05/2017	05/05/2017	8	MI	987,79	937,00
		13/05/2017		8			50,79
2017\4344	004800457820	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	1.727,92	311,59
		09/05/2017		-2			1.416,33
2017\4345	004800459204	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	496,98	89,62
		09/05/2017		-2			407,36
2017\4346	004800457821	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	251,33	45,32
		09/05/2017		-2			206,01
2017\4347	004800478014	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	1.347,38	242,97
		09/05/2017		-2			1.104,41
2017\4348	004800457825	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	11.127,66	2.006,63
		09/05/2017		-2			9.121,03
2017\4349	004800457823	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	13.688,83	2.468,48
		09/05/2017		-2			11.220,35
2017\4350	004800453414	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	2.588,02	466,69
		09/05/2017		-2			2.121,33
2017\4351	004800457824	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	312,43	56,34
		09/05/2017		-2			256,09
2017\4352	004800457822	09/05/2017	11/05/2017	-2	MI	11.995,49	9.832,37
		09/05/2017		-2			2.163,12
2017\4353	7X01909310	13/05/2017	24/05/2017	-11	MI	7.438,86	1.065,20
		13/05/2017		-11			6.373,66
2017\4354	443/2017	23/05/2017	01/06/2017	-9	MI	315,54	315,54
2017\4355	471/2017	23/05/2017	03/06/2017	-11	MI	318,52	261,08
		23/05/2017		-11			57,44
2017\4356	31/PA	06/06/2017	13/05/2017	24	MI	122,00	122,00
2017\4360	84	16/05/2017	13/05/2017	3	MI	5.063,00	4.150,00
		16/05/2017		3			913,00
2017\4361	FATTPA 7_17	13/05/2017	13/05/2017	0	MI	6.000,00	6.000,00
2017\4362	FATTPA 8_17	13/05/2017	13/05/2017	0	MI	450,00	450,00
2017\4363	5/2017-E	13/05/2017	13/05/2017	0	MI	306,00	306,00
2017\4364	59	24/05/2017	18/05/2017	6	MI	122,00	122,00
2017\4365	1-2017-FE	06/06/2017	18/05/2017	19	MI	2.342,40	2.342,40
2017\4366	27/PA	24/05/2017	18/05/2017	6	MI	3.115,84	3.115,84
2017\4367	FATTPA 9_17	13/05/2017	18/05/2017	-5	MI	950,00	950,00
2017\4368	6/PA	13/05/2017	21/05/2017	-8	MI	1.250,00	1.250,00
2017\4369	07/2017/PA	24/05/2017	21/05/2017	3	MI	350,00	350,00
2017\4478	5/2017	13/05/2017	03/06/2017	-21	CT	5.106,92	5.106,92
2017\4484	05/RIF./P.A.	17/05/2017	03/06/2017	-17	MI	7.930,00	7.930,00
2017\4486	62	17/05/2017	04/06/2017	-18	MI	13.285,80	10.890,00
		17/05/2017		-18			2.395,80

2017\4488	62PA/2017	17/05/2017	03/06/2017	-17	MI	7.748,42	6.351,16
		17/05/2017		-17			1.397,26
2017\4489	19/PA	24/05/2017	26/05/2017	-2	MI	610,00	610,00
2017\4491	FE/6	16/05/2017	04/06/2017	-19	MI	11.000,04	160,06
		16/05/2017		-19			8.090,55
		16/05/2017		-19			2.749,43
2017\4493	5/PA/2017	24/05/2017	28/05/2017	-4	MI	597,80	597,80
2017\4494	4/PA/2017	24/05/2017	28/05/2017	-4	MI	219,60	219,60
2017\4495	46	25/05/2017	04/06/2017	-10	MI	2.033,74	100,00
		25/05/2017		-10			1.550,00
		25/05/2017		-10			366,74
		25/05/2017		-10			17,00
2017\4496	E/111	31/05/2017	27/05/2017	4	MI	223,26	223,26
2017\4498	14/FE	24/05/2017	04/06/2017	-11	MI	2.291,37	2.291,37
2017\4502	15/FE	13/05/2017	04/06/2017	-22	MI	2.967,67	2.967,67
2017\4503	FATTPA 7_17	16/05/2017	08/06/2017	-23	MI	882,54	882,54
2017\4504	204/PA	13/05/2017	19/05/2017	-6	MI	1.451,80	1.451,80
2017\4511	FATTPA 1_17	23/05/2017	10/06/2017	-18	MI	1.560,00	1.560,00
2017\4522	8V00201786	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	352,85	63,63
		26/06/2017		37			289,22
2017\4523	8V00202493	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	33,77	6,09
		26/06/2017		37			27,68
2017\4524	8V00202757	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	38,65	6,97
		26/06/2017		37			31,68
2017\4525	8V00202980	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	33,06	5,96
		26/06/2017		37			27,10
2017\4526	8V00202981	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	33,01	5,95
		26/06/2017		37			27,06
2017\4527	8V00203739	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	115,52	19,80
		26/06/2017		37			95,72
2017\4528	8V00204008	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	51,46	9,28
		26/06/2017		37			42,18
2017\4529	8V00204009	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	160,70	28,98
		26/06/2017		37			131,72
2017\4530	8V00204160	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	370,05	63,65
		26/06/2017		37			306,40
2017\4531	8V00204532	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	33,96	6,12
		26/06/2017		37			27,84
2017\4532	8V00205113	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	35,87	6,47
		26/06/2017		37			29,40
2017\4533	8V00205906	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	51,46	9,28
		26/06/2017		37			42,18
2017\4534	8V00205988	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	48,31	8,71
		26/06/2017		37			39,60
2017\4535	8V00206382	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	366,23	66,04
		26/06/2017		37			300,19
2017\4536	8V00206778	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	62,49	11,27
		26/06/2017		37			51,22
2017\4537	8V00206892	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	31,32	5,39
		26/06/2017		37			25,93
2017\4538	8V00206904	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	29,87	5,39
		26/06/2017		37			24,48
2017\4539	8V00207339	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	874,72	157,74
		26/06/2017		37			716,98
2017\4540	8V00207378	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	53,04	9,14
		26/06/2017		37			43,90

2017\4541	8V00207647	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	30,55	5,51
		26/06/2017		37			25,04
2017\4542	8V00207651	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	63,94	11,53
		26/06/2017		37			52,41
2017\4543	8V00207652	26/06/2017	20/05/2017	37	MI	23,77	4,29
		26/06/2017		37			19,48
2017\4546	7/PA/2017	26/06/2017	09/06/2017	17	MI	2.070,92	2.070,92
2017\4548	8/PA/2017	26/06/2017	09/06/2017	17	MI	5.952,32	4.184,91
		26/06/2017		17			1.767,41
2017\4550	T233	05/07/2017	08/06/2017	27	MI	36.874,53	36.874,53
2017\4551	11/PA/2017	26/06/2017	09/06/2017	17	MI	2.070,92	2.070,92
2017\4552	12/PA/2017	26/06/2017	09/06/2017	17	MI	5.952,32	2.331,24
		26/06/2017		17			3.621,08
2017\4553	T234	04/07/2017	08/06/2017	26	MI	33.637,47	33.637,47
2017\4554	E/104	05/07/2017	08/06/2017	27	MI	2.781,60	2.781,60
2017\4555	642/E	31/05/2017	09/06/2017	-9	MI	370,44	303,64
		31/05/2017		-9			66,80
2017\4556	4036	05/07/2017	09/06/2017	26	MI	37.235,47	37.235,47
2017\4557	F 1048 2017	31/05/2017	09/06/2017	-9	MI	93,00	93,00
2017\4561	4-PA	28/04/2017	14/06/2017	-47	MI	341,53	341,53
2017\4562	0324	09/06/2017	28/05/2017	12	MI	6.100,00	5.000,00
		09/06/2017		12			1.100,00
2017\4563	004800601124	06/06/2017	08/06/2017	-2	MI	13.044,09	2.352,21
		06/06/2017		-2			10.691,88
2017\4564	004800601125	06/06/2017	08/06/2017	-2	MI	11.134,45	2.007,85
		06/06/2017		-2			9.126,60
2017\4565	004800601120	06/06/2017	08/06/2017	-2	MI	16.108,50	2.904,81
		06/06/2017		-2			13.203,69
2017\4566	004800601123	06/06/2017	08/06/2017	-2	MI	260,78	47,03
		06/06/2017		-2			213,75
2017\4567	004800601126	06/06/2017	08/06/2017	-2	MI	4.136,57	745,94
		06/06/2017		-2			3.390,63
2017\4568	004800601121	06/06/2017	08/06/2017	-2	MI	150,54	27,15
		06/06/2017		-2			123,39
2017\4569	004800601119	06/06/2017	08/06/2017	-2	MI	1.771,31	319,42
		06/06/2017		-2			1.451,89
2017\4570	004800601122	06/06/2017	08/06/2017	-2	MI	1.323,36	238,64
		06/06/2017		-2			1.084,72
2017\4571	57	08/11/2017	24/05/2017	168	MI	146,40	146,40
2017\4658	11/E	20/06/2017	11/06/2017	9	MI	3.599,00	3.599,00
2017\4659	E/128	31/05/2017	14/06/2017	-14	MI	448,96	368,00
		31/05/2017		-14			80,96
2017\4905	53/17	31/05/2017	14/06/2017	-14	MI	2.600,00	2.600,00
2017\4907	E01/2017	06/06/2017	11/06/2017	-5	MI	77.956,41	77.956,41
2017\4908	V03EL-2	05/07/2017	17/06/2017	18	MI	36.532,29	36.532,29
2017\4909	1312/FE	06/06/2017	16/06/2017	-10	MI	646,93	530,27
		06/06/2017		-10			116,66
2017\5011	FATTPA 59_17	09/06/2017	22/06/2017	-13	MI	126,91	126,91
2017\5012	0000086/PA	13/07/2017	18/06/2017	25	MI	8.339,35	8.339,35
2017\5013	0000088/PA	13/07/2017	18/06/2017	25	MI	153.903,34	153.903,34
2017\5014	0000085/PA	13/07/2017	18/06/2017	25	MI	86.695,03	86.695,03
2017\5015	0000087/PA	13/07/2017	18/06/2017	25	MI	118.886,65	118.886,65
2017\5016	246/17PA	09/06/2017	18/06/2017	-9	MI	3.697,50	3.697,50
2017\5017	539	09/06/2017	22/06/2017	-13	MI	73,20	73,20
2017\5019	20/PA	20/06/2017	18/06/2017	2	MI	530,70	530,70
2017\5020	F 1180 2017	06/06/2017	22/06/2017	-16	MI	95,00	95,00

2017\5021	FATTPA 53_17	29/08/2017	22/06/2017	68	MI	375,96	375,96
2017\5022	FATTPA 57_17	09/06/2017	22/06/2017	-13	MI	177,86	177,86
2017\5038	FATTPA 55_17	06/06/2017	22/06/2017	-16	MI	176,86	176,86
2017\5039	FATTPA 54_17	06/06/2017	22/06/2017	-16	MI	6,00	6,00
2017\5040	FATTPA 61_17	09/06/2017	22/06/2017	-13	MI	61,58	61,58
2017\5041	FATTPA 56_17	06/06/2017	22/06/2017	-16	MI	6,00	4,92
		06/06/2017		-16			1,08
2017\5042	FATTPA 52_17	06/06/2017	22/06/2017	-16	MI	6,00	6,00
2017\5043	FATTPA 62_17	09/06/2017	22/06/2017	-13	MI	6,00	4,92
		09/06/2017		-13			1,08
2017\5044	FATTPA 60_17	09/06/2017	22/06/2017	-13	MI	6,00	4,92
		09/06/2017		-13			1,08
2017\5045	FATTPA 58_17	09/06/2017	22/06/2017	-13	MI	6,00	4,92
		09/06/2017		-13			1,08
2017\5046	FATTPA 51_17	29/08/2017	22/06/2017	68	MI	375,96	375,96
2017\5047	1216011602	05/07/2017	22/06/2017	13	MI	1.296,54	1.296,54
2017\5186	00001/E	06/06/2017	29/06/2017	-23	CT	7.612,80	7.612,80
2017\5569	17/PA	09/06/2017	28/06/2017	-19	MI	35.002,55	35.002,55
2017\5666	91	29/09/2017	06/07/2017	85	MI	34.936,57	6.300,04
		29/09/2017		85			28.636,53
2017\5667	92	29/09/2017	06/07/2017	85	MI	45.136,64	45.136,64
2017\5671	90	29/09/2017	10/07/2017	81	MI	20.006,57	20.006,57
2017\5672	93	29/09/2017	10/07/2017	81	MI	13.057,61	13.057,61
2017\5673	104	29/09/2017	10/07/2017	81	MI	8.450,80	8.450,80
2017\5674	89	29/09/2017	10/07/2017	81	MI	12.636,46	12.636,46
2017\5675	96	31/08/2017	22/06/2017	70	MI	12.380,69	12.380,69
2017\5676	E/141	04/07/2017	22/06/2017	12	MI	241,56	241,56
2017\5934	573/PA	20/06/2017	17/06/2017	3	MI	1.395,07	1.395,07
2017\5935	225/04	20/06/2017	15/06/2017	5	MI	846,68	846,68
2017\5936	769/PA	20/06/2017	17/06/2017	3	MI	728,34	728,34
2017\5941	FATTPA 2_17	20/06/2017	20/07/2017	-30	MI	271.973,00	271.973,00
2017\5942	14/PA	26/06/2017	14/07/2017	-18	MI	17.429,35	17.429,35
2017\5943	15/PA	07/07/2017	14/07/2017	-7	MI	270,00	270,00
2017\5944	1216011603	05/07/2017	22/06/2017	13	MI	1.317,12	1.317,12
2017\5946	000044/2017	26/06/2017	22/06/2017	4	MI	2.074,00	374,00
		26/06/2017		4			1.700,00
2017\5947	53	04/07/2017	10/07/2017	-6	MI	2.033,74	100,00
		04/07/2017		-6			1.550,00
		04/07/2017		-6			17,00
		04/07/2017		-6			366,74
2017\5948	T320	13/07/2017	10/07/2017	3	MI	10.392,12	10.392,12
2017\5949	71	05/07/2017	10/07/2017	-5	MI	824,95	676,19
		05/07/2017		-5			148,76
2017\5950	2/PA	04/07/2017	14/07/2017	-10	MI	13.891,45	6.725,73
2017\5951	4/PA	13/09/2017	08/07/2017	67	MI	35.362,45	34.540,68
		13/09/2017		67			725,50
		13/09/2017		67			30,00
		13/09/2017		67			66,27
2017\5952	3/PA	13/09/2017	08/07/2017	67	MI	20.651,35	17.421,04
		13/09/2017		67			2.968,70
		13/09/2017		67			182,06
		13/09/2017		67			79,55
2017\6009	101	18/12/2017	08/07/2017	163	MI	1.063,65	1.063,65
2017\6011	94	27/09/2017	07/07/2017	82	MI	34.936,57	6.300,04
		27/09/2017		82			28.636,53
2017\6013	103	29/09/2017	10/07/2017	81	MI	26.626,02	26.626,02

2017\6014	106	29/09/2017	10/07/2017	81	MI	8.732,43	8.732,43
2017\6017	105	29/09/2017	10/07/2017	81	MI	13.379,27	13.379,27
2017\6019	108	29/09/2017	10/07/2017	81	MI	26.236,16	26.236,16
2017\6020	95	29/09/2017	07/07/2017	84	MI	45.136,64	45.136,64
2017\6023	98	05/07/2017	08/07/2017	-3	MI	2.931,68	2.931,68
2017\6024	000044/PA	13/09/2017	28/05/2017	108	MI	16.380,33	13.426,50
		13/09/2017		108			2.953,83
2017\6025	97	05/07/2017	08/07/2017	-3	MI	1.302,00	1.302,00
2017\6026	96	05/07/2017	08/07/2017	-3	MI	2.202,00	2.202,00
2017\6027	99	05/07/2017	08/07/2017	-3	MI	541,68	541,68
2017\6028	5-PA	29/05/2017	08/07/2017	-40	MI	341,53	341,53
2017\6029	9/PA/2017	26/06/2017	09/06/2017	17	MI	6.068,46	6.068,46
2017\6032	10/PA/2017	26/06/2017	09/06/2017	17	MI	2.012,03	2.012,03
2017\6035	19/FE	05/07/2017	08/07/2017	-3	MI	2.967,67	2.967,67
2017\6036	18/FE	05/07/2017	08/07/2017	-3	MI	2.291,37	2.291,37
2017\6039	2V17002397	26/06/2017	08/07/2017	-12	MI	12,60	2,27
		26/06/2017		-12			10,33
2017\6040	000259	04/07/2017	08/07/2017	-4	MI	14,64	12,00
		04/07/2017		-4			2,64
2017\6041	08/RIF./P.A.	05/07/2017	08/07/2017	-3	MI	7.930,00	7.930,00
2017\6042	100	05/07/2017	08/07/2017	-3	MI	187,92	187,92
2017\6082	4/E	04/07/2017	27/07/2017	-23	CT	8.754,72	7.176,00
		04/07/2017		-23			1.578,72
2017\6083	03	04/07/2017	21/07/2017	-17	CT	9.287,62	7.612,80
		04/07/2017		-17			1.674,82
2017\6088	28FE2017	05/07/2017	18/06/2017	17	MI	6.954,00	5.700,00
		05/07/2017		17			1.254,00
2017\6096	115	18/12/2017	21/07/2017	150	MI	429,68	429,68
2017\6097	116	18/12/2017	21/07/2017	150	MI	1.538,46	139,86
		18/12/2017		150			1.398,60
2017\6098	114	18/12/2017	21/07/2017	150	MI	336,11	30,56
		18/12/2017		150			305,55
2017\6099	113	18/12/2017	21/07/2017	150	MI	7.528,95	1.357,68
		18/12/2017		150			6.171,27
2017\6100	112	18/12/2017	21/07/2017	150	MI	14.225,76	14.225,76
2017\6105	111	18/12/2017	21/07/2017	150	MI	3.663,92	660,71
		18/12/2017		150			3.003,21
2017\6260	20	05/07/2017	21/07/2017	-16	MI	1.342,00	1.342,00
2017\6261	18	05/07/2017	21/07/2017	-16	MI	3.583,14	3.583,14
2017\6262	0000092/PA	13/07/2017	14/07/2017	-1	MI	203.682,25	203.682,25
2017\6263	0000093/PA	13/07/2017	14/07/2017	-1	MI	20.061,73	20.061,73
2017\6265	VE0000013	03/10/2017	29/07/2017	66	MI	22.035,16	22.035,16
2017\6272	FATTPA 1_17	05/07/2017	27/07/2017	-22	CT	4.440,80	4.440,80
2017\6273	0020170000243	05/07/2017	21/07/2017	-16	MI	5.324,26	484,02
		05/07/2017		-16			4.840,24
2017\6274	622/2017	07/07/2017	19/07/2017	-12	MI	100,04	100,04
2017\6275	124	31/08/2017	23/07/2017	39	MI	1.314,38	1.314,38
2017\6276	125	05/07/2017	23/07/2017	-18	MI	85,40	85,40
2017\6277	123	31/08/2017	23/07/2017	39	MI	193,98	159,00
2017\6278	120	07/07/2017	21/07/2017	-14	MI	2.044,89	2.044,89
2017\6279	119	07/07/2017	21/07/2017	-14	MI	2.044,89	2.044,89
2017\6280	121	07/07/2017	21/07/2017	-14	MI	1.101,06	1.101,06
2017\6281	122	07/07/2017	21/07/2017	-14	MI	68,32	68,32
2017\6282	4/PA	27/09/2017	22/07/2017	67	MI	183,00	183,00
2017\6283	3/PA	27/09/2017	22/07/2017	67	MI	695,40	695,40
2017\6284	1/PA	07/07/2017	22/07/2017	-15	MI	341,60	341,60

2017\6285	11/2022	25/07/2017	22/07/2017	3	MI	2.875,00	2.875,00
2017\6286	F 1463 2017	19/07/2017	22/07/2017	-3	MI	189,50	189,50
2017\6288	9/FE	07/07/2017	28/07/2017	-21	MI	2.257,00	2.257,00
2017\6289	08/F	07/07/2017	27/07/2017	-20	MI	549,00	549,00
2017\6290	5/PA	18/10/2017	27/07/2017	83	MI	31.769,60	31.769,60
2017\6293	12/17	31/08/2017	19/07/2017	43	MI	13.725,00	13.725,00
2017\6296	14/17	31/08/2017	27/07/2017	35	MI	450,18	450,18
2017\6298	FATTPA 5_17	29/09/2017	21/07/2017	70	CT	9.516,00	9.516,00
2017\6299	9/2017/PA	29/08/2017	21/07/2017	39	MI	1.268,80	1.268,80
2017\6300	T328	13/07/2017	21/07/2017	-8	MI	38.103,68	38.103,68
2017\6301	T329	13/07/2017	21/07/2017	-8	MI	42.505,53	42.505,53
2017\6302	102	29/09/2017	21/07/2017	70	MI	15.976,41	15.976,41
2017\6303	E02/2017	05/07/2017	22/07/2017	-17	MI	226.478,71	226.478,71
2017\6305	117	18/12/2017	21/07/2017	150	MI	134,20	134,20
2017\6306	118	31/08/2017	21/07/2017	41	MI	281,39	281,39
2017\6307	201711000009	13/07/2017	22/07/2017	-9	MI	46.862,64	46.862,64
2017\6308	FATTPA 63_17	19/07/2017	22/07/2017	-3	MI	325,88	325,88
2017\6309	FATTPA 64_17	19/07/2017	22/07/2017	-3	MI	12,00	12,00
2017\6363	004800764785	07/07/2017	14/07/2017	-7	MI	1.253,75	226,09
		07/07/2017		-7			1.027,66
2017\6364	004800764783	07/07/2017	14/07/2017	-7	MI	27.262,22	4.916,14
		07/07/2017		-7			22.346,08
2017\6365	004800764787	07/07/2017	14/07/2017	-7	MI	13.067,74	2.356,48
		07/07/2017		-7			10.711,26
2017\6366	004800764786	07/07/2017	14/07/2017	-7	MI	263,58	47,53
		07/07/2017		-7			216,05
2017\6367	004800764782	07/07/2017	14/07/2017	-7	MI	1.520,51	274,19
		07/07/2017		-7			1.246,32
2017\6368	004800764784	07/07/2017	14/07/2017	-7	MI	174,80	31,52
		07/07/2017		-7			143,28
2017\6369	004800764789	07/07/2017	14/07/2017	-7	MI	1.654,89	298,42
		07/07/2017		-7			1.356,47
2017\6370	004800764788	07/07/2017	14/07/2017	-7	MI	11.328,30	2.042,81
		07/07/2017		-7			9.285,49
2017\6373	0000094/PA	20/12/2017	14/07/2017	159	MI	40.226,02	40.226,02
2017\6374	FATTPA 5_17	07/07/2017	21/07/2017	-14	MI	172.240,36	172.240,36
2017\6382	394	18/07/2017	21/07/2017	-3	MI	6.308,22	1.137,55
		18/07/2017		-3			5.170,67
2017\6383	393	18/07/2017	21/07/2017	-3	MI	6.511,74	1.174,25
		18/07/2017		-3			5.337,49
2017\6384	390	18/07/2017	21/07/2017	-3	MI	5.894,70	1.062,98
		18/07/2017		-3			4.831,72
2017\6385	392	18/07/2017	21/07/2017	-3	MI	6.194,49	1.117,04
		18/07/2017		-3			5.077,45
2017\6386	391	18/07/2017	21/07/2017	-3	MI	6.381,34	1.150,73
		18/07/2017		-3			5.230,61
2017\6389	14/E	25/07/2017	21/07/2017	4	MI	634,40	634,40
2017\6390	16/E	25/07/2017	21/07/2017	4	MI	2.867,00	2.867,00
2017\6391	1	06/09/2017	21/07/2017	47	MI	166,83	152,65
		06/09/2017		47			14,18
2017\6393	2	06/09/2017	23/07/2017	45	MI	348,93	299,13
		06/09/2017		45			49,80
2017\6394	2PA/2017	13/07/2017	19/07/2017	-6	MI	375,28	375,28
2017\6399	41	13/07/2017	21/07/2017	-8	MI	1.494,50	1.494,50
2017\6400	5174	18/07/2017	23/07/2017	-5	MI	37.813,20	37.813,20
2017\6401	1312/FE	13/07/2017	21/07/2017	-8	MI	1.749,18	1.433,75



		13/07/2017		-8			315,43
2017\6402	FATTPA 12_17	13/07/2017	21/07/2017	-8	MI	500,00	500,00
2017\6403	VVA/17007257	13/07/2017	23/07/2017	-10	MI	1.354,20	1.110,00
		13/07/2017		-10			244,20
2017\6404	E/171	19/07/2017	23/07/2017	-4	MI	1.098,00	900,00
		19/07/2017		-4			198,00
2017\6464	7X02868145	13/07/2017	26/07/2017	-13	MI	8.341,79	1.229,22
		13/07/2017		-13			7.112,57
2017\6465	8V00310301	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	58,11	47,63
		17/08/2017		26			10,48
2017\6466	2V17002913	17/08/2017	26/07/2017	22	MI	12,60	10,33
		17/08/2017		22			2,27
2017\6467	8V00314832	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	39,26	32,18
		17/08/2017		26			7,08
2017\6468	8V00314006	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	39,26	32,18
		17/08/2017		26			7,08
2017\6469	8V00311617	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	28,85	23,65
		17/08/2017		26			5,20
2017\6470	8V00312553	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	115,41	19,80
		17/08/2017		26			95,61
2017\6471	8V00313200	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	23,77	19,48
		17/08/2017		26			4,29
2017\6472	8V00313707	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	26,91	22,06
		17/08/2017		26			4,85
2017\6473	8V00314003	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	36,11	29,60
		17/08/2017		26			6,51
2017\6474	8V00311200	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	369,82	306,17
		17/08/2017		26			63,65
2017\6475	8V00316066	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	27,88	22,85
		17/08/2017		26			5,03
2017\6476	8V00314577	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	26,99	22,12
		17/08/2017		26			4,87
2017\6477	8V00313602	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	24,45	20,04
		17/08/2017		26			4,41
2017\6478	8V00314679	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	349,47	286,45
		17/08/2017		26			63,02
2017\6479	8V00313284	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	29,77	24,40
		17/08/2017		26			5,37
2017\6480	8V00311860	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	32,55	26,68
		17/08/2017		26			5,87
2017\6481	8V00310605	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	862,52	706,98
		17/08/2017		26			155,54
2017\6482	8V00314831	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	23,77	19,48
		17/08/2017		26			4,29
2017\6483	8V00315743	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	41,69	34,58
		17/08/2017		26			7,11
2017\6484	8V00313213	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	352,85	289,22
		17/08/2017		26			63,63
2017\6485	8V00313091	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	25,13	20,84
		17/08/2017		26			4,29
2017\6486	8V00313719	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	50,29	41,22
		17/08/2017		26			9,07
2017\6487	8V00312033	17/08/2017	22/07/2017	26	MI	27,67	22,68
		17/08/2017		26			4,99
2017\6490	FATTPA 5_17	18/07/2017	30/07/2017	-12	CT	6.344,00	6.344,00
2017\6491	000017/PA	14/11/2017	30/07/2017	107	MI	1.098,00	900,00

		14/11/2017		107			198,00
2017\6492	000018/PA	14/11/2017	30/07/2017	107	MI	814,72	667,80
		14/11/2017		107			146,92
2017\6493	117PA/2017	25/07/2017	30/07/2017	-5	MI	7.748,42	6.351,16
		25/07/2017		-5			1.397,26
2017\6494	09/RIF./P.A.	25/07/2017	30/07/2017	-5	MI	7.930,00	7.930,00
2017\6496	000312	19/07/2017	30/07/2017	-11	MI	215,94	177,00
		19/07/2017		-11			38,94
2017\6497	0000133/PA	03/10/2017	06/08/2017	58	MI	6.162,81	6.162,81
2017\6498	0000132/PA	03/10/2017	06/08/2017	58	MI	232.406,58	232.406,58
2017\6499	FATTPA 66_17	29/08/2017	30/07/2017	30	MI	6,00	6,00
2017\6500	FATTPA 72_17	19/07/2017	30/07/2017	-11	MI	6,00	6,00
2017\6501	FATTPA 70_17	19/07/2017	30/07/2017	-11	MI	6,00	4,92
		19/07/2017		-11			1,08
2017\6502	FATTPA 71_17	19/07/2017	30/07/2017	-11	MI	262,86	262,86
2017\6503	FATTPA 74_17	19/07/2017	30/07/2017	-11	MI	179,61	179,61
2017\6504	FATTPA 73_17	19/07/2017	30/07/2017	-11	MI	135,00	135,00
2017\6505	FATTPA 75_17	19/07/2017	30/07/2017	-11	MI	6,00	6,00
2017\6506	FATTPA 68_17	29/08/2017	30/07/2017	30	MI	6,00	6,00
2017\6507	FATTPA 69_17	19/07/2017	30/07/2017	-11	MI	252,86	252,86
2017\6508	FATTPA 67_17	19/07/2017	30/07/2017	-11	MI	228,86	228,86
2017\6509	FATTPA 65_17	19/07/2017	30/07/2017	-11	MI	228,86	228,86
2017\6510	FATTPA 1_17	19/10/2017	30/07/2017	81	MI	931,10	931,10
2017\6569	14/PA/2017	18/07/2017	21/07/2017	-3	MI	2.007,43	2.007,43
2017\6572	16/PA/2017	18/07/2017	21/07/2017	-3	MI	2.002,05	2.002,05
2017\6575	15/PA/2017	18/07/2017	21/07/2017	-3	MI	6.035,27	6.035,27
2017\6578	18/PA/2017	18/07/2017	13/08/2017	-26	MI	2.070,92	2.070,92
2017\6579	13/PA/2017	18/07/2017	13/08/2017	-26	MI	6.053,14	6.053,14
2017\6582	17/PA/2017	18/07/2017	13/08/2017	-26	MI	5.952,32	5.952,32
2017\6583	31/FE	25/07/2017	30/07/2017	-5	MI	2.967,67	2.967,67
2017\6584	30/FE	25/07/2017	30/07/2017	-5	MI	2.291,37	2.291,37
2017\6589	1	29/08/2017	02/08/2017	27	MI	1.195,60	980,00
		29/08/2017		27			215,60
2017\6591	4	19/07/2017	10/08/2017	-22	MI	329,40	270,00
		19/07/2017		-22			59,40
2017\6593	0052074359	19/07/2017	03/08/2017	-15	MI	1.098,00	900,00
		19/07/2017		-15			198,00
2017\6594	FATTPA 76_17	29/08/2017	06/08/2017	23	MI	201,86	201,86
2017\6595	T450	31/08/2017	10/08/2017	21	MI	36.874,53	36.874,53
2017\6596	T451	31/08/2017	10/08/2017	21	MI	40.382,29	40.382,29
2017\6597	160	14/09/2017	06/08/2017	39	MI	829,60	829,60
2017\6600	2	29/08/2017	02/08/2017	27	MI	2.405,13	1.971,42
		29/08/2017		27			433,71
2017\6601	FATTPA 77_17	18/07/2017	06/08/2017	-19	MI	6,00	6,00
2017\6604	1216012187	18/07/2017	21/07/2017	-3	MI	349,86	349,86
2017\7094	03	06/09/2017	18/08/2017	19	MI	350,76	322,80
		06/09/2017		19			27,96
2017\7102	5974	13/09/2017	16/08/2017	28	MI	36.030,97	36.030,97
2017\7103	FATTPA 78_17	25/07/2017	11/08/2017	-17	MI	169,61	169,61
2017\7104	FATTPA 79_17	25/07/2017	11/08/2017	-17	MI	6,00	4,92
		25/07/2017		-17			1,08
2017\7105	FATTPA 81_17	25/07/2017	11/08/2017	-17	MI	6,00	4,92
		25/07/2017		-17			1,08
2017\7201	VE0000014	25/07/2017	19/08/2017	-25	MI	1.810.151,85	1.810.151,85
2017\7202	127	29/09/2017	06/08/2017	54	MI	26.626,02	26.626,02
2017\7203	E03/2017	25/07/2017	12/08/2017	-18	MI	81.384,15	81.384,15

