

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2005
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO

		31/12/2004	31/12/2005
	Tot. Debiti verso fornitori	7 5.126.052	2.271.284
08)	Debiti rappr.da tit. credito	8	
a)	Esigibili entro eserc.succ.		
b)	Esigibili oltre eserc.succ.		
	Tot. Debiti rappr.da tit.credito	8	
09)	Debiti v/imprese controllate	9	
a)	Esigibili entro eserc.succ.		
b)	Esigibili oltre eserc.succ.		
	Tot. Debiti v/imprese controllate	9	
10)	Debiti v/imprese collegate	10	
a)	Esigibili entro eserc.succ.		
b)	Esigibili oltre eserc.succ.		
	Tot. Debiti v/imprese collegate	10	
11)	Debiti v/controlanti	11	
a)	Esigibili entro eserc.succ.		
b)	Esigibili oltre eserc.succ.		
	Tot. Debiti v/controlanti	11	
12)	Debiti tributari	12	
a)	Esigibili entro eserc.succ.	18.598	112.059
b)	Esigibili oltre eserc.succ.		
	Tot. Debiti tributari	12 18.598	112.059
13)	Debiti v/Istituti Prev.li	13	
a)	Esigibili entro eserc.succ.	38.095	51.613
b)	Esigibili oltre eserc.succ.		
	Tot. Debiti v/istituti prev.li	13 38.095	51.613
14)	Altri debiti	14	
a)	Esigibili entro eserc.succ.	2.248.394	25.969.945
b)	Esigibili oltre eserc.succ.	53.553.726	53.911.449
	Totale altri debiti	14 55.802.120	79.881.394
	Totale Debiti	D 64.815.934	86.148.794
E)	Ratei e Risconti passivi	E	
a)	Aggi su prestiti	1	
b)	Altri ratei e risconti passivi	2 11.143.329	36.786.777
	Totale Ratei e Risconti passivi	E 11.143.329	36.786.777
	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO	86.182.272	133.291.298

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2005
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO

31/12/2004 31/12/2005

CONTI D'ORDINE

A)	Garanzie	A		
I)	Garanzie prestate	I		
01)	Fidejussioni/avalli a favore	01		
a)	di imprese controllate			
b)	di imprese collegate			
c)	di imprese controllanti			
d)	di altri			
	Tot. Fidejussioni/avalli a favore	01		
02)	Altre garanzie pers. A favore	02		
a)	di imprese controllate			
b)	di imprese collegate			
c)	di imprese controllanti			
d)	di altri			
	Tot. Garanzie pers. a favore	02		
03)	Garanzie reali a favore	03		
a)	di imprese controllate			
b)	di imprese collegate			
c)	di imprese controllanti			
d)	di altri			
	Tot. garanzie reali a favore	03		
	Totale garanzie prestate	I	0	0
II)	Garanzie ricevute	II		
01)	Fidejussioni/avalli	01		
a)	da imprese controllate			
b)	da imprese collegate			
a)	di imprese controllanti			
d)	da altri		6.641.259	6.301.616
	Totale Fidejussioni/avalli	01	6.641.259	6.301.616
02)	Altre garanzie personali	02		
a)	di imprese controllate			
b)	di imprese collegate			
c)	di imprese controllanti			
d)	di altri			
	Totale altre garanzie personali	02		
03)	Garanzie reali	03		
a)	di imprese controllate			
b)	di imprese collegate			
c)	di imprese controllanti			
d)	di altri			

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2005
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO**

		31/12/2004	31/12/2005
Totale Garanzie reali	03		
Totale Garanzie ricevute	II	6.641.259	6.301.616
Totale Garanzie	A	6.641.259	6.301.616
B) Altri conti d'ordine	B		
I) Beni in dep. e in leasing	I		
01) Beni presso terzi	01		
02) Beni da terzi	02	158.887.414	254.942.039
Totale Beni in dep. e in leasing	I	158.887.414	254.942.039
II) Impegni	II		
01) Impegni verso terzi	01	81.162.445	6.397.088
02) Impegni da terzi	02		
Totale Impegni	II	81.162.445	6.397.088
III) Rischi	III		
01) Rischi di regresso	01		
02) Altri Rischi	02		
Totale Rischi	III		
IV) Altri conti d'ordine	IV		
Totale altri conti d'ordine	B	240.049.859	261.339.127
TOTALE CONTI D'ORDINE		246.691.118	267.640.743

