

INCREMENTO / DECREMENTO RESIDUI ATTIVI

	2003	2004
<u>Residui finali</u> Residui all'1/1	0,5	0,9

INCREMENTO / DECREMENTO RESIDUI PASSIVI

	2003	2004
<u>Residui finali</u> Residui all'1/1	0,5	0,9

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

La gestione patrimoniale economica

La minore somma di euro 26.495 risultante dal totale dei crediti e residui attivi indicati nello stato patrimoniale (54.821.814) rispetto al totale dei residui attivi risultante dal rendiconto finanziario(54.848.309) è da imputare:

al minor credito di imposta iva pari a euro 22.828 risultante dalla dichiarazione per l'anno di imposta 2004, in seguito alla definitiva applicazione della percentuale di promiscuità relativamente all'attività commerciale ed istituzionale;

a note di credito emesse da fornitori per euro 3.667.

Le disponibilità liquide pari a euro 18.141.106 e i depositi cauzionali pari a euro 1.391.301 indicate tra le immobilizzazioni finanziarie dello stato patrimoniale corrispondono alla totale somma indicata nella situazione amministrativa (Banche + c/c postale).

Il totale dei debiti e residui passivi risultante dallo stato patrimoniale ammonta a euro 64.815.933 con una differenza in meno di euro 1.410.143 rispetto al totale dei residui passivi risultante dal rendiconto finanziario (66.226.077). Tale minor debito è dovuto alle somme derivanti da provvedimenti autorizzatori che impegnano soltanto la contabilità finanziaria ma che avranno manifestazione economica successivamente e che pertanto sono indicati nel sistema degli impegni iscritti nei conti d'ordine.

Conto economico

La parte prima del conto economico riguarda le entrate e le uscite di parte corrente(Titolo I e II per le entrate e Titolo I per le uscite) ed evidenzia un saldo positivo di euro 7.707.184.

ALTRI COSTI (lett H) si riferisce:

per euro 7.349 alla differenza tra i risconti attivi iniziali e finali relativi ai premi di assicurazione, al canone telecom, all'acquisto di tiket mensa;

per euro 26.567 a maggiori costi rilevati in contabilità generale in applicazione del principio di competenza economica;

per euro 27.480 alla differenza tra i residui passivi iniziali e finali relativi ai proventi per canoni demaniali e per autorizzazioni rilasciate ex art. 68 del codice della navigazione incassati in via anticipata ma di competenza dell'esercizio successivo.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

In questa voce sono state inserite :

Proventi per euro **68.202** e oneri straordinari per euro **1.731.711**.

Il valore aggregato è dato dalle somme di seguito riportate:

da **plusvalenze per vendita cespiti** per euro 3.387, relative a maggior realizzo di somme per alienazione di beni ammortizzabili;

da **note di credito** per euro 8.042 emesse da fornitori relative all'anno precedente;

da **sopravvenienze diverse** per euro 56.773 per assestamento conti patrimoniali.

da **sopravvenienze e insussistenze attive** per euro 234.714 per assestamento conti patrimoniali;

da **ripiamento della perdita di esercizio** pari a euro 2.003 relativi al bilancio di esercizio 2003 della società OSP srl, a socio unico fino a maggio 2004;

da **iva indetraibile istituzionale** pari a euro 22.828 identificata con la percentuale di promiscuità ai sensi de dell'art.109 comma 4 bis DPR 917/86);

da **variazioni passive** nei residui attivi per euro 1.472.166 relativi a diminuzione dei residui attivi al netto dell'utilizzo del fondo svalutazione crediti.

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2004, che viene sottoposto al Vs. esame ed alla Vs. approvazione, evidenzia un risultato negativo pari a euro 2.382.319.

RETTIFICHE DI VALORE

Tale voce è rappresentata da spese:

derivanti da provvedimenti autorizzatori che riguardano soltanto “ la competenza finanziaria” (453.636) da rinviare agli esercizi successivi;

da spese di competenza economica dell'esercizio in esame, ma già impegnate finanziariamente in esercizi precedenti (1.460.144).

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2004, che viene sottoposto al Vs. esame ed alla Vs. approvazione, evidenzia un risultato negativo pari a euro 2.382.319.

Tale risultato di gestione interessa sia l'area istituzionale che quella commerciale. In particolare l'attività istituzionale registra un disavanzo di gestione pari a euro 1.829.741 e l'area commerciale una perdita pari a euro 552.578.

