SENATO DELLA REPUBBLICA

XVIII LEGISLATURA

Doc. XV
n. 329

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA OCCIDENTALE

(Esercizio 2018)

Comunicata alla Presidenza il 4 agosto 2020

CORTE DEI CONTI

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

DETERMINAZIONE E RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ADSP DEL MARE DI SICILIA OCCIDENTALE

2018

Relatore: Consigliere Stefano Siragusa

Ha collaborato

per l'istruttoria e l'elaborazione dei dati

la dott.ssa Alessandra Manetti

Determinazione n. 85/2020

CORTE DEI CONTI

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 23 luglio 2020, tenutasi in video conferenza ai sensi dell'art.85, comma 3, lettera e) del decreto-legge 17 marzo 2020, n.18, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020, n. 27;

visto l'art. 100, secondo comma, della Costituzione;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con r.d. 12 luglio 1934, n. 1214;

viste le leggi 21 marzo 1958, n. 259 e 14 gennaio 1994, n. 20;

visto l'art. 6, comma 4, della legge 28 gennaio 1994, n. 84 (comma 9 nel testo attuale), come sostituito con l'art. 8 bis, comma 1, lettera c) del decreto-legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 febbraio 1998, n. 30, che assoggetta il rendiconto della gestione finanziaria delle Autorità portuali al controllo della Corte dei conti;

vista la determinazione n. 21 del 20 marzo 1998, con la quale questa Sezione ha deliberato che il controllo di competenza è da esercitare ai sensi degli artt. 2, 7 e 8 della citata legge n. 259 del 1958;

visto il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169, con il quale è stata istituita l'Autorità di sistema portuale (AdSP) del Mare di Sicilia Occidentale, comprensiva dei porti di Palermo, Termini Imerese, Porto Empedocle e Trapani, che ha sostituito l'Autorità portuale di Palermo;

visto il conto consuntivo dell'Autorità di sistema suddetta, relativo all'esercizio finanziario 2018, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'art. 4 della citata l. n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Stefano Siragusa e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle

Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'AdSP del Mare di Sicilia Occidentale per l'esercizio 2018;
ritenuto che, assolti così gli adempimenti di legge, si possano, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, comunicare alle dette Presidenze, il conto consuntivo – corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – e la relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce, quale parte integrante;

P. Q. M.

comunica, ai sensi dell'art. 7 della l. n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2018, - corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'AdSP del Mare di Sicilia Occidentale, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso per il detto esercizio.

PRESIDENTE F.F. - ESTENSORE
Stefano Siragusa

DIRIGENTE
Gino Galli
depositato in segreteria

SOMMARIO

PREMESSA 1
1. QUADRO DI RIFERIMENTO 2
2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO 7
3. PERSONALE 12
3.1. Assetto organizzativo 12
3.2. Pianta organica e consistenza del personale 14
3.3. Costo del personale 15
4. INCARICHI DI STUDIO E CONSULENZA E CONTENZIOSO 19
5. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE 20
5.1. Piano regolatore portuale (PRP) 21
5.2. Piano operativo triennale (POT) 22
5.3. Programma triennale delle opere (PTO) 22
6. ATTIVITÀ 24
6.1. Attività promozionale 24
6.2. Servizi di interesse generale 24
6.3. Manutenzione ordinaria e straordinaria e opere di grande infrastrutturazione 26
6.4. Attività autorizzatoria per lo svolgimento delle operazioni e dei servizi portuali e gestione del demanio marittimo. 31
6.5. Traffico portuale 35
7. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE 37
7.1. Dati significativi della gestione 38
7.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate 39
7.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui 44
7.4. Il conto economico 47
7.5. Lo stato patrimoniale 49
7.6. Le partecipazioni societarie 51
8. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE 54

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1 - Compensi agli organi. 9
Tabella 2- dotazione organica e consistenza del personale 14
Tabella 3- Spesa per il personale 15
Tabella 4 - Costo unitario medio 16
Tabella 5 - Programma triennale 2020-2022 23
Tabella 6 - Opere infrastrutturali. 27
Tabella 7 - Entrate per canoni 34
Tabella 8 - Traffico merci e passeggeri dei porti di Palermo e Termini Imerese 35
Tabella 9- Traffico merci e passeggeri dei porti dell'AdSP 36
Tabella 10 - Risultati della gestione 38
Tabella 11 - Rendiconto finanziario- dati aggregati 39
Tabella 12 - Rendiconto gestionale 40
Tabella 13 - Situazione amministrativa 44
Tabella 14 - Disaggregazione dei residui. 45
Tabella 15 – Conto economico 47
Tabella 16 – Stato patrimoniale 49
Tabella 17 - Società partecipate. 51

PREMESSA

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento, ai sensi dell'articolo 7 della l. 21 marzo 1958, n. 259, sul risultato del controllo eseguito, a norma dell'art. 2 della medesima legge, sulla gestione finanziaria relativa all'anno 2018 dell'AdSP del Mare di Sicilia Occidentale, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente.