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2005
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO

		31/12/2004	31/12/2005
CONTO ECONOMICO			
A	Valore della produzione	A	
01)	Ricavi delle vendite e prestazioni	01	
a)	Vendite prod. finiti		
b)	Prestazione di servizi	6.578.844	6.676.655
	Totale Ricavi delle vend. e prest.	01	6.578.844
02)	<i>Variazione Rimanenze</i>	02	
a)	prodotti in corso lavorazione		
b)	di semilavorati		
c)	di prodotti finiti		
	Totale Variazione rimanenze	02	
03)	<i>Var. lavori in corso su ordin.</i>	03	
04)	<i>Inc. Immobil. per lav. interni</i>	04	
05)	<i>Altri ricavi e prov. ordinari</i>	05	
a)	Contributi	899.582	2.227.582
b)	Altri ricavi e proventi	188.425	105.627
	Totale altri ricavi e proventi ordinari	05	1.088.007
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	A	7.666.851
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	B	
06)	<i>Mat. prime, suss., cos., merci, altri beni</i>	06	
a)	Materie prime		
b)	Materie sussidiarie		
c)	Materie di consumo	86.538	68.041
d)	Merchi		
e)	Altri beni		
f)	Beni fino a 1 milione		
	Totale mat. prime;suss.;cos.;merci;altri	06	86.538
07)	<i>Servizi</i>	07	
a)	Costi per servizi industriali	2.778.570	4.548.316
b)	Costi per servizi commerciali	234.205	0
c)	Costi per serv. amm. e generali	1.698.521	1.025.698
	Totale Servizi	07	4.711.296
08)	<i>Godimento beni terzi</i>	08	
a)	Canoni locazione finanziaria	3.861	8.737
b)	Canoni di locazione	0	268.519
	Totale Godimento beni terzi	08	3.861
09)	<i>Personale</i>	09	
a)	Salari e stipendi	2.097.146	1.916.814

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2005
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO

		31/12/2004	31/12/2005
b)	Oneri sociali	565.806	519.326
c)	Trattamento Fine Rapporto	185.589	154.958
d)	Trattamento quiescenza e sim.		
e)	Altri costi del personale	20.238	11.371
	Totale Personale	2.868.779	2.602.469
10)	Ammortamenti e Svalutazioni	10	
a)	Ammort. immob. immateriali	22.073	11.604
b)	Ammort. immob. materiali	295.118	302.474
c)	Altre svalutazioni immob.		
d1)	Svalutazione crediti	21.884	29.907
d2)	Svalutazione disp. liquide		
	Totale Ammortamenti e Svalutazioni	339.075	343.986
11)	Variazione Rimanenze	11	
a)	di materie prime		
b)	di materie sussidiarie		
c)	di materiale di consumo	-10.767	6.602
d)	di merci		
e)	di altri beni		
	Totale Variazione Rimanenze	-10.767	6.602
12)	Accantonamenti per Rischi	12	
13)	Altri accantonamenti	13	
14)	Oneri diversi di gestione	14	
		129.117	107.611
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	B	8.146.122
	DIFF. TRA VALORI E COSTI DI PROD. A - B	-479.271	29.885
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	C	
15)	Proventi da partecipazione	15	
a)	da imprese controllate		
b)	da imprese collegate		
c)	da altre imprese	0	10.000
	Totale Proventi da partecipazione	15	0
16)	Altri proventi finanziari	16	
a1)	da crediti immob. v/controlate		
a2)	da crediti immob. v/collegate		
a3)	da crediti immob. v/controlanti		
a4)	da crediti immob. v/altri		
b)	da titoli nelle immob.		
c)	da titoli iscr. nell'att. cir.		
d1)	altri da imprese controllate		
d2)	altri da imprese collegate		
d3)	altri da imprese controllanti		
d4)	altri da altri soggetti	6.067	5.260

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2005
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO

		31/12/2004	31/12/2005
	Totale Altri Proventi Finanziari	16	6.067
	16		5.260
17)	Interessi/Oneri finanziari	17	
a)	per deb. v/imprese controllate		
b)	per deb. v/imprese collegate		
c)	per deb. v/imprese controllanti		
d)	per debiti v/altri		
	Totale Interessi/Oneri Finanziari	17	
17bis)	Utili e perdite su cambi	17bis	
a)	Utili su cambi		
b)	Perdite su cambi		
	Totale utili e perdite su cambi	17bis	0
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	C	6.067
			15.260
D)	RETTIFICHE DI VALORE ATT. FIN.	D	
18)	Rivalutaz. di att. finanziarie	18	
a)	di partecipazioni		
b)	di imm. fin. non partecip.		
c)	di titoli iscritti att. circ.		
	Totale Rivalutaz. di Att. Finanz.	18	
19)	Svalutazione di att. finanz.	19	
a)	di partecipazioni		2.003
b)	di imm. finanz. non partec.		0
c)	di titoli iscr. att. circol.		
	Totale Svalutaz. di att. finanz.	19	2.003
			0
	TOTALE RETT. DI VALORE ATT. FIN.	D	-2.003
			0
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	E	
20)	Proventi straordinari	20	
a)	Plusval. per alienaz. imm.		3.387
b)	Altri		64.815
	Totale Proventi straordinari	20	68.202
			278.481
21)	Oneri straordinari	21	
a)	Minusvalenze alien. imm.		101.907
b)	Imposte relative eserc. prec.		1.668.998
c)	Altri		100.717
	Totale Oneri straordinari	21	1.770.905
			158.335
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDIN.	E	-1.702.703
			120.146
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		-2.177.910
			165.291
22)	Imposte d'esercizio	22	

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2005
AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO

		31/12/2004	31/12/2005
a)	I.R.A.P.	204.409	182.792
b)	I.R.E.S.		
c)	Imposte anticipate		
d)	Imposte differite		
	Totale Imposte dell'esercizio	22 204.409	182.792
23)	RISULTATO DI ESERCIZIO	23 -2.382.319	-17.500

Il presente Bilancio è vero e reale e conforme alle scritture contabili

MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA RELATIVA ALL'ANNO 2005

Sono state stipulate con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, una convenzione per la manutenzione ordinaria esercizio 2003 a valenza triennale (2001 – 2003), in data 13/09/2001 n. 7371 di rep. dell'importo annuale di € 487.622,54, ed una convenzione per straordinaria manutenzione 2004 a valenza triennale (2004 – 2006) dell'importo annuale di € 1.187.850,87 in data 9 agosto 2004 n. 7483 di Rep.

In data 4 marzo 2004 con decreto n. 4099/6867/1287 è stato autorizzato, sulla base della convenzione del 13/09/2001 n. 7371 di rep. per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale per l'anno 2003, l'impegno della somma di € 243.811,27 pari al 50% del contributo spettante, e la relativa erogazione a favore di questa Autorità Portuale è stata effettuata con decreto del Direttore Generale del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 4099/6867-1287 del 04/03/2004, pervenuto a questa Autorità Portuale con nota n. 6664 del 02/07/2004 e nel corso dell'anno 2004 è stata spesa la somma di € 138.162,78.

Nel corso dell'anno 2005 è stata spesa la residua somma di € 105.648,49, come da prospetto allegato.

Il restante 50% non è stato mai accreditato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per mancanza di fondi. La convenzione per l'ordinaria manutenzione non è stata peraltro rinnovata per gli anni 2004-2006.

La spesa sostenuta nell'anno 2005 per i servizi di carattere generale riguarda la somma di € 320.000,00 per illuminazione portuale ed € 260.000,00 per la pulizia dell'ambito portuale finanziato con fondi propri dell'Autorità Portuale.

Nel corso dell'esercizio è stata spesa la somma di € 867.972,66, come da prospetto allegato per straordinaria manutenzione, sul cap. 110/01/R

E' stata inoltrata in data 21 ottobre 2004 la richiesta di contributo al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per la straordinaria manutenzione esercizio 2005 per l'importo di € 1.187.850,87, a tutt'oggi le suddette somme non sono state accreditate.

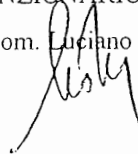
Con nota n. 4136 Div. OO.MM.AA.GG. del 16/07/2004 il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti non ha autorizzato il rinnovo delle convenzioni dell'ordinaria manutenzione per gli anni 2004 – 2006, in quanto il Ministero non ha disponibilità finanziarie per far fronte alle richieste di finanziamento.

L'importo di € 1.187.850,87 relativo alla Straordinaria manutenzione esercizio 2003 non è stato iscritto nel bilancio dell'Autorità Portuale di Palermo, ai sensi e per gli effetti dei limiti posti dall'art. 57 comma 1 della legge finanziaria 2005, e conseguentemente non speso.