**NOTA INTEGRATIVA
(In Euro)****INTRODUZIONE**

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2004. Essa è stata redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile.

A seguito della riforma della disciplina delle società di capitali introdotta dal D.Lgs. 17 gennaio 2003, n° 6 (cd. Riforma Vietti) e successive modificazioni, sono state apportate profonde modifiche ai criteri di redazione del bilancio d'esercizio. ~~Gli schemi di stato patrimoniale, di conto economico~~ e di nota integrativa sono stati adeguati a quanto previsto dalle nuove disposizioni.

Per le società e gli enti il cui periodo amministrativo coincide con l'anno solare le nuove disposizioni di legge si applicano a partire dall'esercizio 2004.

CRITERI APPLICATI PER LA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO

I criteri di valutazione e di classificazione sono conformi ai principi di prudenza e di continuità sanciti dall'art. 2423 bis ed alle norme stabilite dall'art. 2426 del C.C.

- a) Le immobilizzazioni immateriali, pari ad Euro 5.412, sono costituite dalle licenze di software di proprietà dell'Ente utilizzate per l'attività istituzionale e per l'attività commerciale e sono iscritte in bilancio in base al criterio del costo, diminuito delle quote di ammortamento calcolate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. L'aliquota applicata è pari al 20%.
- b) Le immobilizzazioni materiali, pari ad Euro 1.551.244, sono iscritte in bilancio in base al costo di acquisto, aumentato dagli oneri accessori e diminuito dalle quote di ammortamento calcolate in funzione del deterioramento fisico, della obsolescenza, nonché delle politiche di manutenzione e dei piani di sostituzione dei cespiti. Gli ammortamenti rientrano nei limiti stabiliti dal D.M. del 31/12/1988 e sono calcolati sul costo dei beni entrati in funzione. Le aliquote applicate risultano le seguenti:

Immobilizzazione	Aliquota	Periodo
Mezzi di carico e scarico	10,00 %	11 anni
Mezzi di comunicazione	15,00 %	8 anni
Attrezzature di pulizia	10,00 %	11 anni
Attrezzature di officina	15,50 %	7 anni
Mobili e macchine d'ufficio	12,00 %	9 anni
Macchine d'ufficio elettroniche	20,00 %	6 anni
Automezzi	25,00 %	5 anni
Impianti di allarme	20,00 %	6 anni
Attrezzature stazione marittima	10,00 %	11 anni

Per le immobilizzazioni acquistate nel corso dell'esercizio, le aliquote di ammortamento

applicate sono state ridotte della metà.

- c) Le immobilizzazioni finanziarie, pari a complessivi Euro 18.965.164, sono costituite dalla partecipazione nella società "O.S.P. - Operazioni e Servizi Portuali Palermo S.r.L." e dai crediti a medio e lungo termine detenuti dalla società.

La partecipazione è iscritta per Euro 1.040.

I crediti a medio e lungo termine, pari ad Euro 18.964.124, sono iscritti in base al loro valore nominale.

- d) Le rimanenze di magazzino, pari ad Euro 475.460, sono esclusivamente costituite da materiale di consumo; la giacenza contabile di inventario è determinata in base al criterio medio di valutazione - valore medio ponderato.

- e) I crediti, pari a complessivi Euro 54.799.931, sono iscritti al valore di presumibile realizzo; ciò ha comportato la necessità di operare rettifiche di valore sulle poste iscritte nell'attivo.

I crediti verso clienti sono pari, al netto del fondo di svalutazione, ad Euro 4.356.734.

Gli altri crediti sono pari ad Euro 50.443.197 e sono così composti:

	Anno 2004
Recupero anticip. al personale	28.453
Credito v/regione Sicilia	167.848
Credito v/Ministero L.L.PP.	1.263.008
Cassa Depositi e Prestiti - Roma	2.113.787
Anticipazioni a terzi c/Cassa Depositi e Prestiti	4.679
Credito v/Ministero Infrastrutture L. 413/1998 2° lotto	41.833.009
Prefettura c/contributo indiretto L. 436/2001	3.925
Anticipazione rivalutazione T.F.R.	138
Credito v/Ministero Infrastrutture prot. d'intesa 19/12/03	3.532.544
Credito v/Ministero Infrastrutture spese generali rett.	764.226
Erario c/lres	1.048
Erario c/dichiarazioni precedenti a rimborso	238.859
Erario c/lva	183.476
Crediti previdenziali Inail	278
Altri crediti	150.441
Residui attivi	157.479
Totale	50.443.197