2017\7204	FATTPA 82_17	13/09/2017	11/08/2017	33	MI	177,86	177,86
2017\7205	128	29/09/2017	06/08/2017	54	MI	26.236,16	26.236,16
2017\7206	FATTPA 80_17	29/08/2017	11/08/2017	18	MI	211,18	211,18
2017\7208	7/PA	06/09/2017	06/08/2017	31	MI	120,00	120,00
2017\7209	6/PA	06/09/2017	06/08/2017	31	MI	760,00	760,00
2017\7210	FATTPA 13_17	29/08/2017	16/08/2017	13	MI	800,00	800,00
2017\7211	145	18/12/2017	12/08/2017	128	MI	218,00	218,00
2017\7212	10/A	14/12/2017	11/08/2017	125	MI	19.389,80	19.389,80
2017\7251	22/PA/2017	26/07/2017	16/08/2017	-21	MI	5.952,32	5.952,32
2017\7252	21/PA/2017	26/07/2017	16/08/2017	-21	MI	2.070,92	2.070,92
2017\7253	20/PA/2017	26/07/2017	16/08/2017	-21	MI	6.050,59	6.050,59
2017\7256	19/PA/2017	26/07/2017	16/08/2017	-21	MI	2.006,66	2.006,66
2017\7421	00002/E	04/08/2017	11/08/2017	-7	CT	2.600,00	2.600,00
2017\7425	FATTPA 3_17	07/08/2017	06/09/2017	-30	MI	183.461,00	183.461,00
2017\7426	1/PA	08/08/2017	06/09/2017	-29	MI	2.250,00	2.250,00
2017\7430	004800898705	08/08/2017	09/08/2017	-1	MI	227,67	227,67
2017\7466	FATTPA 1_17	17/08/2017	13/08/2017	4	MI	3.799,88	3.799,88
2017\7555	0000156/PA	03/10/2017	07/09/2017	26	MI	193.165,37	193.165,37
2017\7563	1/PA	07/12/2017	09/09/2017	89	MI	787.062,31	250.000,00
		12/12/2017		94			206.795,20
		12/12/2017		94			330.267,11
2017\7574	19/E	14/09/2017	19/08/2017	26	MI	280,00	280,00
2017\7822	329/04	29/08/2017	19/08/2017	10	MI	829,60	829,60
2017\7831	FATTPA 84_17	13/09/2017	24/08/2017	20	MI	206,86	206,86
2017\7832	FATTPA 83_17	13/09/2017	24/08/2017	20	MI	294,86	294,86
2017\7833	0670010003646	07/09/2017	07/09/2017	0	MI	295,08	295,08
2017\7836	20/E	14/09/2017	19/08/2017	26	MI	530,00	530,00
2017\7865	00055A	08/11/2017	28/09/2017	41	MI	15.204,80	15.204,80
2017\7868	FATTPA 3_17	07/09/2017	26/08/2017	12	MI	893,00	893,00
2017\7871	FATTPA 85_17	13/09/2017	24/08/2017	20	MI	206,86	206,86
2017\7872	T494	13/09/2017	07/09/2017	6	MI	33.298,65	33.298,65
2017\7875	T495	13/09/2017	07/09/2017	6	MI	35.832,04	35.832,04
2017\7878	FATTPA 86_17	13/09/2017	24/08/2017	20	MI	12,00	12,00
2017\7879	7699	19/09/2017	08/09/2017	11	MI	31.369,80	31.369,80
2017\7896	151	18/12/2017	26/08/2017	114	MI	461,49	461,49
2017\7899	148	18/12/2017	20/08/2017	120	MI	11.257,05	11.257,05
2017\7902	155	18/12/2017	06/09/2017	103	MI	26.626,02	26.626,02
2017\7905	17666367	06/09/2017	06/09/2017	0	MI	1.353,34	1.353,34
2017\8026	T502	06/09/2017	07/09/2017	-1	MI	1.201,20	1.201,20
2017\8029	152	06/09/2017	26/08/2017	11	MI	6.416,46	6.416,46
2017\8033	1242/PA	06/09/2017	26/08/2017	11	MI	597,00	597,00
2017\8044	000024 PA	06/09/2017	25/08/2017	12	MI	800,00	800,00
2017\8052	FATTPA 6_17	19/09/2017	05/08/2017	45	CT	1.040,00	1.040,00
2017\8059	004800898707	08/08/2017	09/08/2017	-1	MI	188,25	188,25
2017\8062	004800898709	08/08/2017	09/08/2017	-1	MI	10.075,17	10.075,17
2017\8065	004800898708	08/08/2017	09/08/2017	-1	MI	12.193,83	12.193,83
2017\8068	004800898704	08/08/2017	09/08/2017	-1	MI	21.196,19	21.196,19
2017\8072	004800898710	08/08/2017	09/08/2017	-1	MI	2.286,62	2.286,62
2017\8075	004800898706	08/08/2017	09/08/2017	-1	MI	953,21	953,21
2017\8078	004800898703	08/08/2017	09/08/2017	-1	MI	1.150,80	1.150,80
2017\8099	V2/558652	21/09/2017	06/09/2017	15	MI	989,00	948,20
2017\8106	004801071532	07/09/2017	09/09/2017	-2	MI	17.131,15	17.131,15
2017\8109	004801071536	07/09/2017	09/09/2017	-2	MI	12.934,03	12.934,03
2017\8113	004801071538	07/09/2017	09/09/2017	-2	MI	1.504,27	1.504,27
2017\8118	004801071537	07/09/2017	09/09/2017	-2	MI	11.276,16	11.276,16
2017\8121	004801071535	07/09/2017	08/09/2017	-1	MI	236,51	236,51

2017\8124	004801071533	07/09/2017	09/09/2017	-2	MI	204,86	204,86
2017\8188	004801071534	07/09/2017	09/09/2017	-2	MI	1.085,63	1.085,63
2017\8191	004801071531	07/09/2017	08/09/2017	-1	MI	1.234,13	1.234,13
2017\8194	3/E	07/09/2017	05/10/2017	-28	CT	2.600,00	2.600,00
2017\8204	26/PA/2017	13/09/2017	07/10/2017	-24	MI	2.070,92	2.070,92
2017\8205	24/PA/2017	13/09/2017	07/10/2017	-24	MI	2.006,66	2.006,66
2017\8208	23/PA/2017	13/09/2017	07/10/2017	-24	MI	6.050,59	6.050,59
2017\8211	25/PA/2017	13/09/2017	07/10/2017	-24	MI	5.952,32	5.952,32
2017\8213	28/PA/2017	13/09/2017	07/10/2017	-24	MI	5.952,32	5.952,32
2017\8214	27/PA/2017	13/09/2017	07/10/2017	-24	MI	2.070,92	2.070,92
2017\8216	17671297	13/09/2017	05/10/2017	-22	MI	1.400,00	1.400,00
2017\8225	FATTPA 5_17	13/09/2017	05/10/2017	-22	MI	11.580,00	11.580,00
2017\8247	126	29/09/2017	05/08/2017	55	MI	28.636,53	28.636,53
2017\8250	146	18/12/2017	20/08/2017	120	MI	7.500,00	7.500,00
2017\8253	129	18/12/2017	06/08/2017	134	MI	45.136,64	45.136,64
2017\8256	154	18/12/2017	06/09/2017	103	MI	45.136,64	45.136,64
2017\8259	6/PA	18/10/2017	13/09/2017	35	MI	40.008,75	40.008,75
2017\8263	87	29/09/2017	07/10/2017	-8	MI	676,19	676,19
2017\8269	2V17003422	31/08/2017	24/08/2017	7	MI	10,33	10,33
2017\8274	065/2017	03/10/2017	05/10/2017	-2	MI	20.000,00	20.000,00
2017\8277	066/2017	29/09/2017	05/10/2017	-6	MI	500,00	500,00
2017\8280	1PA	27/09/2017	07/09/2017	20	MI	652,00	652,00
2017\8281	7/PA	18/10/2017	12/10/2017	6	MI	69.089,25	69.089,25
2017\8285	75	29/09/2017	06/08/2017	54	MI	1.667,00	1.550,00
		29/09/2017		54			100,00
		29/09/2017		54			17,00
2017\8291	000108/2017	13/09/2017	27/09/2017	-14	MI	850,00	850,00
2017\8296	000109/2017	13/09/2017	28/09/2017	-15	MI	1.500,00	1.500,00
		13/10/2017		15			137,72
2017\8301	000110/2017	13/09/2017	28/09/2017	-15	MI	850,00	850,00
2017\8306	000111/2017	13/09/2017	28/09/2017	-15	MI	1.500,00	1.500,00
2017\8311	000112/2017	13/09/2017	28/09/2017	-15	MI	3.500,00	3.500,00
2017\8316	000113/2017	13/09/2017	28/09/2017	-15	MI	1.850,00	1.850,00
2017\8321	3/SP	14/09/2017	06/09/2017	8	MI	814,20	814,20
2017\8326	4/SP	21/11/2017	08/09/2017	74	MI	6.077,00	6.077,00
2017\8331	V2/554465	19/10/2017	06/08/2017	74	MI	904,00	904,00
2017\8336	VL17603213	14/09/2017	19/08/2017	26	MI	19.740,00	19.740,00
2017\8360	1216013303	14/09/2017	25/08/2017	20	MI	2.074,87	2.074,87
2017\8367	0000163/PA	26/10/2017	05/10/2017	21	MI	212.299,81	212.299,81
2017\8373	0000165/PA	26/10/2017	05/10/2017	21	MI	12.999,91	12.999,91
2017\8376	386/04	14/09/2017	05/10/2017	-21	MI	665,00	665,00
2017\8778	000015/PA	27/09/2017	14/10/2017	-17	MI	26.334,10	26.334,10
2017\8780	000016/PA	18/12/2017	14/10/2017	65	MI	1.610,18	1.610,18
2017\8785	631/PA	19/10/2017	20/08/2017	60	MI	128,00	128,00
2017\8790	V2/558651	26/10/2017	06/09/2017	50	MI	230,00	230,00
2017\8897	VE0000020	03/10/2017	19/10/2017	-16	MI	1.525.069,21	1.525.069,21
2017\8901	86/PA	26/10/2017	06/09/2017	50	MI	8.500,00	8.500,00
2017\8904	214/E	29/09/2017	08/09/2017	21	MI	8.891,85	8.891,85
2017\8913	70/F.E.	18/10/2017	12/10/2017	6	MI	76,00	76,00
2017\8916	9/PA	27/09/2017	07/10/2017	-10	MI	310,00	310,00
2017\8920	2040/17001770	19/10/2017	24/08/2017	56	MI	558,92	558,93
2017\9000	1/S9	29/09/2017	06/09/2017	23	MI	533,16	533,16
2017\9005	FATTPA 14_17	12/12/2017	13/10/2017	60	MI	390,00	390,00
2017\9007	198/PA	19/10/2017	06/09/2017	43	MI	2.752,51	2.752,51
2017\9012	000389	26/10/2017	06/09/2017	50	MI	88,51	88,50
2017\9017	81	19/10/2017	06/09/2017	43	MI	1.667,00	1.550,00

		19/10/2017		43			100,00
		19/10/2017		43			17,00
2017\9022	4	26/10/2017	09/09/2017	47	MI	250,06	250,06
2017\9027	8/PA	18/10/2017	27/08/2017	52	MI	170,00	170,00
2017\9033	147	18/12/2017	20/08/2017	120	MI	4.533,27	4.533,27
2017\9036	149	18/12/2017	20/08/2017	120	MI	3.874,92	3.874,92
2017\9041	150	18/12/2017	26/08/2017	114	MI	114,98	114,98
2017\9046	153	18/12/2017	06/09/2017	103	MI	28.636,53	28.636,53
2017\9049	156	18/12/2017	06/09/2017	103	MI	26.236,16	26.236,16
2017\9050	157	18/12/2017	06/09/2017	103	MI	5.555,62	5.555,62
2017\9053	158	18/12/2017	11/10/2017	68	MI	28.636,53	28.636,53
2017\9056	159	18/12/2017	11/10/2017	68	MI	45.136,64	45.136,64
2017\9059	160	18/12/2017	11/10/2017	68	MI	26.626,02	26.626,02
2017\9060	161	18/12/2017	11/10/2017	68	MI	26.236,16	26.236,16
2017\9061	33/FE	18/10/2017	06/09/2017	42	MI	1.971,38	1.971,38
2017\9064	69	29/09/2017	20/10/2017	-21	MI	4.250,00	3.825,00
		07/10/2017		-13			425,00
2017\9071	077/2017	18/10/2017	14/10/2017	4	MI	4.500,00	4.500,00
2017\9434	004801225099	06/10/2017	11/10/2017	-5	MI	1.405,85	1.405,85
2017\9440	004801225102	06/10/2017	11/10/2017	-5	MI	1.123,18	1.123,18
2017\9443	004801225106	06/10/2017	11/10/2017	-5	MI	1.973,33	1.973,33
2017\9446	004801225100	06/10/2017	11/10/2017	-5	MI	14.502,32	14.502,32
2017\9449	004801225105	06/10/2017	11/10/2017	-5	MI	11.756,86	11.756,86
2017\9452	004801225104	06/10/2017	11/10/2017	-5	MI	11.561,31	11.561,31
2017\9455	004801225103	06/10/2017	11/10/2017	-5	MI	226,77	226,77
2017\9461	FE/9	18/10/2017	15/10/2017	3	MI	14.768,46	320,12
		18/10/2017		3			10.958,92
		18/10/2017		3			3.489,42
2017\9465	000125/2017	13/10/2017	15/10/2017	-2	MI	1.500,00	137,72
		13/10/2017		-2			1.500,00
2017\9470	000124/2017	13/10/2017	15/10/2017	-2	MI	850,00	78,04
		13/10/2017		-2			850,00
2017\9476	8V00426959	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	24,40	24,40
2017\9481	8V00430166	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	19,48	19,48
2017\9486	8V00431496	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	47,76	47,75
2017\9491	8V00431073	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	26,68	26,68
2017\9520	8V00427195	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	29,60	29,60
2017\9525	8V00432205	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	23,39	23,39
2017\9530	8V00429722	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	97,60	97,60
2017\9535	8V00431967	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	19,48	19,48
2017\9543	004801225101	06/10/2017	11/10/2017	-5	MI	259,50	259,50
2017\9553	8V00430165	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	22,17	22,17
2017\9564	8V00429936	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	310,39	310,39
2017\9570	8V00430271	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	41,23	41,22
2017\9575	8V00426962	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	20,04	20,04
2017\9580	8V00431500	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	22,68	22,68
2017\9585	8V00429111	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	21,34	21,34
2017\9590	8V00431072	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	32,18	32,18
2017\9595	8V00428770	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	34,81	34,81
2017\9603	8V00426961	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	316,87	316,87
2017\9608	8V00428133	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	22,05	22,06
2017\9613	8V00432097	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	706,98	706,98
2017\9618	8V00431512	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	32,18	32,18
2017\9623	8V00430982	26/10/2017	28/09/2017	28	MI	22,05	22,06
2017\9632	2V17003923	19/10/2017	05/10/2017	14	MI	10,33	10,33
2017\9637	7X03247371	13/10/2017	05/10/2017	8	MI	7.463,65	535,02

		13/10/2017		8			7.463,65
2017\9659	8V00430192	02/11/2017	28/09/2017	35	MI	312,43	312,43
2017\9736	FATTPA 90_17	18/10/2017	05/10/2017	13	MI	4,92	4,92
2017\9739	FATTPA 91_17	18/10/2017	05/10/2017	13	MI	304,86	304,86
2017\9740	FATTPA 89_17	18/10/2017	05/10/2017	13	MI	304,86	304,86
2017\9741	FATTPA 88_17	18/10/2017	05/10/2017	13	MI	4,92	4,92
2017\9744	FATTPA 87_17	02/11/2017	05/10/2017	28	MI	498,86	498,86
2017\9745	FATTPA 92_17	02/11/2017	18/10/2017	15	MI	240,00	240,00
2017\9748	FATTPA 113_17	18/10/2017	10/11/2017	-23	MI	175,95	175,95
2017\9754	FATTPA 117_17	19/10/2017	10/11/2017	-22	MI	77,00	77,00
2017\9755	25/PA	14/11/2017	04/11/2017	10	MI	5.765,29	5.765,29
2017\9950	0000207/PA	20/12/2017	11/11/2017	39	MI	220.798,76	220.798,76
2017\9954	FATTPA 101_17	19/10/2017	10/11/2017	-22	MI	170,72	170,72
2017\9955	FATTPA 95_17	26/10/2017	10/11/2017	-15	MI	144,00	144,00
2017\9956	FATTPA 93_17	26/10/2017	10/11/2017	-15	MI	158,91	158,91
2017\9957	FATTPA 105_17	18/10/2017	10/11/2017	-23	MI	114,86	114,86
2017\9958	FATTPA 109_17	18/10/2017	10/11/2017	-23	MI	114,86	114,86
2017\9959	FATTPA 107_17	18/10/2017	10/11/2017	-23	MI	114,86	114,86
2017\9960	FATTPA 104_17	26/10/2017	10/11/2017	-15	MI	4,92	4,92
2017\9963	FATTPA 94_17	26/10/2017	10/11/2017	-15	MI	4,92	4,92
2017\9966	FATTPA 96_17	26/10/2017	10/11/2017	-15	MI	4,92	4,92
2017\9969	FATTPA 110_17	18/10/2017	10/11/2017	-23	MI	4,92	4,92
2017\9972	FATTPA 106_17	18/10/2017	10/11/2017	-23	MI	4,92	4,92
2017\9975	FATTPA 108_17	18/10/2017	10/11/2017	-23	MI	4,92	4,92
2017\9985	FATTPA 99_17	26/10/2017	10/11/2017	-15	MI	67,65	67,65
2017\9986	FATTPA 114_17	20/11/2017	10/11/2017	10	MI	4,92	4,92
2017\9991	FATTPA 112_17	06/11/2017	10/11/2017	-4	MI	4,92	4,92
2017\9996	FATTPA 116_17	20/11/2017	10/11/2017	10	MI	9,84	9,84
2017\10001	FATTPA 100_17	26/10/2017	10/11/2017	-15	MI	4,92	4,92
2017\10006	FATTPA 98_17	26/10/2017	10/11/2017	-15	MI	4,92	4,92
2017\10011	FATTPA 102_17	02/11/2017	10/11/2017	-8	MI	4,92	4,92
2017\10032	00067A	02/11/2017	08/11/2017	-6	MI	4.596,80	4.596,80
2017\10035	00061A	02/11/2017	18/10/2017	15	MI	4.066,40	4.066,40
2017\10075	103	10/11/2017	05/10/2017	36	MI	300,00	300,00
2017\10096	001-2017-PUBA	19/10/2017	09/11/2017	-21	MI	3.000,00	3.000,00
2017\10097	002-2017-PUBA	19/10/2017	17/11/2017	-29	MI	211,00	211,00
2017\10164	FATTPA 103_17	26/10/2017	10/11/2017	-15	MI	302,00	302,00
2017\10172	31/PA/2017	26/10/2017	23/11/2017	-28	MI	2.070,92	2.070,92
2017\10173	32/PA/2017	26/10/2017	23/11/2017	-28	MI	5.952,32	5.952,32
2017\10174	1216013968	26/10/2017	05/10/2017	21	MI	337,38	337,38
2017\10177	29/PA/2017	26/10/2017	23/11/2017	-28	MI	6.058,25	6.058,25
2017\10180	30/PA/2017	26/10/2017	23/11/2017	-28	MI	2.008,96	2.008,96
2017\10184	FATTPA 12_17	26/10/2017	22/11/2017	-27	MI	251.289,34	251.289,34
2017\10185	2V17004417	26/10/2017	25/10/2017	1	MI	10,33	10,33
2017\10209	FATTPA 9_17	08/11/2017	25/11/2017	-17	MI	30.000,00	30.000,00
2017\10212	213/17PA	14/11/2017	25/11/2017	-11	MI	1.062,00	1.062,00
2017\10213	9/PA	20/11/2017	25/11/2017	-5	MI	52.152,90	52.152,90
2017\10217	01FE	14/12/2017	28/09/2017	77	MI	6.000,00	6.000,00
2017\10222	10/2017/PA	10/11/2017	24/11/2017	-14	MI	1.040,00	1.040,00
2017\10225	2V17004910	10/11/2017	24/11/2017	-14	MI	10,33	10,33
2017\10233	90	07/12/2017	05/10/2017	63	MI	6.209,01	6.209,01
2017\10236	84	20/11/2017	05/10/2017	46	MI	1.667,00	1.550,00
		20/11/2017		46			100,00
		20/11/2017		46			17,00
2017\10241	68/fe	11/12/2017	05/10/2017	67	MI	188,00	188,00
2017\10246	000480	20/11/2017	05/10/2017	46	MI	177,00	177,00

2017\10251	159PA/2017	10/11/2017	06/10/2017	35	MI	6.351,16	6.351,16
2017\10254	000028 PA	29/11/2017	06/10/2017	54	MI	250,00	250,00
2017\10257	37/FE	08/11/2017	07/10/2017	32	MI	1.971,38	1.971,38
2017\10258	230/PA	14/11/2017	07/10/2017	38	MI	2.752,51	2.752,51
2017\10263	8849	18/12/2017	08/10/2017	71	MI	31.737,33	31.737,33
2017\10266	T559	10/11/2017	11/10/2017	30	MI	2.067,45	2.067,45
2017\10269	T560	10/11/2017	11/10/2017	30	MI	36.673,10	36.673,10
2017\10273	000140/2017	08/11/2017	22/11/2017	-14	MI	1.500,00	1.500,00
2017\10278	000141/2017	08/11/2017	22/11/2017	-14	MI	850,00	850,00
2017\10283	3	14/11/2017	12/10/2017	33	MI	1.480,00	1.480,00
2017\10286	000027 PA	10/11/2017	13/10/2017	28	MI	300,00	300,00
2017\10289	112	10/11/2017	19/10/2017	22	MI	280,00	280,00
2017\10292	6/PA	02/11/2017	25/10/2017	8	CT	104,00	104,00
2017\10295	F 2170 2017	08/11/2017	15/10/2017	24	MI	81,82	81,82
2017\10298	F 2171 2017	08/11/2017	15/10/2017	24	MI	81,82	81,82
2017\10301	000001-2017-2E	12/12/2017	15/10/2017	58	MI	5.200,00	5.200,00
2017\10302	T561	10/11/2017	11/10/2017	30	MI	33.783,75	33.783,75
2017\10305	846-303	02/11/2017	17/11/2017	-15	MI	42,42	42,42
2017\10309	15/2022	07/12/2017	14/10/2017	54	MI	3.000,00	3.000,00
2017\10310	162	20/11/2017	14/10/2017	37	MI	3.536,30	3.536,30
2017\10361	0000208/PA	20/12/2017	11/11/2017	39	MI	31.599,91	31.599,91
2017\10364	178	18/12/2017	19/10/2017	60	MI	507,50	507,50
2017\10369	176	20/11/2017	19/10/2017	32	MI	6.761,36	6.761,36
2017\10370	177	18/12/2017	20/10/2017	59	MI	1.002,00	1.002,00
2017\10371	179	18/12/2017	21/10/2017	58	MI	379,68	379,68
2017\10383	180	20/11/2017	21/10/2017	30	MI	500,00	500,00
2017\10386	E/231	20/11/2017	25/10/2017	26	MI	199,00	199,00
2017\10962	000451	08/11/2017	10/11/2017	-2	MI	230,00	230,00
2017\10965	004801342130	08/11/2017	11/11/2017	-3	MI	16.562,21	16.562,21
2017\10968	004801342134	08/11/2017	11/11/2017	-3	MI	9.851,31	9.851,31
2017\10971	004801342133	08/11/2017	11/11/2017	-3	MI	208,07	208,07
2017\10974	004801342135	08/11/2017	11/11/2017	-3	MI	10.192,83	10.192,83
2017\10977	004801342136	08/11/2017	11/11/2017	-3	MI	1.475,63	1.475,63
2017\10985	004801342129	08/11/2017	11/11/2017	-3	MI	1.725,42	1.725,42
2017\10988	004801342131	08/11/2017	11/11/2017	-3	MI	213,62	213,62
2017\10991	004801342132	08/11/2017	11/11/2017	-3	MI	1.072,78	1.072,78
2017\11024	287	07/12/2017	02/11/2017	35	MI	4.000,00	4.000,00
2017\11027	304	14/11/2017	02/11/2017	12	MI	480,00	480,00
2017\11032	305	14/11/2017	02/11/2017	12	MI	1.250,00	1.250,00
2017\11035	307	14/11/2017	02/11/2017	12	MI	300,00	300,00
2017\11038	306	14/11/2017	02/11/2017	12	MI	300,00	300,00
2017\11042	308	14/11/2017	02/11/2017	12	MI	980,00	980,00
2017\11046	113	10/11/2017	28/10/2017	13	MI	440,00	440,00
2017\11051	11224	18/12/2017	09/12/2017	9	MI	27.544,91	27.544,91
2017\11054	11246	15/12/2017	09/12/2017	6	MI	28.973,18	28.973,18
2017\11057	FatPAM 144	14/11/2017	02/12/2017	-18	MI	30,00	30,00
2017\11060	11	29/11/2017	15/11/2017	14	CT	8.270,96	8.270,96
2017\11086	17674743	14/11/2017	28/10/2017	17	MI	1.400,00	1.400,00
2017\11089	33700086	07/12/2017	28/10/2017	40	MI	290,00	290,00
2017\11109	42/FE	21/11/2017	09/11/2017	12	MI	1.971,38	1.971,38
2017\11112	FATTPA 118_17	20/11/2017	06/12/2017	-16	MI	270,00	270,00
2017\11124	18fe	14/12/2017	02/12/2017	12	MI	31.460,00	31.460,00
2017\11125	0052519772	21/11/2017	29/10/2017	23	MI	3.000,00	3.000,00
2017\11131	T635	01/12/2017	09/11/2017	22	MI	40.103,45	40.103,45
2017\11134	T634	01/12/2017	09/11/2017	22	MI	32.224,50	32.224,50
2017\11137	11242	15/12/2017	08/12/2017	7	MI	2.177,18	2.177,18

2017\11140	11243	15/12/2017	08/12/2017	7	MI	3.130,05	3.130,05
2017\11143	1E	14/12/2017	17/11/2017	27	MI	16.988,92	16.988,92
2017\11148	000025/PA	11/12/2017	01/11/2017	40	MI	900,00	900,00
2017\11159	000026/PA	11/12/2017	01/11/2017	40	MI	667,80	667,80
2017\11164	FATTPA 119_17	14/12/2017	13/12/2017	1	MI	170,72	170,72
2017\11174	17685575	21/11/2017	30/11/2017	-9	MI	1.400,00	1.400,00
2017\11184	186	14/12/2017	26/10/2017	49	MI	4.750,00	4.750,00
2017\11188	73/fe	11/12/2017	02/11/2017	39	MI	188,00	188,00
2017\11221	93	21/11/2017	02/11/2017	19	MI	1.667,00	1.550,00
		21/11/2017		19			100,00
		21/11/2017		19			17,00
2017\11226	2FE	14/12/2017	15/11/2017	29	MI	850,00	850,00
2017\11230	22 PA	06/12/2017	30/11/2017	6	MI	28.000,00	28.000,00
2017\11231	03/PA	06/12/2017	17/11/2017	19	MI	400,00	400,00
2017\11236	000553	29/11/2017	02/11/2017	27	MI	88,51	88,50
2017\11241	V2/578090	07/12/2017	04/11/2017	33	MI	490,00	490,00
2017\11246	886	11/12/2017	08/11/2017	33	MI	600,00	600,00
2017\11930	8V00547004	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	22,60	22,61
2017\11935	8V00544828	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	306,99	306,99
2017\11940	8V00548840	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	22,05	22,06
2017\11945	8V00543993	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	20,04	20,04
2017\11950	8V00545222	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	312,06	312,06
2017\11956	8V00543820	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	32,18	32,18
2017\11995	8V00548841	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	22,05	22,06
2017\12000	8V00546335	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	97,44	97,44
2017\12005	8V00545972	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	19,48	19,48
2017\12010	8V00544565	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	22,05	22,06
2017\12015	33/PA/2017	29/11/2017	24/12/2017	-25	MI	2.013,57	2.013,57
2017\12018	36/PA/2017	29/11/2017	24/12/2017	-25	MI	2.016,64	2.016,64
2017\12021	34/PA/2017	29/11/2017	24/12/2017	-25	MI	6.073,65	6.073,65
2017\12024	35/PA/2017	29/11/2017	24/12/2017	-25	MI	6.083,77	6.083,77
2017\12027	37/PA/2017	29/11/2017	24/12/2017	-25	MI	5.952,32	5.952,32
2017\12028	38/PA/2017	29/11/2017	24/12/2017	-25	MI	2.070,92	2.070,92
2017\12029	8V00542225	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	21,23	21,23
2017\12034	30/F.E.	29/11/2017	02/08/2017	119	MI	861,12	861,12
2017\12035	3FE	14/12/2017	15/11/2017	29	MI	7.600,00	7.600,00
2017\12039	608/F	01/12/2017	30/11/2017	1	MI	450,00	450,00
2017\12047	1/E	12/12/2017	10/12/2017	2	CT	1.575,00	1.575,00
2017\12050	05	11/12/2017	13/12/2017	-2	MI	224,95	224,95
2017\12303	196	14/12/2017	08/11/2017	36	MI	47,46	47,46
2017\12309	FATTPA 97_17	07/12/2017	10/11/2017	27	MI	77,95	77,95
2017\12310	8V00547533	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	310,39	310,39
2017\12315	FATTPA 111_17	12/12/2017	10/11/2017	32	MI	175,95	175,95
2017\12316	FATTPA 115_17	12/12/2017	10/11/2017	32	MI	226,64	226,64
2017\12318	272/PA	06/12/2017	10/11/2017	26	MI	2.752,51	2.752,51
2017\12321	308/PA	06/12/2017	07/12/2017	-1	MI	2.752,51	2.752,51
2017\12324	8V00547713	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	34,76	34,75
2017\12329	47/FE	06/12/2017	07/12/2017	-1	MI	1.971,38	1.971,38
2017\12333	8V00542456	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	47,51	47,51
2017\12338	8V00545939	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	19,48	19,48
2017\12347	8V00542458	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	22,68	22,68
2017\12352	8V00542448	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	32,18	32,18
2017\12357	8V00542380	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	29,60	29,60
2017\12362	8V00544032	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	41,23	41,22
2017\12367	8V00543037	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	26,68	26,68
2017\12372	8V00546820	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	706,98	706,98