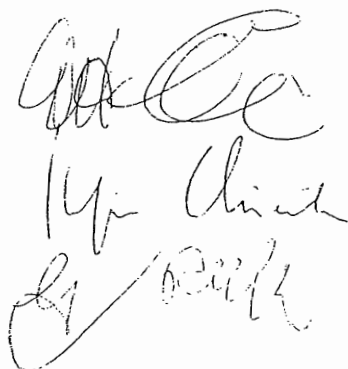
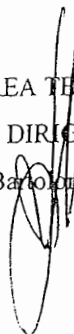
Palermo 6 aprile 2006

UFFICIO GESTIONE E CONTROLLI
SERVIZI MANUTENTIVI PARTI COMUNI

IL RESPONSABILE
IL FUNZIONARIO QUADRO
(Geom. Luciano Zummo)



AREA TECNICA
IL DIRIGENTE
(Ing. Barolomeo Salvo)



FATTURE ORD. STRAORD. 2005

Straord. manutenz. 2002

AUTORITA' PORTUALE DI PALERMO
AREA TECNICA
Elenco delle fatture spese nell'anno 2005 sul Cap. 110/01/R

STRAORDINARIA MANUTENZIONE

STRAORDINARIA MANUTENZIONE				
N.O.	DITTA	FATTURA		IMPORTO
		N.	DEL	
Sstraordinaria manutenzione 2001				
1	Dragotta Paolo	1	05/01/2005	4.320,00
2	ITACCA s.r.l.	2	13/01/2005	2.956,80
3	Airone s.r.l.	862	29/12/2004	360,00
4	Zuccaro Designer	4	07/01/2005	1.296,00
5	TECNO IMPIANTI PG	28	14/01/2005	2.400,00
6	OSMAR s.n.c.	26	03/01/2005	371,84
7	ECOS	563	27/12/2004	312,00
8	PG Tecno Impianti	31	04/02/2005	2.280,00
9	La Fiora Giuseppe	7	04/02/2005	360,00
10	La Fiora Giuseppe	6	04/02/2005	2.280,00
11	Giovannelli Marcello	6	02/02/2005	2.496,00
12	Dannaval s.p.a.	6	03/03/2005	2.940,00
13	Dannaval s.p.a.	7	03/03/2005	240,00
14	Airone	92	12/02/2005	220,00
15	O.S.P. s.r.l.	7	04/01/2005	960,00
16	CO.ME.S. s.r.l.	16	24/05/2005	24.900,00
17	CO.ME.S. s.r.l.	20	06/07/2005	9.000,00
18	EURECO	11	02/05/2005	4.200,00
19	MEDITERRANEA SUB	305	28/12/2004	4.892,00
20	ITACCA s.r.l.	48	18/07/2005	700,00
21	ITACCA s.r.l.	49	18/07/2005	4.620,00
22	Zanca matteo	20	14/07/2005	450,00
23	O.S.P. s.r.l.	452	22/06/2005	540,00
24	Ditta Dragotta Paolo	16	02/08/2005	2.700,00
25	MA.I.TEC. S.n.c.	176	26/07/2005	657,60
26	Dragotta Paolo	19	10/09/2005	200,00
27	O.S.P. s.r.l.	594	21/07/2005	41.984,81
28	Straord. Manutenz, art. 18		17/01/2005	9.626,46
				128.263,51
Straordinaria manutenzione 2002				
28	Ditta CEIM s.r.l. 5° SAL al 05/01/2005			167.370,00
29	Ditta CEIM s.r.l. 6° SAL al 27/01/2005			151.550,00
30	Ditta CEIM s.r.l. Oneri discarica	5	14/02/2005	9.958,40
31	Ditta CEIM s.r.l. 7° SAL al 24/02/2005	7	23/02/2005	117.670,00
32	Ditta CEIM s.r.l.	16		33.890,00
33	LAMETALLURGICA2000 s.r.l.	187	04/08/2005	5.000,00
34	Ditta Dragotta Paolo	20	10/09/2005	2.700,00
35	La Fiora Giuseppe	56	28/08/2005	1.740,00
36	O.S.P. s.r.l.	618	29/07/2005	401,81
37	O.S.P. s.r.l.	619	29/07/2005	101,81
38	O.S.P. s.r.l.	620	29/07/2005	1.001,81
39	O.S.P. s.r.l.	645	04/08/2005	2.400,00
40	OSMAR	670	01/07/2005	371,84
41	TECNOLOGY SYSTEM	106	06/08/2005	90,00
42	Art. 18 Straord. Manut. 2002			9.601,76
43	Art. 18 Prog. Ex Dogana V. Quattrovent			1.044,00