- f) Non risultano attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.
- g) Le disponibilità liquide, pari ad Euro 650.167, sono iscritte per il loro effettivo importo e sono rappresentate dal saldo attivo del conto corrente postale, dal deposito presso la Banca d'Italia e dalle somme presso la tesoreria.
- h) I ratei e risconti sono valutati, in base al principio di competenza, mediante una ripartizione dei costi e dei proventi comuni a due o più esercizi.
- i) Gli accantonamenti ai fondi rischi ed oneri, pari a complessivi Euro 263.234, sono effettuati allo scopo di coprire perdite di natura determinata e di esistenza certa o probabile di cui si è venuti a conoscenza anche dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data del bilancio.

- l) Il trattamento di fine rapporto, pari a euro 1.459.390, è iscritto in conformità alle norme di legge in vigore ed è applicato a tutto il personale dipendente.
- m) I debiti, pari a complessivi Euro 64.815.933, sono iscritti al valore nominale e sono così suddivisi:

	Anno 2004
Debiti v/fornitori	530.338
Fatture da ricevere	276.986
Consul. studi e analoghe prestaz. profes.	132.833
Depositi cauzionali c/terzi	1.387.061
Professionisti c/impegni	28.336
Iva da restituire alla Cassa Depositi e Prestiti	2.439.767
Somme vincolate lavori Casmez	1.775.502
Professionisti L. 413/1998 1° lotto	330.124
Somme impegnate per lavori L. 413/1998 1° lotto	4.517.411
Professionisti area fattibilità L. 413/1998 bis	693.718
Somme impegnate per lavori L. 413/1998 2° lotto	41.833.009
Debiti v/O.S.P. Srl	78.303
Lavori rettifica banchina 4/20	53.975
Professionisti rettifica banchina 4/20	699.921
Lavori rettifica banchina 4/20 lotto di completamento	3.532.544
Sicurezza nei porti ex D.M. 25/02/2004	5.000.000
Contributo per manutenzione straordinaria 2004	1.187.851
Ritenute previdenziali e assistenziali	38.095
Tassa immondizia	17.685
Altri debiti	100.316
Residui passivi	162.156
Totale	64.815.933

- n) I ricavi e i costi sono calcolati secondo il principio della prudenza e della competenza.

MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Nei seguenti prospetti, per ciascuna voce delle immobilizzazioni, vengono illustrati i movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio, i movimenti dell'esercizio e i movimenti in sede di valutazione di fine esercizio.

Immobilizzazioni immateriali:

- a) *Costi di impianto e di ampliamento*
Tale voce non risulta movimentata.
- b) *Costi ricerca, sviluppo e pubblicità*
Tale voce non risulta movimentata.
- c) *Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere di ingegno*
Tale voce non risulta movimentata.
- d) *Concessioni, licenze, marche e diritti simili*
Tale voce risulta così movimentata:

1	Totale valore del bene	al 31/12/2003	37.356
2	Rivalutazioni	al 31/12/2003	0
3	Ammortamenti	al 31/12/2003	-29.125
4	Svalutazioni	al 31/12/2003	0
	Totale	al 31/12/2003	8.231

5	Acquisizioni	dell'esercizio	21.531
6	Rettifiche	dell'esercizio	-2.277
7	Alienazioni	dell'esercizio	0
8	Rivalutazioni	dell'esercizio	0
9	Ammortamenti	dell'esercizio	-22.073
10	Svalutazioni	dell'esercizio	0
11	Totale	al 31/12/2004	5.412

e) *Avviamento*

Tale voce non risulta movimentata.

f) *Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti*

Tale voce non risulta movimentata.

g) *Altre immobilizzazioni immateriali*

Tale voce non risulta movimentata.

Immobilizzazioni materiali:a) *Terreni e fabbricati*

Tale voce non risulta movimentata.

b) *Impianti e mezzi di ricerca e comunicazione*

Tale voce risulta così movimentata nel corso dell'anno:

Valore del bene al	31/12/03	31/12/04
Impianti e mezzi di carico (comm.)	8.834.391	8.745.529
Impianti di rifornimento (comm.)	8.470	8.470
Mezzi di ricerca (istituz.)	5.188	5.188
Mezzi di comunicazione (istituz.)	34.338	37.354
Totale	8.882.387	8.796.540