2017\12377	8V00547499	18/12/2017	30/11/2017	18	MI	24,40	24,40
2017\12394	004801534805	11/12/2017	10/12/2017	1	MI	1.683,64	1.683,64
2017\12397	004801534798	11/12/2017	10/12/2017	1	MI	1.841,61	1.841,61
2017\12403	004801534802	11/12/2017	10/12/2017	1	MI	236,80	236,80
2017\12406	004801534800	11/12/2017	10/12/2017	1	MI	172,61	172,61
2017\12409	004801534804	11/12/2017	13/12/2017	-2	MI	10.001,39	10.001,39
2017\12412	004801534801	11/12/2017	13/12/2017	-2	MI	1.146,69	1.146,69
2017\12415	004801534803	11/12/2017	10/12/2017	1	MI	8.676,75	8.676,75
2017\12418	004801534799	11/12/2017	10/12/2017	1	MI	8.904,30	8.904,30
2017\12485	FATTPA 148_17	14/12/2017	21/12/2017	-7	MI	176,00	176,00
2017\12486	FATTPA 139_17	14/12/2017	21/12/2017	-7	MI	282,86	282,86
2017\12487	FATTPA 137_17	14/12/2017	21/12/2017	-7	MI	282,86	282,86
2017\12488	FATTPA 145_17	18/12/2017	21/12/2017	-3	MI	89,98	89,98
2017\12495	FATTPA 124_17	15/12/2017	21/12/2017	-6	MI	4,92	4,92
2017\12498	FATTPA 132_17	22/12/2017	21/12/2017	1	MI	4,92	4,92
2017\12512	FATTPA 121_17	14/12/2017	13/12/2017	1	MI	280,86	280,86
2017\12529	FATTPA 125_17	15/12/2017	21/12/2017	-6	MI	152,86	152,86
2017\12531	FATTPA 127_17	18/12/2017	21/12/2017	-3	MI	210,86	210,86
2017\12532	FATTPA 131_17	15/12/2017	21/12/2017	-6	MI	138,91	138,91
2017\12592	E04/2017	12/12/2017	21/12/2017	-9	MI	37.615,67	37.615,67
2017\12602	FATTPA 120_17	22/12/2017	13/12/2017	9	MI	4,92	4,92
2017\12623	FATTPA 138_17	14/12/2017	21/12/2017	-7	MI	4,92	4,92
2017\12626	FATTPA 128_17	22/12/2017	21/12/2017	1	MI	4,92	4,92
2017\12631	FATTPA 140_17	14/12/2017	21/12/2017	-7	MI	4,92	4,92
2017\12647	123	12/12/2017	26/10/2017	47	MI	1.955,00	1.955,00
2017\12652	FATTPA 147_17	22/12/2017	21/12/2017	1	MI	146,00	146,00
2017\12653	FATTPA 123_17	18/12/2017	13/12/2017	5	MI	210,86	210,86
2017\12657	FATTPA 126_17	15/12/2017	21/12/2017	-6	MI	4,92	4,92
2017\12669	FATTPA 165_17	15/12/2017	04/01/2018	-20	MI	105,86	105,86
2017\12675	FATTPA 168_17	22/12/2017	04/01/2018	-13	MI	4,92	4,92
2017\12680	FATTPA 167_17	15/12/2017	04/01/2018	-20	MI	105,86	105,86
2017\12681	FATTPA 164_17	22/12/2017	31/12/2017	-9	MI	230,00	230,00
2017\12795	7X04817524	15/12/2017	11/01/2018	-27	MI	13.409,47	0,01
		15/12/2017		-27			13.409,46
2017\12802	9	15/12/2017	14/01/2018	-30	MI	1.500,00	1.500,00
2017\12805	000002-2017-PA	15/12/2017	21/12/2017	-6	CT	7.787,52	7.787,52
2017\13154	4fe	20/12/2017	04/01/2018	-15	MI	25.000,00	25.000,00
2017\13167	004801720359	20/12/2017	11/01/2018	-22	MI	276,17	276,17
2017\13171	004801720356	20/12/2017	11/01/2018	-22	MI	4.659,32	4.659,32
2017\13174	004801720360	20/12/2017	11/01/2018	-22	MI	8.836,33	8.836,33
2017\13177	004801720362	20/12/2017	11/01/2018	-22	MI	1.515,80	1.515,80
2017\13180	004801720361	20/12/2017	11/01/2018	-22	MI	9.058,93	9.058,93
2017\13206	97420129	22/12/2017	24/12/2017	-2	MI	11.500,00	11.500,00
2017\13210	004801720357	20/12/2017	11/01/2018	-22	MI	155,38	155,38
2017\13216	004801720355	20/12/2017	11/01/2018	-22	MI	1.886,56	1.886,56
2017\13219	004801720358	20/12/2017	11/01/2018	-22	MI	1.177,23	1.177,23
2017\13252	1023	27/12/2017	05/01/2018	-9	MI	5.066,63	5.066,63
2017\13255	1024	27/12/2017	05/01/2018	-9	MI	4.905,99	4.905,99
2017\13258	1025	27/12/2017	05/01/2018	-9	MI	5.276,93	5.276,93
2017\13261	1026	27/12/2017	05/01/2018	-9	MI	5.173,84	5.173,84
2017\13264	1028	27/12/2017	05/01/2018	-9	MI	5.265,76	5.265,76
2017\13267	1027	27/12/2017	05/01/2018	-9	MI	5.105,63	5.105,63

14.780.891,56 14.698.746,72

Indice di tempestività dei pagamenti

24,878

Numeratore

365.681.483,90

Denominatore

14.698.746,72

Riepilogo Fatture pagate		
Giorni	N° Fatt.	Val. %
Prima della scad.	722	47,97
< 30 Giorni	401	26,64
30-60	199	13,22
60-90	60	3,99
oltre 90 Giorni	123	8,17

## Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI CONSUNTIVO ANNO 2017		Allegato 6	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2017	
		COMPETENZA	CASSA
<b>MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>			
PROGRAMMA 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		17.722.959	17.611.985
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>		<b>17.722.959</b>	<b>17.611.985</b>
<b>TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>			
<b>MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>			
PROGRAMMA 002 Indirizzo politico			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		324.480	281.093
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
PROGRAMMA 003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		2.384.156	2.183.873
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>		<b>2.384.156</b>	<b>2.183.873</b>
<b>TOTALE MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>			
<b>MISSIONE 033 Fondi da ripartire</b>			
PROGRAMMA 001 Fondi da ripartire			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE MISSIONE 033 Fondi da ripartire</b>			
<b>MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro</b>			
PROGRAMMA 001 Partite di giro			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		4.046.207	3.334.170
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>		<b>4.046.207</b>	<b>3.334.170</b>
<b>TOTALE MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro</b>			
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>24.477.802</b>	<b>23.411.122</b>

Area Finanziaria Il Dirigente

Rag. Agnese La Placa

Il Presidente

Dott. Pasquale Monti

**CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31.12.2017**

**Pianta organica prevista N.49 escluso il Segretario Generale**

Delibera n.1 del 22.02.2010

DIRIGENTI	N.3
QUADRI "A"	N.6
QUADRI "B"	N.2
PRIMO LIVELLO	N.7
SECONDO LIVELLO	N.12
TERZO LIVELLO	N. 10
QUARTO LIVELLO	N.5

**TOTALE N. 45 (escluso il Segretario Generale)**

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capifolo Entrata Anno 2017**

Capifolo E122/20 - Anno 2016 - 02 Proventi a fondo di servizi generali res. dall'Ente appassoggeri		Capifolo E122/20 - Anno 2017 - 02 Proventi per serv. ge. passeggeri	
Anno: 2013	2013-8822	32,24	01/01/2017
Anno: 2015	2015-4077	4.566,76	01/01/2017
	2015-4079	2.617,16	01/01/2017
	2015-4329	5.263,96	01/01/2017
	2015-6468	20,80	01/01/2017
	2015-6470	1.354,08	01/01/2017
	2015-6472	1.439,88	01/01/2017
	2015-6474	931,32	01/01/2017
	2015-6476	723,32	01/01/2017
	2015-6478	837,20	01/01/2017
Anno: 2016	2016-679	0,99	01/01/2017
	2016-828	499,72	01/01/2017
	2016-830	483,08	01/01/2017
	2016-2276	433,16	01/01/2017
	2016-3630	2.454,40	01/01/2017
	2016-5562	1,00	01/01/2017
Tot Capifolo E122/20 - 02		21.548,98	
	3935	N.G.I. Spa	Proventi per serv. ge. passeggeri
	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA	Fattura N.635 del 13/08/2015
	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA	Fattura N.636 del 13/08/2015
	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA	Fattura N.705 del 09/09/2015
	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.	Fattura N.1051 del 31/12/2015
	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.	Fattura N.1052 del 31/12/2015
	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.	Fattura N.1053 del 31/12/2015
	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.	Fattura N.1054 del 31/12/2015
	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.	Fattura N.1055 del 31/12/2015
	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.	Fattura N.1056 del 31/12/2015
	1476	Compagnia Italiana Navigazione Spa - (Tirrenia)	Fattura N.54 del 15/02/2016
	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.	Fattura N.99 del 02/03/2016
	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.	Fattura N.100 del 02/03/2016
	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.	Fattura N.309 del 03/05/2016
	5290	SIREMAR SOCIETA' NAVIGAZIONE SICILIANA SPA C/O STELLA MARIS CALATA MARINAL D'ITALIA PORTO PALERMO	Fattura N.624 del 05/06/2016
	4320	PLANTOURS & PARTNER GERMANY GMBH	Fattura N.912 del 17/11/2016

**Stampa dei Residui per Capitofo Entrata Anno 2017**

Capitofo E122/20 Articolato 04 Proventi passeggeri n. 180510		Fattura N.913 del 17/11/2016		4320 PLANTOURS & PARTNER GERMANY GMBH
Anno: 2016	2016~5664	511,10	01/01/2017	
Tot Capitofo E122/20_04		511,10		
Totale 036 E122/20		22.769,08		
Capitofo E122/40 Articolato 05 Compartecipazione alle spese di pulizia e ritiro immondizia				
Anno: 2012	2012~1586	1.163,98	01/01/2017	4294 N.G. SERVICES SRL
Anno: 2013	2013~3427	1.163,98	01/01/2017	4294 N.G. SERVICES SRL
	2013~3482	1.272,24	01/01/2017	4752 SAILEM SRL
Anno: 2014	2014~2896	1.718,74	01/01/2017	3773 MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A.R.L.
	2014~2867	1.302,28	01/01/2017	4294 N.G. SERVICES SRL
	2014~3793	725,40	01/01/2017	736 PASSALACQUA & C. S.r.l.
	2014~3855	1.469,20	01/01/2017	4752 SAILEM SRL
Anno: 2015	2015~1614	690,00	01/01/2017	4639 Rimorchiatari Siciliani S.r.l.
	2015~1616	103,20	01/01/2017	4885 Soc. Coop. Gruppo Ormeggiatori - Termini Imerese
	2015~1621	1.776,13	01/01/2017	3773 MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A.R.L.
	2015~1629	2.582,28	01/01/2017	1107 COMANDO VIGILI DEL FUOCO
	2015~1672	781,49	01/01/2017	668 BAR DEL PORTO S.R.L.
	2015~1693	1.302,28	01/01/2017	4294 N.G. SERVICES SRL
	2015~1778	725,40	01/01/2017	736 PASSALACQUA & C. S.r.l.

Autonità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2017**

2015~1908	774,20	01/04/2017	Fattura N.272 del 14/04/2016	423 D'Arpa Motori s.r.l.
2015~1937	1.469,20	01/01/2017	Fattura N.287 del 15/04/2016	4752 SAILEM SRL
2015~1974	93,00	01/01/2017	Fattura N.308 del 17/04/2016	4447 Servizi Prevenzione Antincendio Soc. Coop.
Anno: 2016				
2016~1210	311,36	01/01/2017	Fattura N.122 del 09/03/2016	3998 Texon s.r.l.
2016~1214	690,00	01/01/2017	Fattura N.124 del 09/03/2016	4639 Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2016~1218	103,20	01/01/2017	Fattura N.126 del 09/03/2016	4895 Soc. Coop. Gruppo Ormeggiatori-Fermini Imerese
2016~1233	13,71	01/01/2017	Fattura N.135 del 14/03/2016	629 LA SPISA SALVATORE
2016~1259	781,49	01/01/2017	Fattura N.148 del 15/03/2016	658 BAR DEL PORTO S.R.L.
2016~1276	1.471,90	01/01/2017	Fattura N.158 del 16/03/2016	4457 GES.NAV. S.r.l.
2016~1280	774,20	01/01/2017	Fattura N.160 del 16/03/2016	423 D'Arpa Motori s.r.l.
2016~1288	2.582,28	01/01/2017	Fattura N.164 del 16/03/2016	1107 COMANDO VIGILI DEL FUOCO
2016~1343	1.302,28	01/01/2017	Fattura N.192 del 18/03/2016	4294 N.G. SERVICES SRL
2016~1378	57,00	01/01/2017	Fattura N.212 del 21/03/2016	4679 S.I.A.V. ( Servizi Integrati Antincendio Vigilanza) S.R.L.
2016~2287	11,98	01/01/2017	Fattura N.315 del 03/05/2016	5265 NAVISERVICE S.R.L.
2016~2303	250,00	01/01/2017	Fattura N.323 del 03/05/2016	5266 G.S.A. S.R.L.
2016~2819	516,43	01/01/2017	Fattura N.456 del 09/06/2016	1523 ASS. SPORTIVA VEGA
2016~2828	516,43	01/01/2017	Fattura N.461 del 09/06/2016	1584 NIXE YACHTING S.A.S.
2016~2831	516,43	01/01/2017	Fattura N.462 del 09/06/2016	1779 NIXE S.N.C.
Anno: 2017				
2017~6527	-1.469,20	24/11/2017	ANNULLA REV. 2916	4752 SAILEM SRL
2017~6528	-1.272,24	24/11/2017	ANNULLA REV. 2917	4752 SAILEM SRL
2017~6529	-1.469,20	24/11/2017	ANNULLA REV. 2919	4752 SAILEM SRL
2017~6537	1.469,20	27/11/2017	FT.287/2016 Sailem per subingresso	5532 TOP CUCINA EVENTI SRL
2017~6538	1.272,24	27/11/2017	ft 277/2019 Sailem per subingresso	5532 TOP CUCINA EVENTI SRL

## Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

## Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2017

6532 TOP CUCINA EVENTI SRL

€ 322/2014, Salem per subingresso

2017-6539 1.469,26 27/11/2017

761 Cabina E/23/40\_05 29/01/159

761 Cabina E/23/40 29/01/159

Capitolo E/23/15 Art.50/01 Canoni concessioni aree

Anno: 2005	2005-251	75.821,48	01/01/2017	Canone 2005	399 COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
	2005-3590	73.756,30	01/01/2017	*R* [171] Canone 2004	399 COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
	2005-3591	72.487,76	01/01/2017	*R* [4106] *R* [281] Canone 2003	399 COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
Anno: 2006	2006-69	77.982,39	01/01/2017	PAG. CANONE ANNO 2006	399 COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
Anno: 2007	2007-7329	2.264,45	01/01/2017	saldo canone 2001	399 COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
Anno: 2012	2012-4256	4.771,52	01/01/2017	II° rata canone 2012	4294 N.G. SERVICES SRL
	2012-8909	4.398,80	01/01/2017	Saldo canone dal 1 agosto al 31 ottobre anno 2012	4752 SALEM SRL
Anno: 2013	2013-3614	1.619,27	01/01/2017	Canone I° rata anno 2013	4294 N.G. SERVICES SRL
	2013-3615	4.433,73	01/01/2017	Canone II° rata anno 2013	4294 N.G. SERVICES SRL
	2013-3616	4.433,73	01/01/2017	Canone III° rata anno 2013	4294 N.G. SERVICES SRL
	2013-3617	4.433,73	01/01/2017	Canone IV° rata anno 2013	4294 N.G. SERVICES SRL
	2013-4901	6.109,10	01/01/2017	Canone periodo 01/01/2012 al 23/02/2012 - prot.4967/13	1528 MARINA VILLA IGIEA S.P.A.
Anno: 2014	2014-6040	2.786,78	01/01/2017	Canone anno 2014	4628 Portitalia s.r.l.



Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2017**

Anno: 2015	2015-190	0,07	01/01/2017	II ^ RATA CANONE ANNO 2015	3503 DI GIOVANNI SERVIZI NAUTICI S.G.R.L.	3503
	2015-193	0,05	01/01/2017	III ^ RATA CANONE ANNO 2015	COMUNE DI PALERMO	73
	2015-3176	1.367,78	01/01/2017	Canone anno 2015	MARINA VILLA IGIEA S.P.A.	1528
	2015-3830	41.991,85	01/01/2017	Canone anno 2015	Gestione Servizi Portuali srl - GE.S.P.	1781
Anno: 2016	2016-150	44,90	01/01/2017	Saldo 1 rata canone anno 2016	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA	399
	2016-729	1.345,90	01/01/2017	CANONA ANNO 2016	4006 Galizzi Gabriele	4006
	2016-736	2.561,49	01/01/2017	CANONE ANNO 2016	1548 PENNINGO TRASPORTI S.R.L.	1548
	2016-1126	80,62	01/01/2017	CANONE ANNO 2016	5275 LGV S.R.L.	5275
	2016-1849	1.387,57	01/01/2017	ACCONTO CANONE PERIODO 1.5.2016/31.12.2016	4294 N.G. SERVICES SRL	4294
	2016-2549	3.387,25	01/01/2017	2^ RATA CANONE ANNO 2016	4294 N.G. SERVICES SRL	4294
	2016-2550	3.387,25	01/01/2017	3^ RATA CANONE ANNO 2016	4294 N.G. SERVICES SRL	4294
	2016-2551	3.367,25	01/01/2017	4^ RATA CANONE ANNO 2016	4447 Servizi Prevenzione Antincendio Soc. Coop.	4447
	2016-3237	1.543,98	01/01/2017	2^ RATA CANONE ANNO 2016	73 COMUNE DI PALERMO	73
	2016-4087	1.209,96	01/01/2017	CANONE ANNO 2007 - DIMENTICANZA	1528 MARINA VILLA IGIEA S.P.A.	1528
	2016-4124	41.320,01	01/01/2017	CANONE ANNO 2016	1584 NIXE YACHTING S.A.S.	1584
	2016-4128	2.429,06	01/01/2017	CANONE ANNO 2016	1779 NIXE S.N.C.	1779
	2016-4129	593,03	01/01/2017	CANONE ANNO 2016	195 VELA CLUB PALERMO	195
	2016-4132	2.344,44	01/01/2017	CANONE ANNO 2016	1523 ASS. SPORTIVA VEGA	1523
	2016-4144	2.477,57	01/01/2017	CANONE ANNO 2016	4294 N.G. SERVICES SRL	4294
	2016-5383	1.910,40	01/01/2017	Saldo 1^ rata anno 2012	4767 MIDA S.R.L.	4767
	2016-5470	0,09	01/01/2017	Canone periodo 15.9.2016/31.12.2016 - Prov. 949	4752 SAILEM SRL	4752
Anno: 2017	2017-6530	-4.398,80	24/11/2017	ANNULLA REV. 2914		

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitofo Entrata Anno 2017**

2017-6542	93.027,83	27/11/2017	Canone anno 2015 Saltern per subingresso	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
2017-6545	2.465,56	27/11/2017	canone 2015 Saltern per subingresso	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
2017-6554	90.261,94	27/11/2017	canone anno 2016 Saltern per subingresso	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
<b>Tot Capitofo E123/10_01</b>					
529.425,22					
<b>Capitofo E123/10_Articolo 02 Canoni Concessioni 10821</b>					
Anno: 2014	3.983,58	01/01/2017	Canone anno 2014 - provv.63	4575	GENOVA S.R.L.
Anno: 2016	1.724,03	01/01/2017	CANONE ANNO 2016	1037	Bar Tabacchi Staz.Marit. di Caruso Dorotea e C.sas
Anno: 2017	-3.983,58	12/10/2017	annulla ecceramento n. 345/2014	4575	GENOVA S.R.L.
2017-5533	-1.724,03	12/10/2017	annulla rev. 627/2016	1037	Bar Tabacchi Staz.Marit. di Caruso Dorotea e C.sas
<b>Tot Capitofo E123/10_02</b>					
0,00					
<b>Capitofo E123/10_Articolo 08 Canoni demaniali Termini Imerese</b>					
Anno: 2015	241,88	01/01/2017	SALDO CANONE 2015 T. IMERESE	4857	TORRACCHIO SPORT CENTER S.R.L.
Anno: 2016	1.356,88	01/01/2017	CANONE ANNO 2016	1102	Associazione Sportiva Dilettantistica Timohieri
2016-5135	1.356,88	01/01/2017	Canone demaniale anno 2016	3957	COMUNE DI TERMINI IMERESE
2016-5223	855,03	01/01/2017	CANONE ANNO 2016	629	LA SPISA SALVATORE
<b>Tot Capitofo E123/10_05</b>					
3.910,67					
<b>Tot Capitofo E123/10</b>					
623.336,89					
<b>Capitofo E123/20_Articolo 01 Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente</b>					

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2017**

Anno: 2015	2015-4175	2.648,56	01/01/2017	FATTURA 102 DEL 10/03/2015	4628	Portitalia s.r.l.
Tot Capitolo E 123/20 - 01						
2.648,56						
Tot Cap E 123/20						
2.648,56						
Capitolo E 124/10 Aut. Sic. 01 Residui e rimborsi diversi						
Anno: 2012	2012-1587	1,81	01/01/2017	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	4294	N.G. SERVICES SRL
Anno: 2013	2013-3428	1,81	01/01/2017	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	4294	N.G. SERVICES SRL
	2013-3483	1,81	01/01/2017	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	4752	SAILEM SRL
Anno: 2014	2014-2886	2,00	01/01/2017	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	3773	MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A. R.L.
	2014-2958	2,00	01/01/2017	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	4294	N.G. SERVICES SRL
	2014-3794	2,00	01/01/2017	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
	2014-3856	2,00	01/01/2017	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	4752	SAILEM SRL
	2014-7827	2.012,26	01/01/2017	Acc. X bando di gara fornitura Puntone gallegiante	1171	AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO
Anno: 2015	2015-1613	2,00	01/01/2017	Fattura N.185 del 08/04/2015	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
	2015-1615	2,00	01/01/2017	Fattura N.189 del 09/04/2015	4895	Soc. Coop. Gruppo Ormezzatoro Tamini Imerese
	2015-1620	2,00	01/01/2017	Fattura N.192 del 09/04/2015	3773	MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A. R.L.
	2015-1692	2,00	01/01/2017	Fattura N.222 del 13/04/2015	4294	N.G. SERVICES SRL
	2015-1777	2,00	01/01/2017	Fattura N.258 del 14/04/2015	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
	2015-1907	2,00	01/01/2017	Fattura N.272 del 14/04/2015	423	D'Arpa Motori s.r.l.
	2015-1936	2,00	01/01/2017	Fattura N.287 del 15/04/2015	4752	SAILEM SRL

## Autonità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

## Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2017

2015-1973	2,00	01/01/2017	Fattura N.308 del 17/04/2015	4447	Servizi Prevenzione Antincendio Soc. Coop.
2015-4076	2,00	01/01/2017	Fattura N.635 del 13/08/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015-4078	2,00	01/01/2017	Fattura N.636 del 13/08/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015-4299	2,00	01/01/2017	Fattura N.689 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015-4301	2,00	01/01/2017	Fattura N.690 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015-4303	2,00	01/01/2017	Fattura N.691 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015-4305	2,00	01/01/2017	Fattura N.692 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015-4328	2,00	01/01/2017	Fattura N.705 del 09/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015-6469	2,00	01/01/2017	Fattura N.1052 del 31/12/2015	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.
2015-6471	2,00	01/01/2017	Fattura N.1053 del 31/12/2015	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.
2015-6473	2,00	01/01/2017	Fattura N.1054 del 31/12/2015	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.
2015-6475	2,00	01/01/2017	Fattura N.1055 del 31/12/2015	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.
2015-6477	2,00	01/01/2017	Fattura N.1056 del 31/12/2015	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.
Anno: 2016					
2016-827	2,00	01/01/2017	Fattura N.99 del 02/03/2016	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.
2016-828	2,00	01/01/2017	Fattura N.100 del 02/03/2016	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.
2016-1209	2,00	01/01/2017	Fattura N.122 del 09/03/2016	3998	Texon s.r.l.
2016-1213	2,00	01/01/2017	Fattura N.124 del 09/03/2016	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2016-1217	2,00	01/01/2017	Fattura N.126 del 09/03/2016	4895	Soc. Coop. Gruppo Ormezzatoro - Termini Imerese
2016-1258	2,00	01/01/2017	Fattura N.148 del 15/03/2016	658	BAR DEL PORTO S.R.L.
2016-1275	2,00	01/01/2017	Fattura N.158 del 16/03/2016	4457	GESNAV S.r.l.
2016-1279	2,00	01/01/2017	Fattura N.160 del 16/03/2016	423	D'Arpa Motori s.r.l.

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitofo Entrata Anno 2017**

2016-1287	2,00	01/01/2017	Fattura N.164 del 16/03/2016	1107	COMANDO VIGILI DEL FUOCO
2016-1342	2,00	01/01/2017	Fattura N.192 del 18/03/2016	4294	N.G. SERVICES SRL
2016-2275	2,00	01/01/2017	Fattura N.309 del 03/05/2016	5249	VISIT SICILY TOURS S.R.L.
2016-2302	2,00	01/01/2017	Fattura N.323 del 03/05/2016	5268	G.S.A. S.R.L.
2016-2818	2,00	01/01/2017	Fattura N.456 del 09/06/2016	1523	ASS. SPORTIVA VEGA
2016-2828	2,00	01/01/2017	Fattura N.461 del 09/06/2016	1584	NIXE YACHTING S.A.S.
2016-2830	2,00	01/01/2017	Fattura N.462 del 09/06/2016	1779	NIXE S.N.C.
2016-3629	2,00	01/01/2017	Fattura N.624 del 05/08/2016	5290	SIREMAR SOCIETA' NAVIGAZIONE SICILIANA SPA C/O STELLA-MARIS CALATA MARINA D'ITALIA PORTO PALERMO
2016-3954	2,00	01/01/2017	Fattura N.647 del 18/08/2016	5118	GRIMALDI EUROMED
2016-4960	2,00	01/01/2017	Fattura N.779 del 21/10/2016	1476	Compagnia Italiana Navigazione SPA (Tirrenia)
2016-5563	2,00	01/01/2017	Fattura N.913 del 17/11/2016	4320	PLANTOURS & PARTNER GERMANY GMBH
2016-5532	22.249,84	01/01/2017	recupero stipendi anno 2016 DL 78/2010	3355	EMOLUMENTI DIRIGENTI
2016-5533	13.004,12	01/01/2017	recupero stipendi anno 2016 DL 78/2010	478	EMOLUMENTI CARRIERA DIRETTIVA
2016-5534	45.089,09	01/01/2017	recupero stipendi anno 2016 DL 78/2010	479	EMOLUMENTI CARRIERA IMPIEGATIZIA
2016-5573	20.210,15	01/01/2017	per nota di credito da ricevere O.S.P. srl	3076	O.S.P. srl
2016-5575	2.009,16	01/01/2017	Recupero somme anno 2016 Sig. Gambino e Alello	479	EMOLUMENTI CARRIERA IMPIEGATIZIA
Anno: 2017				4752	SAILEM SRL
2017-5531	-5,81	24/11/2017	bolli su f. Sailem per subingresso	5632	TOP CUCINA EVENTI SRL
2017-5541	5,81	27/11/2017			
Totale EG 2017	204.650,05				
Totale EG 2016	204.650,05				
Capitofo EG 25/20 Attivo: 01 Diritti di nota					



Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2017**

Anno: 2014				Interessi su Canone 2013			4447	Servizi Prevenzione Antincendio Soc. Coop.
2014-1226	37,92	01/01/2017					736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2014-4528	7,21	01/01/2017		Int. su I <sup>a</sup> rata canone 2014			423	D' Arpa Motori s.r.l.
2014-4529	5,70	01/01/2017		Int. su II <sup>a</sup> rata canone 2014			736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2014-5524	48,43	01/01/2017		Int. su II <sup>a</sup> rata canone 2014			4447	Servizi Prevenzione Antincendio Soc. Coop.
2014-5760	24,71	01/01/2017		Interessi su canone anno 2014			736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2014-6611	92,53	01/01/2017		Interessi su canone 2014			736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2014-7177	80,60	01/01/2017		Int. su saldo canone 2014			736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
Anno: 2015				Interessi su canone anno 2014			423	D' Arpa Motori s.r.l.
2015-108	15,26	01/01/2017		INT. SU 1 <sup>a</sup> RATA CANONE ANNO 2015			423	D' Arpa Motori s.r.l.
2015-1494	3,57	01/01/2017		INTERESSI SU 3 <sup>a</sup> RATA CANONE ANNO 2015			736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2015-2946	49,71	01/01/2017		Int. su saldo canone anno 2015			3400	PALERMO EUROTERMINAL
2015-3638	208,37	01/01/2017		Interessi su II <sup>a</sup> e III <sup>a</sup> rata canone 2015			423	D' Arpa Motori s.r.l.
2015-3862	10,37	01/01/2017		Interessi su I <sup>a</sup> rata canone 2015			736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2015-4208	79,00	01/01/2017		INTERESSI SU 3 RATA CANONE 2015			4767	MIDA S.R.L.
2015-4611	58,65	01/01/2017		INT. SU 2 RATA CANONE ANNO 2015			4447	Servizi Prevenzione Antincendio Soc. Coop.
2015-5679	14,96	01/01/2017		Interessi su canone anno 2015			736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2015-5879	103,27	01/01/2017		Saldo interessi su canone anno 2014			4294	N.G. SERVICES SRL
2015-5982	25,21	01/01/2017		INT. SU III <sup>a</sup> RATA CANONE ANNO 2015			4767	MIDA S.R.L.
2015-5987	62,33	01/01/2017		INT. SU SALDO CANONE ANNO 2015			110	SALPANCORE S.R.L.
2015-6076	25,90	01/01/2017		INT. SU SALDO CANONE ANNO 2015			967	ADOR-MARE S.R.L.
Anno: 2016				INTERESSI SU CANONE ANNO 2015			4457	GES.NAV. S.R.L.
2016-316	48,05	01/01/2017						
2016-369	243,65	01/01/2017						
2016-1121								

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale.

**Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2017**

2016-1125	48,88	01/01/2017	INT. SU SALDO CANONE 2015	110 SALPANCORE S.R.L.
2016-1130	26,34	01/01/2017	INT. SU SALDO CANONE ANNO 2015	423 D'Arpa Motori s.r.l.
2016-2007	4,47	01/01/2017	INTERESSI SU CANONE ANNO 2016	4679 S.I.A.V. ( Servizi Integrati Antincendio Viglianza) S.R.L.
2016-2031	12,01	01/01/2017	INT. SU 1ª RATA CANONE ANNO 2016	110 SALPANCORE S.R.L.
2016-2239	8,64	01/01/2017	INTERESSI SU CANONE ANNO 2016	4006 Galizzi Gabriele
2016-2941	46,61	01/01/2017	INT. SU CANONE 2016	75 MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L.
2016-2942	23,74	01/01/2017	INT. SU SALDO CANONE 2015	4447 Servizi Prevenzione Antincendio Soc. Coop.
2016-2943	38,07	01/01/2017	INT. SU 2ª RATA CANONE 2016	736 PASSALACQUA & C. S.r.l.
2016-3242	23,52	01/01/2017	INT. SU 1ª RATA CANONE ANNO 2016	4767 MIDA S.R.L.
2016-3873	7,69	01/01/2017	INT. SU 1ª RATA CANONE ANNO 2016	423 D'Arpa Motori s.r.l.
2016-3879	12,63	01/01/2017	INT. SU 2ª RATA CANONE ANNO 2016	423 D'Arpa Motori s.r.l.
2016-3980	27,86	01/01/2017	INT. SU 2ª RATA CANONE ANNO 2016	4767 MIDA S.R.L.
2016-3991	15,67	01/01/2017	INT. SU 1ª RATA CANONE ANNO 2016	4294 N.G. SERVICES SRL
2016-3992	20,36	01/01/2017	INT. SU 1ª RATA CANONE ANNO 2016	736 PASSALACQUA & C. S.r.l.
2016-3896	18,94	01/01/2017	INT. SU 2ª RATA CANONE ANNO 2016	110 SALPANCORE S.R.L.
2016-4071	132,52	01/01/2017	INT. SU CANONE ANNO 2016	4467 GES.NAV. S.r.l.
2016-4072	31,53	01/01/2017	INT. SU 3ª RATA CANONE ANNO 2016	4767 MIDA S.R.L.
2016-4073	8,27	01/01/2017	INT. SU 1ª RATA CANONE ANNO 2016	4447 Servizi Prevenzione Antincendio Soc. Coop.
2016-4328	57,54	01/01/2017	INT. SU 3ª RATA CANONE ANNO 2016	736 PASSALACQUA & C. S.r.l.
2016-4525	38,31	01/01/2017	INT. SU IVª RATA CANONE ANNO 2016	4767 MIDA S.R.L.
2016-4528	2.573,95	01/01/2017	INT. SU CANONI ANNO 2016	99 FINCANTIERI CANTIERI NAVALI SPA
2016-4646	73,99	01/01/2017	INT. SU 3ª RATA CANONE 2016	967 ADOR.MARE S.R.L.
2016-4827	6,04	01/01/2017	INT. SU SALDO CANONE 2016	5266 G.S.A. S.R.L.
2016-4909	18,68	01/01/2017	INT. SU SALDO CANONE ANNO 2016	423 D'Arpa Motori s.r.l.
2016-4910	14,27	01/01/2017	INT. SU SALDO CANONE ANNO 2016	658 BAR DEL PORTO S.R.L.

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2017**

2016-5187	18,70	01/01/2017	INT. SU 1ª RATA CANONE ANNO 2016	1869	F.LLI GIACONE S.A.S.
2016-5593	7,97	01/01/2017	INT. SU SALDO CANONE ANNO 2016	110	SALPANCORE S.R.L.
2016-5806	90,55	01/01/2017	INT. SU IVª RATA CANONE ANNO 2016	5048	ADORSEA, S.r.l.
2016-5961	21,15	01/01/2017	INT. SU 3ª RATA CANONE ANNO 2016	1869	F.LLI GIACONE S.A.S.
<b>Tot Capitolo E221/10-01</b>					
<b>4.699,62</b>					
<b>Capitolo E221/10-Articolo 02 Canoni (Indirizzo Spazio Mare)</b>					
Anno: 2015					
2015-4300	494,60	01/01/2017	Fattura N.689 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015-4302	581,80	01/01/2017	Fattura N.690 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015-4304	721,90	01/01/2017	Fattura N.691 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015-4306	1.171,00	01/01/2017	Fattura N.692 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
<b>Tot Capitolo E221/10-02</b>					
<b>2.969,30</b>					
<b>Totale Cap. E221/10</b>					
<b>7.658,92</b>					
<b>Capitolo E221/10-Articolo 01 Contributo dello Stato per esecuzione opere</b>					
Anno: 2012					
2012-7586	1.978.986,77	01/01/2017	RESTILYNG STAZIONE MARITTIMA. PROT. INTESA 995 DEL 05/09/2012 ed intervento piazzali di Termini Imerese prot.intesa 996.	4559	M.I.T. PROVEDITORATO INTERREGIONALE OPERE PUBBLICHE SICILIA-CALABRIA.
<b>Tot Capitolo E221/10-01</b>					
<b>1.978.986,77</b>					
<b>Capitolo E221/10-Articolo 02 Contributo dello Stato L. 166/2002</b>					
Anno: 2011					
2011-10166	12.268.443,58	01/01/2017	Contributo legge 166/2002 destinato ai lavori del compl.bacino da 150.000 TPL	1305	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
2011-121/10166	2.012,00	14/10/2017		1305	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
<b>Tot Capitolo E221/10-02</b>					
<b>12.268.443,58</b>					





Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2017**

2015-3603	5.222,38	01/01/2017	REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA ENTRO IL PORTO INDUSTRIALE DI PALERMO 2 <sup>a</sup> PERIZIA DI VARIANTE	5501	GIORDANO FRANCESCO ING.
2016-1733	10.000,00	01/01/2017	LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DEFINITIVO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA ENTRO IL PORTO INDUSTRIALE DI PALERMO. 9 <sup>a</sup> ACCONTO PER DIREZIONE LAVORI	650	GIORDANO FRANCESCO ING.
Tot Capitolo E311740_04					
Totale Cap E311740					
Capitolo E311750 Articolo 01 Ritenute Diverse					
Anno: 2016	2016-6499	0,73	01/01/2017	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Ripossione Sicilia
Tot Capitolo E311750_01					
Totale Cap E311750					
Capitolo E311740 Articolo 01 Recupero dai personale per ammissioni sospese dall'Ente					
Anno: 2015	2016-6692	23.972,20	01/01/2017	478	EMOLUMENTI CARRIERA DIRETTIVA
2015-6693	25.582,02	01/01/2017	recupero somme	479	EMOLUMENTI CARRIERA IMPIEGATIZIA
Anno: 2016					
2016-6576	24.158,78	01/01/2017	ANTICIPAZIONI MENSILITA' IMPIEGATI 02/2018	3955	EMOLUMENTI DIRIGENTI
2016-6577	20.103,11	01/01/2017	RECUPERO SOMME	478	EMOLUMENTI CARRIERA DIRETTIVA
2016-6578	16.439,87	01/01/2017	RECUPERO SOMME	479	EMOLUMENTI CARRIERA IMPIEGATIZIA
Tot Capitolo E311740_01					
Totale Cap E311740					

## Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

## Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2017

Capitolo ES1160 Articolo 01	Rimborso di somme pagate per conto terzi												
Anno: 2012													
2012-8598	1,81	01/01/2017	Saldo su recupero fattura n.4. Sering.									1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2012-8860	14.893,22	01/03/2017	SOMME DA RECUPERARE DALL'ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE. VD. IMPEGNO 8859									4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
Anno: 2013													
2013-2511	3.931,48	01/01/2017	SOMME DA RECUPERARE. VD. IMPEGNO 2510									4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-1/2511	3.931,48	01/01/2017	somme da recuperare (imp 2510)									4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-3552	16.962,93	01/01/2017	Redazione progetto itadeg. titolo Nord, fl.46 del 08/11/12									1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2013-3669	19.471,20	01/01/2017	SOMME DA RECUPERARE. VD. IMPEGNO 3668									4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-1/3669	19.311,60	01/01/2017	Recupero somme fl. 39 del 11/10/13 C.R.E.A. Soc. Coop.									4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-2/3669	159,60	01/01/2017	somme da recuperare (imp.3668)									1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2013-4110	4.007,76	01/01/2017	Recupero anticip. art.18									1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2013-4129	1.291,84	01/01/2017	Recupero Irap S.T.O. 04/2013									4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-4445	24.600,00	01/01/2017	VD. IMPEGNO 4444. SOMME DA RECUPERARE DALL'ASSESSORATO, ho tolto 75,42 in entrata ed in uscita									4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-1/4445	24.600,00	01/01/2017	Recupero su fl. 25 del 13/09/13 Globalgeo									4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-4447	5.166,00	01/01/2017	VD. IMPEGNO 4446. SOMME DA RECUPERARE DALL'ASSESSORATO ho tolto 158,58 in entrata ed in uscita									4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-1/4447	5.166,00	01/01/2017	Recupero su fl. 25 del 13/09/13 Globalgeo									1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2013-6320	2.126,14	01/01/2017	recupero somme anticipate Cefit									1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2013-6594	44.796,22	01/01/2017	recupero somme fl. 13000020 ARPA									1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO

**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

**Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2017**

SOMME DA RECUPERARE INTEGRAZIONE ACCERTAMENTO 1141

2013-6817	105.223,82	01/01/2017	105.223,82	01/01/2017	105.223,82	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-1/6817	20.273,46	01/01/2017	20.273,46	01/01/2017	20.273,46	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-6843	7.543,38	01/01/2017	7.543,38	01/01/2017	7.543,38	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-6853	60.412,08	01/01/2017	60.412,08	01/01/2017	60.412,08	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-1/6853	1.450,95	01/01/2017	1.450,95	01/01/2017	1.450,95	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-2/6853	23.581,23	31/12/2017	23.581,23	31/12/2017	23.581,23	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-3/6853	35.379,90	31/12/2017	35.379,90	31/12/2017	35.379,90	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2013-7665	212,50	01/01/2017	212,50	01/01/2017	212,50	1490	REGIONE SICILIANA ASS. DEL TURISMO DELLO
2013-9106	26,62	01/01/2017	26,62	01/01/2017	26,62	1171	AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO
2014-1387	706,82	01/01/2017	706,82	01/01/2017	706,82	1490	REGIONE SICILIANA ASS. DEL TURISMO DELLO
2014-6050	26.272,55	01/01/2017	26.272,55	01/01/2017	26.272,55	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2014-1/6050	4.849,02	01/01/2017	4.849,02	01/01/2017	4.849,02	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2014-2/6050	21.423,53	31/12/2017	21.423,53	31/12/2017	21.423,53	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2014-6052	4.890,18	01/01/2017	4.890,18	01/01/2017	4.890,18	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2014-1/6052	4.890,18	01/01/2017	4.890,18	01/01/2017	4.890,18	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2014-6635	13.533,26	01/01/2017	13.533,26	01/01/2017	13.533,26	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2014-6924	1.348,10	01/01/2017	1.348,10	01/01/2017	1.348,10	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE

Anno: 2014



**Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale**

**Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2017**

2014-7044	822,28	01/01/2017	Rec. spese inserzione sul Quotidiano di Sicilia - sottoflutto Termini Imerese.	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2014-7847	199,50	01/01/2017	recupero spese Crea Molo sopraflutto e sottoflutto	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2014-7848	49,172	01/01/2017	Recupero somme molo sopraflutto e sottoflutto Termini Imerese	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2014-7849	36.501,90	01/01/2017	Recupero somme molo sopraflutto e sottoflutto Termini Imerese	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2014-7850	33.846,53	01/01/2017	Recupero somme molo sopraflutto e sottoflutto Termini Imerese	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
Anno: 2015					
2015-4910	171,05	01/01/2017	Biglietto aereo Sig. Compagno del 02/11/2015	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2015-6741	544,66	01/01/2017	recuper somme antio. per promoz.	1171	AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO
Anno: 2016					
2016-1615	589,14	01/01/2017	Servizi di Rete - febr. 2016	4977	GALA S.P.A.
2016-6585	1.903,20	01/01/2017	SOMME DA RECUPERARE PER PARCELLA AV. RIZZUTI. ANTICIPO IND. TABELLA LEGALE ACC. ONORARIO PER PROVVEDIMENTO N° 1999/51	4319	UGF ASSICURAZIONI S.P.A.- DIVISIONE AURORA
Anno: 2017					
2017-8315	-569,14	31/12/2017		4977	GALA S.P.A.
For. Capitar. E3-160-01	477,379	18			
Capitolo E3-160-01 Articolo 04 Risorse Accordo Programmato quattro Termini Imerese					
Anno: 2015					
2015-134	44.549,40	01/01/2017	LAVORI DI COMPLETAMENTO DEL MOLO FORANEO DI SOPRAFLUTTO DEL PORTO DI TERMINI IMERESE. HO FATTO UN ACCERTAMENTO GENERALE DI PARI IMPORTO DEL Q.E. CARICATI IN "GESTIONE PROGETTI ED INTERVENTI"	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-17-134	19.418,88	01/01/2017	Recupero somme molo di sopraflutto anno 2015	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-2-134	921,10	01/01/2017	Recupero fl. 345/82 del 12/05/2016	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-3-134	736,88	01/01/2017	Recupero somme fl. 55-04 del 31/12/2015 (vedi mand. 218)	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE

## Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

## Stampa dei Residui per Capitoletto Entrata Anno 2017

2015-4-/134	1.100,00	01/01/2017	Recupero somme (vedi mand. 2313)	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-5-/134	1.100,00	31/12/2017	RECUPERO SOMME (pag. cod. 3979)	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-6-/134	12.380,69	31/12/2017	Recupero somme anticipate (form. 5311)	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-7-/134	8.891,85	31/12/2017	recupero somme anticipate (form. 5497) sottoflutto	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-1383	42.969,47	01/01/2017	SOMME DA RECUPERARE HO FATTO UN ACCERTAMENTO GENERALE DI PARI IMPORTO, CORRISPONDENTE ALL'INSERIMENTO TOTALE DELL'INTERVENTO 12 - LAVORI DI COMPLETAMENTO DEL MOLO DI SOTTOFLUTTO DEL PORTO DI TERMINI IMERESE	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-14/1383	32.511,44	01/01/2017	Recupero somme molo di sottoflutto anno 2015	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-21/1383	732,00	01/01/2017	Recupero somme n. 6 inserzioni molo di sottoflutto anno 2016	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-31/1383	1.226,10	01/01/2017	Recupero somme inserzioni molo di sottoflutto anno 2016	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-41/1383	900,00	01/01/2017	Recupero somme (Vedi mand. 2032)	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-51/1383	1.800,00	01/01/2017	Recupero somme (Vedi mand. 2025)	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-61/1383	493,92	01/01/2017	Recupero somme (vedi mand. 2941)	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
2015-71/1383	5.306,01	31/12/2017	Recupero somme anticipate (form. 5311)	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
Anno: 2016					
2016-6571	1.800,00	01/01/2017	Recupero somme inserzioni molo di sottoflutto anno 2016 - vedi reg. 10866	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
Totale Capitan 2017/60 - 04	99.319,97				
Totale Cap 2017/60	385.895,05				
<b>Totale Complessivo:</b>	<b>23.392.131,86</b>				

Stampa dei Residui per Capifolo Uscita Anno 2017

Capifolo U113/30 Articolo 02 Manutenzione attrezzature									
Anno: 2013	2013-1691	800,00	01/01/2017	RIPARAZIONE ROTTURE E CRICCHE.			3382	OFFICINE ANTONIO MARINO S.R.L.	
	2013-1/1691	800,00	01/01/2017	riparazione rotture e cricche			3382	OFFICINE ANTONIO MARINO S.R.L.	
Totale Capifolo U113/30 - 02		560,00							
Totale Capifolo U113/30		200,00							
Capifolo U113/60 Articolo 07 Utenze telefoniche fisse									
Anno: 2016	2016-2580	1.480,00	01/01/2017	ACCESSO AD INTERNET. CONTRATTO DI DURATA UN ANNO. IL CONTRATTO COMINCIA IL 1° GIUGNO 2016. DI CONCERTO CON TONI BISOGNA MANTENERE IL RESIDUO PER UN ALTRO ANNO			5301	TELECOM SICILIA SRL	
Totale Capifolo U113/60 - 07		1.480,00							
Totale Capifolo U113/60		1.480,00							
Capifolo U113/100 Articolo 01 Spese diverse - bon.									
Anno: 2013	2013-2195	71,19	01/01/2017	SPOSTAMENTO CARPETTE PER UFFICIO RAGIONERIA. ATT. PROMISCUA			3076	O.S.P. srl	
	2013-2/2195	71,19	01/01/2017	Spese per spostamento carpette			3076	O.S.P. srl	
Anno: 2015	2015-6323	18,30	01/01/2017	ANTICIPO PER PAGAMENTO RICEVUTO			3060	Aruba S.p.A.	
Totale Capifolo U113/100 - 01		89,49							
Capifolo U113/100 Articolo 02 Spese diverse - servizi									
Anno: 2016	2016-5476	200,89	01/01/2017	SERVIZIO TECNICO DI SUPPORTO PER LA REDAZIONE DELLE PLANIMETRIE			3979	Cigno Valentina Architetto	
Totale Capifolo U113/100 - 02		200,89							
Totale Capifolo U113/100		200,89							
Capifolo U113/170 Articolo 01 Spese legali - giudiziario - evane									

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

Anno: 2014	2014-7	18.720,00	01/01/2017	RICORSO AVVERSO AVVISO DI ACCERTAMENTO qualificazione canoni ANNO 2005: GIUDIZIO DI II GRADO ED EVENTUALE ACCOGLIMENTO DEL RICORSO. ESSENDO ATTIVITA' PROMISCUA HO CARICATO SOLO IL 4%	5144	BLANDI MASSIMO AVV.
Anno: 2015	2015-1645	568,33	01/01/2017	PROCEDIMENTO	5220	AMATO DOTT.SSA MARIANNA
	2015-5184	180,59	01/01/2017	SPESE DEL CTU NEL GIUDIZIO AMBAR		
	Tot Capitolo Uscita 01	19.468,92				
	Totale Cap Uscita 01	19.468,92				
Capitolo Uscita 01	2016-01	252,00	01/01/2017	MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTO DI SOLLEVAMENTO. ATT. PROMISCUA	5632	E.S.A. S.R.L.
Capitolo Uscita 01	2016-072	3.113,00	01/01/2017	SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMPIANTI DI CLIMATIZZAZIONE IL CONTRATTO DURA DUE ANNI. COMINCIA IL 1 APRILE 2016. HO IMPEGNATO 9/12 DELL'ANNO. ATT. PROMISCUA	4962	PATERNÒ DEL CUGNO VINCENZO
	Tot Capitolo Uscita 01	3.365,00				
	Totale Cap Uscita 01	3.365,00				
Capitolo Uscita 03	2016-4374	21.325,87	01/01/2017	PROROGA CONTRATTO SERVIZIO DI INSTRADAMENTO - PERIODO NON SUPERIORE AI SEI MESI. HO IMPEGNATO 3/12 DELL'ANNO 2016	3076	O.S.P. srl
Capitolo Uscita 03	2016-3/4374	21.325,87	01/01/2017	Servizio di instradamento ai varchi reso nel mese di dicembre 2016	3076	O.S.P. srl
	Tot Capitolo Uscita 03	21.325,87				
	Totale Cap Uscita 03	21.325,87				
Capitolo Uscita 02	2016-68	7.500,00	01/01/2017	PULIZIA SPECCHIO ACQUEO	3076	O.S.P. srl
Capitolo Uscita 02	2016-3/68	7.500,00	01/01/2017	Servizio di pulizia espletato con battello dis inquinante III trimestre 2016.	3076	O.S.P. srl
	Tot Capitolo Uscita 02	7.500,00				



Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017

Articolo 0121/10A Articolo 05 A per c. chius. Stazioni Marittime - controllo titoli imbarcato Bus Navetta									
Anno: 2016	2016~4375	2.00	01/01/2017	PROROGA SERVIZIO DI BUS NAVETTA - PERIODO MASSIMO SEI MESI - HO IMPEGNATO 3/12 DELL'ANNO 2016	3076	O.S.P. srl			
	2016~3/-4375	2.00	01/01/2017	Servizio di navetta e Bus 50 posti reso nel mese dicembre 2016	3076	O.S.P. srl			
Tot Capitolo Uscita 2016 05		2.00							
Totale Cap Uscita 2016		7.502,60							
Capitolo 0121/20A Articolo 01 Manutenzione aree opere edifici dem. fondo manuten. Fond. Ente									
Anno: 2014	2014~19	2.882,00	01/01/2017	ANNO 2014: ORDINARIA MANUTENZIONE (EX CONTRATTO)	3076	O.S.P. srl			
	2014~17/19	2.882,00	01/01/2017	SERVIZIO DI SPOSTAMENTO NEW JERSEY . N.I. IVA	3076	O.S.P. srl			
	2014~52/719	2.882,00	01/01/2017	SERVIZIO DI SPOSTAMENTO N° 16 NEW JERSEY. ATT. IST	3076	O.S.P. srl			
Anno: 2015	2015~1701	1.391,00	01/01/2017	LAVORI URGENTI DI MANUTENZIONE ALIMENTAZIONE IMPIANTI ELETTRICI UTENZE ACQUASANTA. N.I. IVA	3076	O.S.P. srl			
	2015~17/1701	1.391,00	01/01/2017	Lavori di manutenzione impianti elettrici Acquasanta	3076	O.S.P. srl			
	2015~1702	1.185,29	01/01/2017	LAVORI PER IL PASSAGGIO DI UNA LINEA ELETTRICA PER L'ALIMENTAZIONE DELLA TESTA DEL MOLO SUD	3076	O.S.P. srl			
	2015~17/1702	1.185,29	01/01/2017	Passaggio linea elettrica testata sud del molo V. Venato	3076	O.S.P. srl			
	2015~4255	55,00	01/01/2017	MANUTENZIONE SUL MANTO STRADALE ALL'INTERNO DEL PORTO DI PALERMO. ATT. IST.	4323	DI LORENZO GIOVANNI			
	2015~6631	2.219,82	01/01/2017	Potatura alberi: ambito portuale	3076	O.S.P. srl			
	2015~6636	602,00	01/01/2017	Spostamento n. 3 parabordi molo Piave da testata a radice	3076	O.S.P. srl			
Anno: 2016	2016~15	9.664,90	01/01/2017	ANNO 2016: ORDINARIA MANUTENZIONE IN AMBITO PORTUALE.	3076	O.S.P. srl			
	2016~15/7115	9.664,90	01/01/2017	SERVIZI DI MANUTENZIONE DI AREA A VERDE IN AMBITO PORTUALE. HO IMPEGNATO SOLO L'IMPONIBILE perchè trattasi di servizi di interesse generale	3076	O.S.P. srl			
	2016~110/3715	5.980,00	22/02/2017	Costo oneri a discarica per il servizio di potatura effettuato c/o l'area portuale di Palermo anno 2016.	3076	O.S.P. srl			
	2016~111/3715	3.674,90	29/11/2017	Saldo relativo ai servizi di manutenzione di area a verde.	3076	O.S.P. srl			

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

urgente riparazione barriere in ferro. att. ist. DI CONCERTO CON AGNESÈ  
MANTENERE ANCORA PER IL 2017 IL RESIDUO  
Riparazione cancelli e transenne.

URGENTE MOVIMENTAZIONE NEW JERSEY. ATT. IST.

N/s diritti per la fornitura di n. 1 carrello elevatore da 25qf e 50qf per la  
movimentazione di new jersey in banchina nei giorni:  
-> 04/11/2015 dalle ore 9,00 alle ore 10,00 movimentato n. 2 new jersey  
-> 19/11/2015 dalle ore 10,00 alle ore 11,00 movimentato n. 2 new jersey per  
complesive ore 2. (NON IMPONIBILE Art.9 - D.p.r. 633/72)

N/s diritti per la fornitura di n. 1 carrello elevatore da 25 qf e 50 qf per la  
movimentazione di new jersey in banchina nei giorni.  
- 05/10/2016 dalle ore 8,00 alle ore 9,00 movimentato vari new jersey  
- 01/02/2016 dalle ore 12,00 alle ore 13,00 movimentato vari new jersey  
- 02/02/2016 dalle ore 16,00 alle ore 17,00 spostamento new jersey  
- 07/03/2016 dalle ore 8,00 alle ore 10,00 spostamento new jersey  
- 18/03/2016 dalle ore 7,00 alle ore 8,00 spostamento new jersey  
- 12/04/2016 dalle ore 9,00 alle ore 10,00 spostamento new jersey  
- 20/04/2016 dalle ore 8,30 alle ore 9,30 spostamento new jersey  
- 27/04/2016 dalle ore 9,00 alle ore 10,00 spostamento new jersey Per complessive  
ore 9

(Non Imponibile Art.9 | D.p.r. 633/72)

PROVE GEOLOGICHE

N/s diritti per la fornitura di n. 1 carrello elevatore da 25qf per la movimentazione di  
new jersey ad 100,00qf, effettuata nei giorni: 18/05/2016 dalle ore 08,00 alle ore  
09,00 ore 1 19/07/2016 dalle ore 10,00 alle ore 11,00 ore 1 08/09/2016 dalle ore  
10,30 alle ore 13,30 ore 1 (Non Imponibile Art. 9 | D.p.r. 633/72)

di propaganda

ANNO 2015: ABBONAMENTO SERVIZIO DI INFORMAZIONE E RASSEGNA  
STAMPA WEB. NELL'OTTOBRE 2017 RISULTA PROVVEDIMENTO GDF  
SEQUESTRO PREVENTIVO N° 4134/14 EMESSO IL 24.10.2017. MANTENGO IN  
VITA L'IMPEGNO PER UN ALTRO ANNO

ORGANIZZAZIONE CERIMONIA DI FIRMA CON IL DISTRETTO DI LOS ANGELES

Servizio di trasporto corrici e relativo montaggio presso gli uffici dell'Autorità  
Portuale di Palermo N.Doc 208 del 27/10/2017

2016-1111 650,00 01/01/2017

2016-11/1111 650,00 01/01/2017

2016-2482 1.004,00 01/01/2017

2016-11/2482 202,00 01/01/2017

2016-21/2482 802,00 01/01/2017

2016-4505 268,80 01/01/2017

2016-5629 502,00 01/01/2017

2016-20/228 20,228 87

2016-228 20,228 87

Articolo U/21/49 Art.901 di Spese promozionali e di propaganda

Anno: 2015

2015-663 1.500,00 01/01/2017

2016-3235 74,40 01/01/2017

2016-61/3235 74,40 19/12/2017

Anno: 2016

19/03/2018

5203 PITARRESI OFFICINE

5203 PITARRESI OFFICINE

1271 MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L

1271 MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L

1271 MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L

4359 CASELLA GEOL. ANTONIO

1271 MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L

4858 109 PRESS S.R.L

3076 O.S.P. srl

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

Tot Capitolo Uscite 2017 01		1.574,40					
Tot Capitolo Uscite 2017 02		1.574,40					
Capitolo Uscite 2017 02 Opere portuali Legge 413/98 Molo Foraneco 1 lotto							
Anno: 2006							
	2006~7502	20.000,00	01/01/2017	Regolarizzazione altimetrica della diga foranea del porto commerciale dalla prog. 0,00 alla 1481,00 (somme a disposizione Amministrazione) L'AREA TECNICA IN DATA 19.03.2018 DICE DI MANTENERE € 20.000 PER EVNETUALE FABBISOGNO FINANZIARIO			
Tot Capitolo Uscite 2017 03		20.000,00					
Capitolo Uscite 2017 03 Regolarizzazione molo Sicilia (L. 413/98 D.M. 02/05/2007) lotto							
Anno: 2011							
	2011~8340	800.000,00	01/01/2017	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE ED AVANZAMENTO MOLO S LUCIA. IMPORTO DEI LAVORI + ONERI PER LA SICUREZZA. PERIZIA DI VARIANTE DECR. 288/2012. II PERIZIA DI VARI	967	ADOR.MARE S.R.L.	
	2011~8344	30.828,79	01/01/2017	Cons. geol., geotec. e sfrut. in fase di progett.ed esecuzione; monit. ambiente marino l'imp. del decreto è stato diminuito: delle somme già pagate negli anni prece	1767	Sering. Ingegneria Srl	
	2011~18344	2.941,12	01/01/2017	CONSULENZA GEOTECNICA E STRUTTURALE IN CORSO D'OPERA	1767	Sering. Ingegneria Srl	
	2011~318344	11.902,72	01/01/2017	CONSULENZA GEOTECNICA E STRUTTURALE	1767	Sering. Ingegneria Srl	
Tot Capitolo Uscite 2017 08		890.828,79					
Capitolo Uscite 2017 08 LAVORI L.413-finanziamento Legge 166 - 2007 Bacino di Carenaggio da 150.000 BTL (vedi art. 10)							
Anno: 2007							
	2007~5289	4.435,20	01/01/2017	SOMME A DISPOSIZIONE PER L'INTERVENTO COSTRUZIONE BACINO DI CARENAGGIO DA 150.000 TPL ATTIVITA' ISTITUZIONALE	4123	ISFRA Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	
	2007~8937	10.986,19	01/01/2017	Affidamento analisi - compl. bacino di carenaggio da 150.000 TPL	4123	ISFRA Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	
Anno: 2009							
	2009~7639	4.012,00	01/01/2017	CARATTERIZZAZIONE AMBIENTALE BACINO DA 150.000.	4123	ISFRA Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	
Anno: 2011							
	2011~9259	165.208,62	01/01/2017	Incentivo alla progettazione. DECR. 274 DEL 10/09/2012. DECR. 100 DEL 16/09/2013. FINO AL 31/12/2013 HO GIA' PAGATO €66.284,96 (VD, SCHEMA BARBARA)			

Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017

Anno: 2012													
2012-6625	4.788.604,68	01/01/2017	BACINO DI CARENAGGIO DA 150.000 T.P.L. IMPORTO DEI LAVORI	962	TREVI S.P.A.								
2012-11/6625	2.078.319,91	31/12/2017	CERTIFICATO NR.8 CONTRATTO REP. 15893-7721 - FATTURA CEDUTA A SACE FCT S.P.A. N.Doc VE0000046 del 15/12/2017	962	TREVI S.P.A.								
2012-12/6625	29.586,44	31/12/2017	RIPILOGO INDENNITA' DISAGIO DEL CANTIERE RIF. CONTRATTO REP. 15893-7721 - FATTURA CEDUTA A SACE FCT S.P.A. N.Doc VE0000047 del 15/12/2017	962	TREVI S.P.A.								
2012-6626	218.741,88	01/01/2017	BACINO DA 150.000. IMPORTO PARCELLA PROGETTAZIONE										
2012-6627	6.732.612,74	01/01/2017	BACINO DA 150 T.P.L. IMPORTO SOMME A DISPOSIZIONE. HO EPURATO L'IMPEGNO GENERALE DI € 13.012.855,87 DI € 612.727,84 - SOMME SPESE NEGLI ANNI PREGRESSI.										
2012-1/6627	39.040,00	01/01/2017	SERVIZIO RICOGNIZIONE ORDIGNI BELLICI	5010	SUB SERVICE S.R.L.								
2012-3/6627	2.685,40	01/01/2017	INCARICO DI ISPETTORE DI CANTIERE.	5079	PISCIOTTA ING. LAURA								
2012-13/6627	21.081,60	01/01/2017	ATTIVITA' DI CAMPIONAMENTO ED ANALISI CHIMICO FISICA	4999	EVAGRIN S.N.C.								
2012-17/6627	1.147,07	01/01/2017	PROVE SU MATERIALI DA COSTRUZIONE.	4889	CON.GEO. s.r.l.								
2012-12/6627	20.923,00	01/01/2017	CARATTERIZZAZIONE TERRE	4745	C.A.D.A. s.n.c.								
2012-31/6627	9.654,14	01/01/2017	ING. GIORGIO BONUSSO - CONSULENZA AMBIENTALE	6026	INGEGNERIA INTEGRATA AMBIENTALE I.I.A. S.R.L.								
2012-32/6627	8.279,76	01/01/2017	CONSULENZA GEOTECNICA	5222	CASTELLI FRANCESCO PROF. ING.								
2012-39/6627	11.700,41	01/01/2017	SERVIZIO DI MONITORAGGIO AMBIENTALE. COMPONENTI ACQUA MARINA E RUMORE	5251	Università degli Studi di Enna "Kore"								
2012-140/6627	74.452,61	01/01/2017	AUTORIZZAZIONE ALL'AVVIO DELLA PROCEDURA DI COTTIMO FIDUCIARIO PER IL SERVIZIO DI COLLAUDO TECNICO - AMMINISTRATIVO - VOCE B.4 S.A.D.										
2012-153/6627	1.094,58	01/01/2017	RIMBORSO SPESE PILOTA DI PORTO PER TRASPORTO CASSONE DI TURA. N.I. IVA	3119	SOMAT S.R.L.								
2012-158/6627	18.179,99	24/01/2017	MONITORAGGIO AMBIENTALE RELATIVO ALLE COMPONENTI ATMOSFERICHE.	4745	C.A.D.A. s.n.c.								
2012-97/66/6627	7.574,99	31/12/2017	Pagamento del 25% a seguito dei monitoraggi del I° semestre 2017. Servizio di monitoraggio ambientale componenti atmosfera - Progettazione esecutiva ed esecuzione lavori di consolidamento e messa in sicurezza statica allo svuotamento della vasca bacino e successive indagini e verifiche propedeutiche al progetto generali: completamento N.Doc. 151 del 29/12/2017	4745	C.A.D.A. s.n.c.								
2012-167/6627	471,70	11/05/2017	SERVIZIO DI RIMORCHIO MTONAVE IGIEA	3119	SOMAT S.R.L.								
2012-169/6627	3.17.208,24	18/05/2017	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI - CER 19.12.09	5473	SEAP-SOCIETA' EUROPEA APPALTI PUBBLICI-S.R.L.								