FATTURE ORD. STRAORD. 2005				Straord. manutenz. 2002	
44	INTECAB s.r.l.	24	21/06/2005	3.840,00	
45	INTECAB s.r.l.	23	21/06/2005	1.440,00	
46	Mediterranea Sub	252	06/09/2005	5.760,00	
47	TECNO IMPIANTI	25	22/09/2005	720,00	
48	La F iora Giuseppe	57	07/09/2005	1.200,00	
49	La F iora Giuseppe	60	19/09/2005	1.800,00	
50	La F iora Giuseppe	62	26/09/2005	400,00	
51	EDIL.P.I.E.	11	07/10/2005	1.920,00	
52	EDIL.P.I.E.	12	07/10/2005	1.320,00	
53	EDIL.P.I.E.	13	07/10/2005	1.560,00	
54	EDIL.P.I.E.	14	07/10/2005	1.440,00	
55	EDIL.P.I.E.	15	07/10/2005	2.880,00	
56	La F iora Giuseppe	68	11/10/2005	650,00	
57	La F iora Giuseppe	67	06/10/2005	1.900,00	
58	La F iora Giuseppe	64	29/09/2005	3.500,00	
59	EDIL.P.I.E.	17	24/10/2005	1.100,00	
60	EDIL.P.I.E.	18	27/10/2005	1.300,00	
61	EDIL.P.I.E.	19	27/10/2005	1.800,00	
62	EDIL.P.I.E.	20	31/10/2005	950,00	
63	OSMAR	998	04/10/2005	743,69	
64	OSMAR	1003	04/10/2005	371,84	
65	Zanca Matteo	26	10/10/2005	345,00	
66	Dragotta Paolo	27	25/10/2005	2.700,00	
67	NERI spa			420,00	
68	Fiorenza Andrea	74	10/10/2005	396,00	
69	SPLINKER s.r.l.	2959	27/10/2005	5.138,40	
70	SPLINKER s.r.l.	2960	27/10/2005	660,00	
71	A.T.M.A.	334	04/11/2005	277,20	
72	Fileccia Serramenti	52	23/11/2005	1.716,24	
73	AIRONE s.r.l.	632	24/10/2005	600,00	
74	Zanca Matteo	31	16/11/2005	150,00	
75	La Fiora Giuseppe	70	03/11/2005	4.000,00	
76	La Fiora Giuseppe	76	21/11/2005	1.900,00	
77	La Fiora Giuseppe	73	10/11/2005	1.300,00	
78	La Fiora Giuseppe	77	28/11/2005	1.500,00	
79	La Fiora Giuseppe	78	28/11/2005	3.800,00	
80	La Fiora Giuseppe	75	21/11/2005	1.500,00	
81	La Fiora Giuseppe	74	21/11/2005	2.000,00	
82	CIM			37.464,00	
83	La Fiora Giuseppe			4.896,00	
84	Coop. "Segnaletica Stradale"	175	23/12/2005	351,72	
85	TECNOLOGY SYSTEM	179	15/12/2005	648,00	
86	TECNOLOGY SYSTEM	230	31/12/2005	780,00	
87	Cantierti del Sud	167	05/12/2005	2.160,00	616.189,52
Sommano				744.453,03	744.453,03

ORDINARIA MANUTENZIONE 2003

N.O.	DITTA	FATTURA		IMPORTO
		N.	DEL	
1	TECNOLOGY SYSTEM	11	24/02/2005	666,00
2	INTECAB s.r.l.	21	24/05/2005	39.600,00
3	Migliore Sonepar Applicche S.M.	1520	31/01/2005	485,83
4	DANNAVAL rip. Cancelli Sammuz.	2	07/02/2005	960,00
5	Migliore Sonepar S.p.A.	2645	15/02/2005	379,67