Il precedente referto, relativo all'esercizio 2017, approvato con determinazione n. 81 del 2 luglio 2019, è stato trasmesso al Parlamento e pubblicato in Atti parlamentari, XVIII Legislatura, Doc. XV, n. 182.

1. QUADRO DI RIFERIMENTO

L'originaria Autorità portuale di Palermo - istituita ex art. 6, c. 1, della l. 28 gennaio 1994, n. 84 - quale ente pubblico non economico, dotato di autonomia amministrativa, finanziaria e di bilancio, è confluita nell'AdSP del Mare di Sicilia Occidentale, sottoposta alla vigilanza del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti (Mit) e del Ministero dell'economia e delle finanze (Mef).

In attuazione della delega prevista dalla l. 7 agosto 2015, n. 124, è stato adottato il d.lgs. 4 agosto 2016, n. 169, recante "*Riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità portuali di cui alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, in attuazione dell'articolo 8, comma 1, lettera f), della legge 7 agosto 2015, n. 124*". Il d.lgs. 13 dicembre 2017 n. 232 ha apportato alcune disposizioni integrative e correttive al citato d.lgs. n. 169 del 2016, ai sensi dell'art. 8, c. 6 della l. n. 124 del 2015, al fine di determinare ulteriori semplificazioni nella classificazione dei porti, nell'erogazione dei servizi di interesse generale, nella definizione del piano regolatore di sistema portuale e in materia di somministrazione di lavoro portuale[1].

Da ultimo, il d. l. 23 ottobre 2018, n.119, convertito dalla l. 17 dicembre 2018, n.136, ha introdotto la possibilità di modificare e non più solo ridurre il numero delle AdSP, sulla base dei medesimi criteri e procedure già previsti dalla norma (art. 6, c.14 della l. n. 84 del 94).

Sulla base delle disposizioni della riforma, con la nomina del Presidente, in data 28 giugno 2017, l'Autorità portuale di Palermo è confluita nell' Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale, comprendente i porti di Palermo, Termini Imerese, Porto Empedocle e Trapani.

Con decreto presidenziale n.122 del 13 marzo 2018 è stato nominato l'Organismo di partenariato della risorsa mare.

Di seguito, giova richiamare i fatti amministrativi ed i profili giuridici che hanno avuto rilievo per l'esercizio in esame.

Di importanza strategica appare l'approvazione del d.l. n.91 del 2017, convertito dalla l. 3 agosto 2017, n.123, con il quale si autorizzano gli enti portuali all'organizzazione amministrativa e alla gestione di Zone economiche speciali (ZES) con l'intento di favorire lo sviluppo delle imprese collegate alla logistica marittima. Tali zone, sulla scorta delle esperienze straniere, possono rivelarsi strumento idoneo a sostenere lo sviluppo economico, la

[1] Il decreto è stato pubblicato nella Gazzetta ufficiale n. 33 del 9 febbraio 2018 ed entrato in vigore il 24 febbraio 2018.

produzione, gli investimenti, l'importazione e l'esportazione e a contrastare i periodi di recessione economica.[2]

Recentemente la Commissione europea ha ribadito le perplessità da tempo espresse, riguardo al regime fiscale applicato alle attività svolte dagli enti portuali[3].

La normativa nazionale ha sempre qualificato tali attività come esenti e ciò anche in linea con quanto stabilito dall'art. 13 della Direttiva 2006/112/CE, che considera esenti le operazioni che gli enti di diritto pubblico esercitano come pubbliche autorità, anche quando per tali attività percepiscono canoni o contributi e che, diversamente, sono soggette ad imposta negli altri casi ovvero quando le attività siano svolte dagli enti portuali come soggetti privati[4]. Gli Enti portuali, in definitiva, in quanto pubbliche autorità preposte alla regolazione e tutela di interessi pubblici,[5] non sarebbero soggetti a imposta sul reddito come previsto dalla normativa nazionale (art. 74 del TUIR) ma alla sola IRAP.

La Commissione europea, nonostante questa consolidata posizione, con una nota del 3 aprile 2018, è tornata ad affrontare il tema della tassazione dell'attività dei porti italiani, affermando l'incompatibilità del regime in esenzione fiscale con la disciplina dell'Unione Europea in materia di aiuti di stato e, in particolare, con l'art. 107 TFUE: la Commissione ritiene, infatti, che tutte le attività svolte dagli enti portuali siano attività di natura economica e, pertanto, siano soggette a tassazione ordinaria. Sul tema il Ministero competente (Mit) ha avviato contatti specifici con gli organi comunitari.[6]

---

[2] L'art. 22 bis del d. l. n. 119 del 2018 ha modificato l'art. 6, c.4 del decreto citato, prevedendo che "nell'ipotesi in cui i porti inclusi nell'area della ZES rientrino nella competenza territoriale di un'AdSP con sede in altra regione, il Presidente del Comitato di indirizzo è individuato nel Presidente dell'AdSP che ha sede nella regione in cui è istituita la ZES."