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitofo Uscita Anno 2017**

SERVIZIO DI SMALTIMENTO RIFIUTI - CER 19.08.14	
2012-70/6627	126.851,48 18/05/2017
2012-94/70/6627	125.216,60 16/11/2017
2012-83/6627	65.172,80 22/08/2017
2012-84/6627	94.468,27 22/08/2017
2012-86/6627	34.560,40 14/09/2017
2012-88/6627	3.355,00 22/09/2017
2012-89/6627	8.120,32 06/10/2017
2012-93/6627	143.280,62 13/11/2017
2012-96/93/6627	68.173,37 18/12/2017
2012-95/6627	38.652,72 16/11/2017

5473	SEAP-SOCIETA' EUROPEA APPALTI PUBBLICI-S.R.L.	Per servizio di smaltimento rifiuti speciali non pericolosi (Codice CER 190814), provenienti dal Porto di Palermo, Bacino di Carotaggio agli Impianti di destinazione finale A&G S.r.l. di Camastra (AG), autorizzato con D.D.G. n. 760 del 21 dicembre 2012 e SOAMBIENTE S.r.l. di Agrigento, autorizzato con D.D.G. n. 253 del 18 aprile 2011. Le quantità complessive trasportate e smaltite del rifiuto avente codice CER 190814 sono state ton. 2.042,60 così suddivise: ton. 631,36 trasportate da SEAP S.r.l., ton. 746,84 trasportate da ADELFO SERAFINO ton. 664,40 trasportate da TRA.EDIL. Periodo di riferimento OTTOBRE 2017 Riferimento Decreto n. 284 del 15 maggio 2017
5473	SEAP-SOCIETA' EUROPEA APPALTI PUBBLICI-S.R.L.	Per servizio di smaltimento rifiuti speciali non pericolosi (Codice CER 191212), provenienti dal Porto di Palermo, Bacino di Carotaggio al deposito preliminare della SEAP S.r.l. sito ad Aragona (AG), autorizzato con D.D.G. del 17.06.2010 Periodo di riferimento fatturato: LUGLIO 2017. Riferimento Nota prot. 6560 del 28 giugno 2017
5473	SEAP-SOCIETA' EUROPEA APPALTI PUBBLICI-S.R.L.	Per servizio di smaltimento rifiuti speciali non pericolosi (Codice CER 191212), provenienti dal Porto di Palermo, Bacino di Carotaggio al deposito preliminare della SEAP S.r.l. sito ad Aragona (AG), autorizzato con D.D.G. del 17.06.2010 Periodo di riferimento fatturato: GIUGNO 2017. Riferimento Nota prot. 6560 del 28 giugno 2017
5473	SEAP-SOCIETA' EUROPEA APPALTI PUBBLICI-S.R.L.	Per servizio di smaltimento rifiuti speciali non pericolosi (Codice CER 191212), provenienti dal Porto di Palermo, Bacino di Carotaggio al deposito preliminare della SEAP S.r.l. sito ad Aragona (AG), autorizzato con D.D.G. del 17.06.2010. Periodo di riferimento fatturato: AGOSTO 2017. Riferimento Nota prot. 6560 del 28 giugno 2017
5251	Università degli Studi di Enna: "Kore"	REDAZIONE RELAZIONE INTEGRATIVA
5222	CASTELLI FRANCESCO PROF. ING.	CONSULENZA GEOTECNICA
5473	SEAP-SOCIETA' EUROPEA APPALTI PUBBLICI-S.R.L.	SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI NON PERICOLOSI - CER 19.12.12.
5473	SEAP-SOCIETA' EUROPEA APPALTI PUBBLICI-S.R.L.	Per servizio di smaltimento rifiuti speciali non pericolosi (Codice CER 191212), provenienti dal Porto di Palermo, Bacino di Carotaggio al deposito preliminare della SEAP S.r.l. sito ad Aragona (AG), autorizzato con D.D.G. del 17.06.2010. Periodo di riferimento fatturato: OTTOBRE 2017. Riferimento Nota prot. 6560 del 28 giugno 2017



**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

2012-98/-6827	34.152,89	31/12/2017	Per servizio di smaltimento rifiuti speciali provenienti dal Porto di Palermo, Bacino di Carotaggio agli impianti di destinazione finale A&G S.r.l. di Cametra (AG), autorizzato con D.D.G. n. 760 del 21 dicembre 2012 e SOAMBIENTE S.r.l. di Agrigento, autorizzato con D.D.G. n. 253 del 18 aprile 2011. Le quantità complessive trasportate e smaltite dei rifiuti-avente codice CER 190814 sono state tonni 557,12 così suddivise: tonni 104,74 trasportate da SEAP S.r.l., tonni 247,92 trasportate da ADELFO SERAFINO, tonni 207,46 trasportate da TRA.EDIL. Periodo di riferimento NOVEMBRE 2017 Riferimento Decreto n. 284 del 15 maggio 2017 N.Doc 0090262/PA del 30/11/2017	5473	SEAP-SOCIETA' EUROPEA APPALTI PUBBLICI-S.R.L.
Totale Capitolo 021110 Art. 10					
Capitolo 021110 Art. 10					
Anno: 2006					
2006-7492	80.301,80	01/01/2017	Avanzamento banchine latitanti bacino da 400.000 TPL e realizzazione cassa di colmata (somme a disposizione) - Rimozione relitti affondati	45181	Colmata Palermo S.c.a.r.l.
2006-7493	151.747,93	01/01/2017	Avanzamento banchine latitanti bacino da 400.000 TPL e realizzazione cassa di colmata (somme a disposizione) - Oneri accesso discarica	4603	E&G S.r.l. - Environment and Geotechnic
2006-7494	185.066,57	01/01/2017	Avanzamento banchine latitanti bacino da 400.000 TPL e realizzazione cassa di colmata (somme a disposizione) - Imprevisti	4482	BARONE BERNARDO ING.
2006-7496	20.000,00	01/01/2017	Avanzamento banchine latitanti bacino da 400.000 TPL e realizzazione cassa di colmata (somme a disposizione) - Rilievi, accertamenti ed indagini	4485	GUGLIELMINO ANTONINO
2006-7496	6.530,00	01/01/2017	Lev. avanzamento banch. latitanti bacino da 400.000 tpi	4486	OLIVERI ING. SALVATORE
2006-7497	23.144,01	01/01/2017	Avanzamento banchine latitanti bacino da 400.000 TPL e realizzazione cassa di colmata (somme a disposizione) - Consulenza geotecnica		
2006-7497	2.371,20	01/01/2017	Incarico di consulenza geotecnica e strutturale, lavori avanzamento banchine latitanti bacino da 400.000 TPL realizzazione cassa Colmata		
2006-7488	42.665,15	01/01/2017	Avanzamento banchine latitanti bacino da 400.000 TPL e realizzazione cassa di colmata (somme a disposizione) - Pubblicità gara d'appalto		
2006-7499	200.771,36	01/01/2017	Avanzamento banchine latitanti bacino da 400.000 TPL e realizzazione cassa di colmata (somme a disposizione) - Prove geotecniche di laboratorio		
2006-7499	14.364,67	01/01/2017	prestazione occasionale Collaudo tecnico amministrativo		
2006-747499	19.085,72	01/01/2017	COMPONENTE COMMISSIONE COLLAUDO PER LAVORI BACINO CARENAGGIO DA 400.000 tpi. DA RIVEDERE QUANDO ARRIVA LA FATTURA		
2006-747499	23.715,24	01/01/2017	PRESIDENTE COMMISSIONE COLLAUDO LAVORI BACINO DI CARENAGGIO DA 400.000 TPL. DA RIVEDERE QUANDO ARRIVA LA FATTURA		
2006-7648	98.055,99	01/01/2017	Avanzamento banchine latitanti bacino da 400.000 TPL e realizzazione cassa di colmata (lavori) - Imparto lavori a base d'asta		

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

Avanzamento banchine latitanti bacino da 400.000 TPL e realizzazione cassa di colmata (lavori) - Importo oneri per la sicurezza

2006~7649 82.000,00 01/01/2017

Anno: 2008

2008~10159 -534.115,83 01/01/2017

rettifica impegno per storno alla Legge 166 e ai lavori molo sud

Anno: 2010

2010~471 6.000,00 01/01/2017

RILIEVI SUBACQUEI LAVORI CASSA DI COLMATA, ATT. IST.

Tot Capitolo Uscite 11 355.656,98

1440 A.L.P.E. SUB s.r.l.

Capitolo Uscite Articolo 12 Avanzamento banchine e realizz. cassa di colmata L.166/02

Anno: 2008

2008~10160 315.992,25 01/01/2017

Lavori cassa di colmata dec.

Tot Colmata Uscite 12 315.992,25

Capitolo Uscite Articolo 15 Ammodernamento Stazione Marittima L.358/2003 e fondi FAS dell'opera Cipe 06/11/2009 + Q.P. DM 95/2008 €373.044

Anno: 2007

2007~4396 4.356,00 01/01/2017

AMMODERNAMENTO STAZIONE MARITTIMA CONSULENZA GEOLOGICA

391 Liguori Vincenzo Prof.

2007~8935 13.200,00 01/01/2017

Ammodernamento Staz. Marittima - consulenza geologica. QUESTO IMPEGNO DOVREBBE AGGANCIARSI ALLA VOCE B.4.1 DEL Q.E. MA NON LO POSSO FARE ED HO RIDOTTO L'IMPEGNO

391 Liguori Vincenzo Prof.

2007~8936 7.047,41 01/01/2017

Ammodernamento Staz. Marittima - sondaggi geognostici

422 SOIL GEO S.r.l.

Anno: 2010

2010~2027 4.456,12 01/01/2017

RIF. STAZ. MARITTIMA PUBBLICITA' GARA. RIDOTTO L'IMPEGNO RESIDUO DI € 2.733 PERCHE' ALLA FINE DEL 2011 SONO STATE PAGATE DUE FATTURE SENZA L'AGGANCIO A QUESTO

Anno: 2012

2012~6175 15.090.822,37 01/01/2017

RIFUNZIONALIZZAZIONE E RESTYLING STAZIONE MARITTIMA IMPORTO DEI LAVORI - VOCE A.1

4512 SO.CO.STRAMO. S.r.l.

2012~8176 876.886,43 01/01/2017

RIFUNZIONALIZZAZIONE E RESTYLING STAZIONE MARITTIMA ONERI DI SICUREZZA GENERALI + SPECIALI (PARTE DELL'IMPORTO - € 140.695,68 - € CARICATO A RESIDUI - vd. Impe.

2012~8178 140.695,68 01/01/2017

RIFUNZIONALIZZAZIONE E RESTYLING STAZIONE MARITTIMA, ONERI DI SICUREZZA GENERALE E SPECIALE, PARTE DELL'IMPEGNO E FATTO A COMPETENZE, VD. IMPEGNO 8176 VOCE A.2

2012~8180 154.448,80 01/01/2017

RIFUNZIONALIZZAZIONE E RESTYLING STAZIONE MARITTIMA, ONERI DI ACCESSO A DISCARICA (COMPRESO IVA), VOCE B.1

Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017

2012-12/180	1.708,00	01/01/2017	ONERI DI ACCESSO A DISCARICA	3800 PALERMO RECUPERI SAS
2012-14/180	233,24	01/01/2017	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	3849 ECOL SEA S.R.L.
2012-8181	277.665,71	01/01/2017	RIFUNZIONALIZZAZIONE E RESTYLING STAZIONE MARITTIMA. INCENTIVO PER LA PROGETTAZIONE. HO EPURATO L'IMPEGNO DI € 477.352,59 DEI MANDATI GIÀ EMESSI NEL 2011 (€120	
2012-9858	188.319,79	01/01/2017	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZIONE MARITTIMA. IMPREVISTE E ARROTONDAMENTI. HO RIDOTTO L'IMPEGNO GENERALE DI € 4.200,35 - MN. 275/2013 -VD. SCHEMA BARBARA - VOCE B.2	
2012-9859	34.647,47	01/01/2017	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZIONE MARITTIMA. IRAP. VOCE B.3.2	
2012-9860	77.272,39	01/01/2017	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZ. MAR. CONSULENZA ARCHITETTONICA, STRUTTURALE, IMPIANTISTICA, COORDINAMENTO SICUREZZA, INDAGINI STRUTTURALE E SONDAGGI. HO EPURATO L'IMPE	
2012-11/9860	49.796,80	01/01/2017	INCARICO DI DIREZIONE ARTISTICA	3976 Rota Italo Architetto
2012-9861	147.272,59	01/01/2017	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZ. MARITTIMA. INDAGINI GEOTECNICHE, PROVE LABORATORIO, SU MATERIALI DA COSTRUZIONE, COLLAUDO STATICO E TECNICO AMMINISTRATIVO. HO EPURAT	
2012-9862	223,92	01/01/2017	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZ. MARITTIMA. ATT. CONSULENZA/SUPPORTO € 50.000-49.776,08. HO EPURATO L'IMPEGNO DELLE SOMME GIÀ SPESE. VOCE B.7.3	
2012-9863	9.698,69	01/01/2017	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZ. MARITTIMA. SPESE PER COPIE, CANCELLERIA, APPARECCHIATURE HARDWARE. € 30.000 - € 11.538,33. HO EPURATO L'IMPEGNO GENERALE DELLE SPESE	
2012-9869	90.703,48	01/01/2017	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZIONE MARITTIMA. ACCANTONAMENTO EX ART. 133. VOCE B.5	
2012-9870	350.000,00	01/01/2017	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZIONE MARITTIMA. ACCANTONAMENTO EX ART. 240 (HO FATTO UN IMPEGNO DI € 12.813,91 IN MENO). VOCE B.6	
2012-9872	88.519,72	01/01/2017	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZIONE MARITTIMA. FORNITURA DI ELEMENTI DI ARREDO FISSO. VOCE B.8.1	
2012-9873	200.000,00	01/01/2017	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZIONE MARITTIMA. FORNITURA DI INSTALLAZIONE ARTISTICA. VOCE B.8.2	
Anno: 2016				
2016-4659	4.332.743,00	01/01/2017	APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE TECNICA E SUPPLETIVA IN DATA SETTEMBRE 2016 E' STATA EFFETTUATA A COMPETENZE, UNA VARIAZIONE AD HOC. HO FATTO UN UNICO IMPEGNO A "CALDERONE".	
701 Capitolo 02/11/0-15	22.088.976,55			
Capitolo 12/11/0-Articolo 18				



Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitofo Uscita Anno 2017**

Anno: 2008	2008-9664	10.407,70	01/01/2017	opere speciali per la deviazione del passo di rigano - Lavori	
Anno: 2009	2009-6239	14.319,44	01/01/2017	I.V.A.	
Anno: 2010	2010-9521	585.202,96	01/01/2017	perizia di variante decreto 274/10 da ribaltare e rivedere	114 KSM S.P.A.
	2010-16/9521	33.606,47	01/01/2017	Serv. di guardia varco Fincantieri - Acquasanta - ore 900+210 di €21,50 meno mand.943	114 KSM S.P.A.
	2010-75/6/9521	1.836,10	01/01/2017	VIG. VARCO FINCANTIERI-CANT. ACQUASANTA gennaio 2016	114 KSM S.P.A.
	2010-76/6/9521	1.836,10	01/01/2017	VIG. VARCO FINCANTIERI-CANT. ACQUASANTA - gennaio 2016	114 KSM S.P.A.
	2010-14/9521	7.792,40	01/01/2017	ANALISI E CARATTERIZZAZIONE DI SUBCAMPIONI. HO IMPEGNATO IMPONIBILE ED IVA PERCHE HO QUASI ESAURITO IL SUB IMPEGNO DELL'IVA	4645 ECOLOGICA BUFFA S.R.L.
	2010-18/1/9521	1.355,20	01/01/2017	INCREMENTO DI SPESA RISPETTO AL DECR. 323/2011 PER ANALISI.	4645 ECOLOGICA BUFFA S.R.L.
	2010-19/9521	12.717,10	01/01/2017	SERVIZIO ASSISTENZA TECNICA SPECIALIZZATA SU TEMATICHE AMBIENTALI.	4659 ZAFFINO DOTT. GIUSEPPE
	2010-44/1/9521	21.666,66	01/01/2017	COMPENSO COMPONENTE COMMISSIONE	3105 ACQUISTA ING. SALVATORE
	2010-45/1/9521	5.952,00	01/01/2017	ING. ACQUISTA VD: IMPEGNO 7880. (DA RIVEDERE)	418 I.N.P.D.A.P. (ex-Cpdel)
	2010-46/1/9521	1.842,00	01/01/2017	ING. ACQUISTA IRAP VD: IMPEGNO 7980 E 7981 (DA RIVEDERE)	1369 REGIONE SICILIANA
	2010-48/1/9521	2.886,00	01/01/2017	DOTT. DE DOMINICIS VD: IMPEGNO 7983 (DA RIVEDERE)	3165 NPS - GESTIONE LAVORATORI AUTONOMI
	2010-49/1/9521	1.842,00	01/01/2017	DOTT. DE DOMINICIS - IRAP - VD: IMPEGNO 7983 E 7984 (DA RIVEDERE)	1369 REGIONE SICILIANA
Anno: 2011	2011-9340	539.103,78	01/01/2017	lavori realizzazione delle opere speciali per la deviazione ed il convogliamento all'Acquasanta	
	2011-9841	3.408.807,75	01/01/2017	somme a disposizione	

Tot Capitofo Uscita 2017 6.557.647,63  
 Capitofo Uscita 2017 19.539.110,95 2001 L. n. 13/98 Lavori piazzati terminali Impegno comanziato fondo Fas

Stampa dei Residui per Capitale Uscita Anno 2017

Anno: 2012	2012-7587	6,00	01/01/2017	RIPRISTINO STATICO PIAZZALI PORTO TERMINI IMERESE. IMPORTO PARZIALE S.A.D. IL RESTO SI TROVA IMPEGNATO NEL CAPITOLO 211/10.25. NUOVO Q.E. DECR. 230/2014: DOPO AVERE ESAURITO - PER I LAVORI - L'IMP. 7591, UTILIZZERO QUESTO IMPEGNO - SEMPRE PER I LAVORI - (BANCA D'ITALIA).	
Tot CapAlt. U21/10 - 6,00					
Capitolo U21/10 Articolo 21 Potenziamento Infrastruttura Portuali (Fondi Fidej)					
Anno: 2009	2009-4086	1.510,47	01/01/2017	LAVORI DI SISTEMAZIONE E SOSTITUZIONE PARABORDI: ATT. COMMERCIALE. VD IMPEGNI GENERALI N° acquisto parabordi parte commerciale somme a disposizione I LAVORI SONO CHIUSI MA LE SOMME A DISPOSIZIONE VIVONO ANCORA	3084 LAPO Società Consortile ARL
	2009-4111	5.592,03	01/01/2017	LAVORI DI SISTEMAZIONE E SOSTITUZIONE PARABORDI PORTO DI PALERMO. ATT. ISTITUZIONALE. VD. IMPEGNI GENERALI N° 4109 E 4096 in data marzo 2016 arc. Cigno conferma importo da pagare	
Tot CapAlt. U21/10 - 7.102,50					
Capitolo U21/10 Articolo 25 Ripristino statico piazzali e impianto impianti e arredi nel porto di Termini Imerese					
Anno: 2012	2012-7586	615.600,12	01/01/2017	RIPRISTINO STATICO PIAZZALI PORTO TERMINI IMERESE VD ANCHE IMPEGNO 7587 - 2/11/10:19 - IMPORTO PARZIALE S.A.D. L'A.T. ICON MAIL DEL 01.03.2018 COMUNICA DI MANTENERE L'IMPORTO IN BILANCIO	
Tot CapAlt. U21/10 - 615.600,12					
Totale CapAlt. U21/10 - 30.756.503,13					
Capitolo U21/20 Articolo 0 Lavori di straordinaria manutenzione					
Anno: 2011	2011-5219	259,19	01/01/2017	M.S. INSTALLAZIONE ALIMENTAZIONE ELETTRICA CABINA PATTI. AVVIO PROCEDURA COTTIMO FIDUCIARIO. IMPORTO LAVORI. GARA AGGIUDICATA DECR. 266 DEL 8 LUGLIO 2011	947 TECOSS s.r.l.
	2011-21/5219	259,19	01/01/2017	Straord: manut. istall. cabina elettr. per impianti Cala Decreto 260/12 cert. regolare esecuzione	947 TECOSS s.r.l.
	2011-5296	883,32	01/01/2017	Lavori complementari edificio ex Salitem - importo lavori: DECRETO PERIZIA DI VARIANTE 113 DEL 13 FEB. 2012 per pagamento ritenute di garanzia. IN DATA 29.03.16 L'AT MI DICE DI MANTENERE L'IMPEGNO.	947 TECOSS s.r.l.

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

2011-4/-/5296	883,32	01/01/2017	Lav. complementari edificio ex Salem	947	TECOSS s.r.l.
2011-8400	4.158,51	01/01/2017	RIQUALIFICAZIONE EDIFICIO EX SALEM C/O PARCO ARCHEOLOGICO. VD. DECR 332 DEL 2010. PERIZIA SUPPLETIVA NELL'IMPORTO DEI LAVORI	947	TECOSS s.r.l.
2011-4/-/8400	2.207,47	01/01/2017	Lav. di rivalut. edificio ex Salem	947	TECOSS s.r.l.
2012-1056	380,64	01/01/2017	COLLABORAZIONE DEFINIZIONE ATTI DI CONTABILITA' FINALI RELATIVI A LAVORI DI AREA TECNICA. NELL'IMPEGNO HO AGGIUNTO IL 4% ED IL 21%.	3979	Cigno Valentina Architetto
2013-1423	95.129,14	01/01/2017	OPERE COMPLEMENTARI RELATIVE ALLA MOVIMENTAZIONE DEI MATERIALI DI ESCAVO - REALIZZAZIONE CASA DI COLMATA - IMPORTO DEI LAVORI IN DATA 29.03.16 LAT MI DICE CHE L'IMPEGNO VIVE. IN DATA 08.03.2018 L'AT COMUNICA DI MANTENERE IN VITA TUTTO PERCHE' C'E' UN DECRETO PERIZIA DI VARIANTE ALLA FIRMA DEL PRESIDENTE	4276	Campione Industries S.p.A.
2013-1424	72.760,51	01/01/2017	OPERE COMPLEMENTARI RELATIVE ALLA MOVIMENTAZIONE DEI MATERIALI DI ESCAVO - CASSA DI COLMATA - IMPORTO S.A.D. IN DATA 29.03.16 LAT MI DICE CHE L'IMPEGNO VIVE. IN DATA 06.03.2018 L'AT COMUNICA DI MANTENERE IN VITA TUTTO PERCHE' C'E' UN DECRETO PERIZIA DI VARIANTE ALLA FIRMA DEL PRESIDENTE	4687	GEFA IMPIANTI S.r.l.
2013-4927	447,83	01/01/2017	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER L'INSTALLAZIONE DI UN'ALIMENTAZIONE ELETTRICA ZONA CALA. IMPORTO DEI LAVORI. GARA AGGIUDICATA DALLA GEFA CON DECR. 173/2014 rimane somma di euro 447,83 ritenute al garanzia. IN DATA 06.03.2018 L'AT COMUNICA DI MANTENERE IN VITA QUESTO RESIDUO PERCHE' I LAVORI SONO TERMINATI IN RITARDO		
2013-7036	7.687,95	01/01/2017	PRONTO INTERVENTO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI INTONACI ESTERNI PALAZZINA EX TARANTINO. IMPORTO S.A.D. - GARA AGGIUDICATA CON DECRETO 139/2014. VD. IMPEGNO 2200		
2013-8146	72.951,92	01/01/2017	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO UBICATO PRESSO LA BANCHINA SAMMUZZO. IMPORTO S.A.D. AFFIDAMENTO DEI LAVORI TRAMITE PROCEDURA APERTA. DECR. 207 DEL 29/05/2014		
Anno: 2014					
2014-1121	1.691,53	01/01/2017	M.S. CORPO WC CALATA MARINAI D'ITALIA - IMPORTO DEI LAVORI. GARA AGGIUDICATA CON DECRETO N° 122/2014	4329	Giuffrida Costruzioni srl
2014-1122	4.587,36	01/01/2017	M.S. CORPO WC CALATA MARINAI D'ITALIA - S.A.D. - GARA AGGIUDICATA CON DECRETO 122/2014. L'IMPORTO DELLE SAD E' RIMASTO LO STESSO. E' VARIATO L'IMPORTO DEI LAVORI VD. IMPEGNO 1121		
2014-2856	212,96	01/01/2017	COLLABORAZIONE PER ATTI DI CONTABILITA' FINALI	3979	Cigno Valentina Architetto

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

2014-2861	1.298.889,72	01/01/2017	PORTO DI PALERMO: LAVORI DI MANUTENZIONE EDIFICI, VIABILITA' ED IMPIANTI. AVVIO PROCEDURA APERTA. IMPORTO DEI LAVORI. GARA AGGIUDICATA A DICEMBRE DEL 2016 ALLA DITTA AGOSTARO. DECR. 71/2016. IL TAR SICILIA ANNULLA IL DECRETO 71 (AGOSTARO ROSARIO) E DISPONE L'AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DEI LAVORI AD UN'ALTRA IMPRESA - DECRETO 249 DEL 31.08.2016. CON DECRETO N° 268 DEL 04.05.2017 E' STATO AGGIUDICATO IN MANIERA DEFINITIVA IL LAVORO CON SENTENZA DEL CGA	5407	AGOSTARO ROSARIO S.R.L.
2014-2862	325.317,45	01/01/2017	PORTO DI PALERMO. LAVORI DI MANUTENZIONE DI EDIFICI, VIABILITA' ED IMPIANTI. AVVIO PROCEDURA APERTA VD. IMPEGNO 2861. IMPORTO S.A.D. GARA AGGIUDICATA CON DECR. 71/2016. SEGUITO SENTENZA TAR SI ANNULLA IL DECR. 71 E SI DISPONE L'AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA CON IL DECRETO 249 DEL 31.08.2016. L'IMPORTO DELLE SAD RIMANE LO STESSO (€ 376.055,82)	3979	Cigno Valentina Architetto
2014-3226	1.280,00	01/01/2017	ATTIVITA' TECNICO-AMMINISTRATIVA CONNESSA ALLA GARA: APPALTO LAVORI DI MANUTENZIONE EDIFICI, VIABILITA' ED IMPIANTI, PORTO DI PALERMO	4323	DI LORENZO GIOVANNI
2014-3227	2.410,72	01/01/2017	PORZIONI DI RECINZIONE INTERNA ALL'AREA CASTELLO A MARE	4603	E&G S.r.l. - Environment and Geotechnic
2014-3633	2.787,58	01/01/2017	VERIFICA STATICA PER LA DEFINIZIONE DEGLI INTERVENTI DI CONSOLIDAMENTO STRUTTURALE MOLO NORD	3979	Cigno Valentina Architetto
2014-4380	3.045,12	01/01/2017	SERVIZIO TECNICO - AMMINISTRATIVO A SUPPORTO DELL'UFFICIO TECNICO. ATT. IST.	5026	INGEGNERIA INTEGRATA AMBIENTALE I.I.A. S.R.L.
2014-4381	3.045,12	01/01/2017	REDAZIONE PROGETTO INDAGINI NECESSARIE ALLA CLASSIFICAZIONE DI SOSTANZE DEPOSITATE	5026	INGEGNERIA INTEGRATA AMBIENTALE I.I.A. S.R.L.
2014-4382	13.216,80	01/01/2017	Progetto delle indagini necessarie per la classificazione delle sostanze depositate nel deposito di cili minerali nei pressi della Banchina Puntone - Assistenza alla esecuzione delle indagini e indicazione delle soluzioni per la gestione dei materiali.	967	ADOR.MARE S.R.L.
2014-5029	143.028,61	01/01/2017	OPERE COMPLEMENTARI RELATIVE AL CONSOLIDAMENTO DELLA BANCHINA NORD CON MICROPALI PER RIQUALIFICAZIONE ED AVANZAMENTO MOLO SANTA LUCIA. IMPORTO DEI LAVORI	4323	DI LORENZO GIOVANNI
2014-5030	261,74	01/01/2017	OPERE COMPLEMENTARI RELATIVE AL CONSOLIDAMENTO DELLA BANCHINA NORD CON MICROPALI PER RIQUALIFICAZIONE ED AVANZAMENTO MOLO SANTA LUCIA. IMPORTO S.A.D.		
2014-5531	261,74	01/01/2017	LAVORI DI APERTURA NUOVO VARCO DI ACCESSO AL PORTO DI PALERMO. IMPORTO DEI LAVORI		
2014-5536	4.898,18	01/01/2017	OPERE COMPLEMENTARI RELATIVE AL CONSOLIDAMENTO DELLA BANCHINA NORD CON MICROPALI PER RIQUALIFICAZIONE ED AVANZAMENTO MOLO SANTA LUCIA. IMPORTO DEI LAVORI		
	1.356,30	01/01/2017	LAVORI DI APERTURA NUOVO VARCO DI ACCESSO AL PORTO - IMPORTO S.A.D. - GARA AGGIUDICATA CON DECR. 28 DEL 08/08/2014		
	61.776,87	01/01/2017	RIPARAZIONE N° 2 MOTORI DELLA TRASLAZIONE DELLA GRU DE BARTOLOMEIS NELLA BANCHINA PUNSTONE	211	ADELCOM SRL ADVANCED ELECTRONIC COMPANY
			REDAZIONE PIANO REGOLATORE DEL PORTO DI PALERMO: RIPARTIZIONE INCENTIVO		

## Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

## Stampa dei Residui per Capifolo Uscita Anno 2017

2014-5549	290,60	01/01/2017	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PRESSO LA CABINA MT/BT ACQUASANTA. GARA AGGIUDICATA. IMPORTO DEI LAVORI	5157	VI.BA. s.r.l.
2014-5551	666,25	01/01/2017	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PRESSO LA CABINA MT/BT ACQUASANTA. GARA AGGIUDICATA. IMPORTO S.A.D.	4206	Massarotti Cav, Giulio
2014-5791	1.464,00	01/01/2017	ATTIVITA' DI SORBONATURA NECESSARIA PER SERVIZIO DI RICOGNIZIONE ORDIGNI - VD. DECRETO 231 DEL 19/06/2014	5199	IMECO S.R.L.
2014-6065	84.859,77	01/01/2017	ESECUZIONE PROGETTO DUE BITTE SOFFOLTE NEL MOLO VITTORIO VENETO. IMPORTO DEI LAVORI - GARA AGGIUDICATA		
2014-6066	34.056,27	01/01/2017	ESECUZIONE PROGETTO DI DUE BITTE SOFFOLTE NEL MOLO VITTORIO VENETO. IMPORTO S.A.D. - GARA AGGIUDICATA		
2014-6250	44.775,00	01/01/2017	PRELIEVO E SMALTIMENTO SOSTANZE PRESENTI NEL DEPOSITO DELLA BANCHINA PUNTONI- IMPORTO SADAGGIUDICAZIONE CON DECRETO 17 DEL 10/02/2015		
2014-6664	3.727,40	01/01/2017	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA DELLA CALA - IMPORTO S.A.D. - GARA AGGIUDICATA	4962	PATERNÒ DEL CUGNO VINCENZO
2014-7/6664	20.74	01/01/2017	APPARATI ELETTRONICI PER LA VISUALIZZAZIONE IN CONTROL ROOM	488	ERREBIAN S.P.A.
2014-7/6664	124,44	31/08/2017	ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLERIA	488	ERREBIAN S.P.A.
2014-19/6664	74,66	22/09/2017	BUSTA FOR UN'EFPE 12 ANTRIC 050	5264	CALTAGIRONE MARIO UGO GIOVANNI IMPRESA EDILE
2014-6665	1.684,14	01/01/2017	PROGETTO CABINA MT/BT. IMPORTO DEI LAVORI. AVVIO ALLA PROCEDURA APERTA		
2014-6666	76.461,84	01/01/2017	PROGETTO CABINA MT/BT. AVVIO PROCEDURA APERTA. IMPORTO S.A.D. LA GARA E' STATA AGGIUDICATA CON DECRETO 137 DEL 04.03.2016	4052	ENEL ENERGIA S.p.A. Servizio elettrico OPT Territoriale Sicilia
2014-7/6666	2.536,90	01/01/2017	ALLACCIO ED ATTIVAZIONE UTENZA ELETTRICA IN MT DELLA CABINA MT/BT UBICATA PRESSO LA CALA	4489	COSTRUZIONI STRADALI S.R.L.
2014-6668	5,29	01/01/2017	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI UN CAVIDOTTO ELETTRICO A SERVIZIO DELLA CALA - TRATTO NORD. AVVIO PROCEDURA DI COTTIMO. IMPORTO DEI LAVORI		
2014-6669	5.324,71	01/01/2017	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI UN CAVIDOTTO ELETTRICO A SERVIZIO DELLA CALA - TRATTO NORD. AVVIO PROCEDURA DI COTTIMO - IMPORTO S.A.D.		
2014-6923	950,00	01/01/2017	INCARICO PROFESSIONALE PER ADEGUAMENTO TAVOLE GRAFICHE DEL PROGETTO ARCHITETTONICO IN AMBIENTE CAD.	5079	PISCIOTTA ING LAURA
Anno: 2015	8.540,00	01/01/2017	PREDISPOSIZIONE SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITA' CONFORME AI REQUISITI DELLA NORMA UNI EN ISO 9001 ED UNI CEI EN ISO/IEC 17020	3611	ERGON ambiente e lavoro srl



**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

2015~145	118.020,69	01/01/2017	PROGETTO PRELIMINARE DELLA RETE DI SMALTIMENTO ACQUE BIOLOGICHE. PARCELLA COMPETENZE PROFESSIONALI: AVVIO ESPLETAMENTO PROCEDURA APERTA. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA ED EFFICACE CON DECR. 205 DEL 16.06.2016. L'AGGIUDICAZIONE E' IN FAVORE DI UN R.T.I. COMPOSTO DA: STUDIO ALTIERI S.P.A. + RGM S.R.L. + IIA S.R.L.	5184	I.R.C. Geom. Gerlando Purpura
2015~146	102.749,86	01/01/2017	PROGETTO PRELIMINARE DELLA RETE DI SMALTIMENTO DELLE ACQUE BIOLOGICHE E METEORICHE; IMPORTO S.A.D. AVVIO ESPLETAMENTO PROCEDURA APERTA. CON DECR. 205 DEL 16.06.2016 LA GARA E' STATA AGGIUDICATA. VD. IMPEGNO 145.		
2015~386	1.576,31	01/01/2017	LAVORI DI MANUTENZIONE RECINZIONE DEL TRATTO COMPRESO TRA VARCO AMARI E STELLA MARIS. IMPORTO SAD - - DECRETO 164/2016		
2015~387	340,13	01/01/2017	POTENZIAMENTO BAGNI BANCHINA QUATTROVENTI. IMPORTO LAVORI. AVVIO PROCEDURA. CON DECRETO 20 DEL 27.07.2017 SI APPROVA IL CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE E SI AUTORIZZA LA LIQUIDAZIONE ALL'IMPRESA DELL'IMPORTO RESIDUO ENTRO DUE ANNI DALLA DATA DEL CERTIFICATO		
2015~388	7.248,94	01/01/2017	POTENZIAMENTO BAGNI BANCHINA QUATTROVENTI. IMPORTO SAD. AVVIO PROCEDURA		
2015~389	245,59	01/01/2017	POTENZIAMENTO BAGNI BANCHINA SAMMUZZO. IMPORTO DEI LAVORI. GARA AGGIUDICATA CON DECRETO 18 DEL 27.07.2017 SI APPROVA IL CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE E SI AUTORIZZA LA LIQUIDAZIONE ALL'IMPRESA DELL'IMPORTO RESIDUO ENTRO DUE ANNI DALLA DATA DEL CERTIFICATO	5192	RIZZO GEOM. A. & C. S.A.S
2015~390	12.788,49	01/01/2017	POTENZIAMENTO BAGNI BANCHINA SAMMUZZO. IMPORTO SAD. GARA AGGIUDICATA		
2015~888	185,00	01/01/2017	SERVIZIO TECNICO AMMINISTRATIVO DI SUPPORTO AL RUP - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	3979	Cigno Valentina Architetto
2015~890	1.390,00	01/01/2017	SERVIZIO TECNICO AMMINISTRATIVO DI SUPPORTO AL RUP - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	3979	Cigno Valentina Architetto
2015~1279	154,82	01/01/2017	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PAVIMENTAZIONE MOLO PIAVE SUD. AVVIO PROCEDURA AFFIDAMENTO DIRETTO. IMPORTO DEI LAVORI	4489	COSTRUZIONI STRADALI S.R.L.
2015~1280	3.521,41	01/01/2017	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PAVIMENTAZIONE MOLO PIAVE. IMPORTO S.A.D. GARA AGGIUDICATA CON DECRETO 188 DEL 07/04/2015		
2015~1281	104,70	01/01/2017	LAVORI DI MANUTENZIONE OFFICINA DI ARCHITETTURA PER ADEGUAMENTO LOCALI - L'IMPORTO E' COMPRENSIVO DEGLI ONERI PER LA SICUREZZA	4323	DI LORENZO GIOVANNI
2015~1510	3.042,68	01/01/2017	PROGETTO INDAGNI NECESSARIE PER LA CLASSIFICAZIONE DELLE SOSTANZE DEPOSITATE NELLA STAZIONE DI BUNKERAGGIO	5026	INGEGNERIA INTEGRATA AMBIENTALE I.I.A. S.R.L.
2015~1785	1.220,00	01/01/2017	ATTIVITA' DI ANALISI CHIMICO FISICA	4999	EVAGRIN S.N.C.
2015~1836	8.065,20	01/01/2017	INTEGRAZIONE INCARICO	5104	BENINATI ARCH. ARMANDO

Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017

2015-2316	5.131,27	01/01/2017	RIPARAZIONE CONDOTTA IDRICA IN PROSSIMITA' DELLA RADICE DEL MOLO PIAVE SUD. IMPORTO SAD	4881	Università degli Studi di Palermo- dipartimento di Scienze della Terra e del Mare(DISTeM)-D14*
2015-3384	291,29	01/01/2017	SERVIZIO DI COMPLETAMENTO PER LA RIMOZIONE RIFIUTI. IMPORTO S.A.D.		
2015-3387	230,40	01/01/2017	PROROGA CONVENZIONE MONITORAGGIO BACINO DA 400.000. ATT. 19T		
2015-4232	12.560,00	01/01/2017	REALIZZAZIONE IMPIANTO FOGNARIO - DECRETO 84 DEL 22.01.2015 - COMPENSO COMMISSIONE GIUDICATRICE (ING. ROMANO + PALAZZO + CALAGINA)	5357	OCEANIA RESTAURI S.R.L.
2015-4252	1.113,56	01/01/2017	FORNITURA E COLLOCAZIONE DI UN SISTEMA MOBILE DI PROTEZIONE CIGLIO BANCHINA. IMPORTO LAVORI. AVVIO PROCEDURA. IL DECR. 242/2016 ANNULLA IL DECR. 306/2015. VIENE APPROVATO UN NUOVO Q.E. E SI COMPIETA LA PROCEDURA. FP ANNO 2014. LA GARA E' STATA AGGIUDICATA CON DECRETO 326/2016. CON DECRETO 17 DEL 27.07.2017 SI APPROVA IL CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE E SI AUTORIZZA LA LIQUIDAZIONE ALL'IMPRESA DELL'IMPORTO RESIDUO ENTRO DUE ANNI DALLA DATA DEL CERTIFICATO		
2015-4253	19.025,69	01/01/2017	FORNITURA E COLLOCAZIONE DI UN SISTEMA MOBILE DI PROTEZIONE CIGLIO BANCHINA. IMPORTO SAD. AVVIO PROCEDURA. IL DECR. 242/2016 ANNULLA IL DECR. 306/2015. SI AUTORIZZA IL COMPLETAMENTO DELL'AVVIO DELLA PROCEDURA. FP ANNO 2014		
2015-4259	1.062,00	01/12/2017	CORSO DI FORMAZIONE FRESTA E LA PLACA	5150	SOI SEMINARI
2015-4726	879,60	01/01/2017	VERIFICA PRESUPPOSTI DI FATTIBILITA' PER LA INFRASTRUTTURA VIARIA DI COLLEGAMENTO DEL PORTO CON LA CIRCONVALLAZIONE. HO FATTO UN IMPEGNO GENERALE SENZA BENEFICIARIO ~ PROF. CORRIERE, ARCH. TRAPANI, PROF. LIGUORI. FP ANNO 2014	5210	Rifiori ROBERTO
2015-4765	4.472,52	01/01/2017	PROGETTO DI MARCAZIONE E SEGNALETICA INFORMATIVA E DI PERCORSO PER IL VARCO EMERICO AMARI. ho variato il capitolo da 211/40 a 211/20 il 4/11/2013. condiviso con Tusa + DECRETO INTEGRATIVO 26/2013 - vedi imp.G 2230	4285	Mallandrino Studio s.r.l.
2015-4792	8.373,66	01/01/2017	REDAZIONE STUDIO IDRAULICO MARITTIMO PER LAVORI DI DRAGAGGIO FONDALI DELLO SPECCHIO ACQUEO DEL BACINO CRISPI 3. FONDO PEREQUATIVO ANNO 2014	3382	OFFICINE ANTONIO MARINO S.R.L.
2015-4904	11.660,00	01/01/2017	REVISIONE CARRELLATA DI TRASLAZIONE. FONDO PEREQUATIVO ANNO 2014 + INTEGRAZIONE DECRETO 384/2015. riparazione riduttori di traslazione	3382	OFFICINE ANTONIO MARINO S.R.L.
2015-4923	12.078,00	01/01/2017	REALIZZAZIONE DI CANALETTE E RELATIVI PLUVIALI. N. IMPONIBILE IVA	4329	Giuffrida Costruzioni srl
2015-5186	8.000,00	01/01/2017	REDAZIONE RELAZIONE GEOLOGICA	5202	SCUME' DOTT. ANTONIO
2015-5187	3.806,40	01/01/2017	STUDIO INDIVIDUAZIONE CRITICITA' BANCHINA SUD MOLO V. VENETO	4055	XIV Industrial and Cmi Structures Workshop s.r.l.
	5.635,28	01/01/2017			

**Stampa dei Residui per Capitofo Uscita Anno 2017**

2016-6259	1.437,16	01/01/2017	INDAGINI SUBACQUEE BANCHINA SANTA LUCIA	5147	SOCIAL WORK SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS
2016-6376	2.980,00	01/01/2017	FORNITURA E POSA IN OPERA POMPA DI CALORE. IMPORTO S.A.D.	962	TREVI S.P.A.
2016-6386	7.283,35	01/01/2017	SOMMA URGENZA INGROTTAMENTO PILONE D'ANGOLO IMPORTO DEI LAVORI (GIA' AGGIUDICATI TRATTANDOSI DI SOMMA URGENZA). FP ANNO 2014	962	TREVI S.P.A.
2016-6386	3.469,73	01/01/2017	INGROTTAMENTO PILONE D'ANGOLO MOLO VITTORIO VENETO. IMPORTO SAD (LAVORI GIA' AGGIUDICATI) PER SOMMA URGENZA - VD. IMPEGNO 6385. FP ANNO 2014	5184	I.R.C. Geom. Gerlando Puppura
2016-6386	1.496,94	01/01/2017	ONERI DI ACCESSO A DISCARICA	962	TREVI S.P.A.
2016-6562	447,19	01/01/2017	Lavori: potenziamento bagni bagn. 4/20 - rimborso oneri accesso a discarica - II° e ultimo SAL - ft. da ricevere	5184	I.R.C. Geom. Gerlando Puppura
2016-26	576,16	01/01/2017	LAVORI DI ADEGUAMENTO FUNZIONALE DELL'IMPIANTO DI TERRA. IMPORTO S.A.D. VD. IMPEGNO 25. FP ANNO 2014 - RESTA € 115,23 FONDO PER L'INNOVAZIONE	1559	MARGIOTTA Ing. Giovanni
2016-30	46.945,60	01/01/2017	REDAZIONE GEOTECNICA E SISMICADELLE STRUTTURE. FP ANNO 2014. IN DATA 22.02.2017 L'ING. LA BARBERA MI HA SCRITTO CHE L'ATTIVITA' E' GIA' COMINCIATA NEL 2016. VD. MAIL ALLEGATA AL DECRETO	5244	GAMBINO ARCH. ROBERTO
2016-31	5.789,54	01/01/2017	REDAZIONE PROGETTAZIONE PRELIMINARE, DEFINITIVA ED ESECUTIVA SISTEMAZIONE PIAZZALE BANCHINA SAMMUZZO. FP ANNO 2014	4022	GLOBALGEO S.R.L.
2016-32	11.000,00	01/01/2017	INDAGINI BANCHINA SUD MOLO VITTORIO VENETO. FP ANNO 2014. N.I. IVA. IN DATA 22.02.2017 L'ING. LA BARBERA SCRIVE CHE I LAVORI SONO COMINCIATI NEL 2016. VD. MAIL ALLEGATA AL DECRETO	5245	COLLI ARCH. FRANCESCO
2016-33	5.789,54	01/01/2017	REDAZIONE PROGETTAZIONE PRELIMINARE, DEFINITIVA ED ESECUTIVA DEI LAVORI DI RIFACIMENTO TRATTO STRADALE RONDA SANTA LUCIA. FP ANNO 2014	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2016-36	50.192,56	01/01/2017	REDAZIONE RELAZIONE GEOTECNICA ED IDRAULICA. BANCHINA SUD MOLO SANTA LUCIA. FP ANNO 2014. IN DATA 22.02.2017 L'ING. LA BARBERA SCRIVE CHE IL SERVIZIO E' COMINCIATO NEL 2016. VD. MAIL ALLEGATA AL DECRETO	3979	Cigno Valentina Architetto
2016-44	2.268,50	01/01/2017	SERVIZIO TECNICO AMMINISTRATIVO DI SUPPORTO PER PREDISPOSIZIONE ATTI DI CONTABILITA' FINALI. FP ANNO 2014	4889	CON.GEO. s.r.l.
2016-406	6.954,00	01/01/2017	PROVE ED ANALISI DI LABORATORIO PRESSO MOLO V. VENETO. F.P. ANNO 2014. IN DATA 22.02.2017 L'ING. LA BARBERA MI SCRIVE CHE IL SERVIZIO E' COMINCIATO NEL 2016	124	BONAFEDE MICHELE ING.
2016-508	17.481,54	01/01/2017	PROGETTO DEI LAVORI DI RIPRISTINO DELLA BANCHINA NORD - MOLO V. VENETO. FP ANNO 2014	5258	IDEA URBANA STUDIO DI ARCHITETTURA E URBANISTICA DI A.C.
2016-668	40.601,60	01/01/2017	SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA PER IL FINANZIAMENTO E L'ATTIVAZIONE DI INTERVENTI DI SVILUPPO IN AMBITO PORTUALE. FP ANNO 2014		

Anno: 2016



**Stampa dei Residui per Capitofo Uscita Anno 2017**

2016-1038	14.991,61	01/01/2017	REDAZIONE RELAZIONE GEOLOGICA PER REALIZZAZIONE LAVORI IMPIANTO FOGNARIO FP ANNO 2014. IN DATA 22.02.2017 L'ING. LA BARBERA SCRIVE CHE LA REDAZIONE E' COMINCIATA NEL 2016. VD. MAIL ALLEGATA AL DECRETO.	5268	CARADONNA DOTT. SSA CATERINA
2016-1515	146,45	01/01/2017	IMPORTO DEI LAVORI. HO FATTO UN IMPEGNO A COMPETENZE - VD. IMPEGNO 385/R. FP ANNO 2013. CON DECRETO 19 DEL 27.07.2017 SI APPROVA IL CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE E SI AUTORIZZA LA LIQUIDAZIONE ALL'IMPRESA DELL'IMPORTO RESIDUO ENTRO DUE ANNI DALLA DATA DEL CERTIFICATO.	5247	ALL SERVICES COSTRUZIONI E FORNITURE DI G.M.
2016-2035	1.087,75	01/01/2017	REDAZIONE ATTI DI NATURA AMBIENTALE	4745	C.A.D.A. s.n.c.
2016-3002	19.520,00	01/01/2017	II PROROGA CONVENZIONE MONITORAGGIO CASSA DI COLMATA	4881	Università degli Studi di Palermo- dipartimento di Scienze della Terra e del Mare(DISTeM)-D14+
2016-3010	854,00	01/01/2017	ATTIVITA' DI CAMPIONAMENTO. FP ANNO 2014. IN DATA 08.03.2017 HO PARLATO CON L'ING. PETRALIA: LA PRESTAZIONE E' STATA SVOLTA NEL 2016 ARRIVERA' LA FATTURA	4745	C.A.D.A. s.n.c.
2016-3545	154.730,26	01/01/2017	LAVORI DI RIPRISTINO DELLA BANCHINA NORD MOLO VITTORIO VENETO PORTO DI PALERMO. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA. F.P. ANNO 2015. CON DEC. 310 DEL 03.11.2016 E' STATO APPROVATO IL PROGETTO ESECUTIVO. GENERO UN IMPEGNO PER LE SOMME A DISPOSIZIONE. VD. IMPEGNO 5132 (SAD)	5403	SO.GE.MAR. COSTRUZIONI S.R.L.
2016-3574	8.703,97	01/01/2017	REDAZIONE ELABORATI PROGETTUALI. FP ANNO 2015	5119	3PERIODICO S.N.C. di Biondo - Gesani e Lattuca - Ingegneri
2016-21/3574	5.978,00	31/12/2017	Secondo acconto relativo alla redazione degli elaborati del progetto "Porto di Palermo - Lavori di adeguamento ed efficientamento degli impianti di illuminazione...". - CIG. Z2E177FB4A N.Doc 41 del 21/12/2017	5119	3PERIODICO S.N.C. di Biondo - Gesani e Lattuca - Ingegneri
2016-31/3574	239,12	31/12/2017	Secondo acconto relativo alla redazione degli elaborati del progetto "Porto di Palermo - Lavori di adeguamento ed efficientamento degli impianti di illuminazione...". - CIG. Z2E177FB4A N.Doc 41 del 21/12/2017	5119	3PERIODICO S.N.C. di Biondo - Gesani e Lattuca - Ingegneri
2016-4062	231,56	01/01/2017	SOSTITUZIONE CAVI ELETTRICI VARCO STABILE. IN DATA 08.03.2017 HO PARLATO CON L'ING. PETRALIA: LA PRESTAZIONE E' STATA SVOLTA NEL 2016 ARRIVERA' LA FATTURA	3076	O.S.P. srl
2016-4372	518.302,69	01/01/2017	LAVORI DI DEMOLIZIONE DI UNA GR A PORTALE C.M.B. BRAIDESI DA 30,5 T SITA NELLA BANCHINA AVENTI. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA. DECR. 9/2017 DI AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. FP ANNO 2015	5601	EMMECI S.R.L.
2016-4388	8.228,92	01/01/2017	AFFIDAMENTO SERVIZIO DI SUPPORTO TECNICO - AMMINISTRATIVO ALL'ATTIVITA' DEL RUP	3979	Cigno Valentina Architetto.
2016-4518	17.300,00	01/01/2017	GIUDIZIO APZURICH INSURANCE S.P.A. FP ANNO 2015	5887	Raimondi Salvatore Prof. Avv.
2016-4520	24.310,21	01/01/2017	GIUDIZIO APUNIPOL SAI. FP ANNO 2015	6897	Raimondi Salvatore Prof. Avv.

Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017

2016~4521	31.603,27	01/01/2017	GIUDIZIO AP/UNICREDIT. FP ANNO 2015	667	Raimondi Salvatore Prof. Avv.
2016~4660	5.572,56	01/01/2017	REDAZIONE ATTI PERITALI DI NATURA AMBIENTALE ELL'AMBITO DELL'ATTIVITA' DI SMALTIMENTO RIFIUTI. FP ANNO 2016. IN DATA 08.03.2017 HO PARLATO CON L'ING. PETRALIA: LA PRESTAZIONE E' COMINCIATA NEL 2016.	5337	GIAMBERARDINO STUDIO S.R.L.
2016~4685	28.318,59	01/01/2017	LAVORI DI RISANAMENTO E MIGLIORAMENTO FONDAZIONI DEL MURO DI SPONDA DELLA BANCHINA MOLO VITTORIO VENETO. AVVIO PROCEDURA APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO CON DECRETO 307/2016. FP ANNO 2014	4522	PISCIOTTA COSTRUZIONI S.R.L.
2016~4801	3.806,40	01/01/2017	PORTO DI PALERMO. PROGETTAZIONE ESECUTIVA PER RIQUALIFICAZIONE AREA CASTELLO A MARE. FP ANNO 2015	3882	LI PUMA ANTONIO ING.
2016~4824	146.597,09	01/01/2017	LAVORI DI RISANAMENTO E MIGLIORAMENTO DELLE FONDAZIONI DEL MURO DI SPONDA DELLA BANCHINA SUD DEL MOLO VITTORIO VENETO APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO. VD IMPEGNO 4685. IMPORTO S.A.D. FP ANNO 2014. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DECRETO 158 DEL 20.02.2017. IMPORTO S.A.D	4256	Aglieri Rinella Niccolia Carla Dott. Ing.
2016~4824	6.101,89	28/07/2017	INCARICO DI COLLAUDATORE TECNICO - AMMINISTRATIVO IN CORSO D'OPERA	5500	MINEO ING. SANTO
2016~4824	10.700,02	26/07/2017	INCARICO DI COLLAUDO STATICO IN CORSO D'OPERA	2999	GEOLAB S.R.L.
2016~4824	10.980,00	08/09/2017	ESECUZIONE PROVE DI CARICO. AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DIRETTO	1754	COLOMBO Antonino
2016~4824	3.066,20	22/09/2017	Prove su calcestruzzi acciai e malte banche, Sud moio Vitt. Veneto	687	Raimondi Salvatore Prof. Avv.
2016~4892	68.32	01/01/2017	ESECUZIONE PROVE DI ESPLOSIVITA' ALL'INTERNO DEL SERBATOIO. FP ANNO 2015		
2016~5131	31.603,27	01/01/2017	AP PALERMO/IMPRESA CIDONIO. FP ANNO 2015		
2016~5132	94.279,60	01/01/2017	LAVORI DI RIPRISTINO DELLA BANCHINA DEL MOLO VITTORIO VENETO NEL PORTO DI PALERMO. IMPORTO S.A.D. VD. IMPEGNO 3545 (LAVORI). CON DECRETO 135 DEL 01.02.2017 E' STATA DISPOSTA L'AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. fp anno 2015	5513	CENTRO STUDI ATHENA
2016~5132	1.000,00	05/10/2017	CORSO DI FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO PER I DIPENDENTI DELL'AREA TECNICA	5513	CENTRO STUDI ATHENA
2016~5132	1.000,00	27/10/2017	Aggiornamento coordinatore online	5375	PRIOLO ING. ROBERTO S.R.L.
2016~5225	5.555,92	01/01/2017	M.S. PRIMA BITTA IN TESTATA AL MOLO PIAVE. IMPORTO DEI LAVORI. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA DECR. 350 DEL 27.12.2016 AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA		
2016~5226	5.547,58	01/01/2017	M.S. PRIMA BITTA TESTATA MOLO PIAVE. IMPORTO S.A.D. VD. IMPEGNO 5225. AVVIO PROCEDURA. DECRETO 350 DEL 27.12.2016 AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA		

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

2016-5468	24.672,61	01/01/2017	INDAGINI GEOGNOSTICHE SUL PROGETTO DI CONSOLIDAMENTO BANCHINA SUD. FP ANNO 2014. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA. LA GARA È STATA AGGIUDICATA DALLA DITTA EDILGARA. L'IMPEGNO GENERALE INCLUDE LAVORI E SAD	5027	TETA STUDIO INGEGNERIA S.R.L.	
2016-5469	28.666,84	01/01/2017	INDAGINI GEOGNOSTICHE BANCHINA SUD SANTA LUCIA. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA. F.P.ANNO 2014. LA GARA È STATA AGGIUDICATA DALLA DITTA COEPE. L'IMPEGNO INCLUDE LE SAD PER € 7.739,62	5370	DI.G.A. s.r.l.	
2016-5766	21.669,60	01/01/2017	INDAGINI SUPPLEMENTARI SUGLI APPARECCHI DI SOLLEVAMENTO -AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA. FP ANNO 2015			
2016-5788	39.332,80	01/01/2017	REDAZIONE ELABORATI. FP ANNO 2016			
2016-5894	209,00	01/01/2017	INTERVENTO SU BOCCHETTONI DI SCARICO. FP ANNO 2015.			
<p>For Capitali 02/1/20 01 2.075.164,17</p> <p>Capitolo 02/1/20 Anno 2016 02 28,00 su saldo manutenzione Termini Imerese</p>						
Anno: 2010						
2010-6181	780,00	01/01/2017	REALIZZAZIONE IMPIANTO FOGNANTE. ATT. IST.	4400	CRISPO PROGETTAZIONI E RISTRUTTURAZIONI S.R.L.	
2010-21/0181	780,00	01/01/2017	Realizzazione fossa Imhoff porto Termini Imerese Tusa riferisce che ancora si dovrà pagare l'impresa	4400	CRISPO PROGETTAZIONI E RISTRUTTURAZIONI S.R.L.	
Anno: 2014						
2014-1422	754,00	01/01/2017	LAVORI NECESSARI PER LO SPOSTAMENTO DELLA RECINZIONE IN ORSOGRIL NEL MOLO TRAPEZOIDALE DEL PORTO DI TERMINI IMERESE. IMPORTO DEI LAVORI	4323	DI LORENZO GIOVANNI	
2014-1423	2.319,00	01/01/2017	LAVORI NECESSARI PER LO SPOSTAMENTO DELLA RECINZIONE IN ORSOGRIL NEL MOLO TRAPEZOIDALE DEL PORTO DI TERMINI IMERESE. IMPORTO S.A.D.			
2014-4556	27.119,38	01/01/2017	SERVIZIO DI INDAGINI DA EFFETTUARE NEL POTENZIALE SITO DI IMMERSIONE DEI SEDIMENTI PROVENIENTI DAI LAVORI DI DRAGAGGIO DEI FONDALI - PORTO DI TERMINI IMERESE. GARA AGGIUDICATA CON DECR. 53 DEL 22/09/2014	4881	Università degli Studi di Palermo- dipartimento di Scienze della Terra e del Mare(DISTeM)-D14+	
2014-3/4/4556	27.119,38	01/01/2017	Saldo competenze "Servizio di indagine nel potenziale sito di immersione dei sedimenti provenienti dai lavori di dragaggio dei fondali del Porto di Termini Imerese ubicato al largo dell'omonimo Golfo". Contratto con l'Autorità Portuale Palermo	4881	Università degli Studi di Palermo- dipartimento di Scienze della Terra e del Mare(DISTeM)-D14+	
Anno: 2015						
2015-4271	4.440,80	01/01/2017	LAVORI DI DRAGAGGIO TERMINI IMERESE. INCARICO COLLABORAZIONE PROGETTAZIONE ESECUTIVA	4136	Liotta Roberto	
2015-5667	81.097,65	01/01/2017	CARATTERIZZAZIONE SEDIMENTI MARINI AREA TERMINI IMERESE. IMPEGNO GENERALE CON INTEGRAZIONE SULLA CONVENZIONE.	4208	Arpa Sicilia - Agenzia Regionale Protezione dell'Ambiente	