FATTURE ORD. STRAORD. 2005				Straord. manutenz. 2002
6	Migliore Sonepar S.p.A.	2646	15/02/2005	101,02
7	La Fiora Giuseppe	35	30/05/2005	900,00
8	La Fiora Giuseppe	36	01/06/2005	900,00
9	ITACA s.r.l.	37	09/06/2005	4.158,00
10	ITACA s.r.l.	38	09/06/2005	3.402,00
11	ITACA s.r.l.	39	09/06/2005	6.547,20
12	Talilli Salvatore	76	15/02/2005	42,00
13	Talilli Salvatore	96	25/02/2005	558,00
14	PG Tecno Impianti	9	24/02/2005	360,00
15	PG Tecno Impianti	34	17/02/2005	2.280,00
16	PG Tecno Impianti	35	21/02/2005	1.140,00
17	Fileccia serramenti	1	21/01/2005	360,00
18	Fileccia serramenti	5	25/02/2005	120,00
19	La Fiora geom. Giuseppe	12	23/02/2005	600,00
20	Parquet e Dintorni	4	22/03/2005	1.992,00
21	Zanca Matteo	9	18/03/2005	340,00
22	F.C. Clima di Cuccio Carmelo	19	31/03/2005	1.155,60
23	O.S.P. s.r.l.	171	30/03/2005	680,04
24	O.S.P. s.r.l.	170	30/03/2005	216,00
25	Dragotta Paolo	7	04/05/2005	3.120,00
26	Fileccia Serramenti s.n.c.	13	08/04/2005	2.160,00
27	La Fiora geom. Giuseppe	21	12/04/2005	2.880,00
28	La Fiora geom. Giuseppe	23	21/04/2005	540,00
29	La Fiora geom. Giuseppe	27	12/05/2003	1.440,00
30	La Fiora geom. Giuseppe	30	19/05/2005	1.100,00
31	La Fiora geom. Giuseppe	31	19/05/2005	800,00
32	Technology System	35	02/05/2005	288,00
33	PG Tecnoimpianti	13	19/04/2005	900,00
34	PG Tecnoimpianti	14	19/04/2005	1.200,00
35	PG Tecnoimpianti	15	19/04/2005	2.100,00
36	Dragotta Paolo	9	09/06/2005	4.200,00
37	La Fiora Giuseppe	34	26/05/2005	400,00
38	Fileccia Serramenti s.n.c.	19	24/05/2005	2.280,00
39	Dannaval s.n.c.	3	07/02/2005	1.920,00
40	OTB s.n.c.	1	07/06/2005	2.280,00
41	La Fiora Giuseppe	41	13/06/2005	1.500,00
42	La Fiora Giuseppe	42	13/06/2005	150,00
43	La Fiora Giuseppe	45	26/06/2005	1.700,00
44	PG Impianti	21	05/07/2005	5.040,00
45	A.t.m.a. ascensori	88	04/03/2005	277,20
46	OSMAR	313	01/04/2005	743,69
47	OSMAR	317	01/04/2005	371,84
48	TECNOLOGY SYSTEM			151,20
49	TECNOLOGY SYSTEM			163,20
Sommano				105.648,49
TOTALE COMPLESSIVO				850.101,52

Palermo

17-gen-06

UFFICIO GESTIONE E CONTROLLI
SERVIZI MANUTENTIVI PARTI COMUNI
IL RESPONSABILE
IL FUNZIONARIO QUADRO
(Geom. Luciano Zummo)

Bilancio al 31/12/2005**NOTA INTEGRATIVA***(In Euro)***INTRODUZIONE**

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2005. Essa è stata redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile.

1. 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 8.052, 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 1.272.595, 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. L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, è stato operato in conformità al presente piano prestabilito, con aliquote ritenute rappresentative della loro stimata vita economico-tecnica 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 e mezzi di trasporto	25,00 %	5 anni
Impianti di allarme	20,00 %	6 anni
Attrezzature stazione marittima	10,00 %	11 anni

Stand per fiera	20,00 %	6 anni
-----------------	---------	--------

Per le immobilizzazioni acquistate nel corso dell'esercizio, le aliquote di ammortamento applicate sono state ridotte della metà, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

- c) Le immobilizzazioni finanziarie, pari a complessivi Euro 1.355.173, 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 ed è stata più opportunamente riclassificata nella voce 3.I.d. "Partecipazione in altre imprese".

I crediti a medio e lungo termine, pari ad Euro 73.487, sono iscritti in base al loro valore nominale.