		Totale
1	Valore del bene al 31/12/2003	8.882.387
2	Rivalutazioni al 31/12/2003	0
3	Ammortamenti al 31/12/2003	-7.644.820
4	Svalutazioni al 31/12/2003	0
Totale	al 31/12/2003	1.237.567
5	Acquisizioni dell'esercizio	0
6	Riclassificazioni dell'esercizio	3.015
7	Rettifiche al cespite dell'esercizio	-27.301
8	Rettifiche al fondo dell'esercizio	-39.080
9	Alienazioni dell'esercizio	0
10	Rivalutazioni dell'esercizio	0
11	Ammortamenti dell'esercizio	-161.956
12	Svalutazioni dell'esercizio	0
13	Totale al 31/12/2004	1.012.245

Nel corso dell'esercizio sono stati dismessi impianti e mezzi di carico per complessivi Euro 61.562 interamente ammortizzati, realizzando plusvalenze per Euro 3.000.

c) *Attrezzature*

Tale voce risulta così movimentata nel corso dell'anno:

Valore del bene al	31/12/03	31/12/04
Attrezzature di pulizia (comm.)	96.789	180.726
Attrezzature di officina (comm.)	171.281	171.281

Totale **268.071** **352.008**

		Totale
1	Valore del bene al 31/12/2003	268.070
2	Rivalutazioni al 31/12/2003	0
3	Ammortamenti al 31/12/2003	-143.260
4	Svalutazioni al 31/12/2003	0
Totale al 31/12/2003		124.810
5	Acquisizioni dell'esercizio	0
6	Riclassificazioni dell'esercizio	0
7	Rettifiche al cespite dell'esercizio	83.937
8	Rettifiche al fondo dell'esercizio	-67.150
9	Alienazioni dell'esercizio	0
10	Rivalutazioni dell'esercizio	0
11	Ammortamenti dell'esercizio	-24.747
12	Svalutazioni dell'esercizio	0
13	Totale al 31/12/2004	116.850

d) *Natanti*

Tale voce risulta così movimentata nel corso dell'anno:

Valore del bene al	31/12/03	31/12/04
Natanti (comm.)	89.301	89.301
Natanti in legno (comm.)	173	173
Totale	89.474	89.474

		Totale
1	Valore del bene al 31/12/2003	89.474
2	Rivalutazioni al 31/12/2003	0
3	Ammortamenti al 31/12/2003	-86.186
4	Svalutazioni al 31/12/2003	0
Totale al 31/12/2003		3.288
5	Acquisizioni dell'esercizio	0
6	Riclassificazioni dell'esercizio	0
7	Rettifiche al cespite dell'esercizio	0
8	Rettifiche al fondo dell'esercizio	0
9	Alienazioni dell'esercizio	0
10	Rivalutazioni dell'esercizio	0
11	Ammortamenti dell'esercizio	0
12	Svalutazioni dell'esercizio	0
13	Totale al 31/12/2004	3.288

e) *Mobili e macchine d'ufficio*

Tale voce risulta così movimentata nel corso dell'anno:

Valore del bene al	31/12/03	31/12/04
Mobili e macchine di ufficio (comm.)	6.146	6.216
Mobili e macchine di ufficio (istituz.)	492.349	477.269
Mobili e macchine di ufficio (prom.)	23.161	61.910
Totale	521.656	545.395

		Totale
1	Valore del bene al 31/12/2003	521.657
2	Rivalutazioni al 31/12/2003	0
3	Ammortamenti al 31/12/2003	-353.487
4	Svalutazioni al 31/12/2003	0
Totale al 31/12/2003		168.170
5	Acquisizioni dell'esercizio	48.405
6	Riclassificazioni dell'esercizio	-574

7	Rettifiche al cespite	dell'esercizio	-23.904
8	Rettifiche al fondo	dell'esercizio	1.490
9	Alienazioni	dell'esercizio	0
10	Rivalutazioni	dell'esercizio	0
11	Ammortamenti	dell'esercizio	-37.134
12	Svalutazioni	dell'esercizio	0
13	Totale	al 31/12/2004	156.452

Nel corso dell'esercizio sono state dismesse macchine d'ufficio per complessivi Euro 187 interamente ammortizzati, realizzando plusvalenze per Euro 10.

f) *Macchine elettroniche ed elettrocontabili*

Tale voce risulta così movimentata nel corso dell'anno:

Valore del bene al	31/12/03	31/12/04
Macchine d'ufficio eletton. (comm.)	2.100	1.801
Macchine d'ufficio eletton. (istituz.)	498.590	492.066
Macchine d'ufficio eletton. (prom..)	30.969	30.005
Totale	531.659	523.873

		Totale
1	Valore del bene al 31/12/2003	531.659
2	Rivalutazioni al 31/12/2003	0
3	Ammortamenti al 31/12/2003	-443.034
4	Svalutazioni al 31/12/2003	0
Totale	al 31/12/2003	88.625
5	Acquisizioni dell'esercizio	17.780
6	Riclassificazioni dell'esercizio	-2.441
7	Rettifiche al cespite dell'esercizio	-11.564
8	Rettifiche al fondo dell'esercizio	40.895
9	Alienazioni dell'esercizio	0
10	Rivalutazioni dell'esercizio	0
11	Ammortamenti dell'esercizio	-45.581
12	Svalutazioni dell'esercizio	0
13	Totale al 31/12/2004	87.716

Nel corso dell'esercizio sono stati vendute macchine d'ufficio elettroniche per complessivi Euro 11.562 interamente ammortizzati, realizzando plusvalenze per Euro 285.

g) *Automezzi e mezzi di trasporto*

Tale voce risulta così movimentata nel corso dell'anno:

Valore del bene al	31/12/03	31/12/04
Automezzi e mezzi di trasp. (comm.)	149.507	149.507
Automezzi e mezzi di trasp. (istituz.)	49.891	40.708
Totale	199.398	190.215

		Totale
1	Valore del bene al 31/12/2003	199.398
2	Rivalutazioni al 31/12/2003	0
3	Ammortamenti al 31/12/2003	-182.375
4	Svalutazioni al 31/12/2003	0
Totale	al 31/12/2003	17.023
5	Acquisizioni dell'esercizio	285
6	Riclassificazioni dell'esercizio	0
7	Rettifiche al cespite dell'esercizio	9.347
8	Rettifiche al fondo dell'esercizio	-5.915

9	Alienazioni	dell'esercizio	0
10	Rivalutazioni	dell'esercizio	0
11	Ammortamenti	dell'esercizio	-7.925
12	Svalutazioni	dell'esercizio	0
13	Totale	al 31/12/2004	12.814

Nel corso dell'esercizio sono stati venduti automezzi per complessivi Euro 18.815 interamente ammortizzati, realizzando plusvalenze per Euro 42.

h) Altri beni materiali

Tale voce risulta così movimentata nel corso dell'anno:

Valore del bene al	31/12/03	31/12/04
Attrezzatura stazione maritt. (comm.)	157.447	157.447
Impianti di allarme e ripresa (istitut.)	0	20.311
Totale	157.447	177.758

		Totale
1	Valore del bene al 31/12/2003	157.447
2	Rivalutazioni al 31/12/2003	0
3	Ammortamenti al 31/12/2003	-20.005
4	Svalutazioni al 31/12/2003	0
Totale	al 31/12/2003	137.442
5	Acquisizioni dell'esercizio	20.311
6	Riclassificazioni dell'esercizio	0
7	Rettifiche al cespite dell'esercizio	0
8	Rettifiche al fondo dell'esercizio	-3.612
9	Alienazioni dell'esercizio	0
10	Rivalutazioni dell'esercizio	0
11	Ammortamenti dell'esercizio	-17.776
12	Svalutazioni dell'esercizio	0
13	Totale al 31/12/2004	136.365

i) Immobilizzazioni in corso e acconto

Tale voce è iscritta per Euro 25.513 e si riferisce ad acconti versati a fornitori per opere di manutenzione straordinaria.

Immobilizzazioni finanziarie

a) Partecipazioni

La partecipazione nella società "O.S.P. – Operazioni e Servizi Portuali Palermo S.r.L." è iscritta in bilancio per euro 1.040, pari al 10% del suo capitale sociale.

Si specifica che la perdita dell'esercizio 2003, pari ad Euro 2.002, è stata imputata direttamente a diminuzione del valore della partecipazione ed è stata successivamente ripianata.