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

Totale Capitolo 0211125-02		336.670,83			
Totale Capitolo 0211125		4.291.666,00			
<b>Articolo 0211125 Articolo 01 Manutenzione straordinaria</b>					
<b>Anno: 2010</b>					
2010-5878	2010-5878	291,75	01/01/2017	M.S. IMP. CLIMAT.NE C/O EDIFICI A.P. IMPORTO DEI LAVORI AGGIUDICATO CON DECRETO N° 320 DEL 10 NOV. 2010. CON LETT. 16/05/2011 LA OFFICINE ANTONIO MARINO HA ASSO-chiusura lavori decr.01/2012	3382 OFFICINE ANTONIO MARINO S.R.L.
2010-21-5878	2010-21-5878	291,75	01/01/2017	Manut. straord. impianti climatiz. pal. A e C	3392 OFFICINE ANTONIO MARINO S.R.L.
Totale Art. 0211125-01		291,75			
Totale Cap. 021125		291,75			
<b>Articolo 0211140 Articolo 01 Impianti generali</b>					
<b>Anno: 2008</b>					
2008-7395	2008-7395	756,90	01/01/2017	lav.urgent. manut.straord.gru container banc.Puntone att.comm.prima agg. a Cirminello e poi in seguito a lav.manut.straord.vie di corsa banc.Punt Campione rifren.O. Importo confermato decreto di chiusura in corso 2016. DECRETO DI APPROVAZIONE CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE N° 158 DEL 24.03.16 - € 756,90	
<b>Anno: 2009</b>					
2009-9290	2009-9290	39.963,92	01/01/2017	RIPRISTINO FUNZIONALITA' TERMINAL CONTAINERS. PERIZIA DI VARIANTE, somma residua da utilizzare per 11.620,04 per lo 0,50%, 20.000,00 per collaudo la differenza	
<b>Anno: 2010</b>					
2010-9485	2010-9485	57.580,88	01/01/2017	MANUTENZIONE ED ADEGUAMENTO GRU CONTENITORI DA 40 CT. SOMME A DISPOSIZIONE. DECR. 227 DEL 2012. HO RIDOTTO L'IMPEGNO DELLE SOMME A DISPOSIZIONE rid.ultimiore di 04.04.16 NON TOCCARE QUESTO IMPEGNO PERCHE' SI ASPETTA LA TRANSAZIONE CON OFFICINE ANTONIO MARINO. CON DECRETO 175 DEL 26.04.2016 SI AUTORIZZA LA STIPULA DELL'ATTO TRANSATTIVO CON L'IMPRESA OFFICINE ANTONIO MARINO	
2010-1119485	2010-1119485	433,71	01/01/2017	COLLAUDO TECNICO AMMINISTRATIVO IN CORSO D'OPERA. ATT. COMM.	5097 GUCCIONE ING. RICCARDO

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

Anno: 2011	2011-8233	2.218,69	01/01/2017	2.218,69	01/01/2017	RQUALIFICAZIONE VARCO AMARI: - Impresa CO.MA.CA. - IMPORTO DEI LAVORI. CON IL DECR. 23/2013 HO VARIATO L'IMPORTO DEI LAVORI - rimanenza pe pagare 0.50. APPROVAZIONE CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE: DECRETO 135 DEL 23.11.2017 - € 1.974,69 - IL PAGAMENTO POTRA' ESSERE DISPOSTO TRASCORSI DUE ANNI DALLA DATA DEL DECRETO DI REGOLARE ESECUZIONE.	3076	O.S.P. srl	
	2011-61/8233	244,00	16/11/2017	244,00	16/11/2017	Partecipazione alla visita di collaudo del 18/09/2017 nella qualità di testimoni dei Lavori di riorganizzazione dei flussi e riqualificazione del Varco Amari del porto di Palermo, necessari per migliorare i controlli di sicurezza previsti dalla vigente normativa, interventi finalizzati ad elevare la sicurezza nei porti Legge 413/98 (4 ore per due opere)			
<p><b>For Cap Art. 021/40 - D</b> 00-520-39</p> <p><b>Capitolo 021/40 Articolo 0-03 Lavori convogliamento acque</b> Passo di Giordano con n. 15/87</p>									
Anno: 2008	2008-897	26.625,07	01/01/2017	26.625,07	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccenti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - indagini b	550	GIORDANO FRANCESCO ING.	
	2008-8972	144.507,46	01/01/2017	144.507,46	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccenti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Piani sicu	550	GIORDANO FRANCESCO ING.	
	2008-11/8972	25.376,00	01/01/2017	25.376,00	01/01/2017	Lavori deviazione acque sboccenti Acquasanta 7° acc. direzione lavori	550	GIORDANO FRANCESCO ING.	
	2008-21/8972	40.601,60	01/01/2017	40.601,60	01/01/2017	REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA ENTRO IL PORTO INDUSTRIALE DI PALERMO. 8°ACCONTO PER DIREZIONE LAVORI	550	GIORDANO FRANCESCO ING.	
	2008-31/8972	61.000,00	01/01/2017	61.000,00	01/01/2017	LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DEFINITIVO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA ENTRO IL PORTO INDUSTRIALE DI PALERMO. 9°ACCONTO PER DIREZIONE LAVORI	550	GIORDANO FRANCESCO ING.	
	2008-41/8972	2.440,00	01/01/2017	2.440,00	01/01/2017	LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DEFINITIVO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA ENTRO IL PORTO INDUSTRIALE DI PALERMO. 9°ACCONTO PER DIREZIONE LAVORI	550	GIORDANO FRANCESCO ING.	
	2008-8973	25.000,00	01/01/2017	25.000,00	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccenti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Studio geo			
	2008-8974	44.272,08	01/01/2017	44.272,08	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccenti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Studio geo			
	2008-11/8974	21.672,96	01/01/2017	21.672,96	01/01/2017	Opere speciali deviazione e convogli. acque sboccenti all'Acquasanta	4344	Valore Calogero Prof. Ing.	
	2008-21/8974	22.599,12	01/01/2017	22.599,12	01/01/2017	Opere speciali deviazione acque sboccenti all'Acquasanta	1874	DI MAIO Ing. Sergio	



**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

2008-8975	20.835,25	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Studio ott	4066	Università Di Palermo- Dipartimento Ingegneria civile, Ambientale e Aero-spaziale
2008-8976	4.273,87	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Indagini s	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008-2148976	2.727,92	01/01/2017	Prove di laboratorio cit prof. 77-196-197-224-225-290	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008-8977	15.226,00	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Studio di		
2008-418977	8.362,00	01/01/2017	Lavori realizzazione opere per deviazione acque all' Acquasanta - 6° acc. per direzione lavori		
2008-518977	6.864,00	01/01/2017	Lavori realizzazione opere per deviazione acque all' Acquasanta - 6° acc. per direzione lavori		
2008-8981	50.984,89	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Collaudo t	4637	LINO ARCH. Donatella
2008-128981	12.793,07	01/01/2017	Somme a disposizione per collaudo tecnico lavori acque Acquasanta	4641	Laquidara Andrea Architetto
2008-148981	22.283,69	01/01/2017	COMPONENTE COMMISSIONE COLLAUDO TECNICO - AMMINISTRATIVO	4878	SALTARI GEOM. LUCIANO
2008-198981	3.668,32	01/01/2017	SEGRETERIO TECNICO DELLA COMMISSIONE DI COLLAUDO		
2008-8982	19.194,09	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Collaudo s		
2008-8984	916,70	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Spese per	4659	ZAFFINO DOTT. GIUSEPPE
2008-1158984	60,60	01/01/2017	ANALISI LIVELLO DI INQUINAMENTO CANALE DI SCARICO	4014	Università di Palermo - Diritto Economia- Trasporti Ambiente
2008-1358984	469,70	01/01/2017	PROVE DI ANALISI CHIMICHE		
2008-8985	151,83	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Oneri di d		
2008-8986	17.603,57	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - I.V.A.	1874	DI MAIO Ing. Sergio
2008-118986	8.894,40	01/01/2017	Iva su opere speciali per deviazione acque all'Acquasanta	4344	Valore Calogero Prof. Ing.
2008-2148986	8.709,17	01/01/2017	Iva su opere per deviazione acque all'Acquasanta	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008-518986	-16.320,00	01/01/2017	N.C. SU FT. N. 4 per deviazione acque Passo di Rigano		
2008-8987	484.063,21	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Imprevisti		
2008-2148987	34.373,02	01/01/2017	REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA ENTRO IL PORTO INDUSTRIALE DI PALERMO 2° PERIZIA DI VARIANTE	550	GIORDANO FRANCESCO ING.

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

2008-221-8987	12.688,00	01/01/2017	Lavori realizzazione opere per deviazione acque all' Acquisanta - 3ª perizia di variante	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008-231-8987	63.440,00	31/10/2017	LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DEFINITIVO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA ENTRO IL PORTO INDUSTRIALE DI PALERMO: LAVORI DI RIFUNZIONALIZZAZIONE IDRAULICA DEL CANALE EMISSARIO E OPERE CONNESSE PER LA DEFINIZIONE DEL PRIMO INTERVENTO (CANALE DI RACCORDO E SGROSSATORE). DECRETO DI APPROVAZIONE DEL PRESIDENTE DELL'AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO N. 236 DEL 06.04.2017. ACCONTO COMPETENZE PER PROGETTAZIONE ESECUTIVA	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008-241-8987	4.500,00	02/11/2017	NOMINA COMMISSIONE PER VERIFICA: ARCH. ROSALBA ALAMIA, ING. GUIDO RAJA, ING. FRANCO BARBERI		
2008-8988	8.058,93	01/01/2017	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sbocchanti all'Acquisanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Spese pubb		
2008-10130	13.973,28	01/01/2017	Lavori convogliamento acque Passo di Rigano conv. 15/87		
Anno: 2013					
2013-6865	1.219.671,66	01/01/2017	Lavori convogliam. acque passo di rigano nel porto acquasanta		
Capitolo 02/10/40-03	2.095.357,90				
Capitolo 02/10/40	2.100.833,28				
Capitolo 02/20 Artigianato di Aggristo di attrezzature macchinari					
Anno: 2013					
2013-6918	3.144,32	01/01/2017	RIPARAZIONE FINALIZZATA AL RINNOVO DELLE CERTIFICAZIONI RELATIVE ALLA MOTONAVE 'IGIEA'. S.A.D. DECRETO AGGIUDICAZ. DEFINITIVA 69/2013. HO TOLTO L'IVA CH PAGO AL 31/1/90 C utililiz. 1.050,64 per pag i lavori vdi imp 1721 da ripristinare dopo l'assest	3076	O.S.P. srl
2013-73/6918	2.167,02	01/01/2017	RIMBORSO CONTRIBUTO PER VISITA VERIFICA RINA		
Anno: 2014					
2014-7150	1.050,64	01/01/2017	RIRISTINO IMPEGNO 1722 A COMPETENZE VD. IMP. 1722		
2014-7156	600,84	01/01/2017	integrazione per pagamento ritenute 0,50% fine lavori Igiea vdi imp.6917/6918 del 2013	1007	CANTIERE NAVALE ADORNO SRL
Anno: 2016					
2016-1113	23.136,61	01/01/2017	SERVIZIO DI M.S. MOTONAVE IGIEA AVVIO PROCEDURA HO IMPEGNATO SOLO L'IMPORTO DISPONIBILE NEL CAPITOLO: ASPETTO AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA ED IN CASO SEGUIRA' VARIAZIONE	4678	NAUTICA FRATELLI GALIZZI srl
2016-4799	101,90	01/01/2017	REALIZZAZIONE IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA A SERVIZIO DEGLI UFFICI DELL'ENEE. ATT. PROMISCUA	5341	SWITCH ELECTRONICS DI SPATONE FILIPPO

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

REALIZZAZIONE IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA A SERVIZIO DEGLI UFFICI DELL'A.P. IMPORTO S.A.D. V.D. IMPEGNO DEI LAVORI 4799

2016-4800 2.312,81 01/01/2017

Totale Cap. Uscite 2016 30.347,12  
Totale Cap. Uscite 2017 50.347,12

Capitolo Uscite 2016-2017 Acquisto di macchinari di ufficio

2015-5223	429,38	01/01/2017	ACQUISTO STAMPANTE MULTIFUNZIONE PER LA PRESIDENZA. ATT. IST.	4945	CARTO COPY SERVICE
2016-19	156,16	01/01/2017	ACQUISTO STAMPANTE SIG. LUPO. ATT. IST.	4978	RICCA OSCAR S.R.L.
2016-1717	453,28	01/01/2017	ACQUISTO STAMPANTE UFFICIO RAGIONERIA. ATT. PROMISCUA	4978	RICCA OSCAR S.R.L.
2016-4679	422,40	01/01/2017	ACQUISTO HARD DISK IN USO AL SERVER. ATT. PROMISCUA	5350	RICCA IT S.R.L.
2016-5227	203,00	01/01/2017	ACQUISTO MODULO STORAGE	5350	RICCA IT S.R.L.

Totale Cap. Ann. Uscite 2016 01 1.664,22  
Totale Cap. Uscite 2016 1.664,22

Capitolo Uscite 2016-2017 Restituzione depositi di terzi e cauzione

2008-9458	1.901,25	01/01/2017	Restituzione deposito cauzionale	2013	TELECOM ITALIA S.P.A.
2008-9459	4.000,00	01/01/2017	Restituzione deposito cauzionale	3986	FASTWEB S.P.A.
2008-9474	7.512,10	01/01/2017	Rimborso deposito cauzionale	1789	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2010-9100	13.000,00	01/01/2017	RESTITUZIONE DEPOSITO DI TERZI A CAUZIONE	4435	Manfredi Barbera & Figli S.p.A.
2011-10011	3.000,00	01/01/2017	Deposito cauzionale da restituire	4441	Terna Rete Italia S.p.A. - Area Sicilia
2011-10012	3.000,00	01/01/2017	Deposito cauzionale da restituire	3985	FLORIO YACHT CLUB S.R.L.
2012-9650	7.530,00	01/01/2017	restituzione deposito cauzionale	4629	TCP - Terminal Containers s.r.l.
2013-9114	1.606,00	01/01/2017	Restit. deposito cauzionale	4459	TIRRENI DI NAVIGAZIONE S.P.A. IN A.S.



Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

2013-9115	1.800,00	01/01/2017	Deposito auzionale int. polizza	1005	Acqua Marcia Turismo s.p.a.
2013-9116	3.000,00	01/01/2017	Deposito cauzionale	64	D'Anna Angela
2014-7833	4.000,00	01/01/2017	Deposito cauzionale	5006	Manto Shipping & Consulting S.r.l.
2014-7834	7.000,00	01/01/2017	Deposito cauzionale	4628	Profitalia s.r.l.
2014-7836	2.995,00	01/01/2017	Deposito cauzionale	73	COMUNE DI PALERMO
2015-6651	10.000,00	01/01/2017	Deposito cauzionale	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2015-6654	600,00	01/01/2017	Deposito cauzionale	5182	Nautlus Aviation S.p.A.
2015-6656	809,00	01/01/2017	Deposito cauzionale	1313	MOTOMAR -CANTIERE DEL MEDITERRANEO SPA
2015-6658	300,00	01/01/2017	Deposito cauzionale	5186	Antonio Sparacino
2016-6589	1.439,00	01/01/2017	DEPOSITO CAUZIONALE	4278	Stalship srl
2016-6591	1.439,00	01/01/2017	DEPOSITO CAUZIONALE	4457	GES.NAV. S.r.l.
2016-6592	55.000,00	01/01/2017	DEPOSITO CAUZIONALE	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2016-6593	330.000,00	01/01/2017	DEPOSITO CAUZIONALE	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2016-6594	2.000,00	01/01/2017	DEPOSITO CAUZIONALE	4457	GES.NAV. S.r.l.
2016-6595	17.000,00	01/01/2017	DEPOSITO CAUZIONALE	133	ASS.PESCA SPORTIVA L'ANCORA
Totale Capitolo Uscite 2017		478.722,35			
Totale Cap. Uscite 2017		478.722,35			
<b>Capitolo Uscite 2017 Articolo 01 Riscossione Sicilia</b>					
2014-7741	2.400,00	01/01/2017	tributo lavoratore autonomo ing. Giordano - 10/2015	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia
2015-6340	2.000,00	01/01/2017	Tributi lavoratori Autonomi - Ing. Giordano - 12/2015	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia
2015-6342	4.000,00	01/01/2017	Tributi lavoratori Autonomi 12/2015	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

2015-6343	6.400,00	01/01/2017	Tributi lavoratori Autonomi 12/2015	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia
2015-6344	5.222,38	01/01/2017	Tributi lavoratori Autonomi 12/2015	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia
<b>Anno: 2016</b>					
2016-6281	10.000,00	01/01/2017	Tributi lavoratori Autonomi 12/2016 - Ing Giordano	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia
Tot Capitolo US 1160 01	60.022,38				
Tot Capitolo US 1160	60.022,38				
Capitolo US 1160 Articolo 01 Riferite previdenziali ed assistenziali					
<b>Anno: 2015</b>					
2015-6650	120,34	01/01/2017	Versamento novembre 2015 Sig. Brandi	594	INPS
<b>Anno: 2016</b>					
2016-6207	1.444,08	01/01/2017	Versamento anno 2016 Sig. Brandi	594	INPS
Tot Capitolo US 1160 01	1.564,42				
Tot Capitolo US 1160	1.564,42				
Capitolo US 1160 Articolo 01 Somme pagate per conto terzi					
<b>Anno: 2013</b>					
2013-706	1.190,89	01/01/2017	SONDAGGI MOLLO SOTTOFLUTTO. IMPORTO S.A.D.		
<b>Anno: 2015</b>					
2015-637	586,68	01/01/2017	FIERA DI MIAMI - MARZO 2015	5123	FABBRICA CREATIVA OKTOPUS
<b>Anno: 2016</b>					
2016-6586	386,01	01/01/2017		1595	FORNITORI VARI
Tot Capitolo US 1160 01	2.163,58				
Capitolo US 1160 Articolo 02 Anticipazione spese pubblicazione gare - VO F011-60-02					
<b>Anno: 2016</b>					
2016-6587	712,48	01/01/2017		1595	FORNITORI VARI
Tot Capitolo US 1160 02	712,48				

**Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2017**

Capitolo, Usc. 1760, Articolo	10 Interventi Infrastrutturali Termini Imerese-Rosarno Accordo Programma Quadro					
Anno: 2015						
2015-117	5.306,01	01/01/2017				
2015-3/117	5.306,01	26/10/2017			5311	CONTECO CHECK S.R.L.
2015-1371	227,50	01/01/2017				
Tot. Cap. Usc. 1760	5.533,51					
Totale Cap. Usc. 1760	5.533,51					
Capitolo Usc. 1790 Articolo 01 IVA						
Anno: 2016						
2016-4767	6.237,66	01/01/2017			3076	O.S.P. srl
Tot. Cap. Usc. 1790	6.237,66					
Totale Cap. Usc. 1790	6.237,66					
<b>Totale Complessivo:</b>	<b>47.837.644,26</b>					

Servizio di illuminazione reso nel mese di settembre 2016



Autorità di Sistema Portuale  
del Mare di Sicilia Occidentale

AdSP Palermo  
09/03/2018  
Prot. N° 0002808/18 - Interna

Area Finanziaria  
Sede

Oggetto: Elenco contenzioso. Riscontro nota prot. n. 1049/18

Si trasmette elenco contenzioso in essere alla data del 08.03.2018.

Distinti saluti

Il Funzionario Quadro  
(Amministrativo)

## ELENCO CONTENZIOSO IN ESSERE ALLA DATA DEL

08.03.2018

- ANCE (Appalti) – TAR PA – Avv. Stato (2010)
- Brucato De.T.A Internazionali S.p.A. (Sinistro in Porto) – Trib. Pa – Professionista Libero Foro (2012)
- Mediterranea Sub Soc. Coop. A.r.l. – Cassazione – Avv. Fallica (2013)
- Lo Jacono F. (ris. danni sinistro in acque port.) – Corte di appello PA – Avv. Fallica (2014)
- Commissionaria Petroli (Demanio) – TAR PA – Avv. Stato (2013)
- Tir Service (Op. e servizi Portuali) – TAR PA – Avv. Stato (azione risarcitoria ex art. 30 c.p.a. € 300.000,00) (2013)
- Trevi S.p.a. (Appalti) – TAR PA – Avv. Stato (2013)
- P. Barbaro/Portitalia S.r.l. (Demanio) – CGA – Avv. Stato (2013)
- Calafiore (sinistro in Porto) – Trib. Pa – Avv. Ina Assitalia (2013)
- Magazzini Generali S.c.a.r.l. (Demanio) – TAR PA – Avv. Stato (2014)
- Agenzia delle Entrate (Tributi) – Comm. Trib. Reg. - Professionista Libero Foro (2014)
- Agenzia delle Entrate (Tributi) – Cassazione - Professionista Libero Foro (2015)
- Impredef (Appalti) – Trib. Pa – Avv. Stato (2015)
- Velaria S.r.l. (Demanio) – TAR PA – Avv. Stato (2015)
- Agenzia delle Entrate (Tributi) – Comm. Prov. Trib. - Professionista Libero Foro (2016)
- Marina Villa Igiea S.p.a. (Demanio) – TAR PA – Avv. Stato (2016)
- O.s.p. S.r.l. (Dismissione Partecipazione, Soc.) – TAR PA – Avv. Stato (2016)
- Fiorenza ed altri (Dismissione Partecipazione Soc.) – TAR PA – Avv. Stato (2016)
- Progetti e Opere s.r.l. c/ Duomi srl e nei cfr A.P. (Appalti e Personale) – CGA – Avv. Stato (2016)
- Ambar S.r.l. (Demanio) – Corte Appello PA – Avv. Stato (2016)
- Lo Monaco Giov. (sinistro in Porto) – Giudice di Pace – AUnipol Sai) (2016)
- O.s.p. S.r.l. (Part. Soc.) – Trib. Pa – Avv. Stato (2016)
- Impresa P. Cidonio spa (Appalti) – Corte di Appello – Professionista Libero Foro (2016)
- Unicredit s.p.a (Appalti) – Corte di Appello – Professionista Libero Foro (2016)
- Unipol Assicurazioni s.p.a - (Appalti) – Corte di Appello – Professionista Libero Foro (2016)
- Zurich Insurance PLC (Appalti) – Corte di Appello – Professionista Libero Foro (2016)

- Gargano Sebastiano (Rapporto di Lavoro) – Trib. PA- sez. lav. – difesa interna ex art. 417 bis cpc (2017)
- Bar del Porto srl (Demanio)- TAR PA - Avv. Stato (2017)
- Comune di Palermo (Demanio) Trib. Pa – Avv. Stato (2017)
- Coop. Di Giovanni Servizi Nautici srl in confisca def. (Demanio) – TAR PA - Avv. Stato (2017)
- Vulcano Shipyard srl (Demanio) - TAR PA - Avv. Stato. (2017)
- Compagnia Servizi Portuali S.r.l. in liquidazione (Servizi Portuali) – Corte di Appello (appello avverso sent. 3642/17) (2018)
- Caronte & Tourist S.p.A. (Servizi tecnico nautici) c/Capitaneria Porto Empedocle, MIT e nei cfr AdSP – TAR PA - Avv. Stato (2018)
- Caronte & Tourist S.p.A. (Servizi tecnico nautici) c/ MIT e nei cfr AdSP – TAR Lazio - Avv. Stato (2018)



Autorità di Sistema Portuale  
del Mare di Sicilia Occidentale

**DISPOSIZIONE N° 3 DEL 16 MARZO 2018**

**Oggetto: Percentuale di promiscuità da applicare ai costi del personale ed ai componenti negativi di reddito, relativa ai beni e servizi adibiti promiscuamente per l'anno 2017**

L'Autorità di Sistema Portuale del mare di Sicilia Occidentale è un ente pubblico non economico di rilevanza nazionale ai sensi dell'art. 6, comma 5 del D.Lgs. 169/2016.

Ai fini dell'imposta Ires per la individuazione della soggettività passiva è interessato l'art 73, commi 4 e 5 del TUIR.

Di conseguenza i proventi derivanti dall'attività istituzionale non sono assoggettabili all'Ires mentre per quelli dell'attività commerciale l'Ente è soggetto passivo d'imposta.

L'art. 144, comma 6, del TUIR prevede che gli enti soggetti alle disposizioni in materia di contabilità pubblica sono esonerati dall'obbligo di tenere la contabilità separata qualora siano osservate le modalità previste per la contabilità pubblica obbligatoria, tenuta a norma di legge dagli stessi enti.

Pertanto al fine di imputare in maniera corretta il costo del personale in applicazione del succitato art. 144, si evidenzia che il personale è stato destinato all'esercizio dell'attività istituzionale e promiscua come appresso specificato:

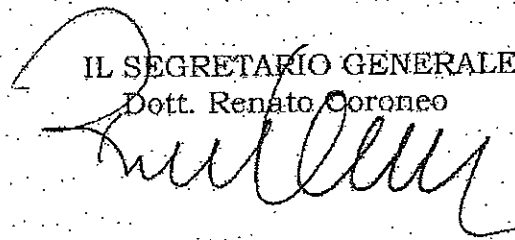
ATTIVITA' ISTITUZIONALE	ATTIVITA' PROMISCUA
Acquista Salvatore	Anzalone Massimiliano
Baracchi Giancarla	Badagliacca Salvatore
Caddemi Luciano	Brandi Rosario
Carrarra Stefano	Chiaromonte Maria Teresa
Cazzetta Vincenzo	Compagno Antonino
Chiarelli Daniele	Coroneo Renato
D'Amico Vincenzo	Cusumano Matteo
Deplano Daniele	D'Amato Simona
Filippi Antonella	Di Giorgi Nicola
Fiore Gioacchina	Di Misa Gaspare
La Barbera Sergio	Fresta Barbara
Lupo Filippo	Gargano Sebastiano
Martorana Antonino	La Monica Luigi
Mezzatesta Daniela	La Placa Agnese

Mineo Francesco Paolo	Liga Mariano
Minutolo Salvatore	Longo Nicolò
Petralia Enrico	Marchese Domenica
Romano Stefania	Mercario Barbara
Sciacca Matteo	Merra Pietro
Tusa Paolo	Messina Marilena
Zappalà Cirino	Montebello Caterina
	Rizzuto Francesco Paolo
	Scandone Antonella
	Soda Fiara

Inoltre in ottemperanza all'art. 144, comma 4 del TUIR, le spese e gli altri componenti negativi relativi a beni e servizi adibiti promiscuamente all'esercizio di attività commerciali e di altre attività sono deducibili per la parte del loro importo che corrisponde al rapporto tra l'ammontare dei ricavi ed altri proventi che concorrono a formare il reddito d'impresa e l'ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi.

Considerato che l'ammontare dei ricavi commerciali è di € 4.815.311,26 e l'ammontare complessivo dei ricavi è di € 11.758.669,42 si dispone che la percentuale di promiscuità da applicare ai componenti negativi di reddito relativi a beni, servizi ed al personale per l'anno 2017, è pari a 40,951%.

IL SEGRETARIO GENERALE  
Dott. Renato Coroneo



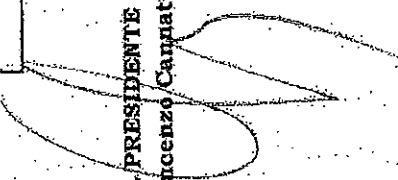
AREA FINANZIARIA  
IL DIRIGENTE  
Rag. Agnese La Placa



DISPOSIZIONE N°3/2017										
VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017										
	COMPETENZA		DELL'		ESERCIZIO		GESTIONE		DELLA	
	Previsione attuale	Variazione proposta	Stanziamen- to definitivo	Stanziamen- to attuale cassa	Stanziamen- to definitivo	Stanziamen- to attuale cassa	Variazioni cassa	Stanziamen- to definitivo cassa	CASSA	Stanziamen- to definitivo cassa
<b>USCITE</b>										
<b>U.P.B. 1.2</b>										
INTERVENTI DIVERSI										
Cap. 121/40	123.000,00	48.220,00	171.220,00	123.000,00	171.220,00	123.000,00	48.220,00	171.220,00	171.220,00	171.220,00
Cap. 126/20	112.300,00	-48.220,00	64.080,00	112.300,00	64.080,00	112.300,00	-48.220,00	64.080,00	64.080,00	64.080,00
		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	

AREA FINANZIARIA  
 IL DIRIGENTE  
 Rag. Agnese La Placa

IL PRESIDENTE  
 Ing. Vincenzo Capatella



DISPOSIZIONE N°4/2017  
 VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017

DESCRIZIONE	COMPETENZA		DELL'		ESERCIZIO		GESTIONE		DELLA		CASSA	
	Previsione attuale		Variazione proposta		Stanziamiento definitivo		Stanziamiento attuale cassa		Variazioni cassa		Stanziamiento definitivo cassa	
<b>USCITE</b>												
<b>U.P.B. 2.1</b>												
Cap. 2.11/40. ....	682.961,00		-150.000,00		532.961,00		3.764.606,00		-150.000,00		3.614.606,00	
Cap. 2.12/10. ....	50.000,00		150.000,00		200.000,00		130.000,00		150.000,00		280.000,00	
												<b>0,00</b>

AREA FINANZIARIA  
 IL DIRIGENTE  
 Rag. Agnese la Plata

IL PRESIDENTE  
 Ing. Vincenzo Cannaatella



100


Cap. 113/30	Lavori di manutenzione, riparazione, attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	79.700,00	10.000,00	89.700,00	84.900,00	10.000,00	94.900,00
Cap. 113/60	Utenze varie	102.000,00	-10.000,00	92.000,00	108.000,00	-10.000,00	98.000,00
Cap. 113/100	Spese diverse commesse al funzionamento degli uffici	65.000,00	-8.000,00	57.000,00	75.000,00	-8.000,00	67.000,00
Cap. 113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	60.000,00	23.000,00	83.000,00	85.000,00	23.000,00	108.000,00
Cap. 113/190	Manutenzione, riparazioni, adattamento di locali a disposizione dell'A.P.	15.000,00	8.000,00	23.000,00	16.000,00	8.000,00	24.000,00
<b>U.P.B. 1.2</b>	<b>INTERVENTI DIVERSI</b>						
Cap. 121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	346.987,00	-58.920,00	288.067,00	507.508,00	-58.920,00	448.588,00
Cap. 121/50	Spese per la security pd	1.506.000,00	150.000,00	1.656.000,00	1.507.775,00	150.000,00	1.657.775,00
Cap. 121/10A	Prestazione di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	1.975.000,00	-50.000,00	1.925.000,00	2.540.942,00	-50.000,00	2.490.942,00
Cap. 126/20	Fondo di riserva	64.080,00	-64.080,00	0,00	64.080,00	-64.080,00	0,00
<b>U.P.B. 3.1</b>	<b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>						
Cap. 311/40	Anticipazione dell'Ente al personale	100.000,00	40.000,00	140.000,00	150.000,00	40.000,00	190.000,00

Cap. 311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	200.000,00	-40.000,00	160.000,00	200.000,00	-40.000,00	160.000,00
			0,00			0,00	