- d) Le rimanenze di magazzino, pari ad Euro 468.858, 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 80.393.542, 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 6.693.298.

Gli altri crediti sono pari ad Euro 73.430.245.

Ai sensi dell'art. 2423-ter C.C., si evidenzia che le poste relative ai crediti verso l'erario, iscritte nel bilancio chiuso al 31/12/2004 nella voce C.II.5 ("Crediti verso altri") sono state opportunamente riclassificate nella voce C.II.4-bis ("Crediti tributari"), al fine di rendere comparabile l'esercizio in corso con quello precedente.

Non risultano attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

- g) Le disponibilità liquide, pari ad Euro 19.205.011, 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 241.350, 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 1.609.608, 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 84.615.291, sono iscritti al valore nominale.

Ai sensi dell'art. 2423-ter C.C., si evidenzia che le poste relative ai debiti verso l'erario, iscritte nel bilancio chiuso al 31/12/2004 nella voce D.14 ("Altri debiti") sono state opportunamente riclassificate nella voce D.12 ("Debiti tributari"), al fine di rendere comparabile l'esercizio in corso con quello precedente.

- n) I ricavi e i costi sono calcolati secondo il principio della prudenza e della competenza. Ai sensi dell'art. 2423-ter C.C., si evidenzia che le poste relative ai costi diversi del personale, iscritte nel bilancio chiuso al 31/12/2004 nella voce 9.a del conto economico ("Salari e stipendi") sono state opportunamente riclassificate nella voce 9.e del conto economico ("Altri costi del personale"), al fine di rendere comparabile l'esercizio in corso con quello precedente

2. 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 31/12/2004	54.945
2	Rivalutazioni	al 31/12/2004	0
3	Ammortamenti	al 31/12/2004	- 49.533
4	Svalutazioni	al 31/12/2004	0
Totale		al 31/12/2004	5.412
5	Acquisizioni	dell'esercizio	14.404
6	Rettifiche	dell'esercizio	-160
7	Alienazioni	dell'esercizio	0
8	Rivalutazioni	dell'esercizio	0
9	Ammortamenti	dell'esercizio	-11.604
10	Svalutazioni	dell'esercizio	0
11	Totale	al 31/12/2005	8.052

- 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 macchinari

Tale voce risulta così movimentata nel corso dell'anno:

Descrizione	Costo storico	Amm.to	Fondo amm.to	Valore residuo
Impianti e mezzi da carico (comm.)	8.397.196	160.099	7.608.928	788.268
Totale	8.397.196	160.099	7.608.928	788.268

		Totale
1 Valore del bene	al 31/12/2004	8.745.529
2 Rivalutazioni	al 31/12/2004	0
3 Ammortamenti	al 31/12/2004	-7.746.919
4 Svalutazioni	al 31/12/2004	0
Totale	al 31/12/2004	998.610
5 Acquisizioni	dell'esercizio	15.192
6 Riclassificazioni	dell'esercizio	0
7 Rettifiche al cespite	dell'esercizio	0
8 Rettifiche al fondo	dell'esercizio	0
9 Alienazioni	dell'esercizio	-65.435
10 Rivalutazioni	dell'esercizio	0
11 Ammortamenti	dell'esercizio	-160.099
12 Svalutazioni	dell'esercizio	0
13 Totale	al 31/12/2005	788.268

Le acquisizioni dell'esercizio si riferiscono interamente alle spese per opere di manutenzione straordinaria iscritte nel bilancio chiuso al 31/12/2004 tra le immobilizzazioni in corso e acconti. Nel corso dell'esercizio sono stati dismessi impianti e mezzi di carico per complessivi Euro 9.000 (costo storico Euro 363.525, fondo di ammortamento Euro 298.090). Dalla suddetta operazione è scaturita una minusvalenza di Euro 56.435.

c) Attrezzature industriali e commerciali

Tale voce risulta così movimentata nel corso dell'anno:

Descrizione	Costo storico	Amm.to	Fondo amm.to	Valore residuo
Attrezzatura di pulizia (comm.)	180.726	9.499	126.573	54.153
Attrezzatura di officina (comm.)	171.281	13.433	131.516	39.766
Attrezzatura stazione maritt. (comm.)	157.447	15.745	55.106	102.341
Natanti (comm.)	89.301	0	86.052	3.249
Natanti in legno (comm.)	173	0	134	39