Si informa, altresì, che nel corso dell'anno è stata ceduta a n° 10 dipendenti dimissionari una quota pari al 90% dell'intera partecipazione detenuta, per un valore complessivo di Euro 9.360.

b) Crediti

I crediti a medio e lungo termine, pari ad Euro 18.964.124, sono così composti:

	Anno 2004
Depositi cauzionali c/terzi	1.391.301
Fondi vincolati per ordinaria e straordinaria manutenzione	2.382.644
Fondi vincolati per Iva da restituire alla Cassa DD.PP.	2.469.609
Fondi vincolati per T.F.R.	1.347.698
Fondi vincolati per lavori L.413/98 1° lotto	4.515.485
Fondi vincolati per lavori ex Casmez	1.775.502
Fondi vincolati per la sicurezza nei porti	5.000.000
Anticipazione per rivalutazione T.F.R.	81.884
Totale	18.964.124

c) Altri titoli

Tale voce non risulta movimentata.

d) Azioni proprie

Tale voce non risulta movimentata.

COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO, DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA'

Non vi sono costi di impianto e di ampliamento o costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità aventi utilità pluriennale.

3.BIS RIDUZIONE DI VALORE IMMOBILIZZAZIONI

Non sono state operate svalutazioni per perdite durevoli di immobilizzazioni materiali o immateriali.

VARIAZIONE CONSISTENZA VOCI DI BILANCIO

Nel seguente prospetto, per ciascuna voce dell'attivo e del passivo, vengono illustrati il saldo iniziale, il saldo finale e le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

Voci di bilancio	Anno 2004	Anno 2003	Scostamento
Immobilizzazioni immateriali	5.412	8.231	-2.819
Concessioni licenze e marchi	54.945	37.356	17.589
(-) Fondo concessioni, licenze e marchi	-49.533	-29.125	-20.408
Immobilizzazioni materiali	1.551.244	1.822.749	-271.505
Impianti e macchinari	8.745.528	8.906.623	-161.095
(-) Fondo impianti e macchinari	-7.746.919	-7.603.814	-143.105
Attrezzature industriali e commerciali	627.710	451.230	176.480
(-) Fondo attrezzature industriali e comm.	-371.205	-261.533	-109.672
Altri beni	1.302.024	1.292.240	9.784
(-) Fondo altri beni	-1.031.407	-1.007.820	-23.587
Immobilizzazioni in corso e acconti	25.513	45.823	-20.310
Immobilizzazioni finanziarie	18.965.163	19.613.655	-648.492
Partecipazioni in imprese controllate	1.040	10.400	-9.360
Altri crediti immobilizzati oltre l'esercizio	18.964.123	19.603.255	-639.132
Rimanenze	475.460	464.693	10.767
Materie prime, sussidiarie e di consumo	475.460	464.693	10.767
Crediti	54.799.930	50.495.009	4.304.921
Crediti v/clienti entro l'esercizio	2.716.204	3.282.744	-566.540
Crediti v/clienti oltre l'esercizio	1.662.414	1.071.412	591.002
(-) Fondo svalutazione crediti	-21.884	-21.771	-113
Crediti v/altri entro l'esercizio	4.903.387	7.145.017	-2.241.630
Crediti v/altri oltre l'esercizio	45.539.809	39.017.607	6.522.202
Disponibilità liquide	650.167	824.011	-173.844

Depositi bancari e postali	650.167	824.011	-173.844
Ratei e risconti attivi	9.734.896	38.093	9.696.803
Altri ratei e risconti attivi	9.734.896	38.093	9.696.803
Patrimonio Netto	8.522.269	10.904.588	-2.382.319
Capitale sociale	2.897.919	2.897.919	0
Altre riserve	8.033.863	8.033.863	0
Utile (perdita) a nuovo	-27.194	3.028.556	-3.055.750
Utile (perdita) di esercizio	-2.382.319	-3.055.750	673.431
Fondi per rischi e oneri	241.350	241.350	0
Fondi imposte	81.599	81.599	0
Altri fondi	159.751	159.751	0
Fondo T.F.R.	1.459.390	1.953.552	-494.162
Fondo T.F.R.	1.459.390	1.953.552	-494.162
Debiti	64.815.934	58.754.316	6.061.618
Debiti v/altri finanziatori entro l'esercizio	2.439.768	2.439.768	0
Acconti da clienti entro l'esercizio	1.391.301	220.726	1.170.575
Debiti v/fornitori entro l'esercizio	2.108.641	2.565.229	-456.588
Debiti v/fornitori oltre l'esercizio	3.017.411	8.638.826	-5.621.415
Debiti tributari entro l'esercizio	0	113.129	-113.129
Debiti v/istituti previdenziali entro l'esercizio	38.095	88.089	-49.994
Altri debiti entro l'esercizio	2.266.991	917.888	1.349.103
Altri debiti oltre l'esercizio	53.553.727	43.770.661	9.783.066
Ratei e risconti passivi	11.143.329	1.412.635	9.730.694
Altri ratei e risconti passivi	11.143.329	1.412.635	9.730.694
TOTALE STATO PATRIMONIALE	86.182.272	73.266.441	12.915.831

Nel seguente prospetto, in particolare, vengono illustrate le variazioni intervenute nel fondo T.F.R. nel corso dell'esercizio.