14.09.2017

AREA FINANZIARIA  
 IL DIRIGENTE  
 Rag. Agnese La-Placa

IL SEGRETARIO GENERALE  
 Dott. Roberto Soranzo



DISPOSIZIONE N° 6/2017		COMPETENZA		DELL'		ESERCIZIO		GESTIONE		DELLA		CASSA	
VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017		Previsione	attuale	Variazione	proposta	Stanziamen- to definitivo	Stanziamen- to attuale cassa	Variazioni	Stanziamen- to definitivo cassa	Stanziamen- to definitivo cassa	Stanziamen- to definitivo cassa	Stanziamen- to definitivo cassa	Stanziamen- to definitivo cassa
<b>ENTRATE</b>													
<b>ENTRATE AVENTI</b>													
<b>NATURA DI PARTITE</b>													
<b>DI GIRO</b>													
U.P.B. 3.1													
Rimborso di somme													
Cap. 311/60		1.853.854,00		-150.000,00		1.703.854,00	22.864.070,00	-150.000,00	22.714.070,00				
Cap. 311/90	Iva	980.000,00		150.000,00		1.130.000,00	1.371.071,00	150.000,00	1.521.071,00				
				0,00					0,00				
<b>USCITE</b>													
<b>USCITE AVENTI</b>													
<b>NATURA DI PARTITE</b>													
<b>DI GIRO</b>													
Somme pagate per													
Cap. 311/60	conto terzi	1.853.854,00		-150.000,00		1.703.854,00	14.029.010,00	-150.000,00	13.879.010,00				
Cap. 311/90	Iva	980.000,00		150.000,00		1.130.000,00	1.031.102,00	150.000,00	1.181.102,00				
				0,00					0,00				

06.11.2017

AREA FINANZIARIA  
IL DIRIGENTE  
Rag. Agnese La Piaca

IL SEGRETARIO GENERALE

Dot. Renato Corrao



DISPOSIZIONE N° 7/2017										
VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017										
	COMPETENZA		DELL'		ESERCIZIO		GESTIONE		DELLA	
	Previsione attuale		Variazione proposta		Stanziamiento definitivo		Stanziamiento attuale cassa		Variazioni cassa	Stanziamiento definitivo cassa
<b>USCITE</b>										
<b>U.P.B.1.1</b>										
<b>FUNZIONAMENTO</b>										
Emolumenti fissi al personale-dipendente	1.922.500,00		-7.000,00		1.915.500,00		1.922.500,00		-7.000,00	1.915.500,00
Emolumenti variabili al personale dipendente	89.500,00		7.000,00		96.500,00		94.412,27		7.000,00	101.412,27
<b>INTERVENTI</b>										
<b>DIVERSI</b>										
Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	50.000,00		-10.000,00		40.000,00		50.000,00		-10.000,00	40.000,00
Spese per realizzo delle entrate	2.000,00		10.000,00		12.000,00		2.000,00		10.000,00	12.000,00
										<b>0,00</b>

AREA FINANZIARIA  
 IL DIRIGENTE  
 Rag. Agnese La Placa

IL SEGRETARIO GENERALE  
 Dott. Renato Coroneo



01.12.2017

**Dettaglio mandato 0000515 sub 0000001**

<b>Pagamento</b>	1 CARICO DOCUMENTI	<b>Conto Banca Italia</b>	0000000
<b>Tipo imputazione</b>	1 FRUTTIFERE		
<b>Valuta Ente</b>	15/03/2017	<b>Importo (sub)</b>	70.486,40 EUR
<b>Data Valuta Banca Beneficiario</b>	16/03/2017	<b>Importo cliente</b>	70.486,40 EUR
<b>Commissioni</b>	50 COMMISSIONI ESENTE	<b>Importo commissioni</b>	0,00 EUR
<b>Descriz.doc.associato</b>		<b>Importo ritenute</b>	0,00 EUR
<b>Bollo</b>	50 BOLLO ESENTE	<b>Importo bollo</b>	0,00 EUR
<b>Spese</b>	50 SPESE ESENTE	<b>Importo spese</b>	0,00 EUR
<b>Data caricamento</b>	14/03/2017	<b>Imp. da pagare</b>	70.486,40 EUR
<b>Data sospensione</b>	-	<b>Lingua</b>	Italiano
<b>Causale</b>	0 RIDUZIONE ART. 61, COMMA 17, D .L. 112/2008 - ANNO 2017	<b>Tipo Codice</b>	
<b>Codice cliente</b>		<b>Cod. Ente in pool</b>	0
<b>Beneficiario</b>	ERARIO DELLO STATO	<b>CAP Ente in pool</b>	0
<b>Cod. Fiscale/P.IVA</b>			
<b>Indirizzo</b>	ROMA 00000		
<b>Coordinate IBAN</b>	IT 53 L 1000 324S 515010349200		
<b>Note</b>	0		
	0		
	0		



**Dettaglio mandato 0001185 sub.0000001**

<b>Pagamento</b>	53 BONIFICO	<b>Conto Banca Italia</b>	0000000
<b>Tipo imputazione</b>	1 FRUTTIFERE	<b>Importo (sub)</b>	131.746,00 EUR
<b>Valuta Ente</b>	14/06/2017	<b>Importo cliente</b>	131.746,00 EUR
<b>Data Valuta Banca Beneficiario</b>	15/06/2017	<b>Importo commissioni</b>	0,00 EUR
<b>Commissioni</b>	50 COMMISSIONI ESENTE	<b>Importo ritenute</b>	0,00 EUR
<b>Descriz.doc.associato</b>		<b>Importo bollo</b>	0,00 EUR
<b>Bollo</b>	50 BOLLO ESENTE	<b>Importo spese</b>	0,00 EUR
<b>Spese</b>	50 SPESE ESENTE	<b>Imp. da pagare</b>	0,00 EUR
<b>Data caricamento</b>	13/06/2017	<b>Lingua</b>	Italiano
<b>Data sospensione</b>		<b>Tipo.Codice</b>	
<b>Causale</b>	0 ANNO 2017: RIDUZ. CONSUMI INTE RM. (10%) EX ART.8.C.3 L.135/2 012 + (5%) EX ART. 50 C.3 L.89	<b>Cod. Ente in pool</b>	0
<b>Codice cliente</b>		<b>CAP Ente in pool</b>	0
<b>Beneficiario</b>	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELL		
<b>Cod. Fiscale/P.IVA</b>			
<b>Indirizzo</b>	UFF. COORDINAM. SEGRETERIA DEL.00100		
<b>Coordinate IBAN</b>	IT 54 Q 1000 3245 515010341200		
<b>Note</b>	0 0 0		
<b>Estremi pagamento</b>	1101171650543367		

**Dettaglio mandato 0002105 sub 0000001**

<b>Pagamento</b>	53 BONIFICO	<b>Conto Banca Italia</b>	0000000
<b>Tipo imputazione</b>	1 FRUTTIFERE	<b>Importo (sub)</b>	194.530,60 EUR
<b>Valuta Ente</b>	16/10/2017	<b>Importo cliente</b>	194.530,60 EUR
<b>Data Valuta Banca Beneficiario</b>	17/10/2017	<b>Importo commissioni</b>	0,00 EUR
<b>Commissioni</b>	50 COMMISSIONI ESENTE	<b>Importo ritenute</b>	0,00 EUR
<b>Descriz.doc.associato</b>		<b>Importo bollo</b>	0,00 EUR
<b>Bollo</b>	50 BOLLO ESENTE	<b>Importo spesa</b>	0,00 EUR
<b>Spese</b>	50 SPESE ESENTE	<b>Imp. da pagare</b>	0,00 EUR
<b>Data caricamento</b>	14/10/2017	<b>Lingua</b>	Italiano
<b>Data sospensione</b>	-	<b>Tipo Codice</b>	
<b>Causale</b>	0 ANNO 2017: SOMME PROVENIENTI D ALLE RIDUZIONI DI SPESA EX D.L. . 78/2010 + VERSAMENTO RIDUZIO	<b>Cod. Ente in pool</b>	0
<b>Codice cliente</b>		<b>CAP Ente in pool</b>	0
<b>Beneficiario</b>	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELL		
<b>Cod. Fiscale/P.IVA</b>			
<b>Indirizzo</b>	UFF. COORDINAM. SEGRETERIA DEL 00100		
<b>Coordinate IBAN</b>	IT 2 Y 1000 3245 515010333400		
<b>Note</b>	0		
	0		
	0		
<b>Estremi pagamento</b>	1101172890362939		



Autorità di Sistema Portuale  
del Mare di Sicilia Occidentale

## Il Collegio dei Revisori dei Conti

Allegato 1

### RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2017 predisposto dal Presidente, dal Segretario Generale e dal Dirigente dell'Area Finanziaria dell'Ente, è stato messo a disposizione del Collegio dei revisori attraverso pubblicazione in apposito portale avvenuta in data 13 aprile 2018.

Detto elaborato contabile si compone dei seguenti documenti:

- Conto del bilancio (Rendiconto finanziario decisionale e gestionale);
- Conto economico;
- Stato patrimoniale;
- Nota Integrativa.

Inoltre, risultano allegati al predetto rendiconto, come previsto dal regolamento di contabilità dell'Ente:

- a) La Relazione illustrativa del Presidente;
- b) La situazione amministrativa;
- c) La relazione sulla gestione;
- d) La situazione dei residui attivi e passivi.

#### CONSIDERAZIONI GENERALI

Con riferimento alla struttura ed al contenuto, il rendiconto generale è stato predisposto in conformità al Regolamento di contabilità dell'Ente ed alla normativa vigente in materia (DPR n. 97/2003).

Dalla documentazione fornita risulta che l'Ente ha provveduto alla redazione del prospetto riepilogativo nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM 12 dicembre 2012 e le indicazioni di cui alla Circolare del Dipartimento della RGS n. 23 del 13 maggio 2013. Inoltre, è stato redatto, in conformità a quanto previsto dal citato DPCM 18 settembre 2012, il piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio ed è stato adottato il piano dei conti integrato di cui al DPR n. 132/2013.

Il Collegio prende in esame il Rendiconto Generale per l'esercizio 2017 che è così riassunto nelle seguenti tabelle:

#### QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO

Entrate	Previsione iniziale anno 2017	Variazioni anno 2017	Previsione definitiva anno 2017	Somme accertate anno 2017	Somme riscosse anno 2017	Somme da riscuotere anno 2017	Diff. % tra somme accertate e previsione iniziale
Entrate Correnti - Titolo I	11.172.890	+500.000	11.672.890	13.425.309	9.697.189	3.728.120	20,16 %
Entrate conto capitale Titolo II	190.000	+7.033.626	7.223.626	12.267.949	6.088.865	6.179.084	6357 %
Partite Giro Titolo III	10.820.000	-5.716.146	5.103.854	4.008.864	2.433.716	1.575.148	-63 %
<b>Totale Entrate</b>	<b>22.182.890</b>	<b>+1.817.480</b>	<b>24.000.370</b>	<b>29.702.122</b>	<b>18.219.770</b>	<b>11.483.352</b>	<b>33,89 %</b>
Avanzo amministrazione utilizzato	11.617.007		11.874.146				
<b>Totale Generale</b>	<b>33.799.897</b>	<b>+1.817.480</b>	<b>35.874.516</b>	<b>29.702.122</b>	<b>18.219.770</b>	<b>11.483.352</b>	
DISAVANZO DI COMPETENZA 2017	0						
<b>Totale a pareggio</b>	<b>33.799.897</b>	<b>+1.817.480</b>	<b>35.874.516</b>	<b>29.702.122</b>	<b>18.219.770</b>	<b>11.483.352</b>	

RL 9



Spese	Previsione iniziale anno 2017	Variazioni anno 2017	Previsione definitiva anno 2017	Somme impegnate anno 2017	Pagamenti anno 2017	Rimasti da pagare anno 2017	Diff. % tra impegni e previsione iniziale
Uscite correnti Titolo I	11.172.890	+400.000	11.572.890	10.937.397	8.952.839	1.984.558	-2,1 %
Uscite conto capitale Titolo II	11.807.007	+7.390.765	19.197.772	9.521.610	1.833.251	7.688.359	-19,36 %
Partite Giro Titolo III	10.820.000	-5.716.146	5.103.854	4.008.864	2.782.281	1.226.584	- 62,95 %
<b>Totale Spese</b>	<b>33.799.897</b>	<b>+2.074.619</b>	<b>35.874.516</b>	<b>24.467.872</b>	<b>13.568.371</b>	<b>10.899.500</b>	<b>- 27,61 %</b>
Disavanzo di amministrazione	0						
<b>Totale Generale</b>	<b>33.799.897</b>	<b>+2.074.619</b>	<b>35.874.516</b>	<b>24.467.872</b>	<b>13.568.371</b>	<b>10.899.500</b>	

#### QUADRO DI RAFFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE

Entrate	Anno finanziario 2017			Anno finanziario 2016			Diff. % (B/E)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Entrate Correnti - Titolo I	2.885.572	13.425.309	11.783.285	1.977.915	11.122.800	10.202.820	+ 20,7 %
Entrate conto capitale Titolo II	35.339.650	12.267.949	19.542.836	42.830.409	4.739.015	11.989.391	+ 158,9 %
Partite Giro Titolo III	2.682.220	4.008.864	4.408.859	20.976.714	4.239.354	3.545.269	- 5,4 %
<b>Totale Entrate</b>	<b>40.907.442</b>	<b>29.702.122</b>	<b>35.735.080</b>	<b>68.785.037</b>	<b>20.101.169</b>	<b>25.737.479</b>	<b>+ 47,8 %</b>
Avanzo amministrazione utilizzato					2.632.522		
<b>Totale Generale</b>	<b>40.907.442</b>	<b>29.702.122</b>	<b>35.735.080</b>	<b>68.785.037</b>	<b>22.733.691</b>	<b>25.737.479</b>	
DISAVANZO DI COMPETENZA		0			2.632.522		
<b>Totale a pareggio</b>	<b>40.907.442</b>	<b>29.702.122</b>	<b>35.735.080</b>	<b>68.785.037</b>	<b>22.733.691</b>	<b>25.737.479</b>	

Uscite	Anno finanziario 2017			Anno finanziario 2016			Diff. % (B/E)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Uscite correnti Titolo I	1.273.314	10.937.397	10.149.920	1.122.244	9.877.142	9.657.857	+ 10,7 %
Uscite conto capitale Titolo II	55.832.220	9.531.540	9.950.295	60.734.954	8.615.847	10.920.784	+ 10,6 %
Partite Giro Titolo III	574.861	4.008.864	3.310.907	19.255.691	4.240.702	4.032.996	- 5,5 %
<b>Totale Spese</b>	<b>57.680.395</b>	<b>24.477.802</b>	<b>23.411.122</b>	<b>81.112.889</b>	<b>22.733.691</b>	<b>24.611.636</b>	<b>+ 7,7 %</b>
Avanzo di amministrazione 2017		5.224.320					
<b>Totale Generale</b>	<b>57.680.395</b>	<b>29.702.122</b>	<b>23.411.122</b>	<b>81.112.889</b>	<b>22.733.691</b>	<b>24.611.636</b>	

9



### Situazione di equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	Anno 2017
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	32.483.591
Riscossioni	35.735.080
Pagamenti	23.411.122
<b>Saldo finale di cassa</b>	<b>44.807.549</b>

Il Rendiconto generale 2017, presenta un avanzo finanziario di competenza di euro 5.224.320, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	29.702.122
TOTALE USCITE IMPEGNATE	24.477.802
<b>AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA</b>	<b>5.224.320</b>

La previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, entrambe pari ad euro 11.172.890, sono conformi a quelle indicate nel bilancio di previsione deliberato nella seduta del Comitato Portuale del 15.12.2016 ed hanno subito complessivamente variazioni in aumento, rispettivamente, di euro 500.000 ed euro 400.000, mentre le partite di giro, inizialmente previste per euro 10.820.000, hanno subito una variazione in diminuzione di euro 5.716.146.

Le entrate e le spese in conto capitale previste nel documento previsionale, hanno subito una variazione in aumento rispettivamente di euro 7.033.626 e di euro 7.390.765 prevalentemente per effetto delle somme assegnate da parte della Regione Siciliana e del Ministero delle infrastrutture dei trasporti per il rilancio produttivo e lo sviluppo dell'area di Termini Imerese.

### ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

#### ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate, al netto delle partite di giro, sono costituite da:

Entrate		ACCERTAMENTI	ACCERTAMENTI
		2017	2016
Entrate Tributarie	Euro	2.253.993	562.664
Entrate da vendita di beni e prestazioni di servizi	Euro	5.378.330	5.291.608
Entrate da redditi e proventi patrimoniali	Euro	4.129.865	4.076.197
Poste correttive e compensative della spesa	Euro	287.353	241.161
Altre Entrate	Euro	1.375.768	951.170
<b>Totale Entrate</b>		<b>13.425.309</b>	<b>11.122.800</b>

Le entrate tributarie, pari ad euro 2.253.993, riguardano:

- per euro 1.602.262 - gettito tasse erariali porti di Palermo, Trapani e Porto Empedocle.;
- per euro 583.183 - gettito tasse ancoraggio porti di Palermo, Trapani e Porto Empedocle ;
- per euro 47.288 - proventi di autorizzazioni operazioni portuali ex art. 16, L. 84/1994;
- per euro 21.260 - proventi autorizzazioni attività svolte nel porto ex art. 68 Codice della Navigazione.

9





Le entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazione di servizi e da redditi e proventi patrimoniali sono riferibili prevalentemente alle seguenti voci:

- per euro 5.134.596 al traffico passeggeri;
- per euro 4.076.713 per canoni di concessione aree demaniali.

Le altre entrate comprendono prevalentemente i diritti per operazioni di imbarco e sbarco di autovetture e mezzi pesanti al seguito.

#### ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale sono rappresentate nella seguente tabella:

		ACCERTAMENTI	ACCERTAMENTI
		Anno 2017	Anno 2016
<b>Entrate</b>			
<i>Entrate da alienazione di beni patrimoniali</i>	Euro	0	3.211
<i>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale</i>	Euro	12.240.536	4.324.958
<i>Accensione di prestiti</i>	Euro	27.413	410.846
<b>Totale Entrate in conto capitale</b>	Euro	12.267.949	4.739.015

Le citate entrate riguardano:

- per euro 1.617.255 le risorse assegnate dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ex art. 18 bis della Legge 84/94 per l'esecuzione di opere di grande infrastruttura;
- per euro 5.157.135 le risorse assegnate dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ex art.1, comma 983, Legge 296/06 (c.d. Fondo perequativo);
- per euro 5.466.146 relative alle risorse assegnate dalla Regione Siciliana - Assessorato delle Attività Produttive con l'accordo di programma quadro (A.P.Q.) destinate al rilancio produttivo dell'area di Termini Imerese;
- per euro 27.413 relative alle somme accertate per "depositi cauzionali".

#### SPESE CORRENTI

Le uscite correnti sono costituite da:

		IMPEGNI	IMPEGNI
		Anno 2017	Anno 2016
<b>Uscite Correnti - Titolo I</b>			
<i>Funzionamento</i>	Euro	5.176.540	4.837.656
<i>Interventi diversi</i>	Euro	5.729.062	5.015.193
<i>Oneri comuni</i>	Euro	0	0
<i>Trattamento di quiescenza</i>	Euro	31.795	24.293
<i>Accantonamenti a fondo rischi ed oneri</i>	Euro	0	0
<b>Totale Uscite Correnti</b>	Euro	10.937.397	9.877.142

Le spese di Funzionamento riguardano:

- per euro 4.674.843 relative alle uscite per gli organi dell'Ente e agli oneri per il personale in attività di servizio;
- per euro 501.697 relative ad uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (consumi intermedi).

Le spese per interventi diversi riguardano principalmente:

- per euro 2.441.516 le spese destinate ai servizi di vigilanza portuale, alla manutenzione ordinaria delle opere ed edifici demaniali e all'attività promozionale e di propaganda.
- per euro 1.922.008 le spese destinate ai servizi di interesse generale riferiti all'area portuale (pulizia, illuminazione e servizio idrico) di cui al D.M. 14 novembre 1994.

La voce **Trattamento di quiescenza** è destinata alla previdenza integrativa per il personale dell'Autorità.

01/9



## SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale per complessivi euro 9.521.610 sono rappresentate nella seguente tabella:

Titolo Uscite		ACCERTAMENTI	
		Anno 2017	Anno 2016
Investimenti	Euro	9.504.128	8.205.001
Oneri comuni	Euro	27.413	410.846
Accantonamenti per spese future	Euro	0	0
Accantonamento per ripristino investimenti	Euro	0	0
<b>Totale Uscite in conto capitale</b>		<b>9.531.540</b>	<b>8.615.847</b>

Gli investimenti si riferiscono prevalentemente ai seguenti interventi, come riportato nella relazione illustrativa:

- interventi destinati alla riqualificazione delle infrastrutture portuali di Termini Imerese (lavori del molo di sopraflutto);
- alla manutenzione straordinaria degli scali di Palermo e Termini Imerese (risorse assegnate con il fondo perequativo);
- all'acquisizione di immobilizzazioni tecniche.

Inoltre nella stessa categoria sono riportate le risorse destinate all'indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio e all'acconto sull'imposta sostitutiva del T.f.r. ai sensi del D. Lgs 47/2000.

Gli oneri comuni pari ad €. 27.413 si riferiscono a restituzione depositi di terzi e cauzioni.

## PARTITE DI GIRO

Le partite di giro ammontano ad euro 4.008.864 e sono composte delle entrate e delle uscite che l'Autorità effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito, nonché le somme amministrate dal cassiere e dai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate.

Si evidenzia che il fondo a disposizione dell'Economo nel corso dell'esercizio 2017, pari ad euro 8.000, è stato riversato al bilancio in data 28/12/2017 con le reversali n. 4554 e 4555.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa, come esposto nella tabella che segue, evidenzia il saldo di cassa iniziale, gli incassi ed i pagamenti dell'esercizio, il saldo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale delle somme rimaste da riscuotere, di quelle rimaste da pagare e il risultato finale di amministrazione che ammonta ad euro 20.934.959.

	In conto		Totale
	COMPETENZA	RESIDUI	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2017			32.483.591
RISCOSSIONI	18.219.770	17.515.310	35.735.080
PAGAMENTI	13.568.371	9.842.750	23.411.122
Fondo di cassa al 31 dicembre 2017			44.807.549
RESIDUI			
	esercizi precedenti	dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI	23.392.132	11.482.352	34.874.484
RESIDUI PASSIVI	47.837.644	10.909.430	58.747.075
Avanzo al 31 dicembre 2017			20.934.959

Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Cassiere al 31/12/2017 che ammonta ad euro 44.807.549.

Il citato avanzo di amministrazione trova riscontro dalla verifica effettuata come esposto nella seguente tabella:

DP 9



Descrizione importo	Importo
Avanzo di amministrazione esercizio precedente	13.399.580
Avanzo di competenza 2017	5.224.320
Radiazione Residui attivi	19.242.634
Radiazioni Residui passivi	21.553.693
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017</b>	<b>20.934.959</b>

#### GESTIONE DEI RESIDUI

Con riferimento alla gestione dei residui gli stessi sono stati oggetto di specifico verbale n. 2/2018 prodotto in data 26 marzo 2018 a cui si rinvia per gli elementi di analisi limitandosi a riportare di seguito le relative risultanze numeriche.

#### RESIDUI ATTIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui attivi al 1° gennaio 2017	Incassi	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere	Residui attivi anno 2017	Totale residui al 31/12/2017
60.150.076	17.515.310	42.634.766	19.242.634	23.392.132	38,9%	11.482.352	34.874.484

Alla data della presente relazione, i residui attivi di fine esercizio risultano incassati per euro 2.571.031,61.

#### RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui passivi al 1° gennaio 2017	Pagamenti	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da riscuotere	Residui passivi anno n 2017	Totale residui al 31/12/2017
79.234.087	9.842.750	69.391.337	21.553.693	47.837.644	60,4%	10.909.430	58.747.074

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per euro 4.153.986,91.

#### SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2017		Valori al 31/12/2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Crediti verso lo Stato		80.548.912		77.108.6950
B) Immobilizzazioni:		21.112.427		20.086.790
Immobilizzazioni Immateriali		19.190.640		17.951.726
Immobilizzazioni Materiali		1.781.736		1.923.030
Immobilizzazioni Finanziarie		140.051		212.034
C) Attivo circolante:		131.793.093		114.804.547
Rimanenze		6.096		5.631
Residui attivi (crediti)		5.495.334		3.682.264
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				

D/CS



Disponibilità liquide		45.736.751	34.007.957
<b>D - Ratei e Risconti:</b>		<b>31.614</b>	<b>40.906</b>
Ratei e risconti		31.614	40.906
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		<b>152.931.134</b>	<b>134.932.243</b>
<b>PASSIVITA'</b>			
<b>A -Patrimonio netto</b>		<b>3.857.839</b>	<b>2.344.664</b>
Fondo di dotazione		2.344.662	2.561.142
Avanzi economici esercizi precedenti		0	-216.477
Avanzo economico dell'esercizio		1.513.177	
<b>B) - Contributi in conto capitale</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C)- Fondi per rischi ed oneri</b>		<b>276.370</b>	<b>126.263</b>
<b>D) - Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>		<b>1.661.140</b>	<b>1.639.424</b>
<b>E) - Residui passivi (Debiti)</b>		<b>16.915.590</b>	<b>12.358.534</b>
<b>F) - Ratei e risconti</b>		<b>130.220.197</b>	<b>118.463.358</b>
Risconti passivi		130.220.197	
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>		<b>152.931.136</b>	<b>134.932.243</b>

Il patrimonio netto, di euro 3.857.837, rispetto al precedente esercizio, risulta aumentato di euro 1.513.177 per effetto del risultato economico positivo dell'esercizio 2017.

Il valore delle immobilizzazioni materiali pari a euro 1.781.736 corrisponde ai valori risultanti dal registro degli inventari alla fine dell'esercizio al netto degli ammortamenti.

Il valore delle immobilizzazioni immateriali pari a euro 19.190.640 è relativo alle manutenzioni straordinarie effettuate nell'anno su beni demaniali con risorse assegnate dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti tramite il Fondo perequativo ex art. 1, comma 983, Legge 296/06.

La voce residui passivi è composta prevalentemente dai debiti verso lo Stato per euro 8.293.490 e da debiti verso fornitori per euro 5.585.206.

#### CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica e presenta i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO		
Descrizione	Anno 2017	Anno 2016
<b>A) Valore della produzione</b>	13.579.240	11.116.649
<b>B) Costi della produzione</b>	11.423.698	10.696.466
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	2.155.542	420.183
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	15.473	16.390
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
<b>Risultato prima delle imposte (A-B ±C±D)</b>	2.171.015	436.573
<b>Imposte dell'esercizio</b>	657.838	653.050
<b>Avanzo Economico</b>	1.513.177	-216.477

Il Valore della produzione, pari ad euro 13.579.241, è riferito per euro 10.806.796 ai ricavi provenienti dall'attività caratteristica dell'ente e per euro 2.772.434 a ricavi rivenienti da residui attivi degli anni precedenti provenienti dagli scali di Trapani e Porto Empedocle a seguito dell'unificazione.

I costi della produzione, pari ad euro 11.423.698, comprendono oltre alle spese sostenute per servizi e per il personale anche altri costi così come di seguito indicato:

- Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali - euro 656.731
- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali - euro 302.303

DP/CS





- Svalutazioni su partecipazioni azionarie - euro 71.983
- Svalutazione crediti - euro 9.367
- Accantonamento a rischi - euro 151.563
- Oneri diversi di gestione - euro 729.435

I proventi finanziari sono pari ad euro 15.473 e derivano da interessi per ritardato pagamento o per anticipazioni concesse al personale.

Le imposte dell'esercizio, pari ad euro 657.838, sono riconducibili ad IRAP e IRES.

Pertanto emerge un risultato economico positivo pari ad euro 1.513.177.

#### ATTIVITÀ DI VIGILANZA EFFETTUATA A DECORRERE DAL 7/7/2017

Il Collegio, nel corso del secondo semestre 2017 ha verificato che l'attività dell'organo di governo e del management dell'Ente si sia svolta in conformità alla normativa vigente, partecipando con almeno un componente alle riunioni del Comitato di gestione esaminandone le relative deliberazioni.

Il Collegio dà atto che:

- è stata allegata alla Relazione sulla gestione l'attestazione dei tempi di pagamento resa ai sensi dell'articolo 41, comma 1, del DL 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, con l'indicazione dell'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati, nel corso nell'esercizio 2017, dopo la scadenza dei termini previsti dal D. Lgs n. 231/2002 e con l'indicazione dei giorni di ritardo medio dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio 2017, rispetto alla scadenza delle relative fatture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti);
- l'Ente ha regolarmente adempiuto agli adempimenti previsti dall'art. 27, commi 2, 4 e 5 del D.L. n. 66/2014, convertito dalla legge n. 89/2014, in tema di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali;
- la comunicazioni annuale attraverso la Piattaforma PCC, relative ai debiti commerciali certi, liquidi ed esigibili, non ancora estinti, maturati con riferimento all'annualità precedente, ai sensi dell'art. 7, comma 4 bis, del D.L. 35/2013 non è stata effettuata non essendovi debiti non estinti con riferimento al periodo indicato;
- l'Ente ha rispettato le singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa come risulta dal prospetto di seguito riportato:

Tipologia di spesa	Riferimenti normativi	Limite di spesa (importo in euro)	Importo impegnato nel 2017
Studi e consulenze	Art. 6, c. 7, D.L. 78/2010	31.217	0
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza	Art. 6, c. 8, D.L. 78/2010	3.126	2.562
Spese per formazione	Art. 6, c. 13, D.L. 78/2010	15.359	15.056
Spese per autovetture	Art. 6, c. 14, D.L. 78/2010	6.997	964
Spese per consumi intermedi	Art. 50, c. 3, D.L. 66/2014	735.856	649.010
Spese per missioni	Art. 6, c. 12, D.L. 78/2010	16.847	26.344

ed ha provveduto ad effettuare i versamenti al Bilancio dello Stato provenienti dalle citate riduzioni di spesa con mandati n. 515 del 15/3/2017, n. 1185 del 14/6/2017 e n. 2105 del 16/10/2017, per complessivi euro 396.763.

Sulle spese per gli organi l'Autorità ha apportato la riduzione prevista per legge sino all'insediamento dei nuovi organi conseguentemente all'istituzione dell'Autorità di sistema portuale, mentre coerentemente alle istruzioni fornite dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, non ha applicato la riduzione sui compensi dei nuovi organi.

Con riferimento alle spese per missioni l'importo impegnato nel 2017 supera il limite di spesa previsto per effetto della deroga disposta con provvedimento dell'organo di vertice dell'Ente autorizzato dal Ministero vigilante in data 28/7/2017.

Il Collegio attesta, inoltre, che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche previste dalla vigente normativa, durante le quali si è potuto verificare la corretta tenuta della contabilità.

Nel corso di tali verifiche si è proceduto, inoltre, al controllo dei valori di cassa economica, alla verifica del corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali ed al controllo in merito all'avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Sulla base dei controlli svolti è sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, e non sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali e previdenziali.

*Handwritten signature and initials*



## CONCLUSIONI

Il Collegio, visti i risultati delle verifiche eseguite, attestata la corrispondenza del Rendiconto generale alle risultanze contabili, verificata l'esistenza delle attività e passività e della loro corretta esposizione in bilancio, nonché l'attendibilità delle valutazioni di bilancio, verificata la correttezza dei risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione, nonché l'esattezza e la chiarezza dei dati contabili presentati nei prospetti di bilancio e dei relativi allegati, accertato il conseguimento dell'equilibrio di bilancio, esprime

parere favorevole

all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2017 da parte del Comitato di Gestione.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Salvatore Gucci



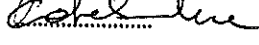
(Presidente)

Dott. Giuseppe De Turrís



(Componente)

Dott. Caterina Santese



(Componente)