Fondo TFR al 31/12/2003	1.953.552
Incrementi dell'esercizio	155.671
Decrementi dell'esercizio	- 649.833
Fondo TFR al 31/12/2004	1.459.390

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE

Come già detto nel precedente punto 2 della presente nota integrativa, nel corso dell'anno è stata dismessa una quota pari al 90% della partecipazione nella società "O.S.P. – Operazioni e Servizi Portuali Palermo S.r.L."; L'Autorità, pertanto, alla data di chiusura del bilancio, non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate.

CREDITI E DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI

Non vi sono crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

6-BIS VARIAZIONE NEI CAMBI VALUTARI

Non sono presenti in bilancio crediti e debiti in valuta estera.

6-TER OPERAZIONI CON OBBLIGO DI RETROCESSIONE A TERMINE

Non sono presenti in bilancio operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

COMPOSIZIONE RATEI, RISCONTI, ALTRI FONDI E ALTRE RISERVE*a) Risconti attivi*

I risconti attivi, pari a complessivi Euro 9.734.896, sono così suddivisi:

- Risconti attivi su D.M. 25/02/2004 – sicurezza nei porti	Euro 5.000.000
- Risconti attivi su manutenzione straordinaria anno 2004	Euro 1.187.851
- Risconti attivi su rettifica banchina 4 venti – lotto di completam.	Euro 3.532.544
- Risconti attivi diversi	<u>Euro 14.501</u>
Totale risconti attivi	Euro 9.734.896

b) Ratei passivi

I ratei passivi, pari a complessivi Euro 121.086, sono così suddivisi:

- Ratei passivi su premi personale attività commerciale	Euro 67.077
- Ratei passivi su premi personale attività istituzionale	<u>Euro 54.009</u>
Totale ratei passivi	Euro 121.086

c) Risconti passivi

I risconti passivi, pari a complessivi Euro 11.022.244, sono così suddivisi:

- Risconti passivi su contributo per la “security” ricevuto	Euro 5.000.000
- Risconti passivi su contributo per manutenz. straord. ricevuto	Euro 1.187.851
- Risconti passivi su contributo per manutenz. straord. da ricevere	Euro 1.187.851
- Risconti passivi su contributo per rettifica banchina 4 venti	Euro 3.532.544
- Risconti passivi su canoni demaniali istituz.	<u>Euro 113.998</u>
Totale risconti passivi	Euro 11.022.244

d) Fondi rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri, pari a complessivi Euro 263.234, si riferiscono a:

- Fondo rischi istituzionale	Euro 64.201
- Fondo rischi rettifiche Inps	Euro 95.550
- Fondo imposte e tasse	Euro 81.599
- Fondo svalutazione crediti	<u>Euro 21.884</u>
Totale fondi rischi e oneri	Euro 263.234

Si specifica che il fondo svalutazione crediti, pari ad Euro 21.884, è stato portato a decremento dei crediti verso clienti.

e) Altre riserve

Le altre riserve, pari a complessivi Euro 8.033.863, si riferiscono a:

- Fondo contribuito c/capitale erogato dallo Stato	Euro 7.132.151
- Fondo contributi erogati da altri Enti	Euro 474.338
- Avanzo di gestione anni precedenti – istituzionale	<u>Euro 427.374</u>
Totale altre riserve	Euro 8.033.863

7-BIS VOCI DI PATRIMONIO NETTO

Nel seguente prospetto sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto al 31/12/2004.

Fondo patrimoniale	2.897.919
Utili (perdite) anni precedenti	3.028.555
Utile (perdita) anno 2003	-3.055.749
Utile (perdita) anno 2004	-2.382.319
Fondo contributi c/capitale Stato	7.132.151
Fondo contributi altri Enti	474.338
Avanzo di gestione anni precedenti	427.374
Totale	8.522.269

ONERI FINANZIARI IMPUTATI ALL'ATTIVO

Nel corso dell'esercizio nessun onere finanziario è stato imputato a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

IMPEGNI NON SU STATO PATRIMONIALE

I conti d'ordine forniscono informazione circa l'entità dei contributi ricevuti per opere da realizzare e realizzati su beni demaniali e/o beni di terzi, gli impegni assunti nei confronti dei terzi e le garanzie ricevute da terzi. In particolare tali informazioni vengono riepilogate nel prospetto che segue:

- Garanzie ricevute	Euro 6.641.259
- Beni demaniali c/beni terzi	Euro 158.887.414
- Impegni verso terzi	<u>Euro 81.162.445</u>
Totale	Euro 246.691.118

RIPARTIZIONE DEI RICAVI E DELLE VENDITE

Nel seguente prospetto è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività.

Traffico passeggeri	2.879.191
Servizi idrici	156.933
Servizi di illuminazione	97.603
Servizi di pulizia e rifiuti	74.770
Canoni e fitti attivi	146.424
Altri ricavi e proventi	93.975
Totale ricavi commerciali	3.448.895

Canoni concessione demaniale	2.467.640
Canoni per imbarco / sbarco merci	417.508
Proventi magazzini e spazi	148.066
Altri ricavi e proventi	96.734
Totale ricavi istituzionali	3.129.948
Totale ricavi	6.578.844

PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DIVERSI DAI DIVIDENDI

Non sono stati conseguiti proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.

SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E DEGLI ALTRI ONERI FINANZIARI

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

COMPOSIZIONE DEI PROVENTI E DEGLI ONERI STRAORDINARI**a) Proventi straordinari**

I proventi straordinari conseguiti nell'esercizio ammontano ad Euro 68.202 e sono così suddivisi:

- Sopravvenienze attive straordinarie istituzionali	Euro 56.773
- Plusvalenze vendite cespiti commerciali	Euro 3.387
- Sopravvenienze attive straordinarie commerciali	Euro 8.042
Totale proventi straordinari	Euro 68.202

b) Oneri straordinari (di cui al bilancio comunitario)

Gli oneri straordinari conseguiti nell'esercizio ammontano ad Euro 1.770.905 e sono così suddivisi:

- Variazioni passive nei residui istituzionali	Euro 1.472.167
- Oneri da condono	Euro 133.154
- Minusvalenze istituzionali	Euro 25.792
- Spese per liti, arbitraggi e accessori commerciali	Euro 38.500
- Minusvalenze commerciali	Euro 76.115
- Altri oneri straordinari	Euro 25.177
Totale oneri straordinari	Euro 1.770.905

NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIA

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti ripartito per categoria:

Dipendenti	Anno 2004	Anno 2003
Dirigenti	3	3
Quadri	7	8
Impiegati	31	30
Operai	2	19
Totale	43	60

COMPENSI SPETTANTI AL PRESIDENTE, AL COMITATO E AI REVISORI

- Il compenso per il Presidente risulta pari ad Euro 155.008.
- I gettoni di presenza e i rimborsi spese all'organo amministrativo risultano pari ad Euro 26.776.
- I gettoni di presenza e i rimborsi spese dei componenti del Comitato risultano pari ad Euro 17.976.
- I compensi spettanti ai revisori risultano pari ad Euro 23.775.

17. AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E TITOLI SIMILARI

L'Autorità non può compiere queste operazioni.

18. COMPOSIZIONE FONDO PATRIMONIALE

Il Fondo Patrimoniale è pari ad Euro 2.897.919, invariato rispetto all'esercizio precedente.

19. OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

Nel seguente prospetto si forniscono informazioni circa le operazioni di locazione finanziaria.

Fiat Sava S.p.A. - contratto n° 7007345

Costo storico	30.888
Fondo di ammortamento teorico	3.861
Valore di iscrizione teorico	34.749
Onere finanziario relativo all'esercizio	93
Ammortamento teorico dell'esercizio	3.861
Eventuali rettifiche	0
Valore attuale delle rate non scadute	26.822

Il contratto di locazione finanziaria scade nel 2007. Il tasso di interesse annuale applicato dalla società di leasing è pari al 4,01%.

20. ALTRE INFORMAZIONI

Si riportano di seguito alcune informazioni supplementari.

a) Rivalutazioni monetarie

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

b) Obbligazioni pubbliche

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

c) Contributi in c/impianti

Tale voce non risulta movimentata.

21. CONCLUSIONI

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente e corrisponde alla scritture contabili.

IL PRESIDENTE

(Prof. Ing. Antonio Bevilacqua)