[3] Da ultimo si veda la nota Commissione europea, Direzione generale *Competition* del 3 aprile 2018 concernente: Aiuti di Stato SA.38399 (2018/E) – Sistema di tassazione nei porti italiani. Al riguardo il MIT, Direzione generale per la vigilanza sulle Autorità portuali, le infrastrutture portuali ed il trasporto marittimo e per vie d'acqua interne, in sede istruttoria ha comunicato che nel 2013 la Commissione europea DG Concorrenza ha avviato un'indagine mediante questionario per l'acquisizione di alcune informazioni sul funzionamento dei porti italiani e sulla tassazione ad essi applicabile. In particolare l'attenzione si è soffermata su proprietà, gestione pubblica o privata delle infrastrutture, autonomia finanziaria del gestore del porto, tipologia di traffico; se forniscono servizi portuali o questi sono forniti da privati; quali siano le fonti delle entrate degli enti di gestione dei porti e la quota tipica rappresentata dai diritti d'uso dell'infrastruttura portuale rispetto alle entrate dei porti; le modalità di rilascio delle concessioni demaniali e sulle modalità di calcolo dei canoni concessori; i tipi di diritti, imposte, tasse applicate dagli enti di gestione dei porti e le modalità in cui tali diritti, imposte, tasse sono fissati, modificati, aggiornati o se siano previste deroghe al pagamento di tali diritti, tasse; le modalità di finanziamento pubblico degli investimenti nelle infrastrutture e le relative fonti di finanziamento; la descrizione completa del regime di tassazione del reddito delle società e se gli enti di gestione dei porti e i fornitori di servizi portuali siano assoggettati al regime generale di tassazione del reddito delle società o se esista un regime di tassazione delle società specifico per i porti.

[4] Si veda anche Corte di Cassazione, sez. tributaria civile, sentenza 4926 del 27 febbraio 2013

[5] Ai sensi della più volte richiamata l. n.84 del 1994 così come riformulata dal d.lgs. n. 169 del 2016 e dal d.lgs. n. 232 del 2017.

[6] In particolare, con nota del 7 marzo 2019, il Mit ha tenuto a precisare la peculiarità del sistema italiano dei porti rispetto a quello di altri Paesi interessati da analoghe decisioni, quali Belgio, Francia e Spagna. I porti italiani, a differenza di quelli del Nord Europa, tutti concorrenti in ambito comunitario, subiscono una forte concorrenza da parte di quelli del nord Africa

La Commissione Europea, con lettera del 15 novembre 2019, pubblicata sulla G.U. dell'UE in data 10 gennaio 2020, ha comunicato all'Italia la propria decisione di avviare il procedimento di cui all'art. 108, paragrafo 2, del TFUE, chiedendo al Governo italiano di fornire le proprie controdeduzioni entro trenta giorni dalla data di pubblicazione.[7] I gruppi della Commissione Trasporti della Camera, in data 26 febbraio 2020 hanno approvato all'unanimità una risoluzione per scongiurare la tassazione dei porti italiani chiesta dalla Commissione europea ed hanno impegnato il Governo a proseguire l'impegno nei confronti delle istituzioni europee al fine di addivenire ad una revisione della decisione della Commissione stessa.

Sono state promosse riunioni urgenti della Conferenza nazionale di coordinamento delle Autorità di sistema ed è stato organizzato un gruppo tecnico-giuridico, con l'ausilio dei dirigenti del Ministero, di componenti del Consiglio di Stato e dell'Avvocatura dello Stato, con il concorso delle forze sociali del *cluster* marittimo portuale, per definire una dettagliata posizione nazionale nei confronti della Commissione europea, mirante a raggiungere l'obiettivo della sospensione della procedura di infrazione. Si evidenzia che dall'eventuale consolidarsi della posizione della Commissione europea potrebbero derivare significativi impatti negativi sui bilanci delle AdSP. Questa Corte non ignora che anche in un recente pronunciamento la Suprema Corte di Cassazione, in linea di continuità con quanto già espresso in passato (Cass. Civile V Sez. Ord. nn. 6716 e 6717 del 10 marzo 2020) ha ribadito che: "*I canoni percepiti dalle Autorità portuali per la concessione di aree demaniali marittime non sono soggetti ad IVA, né ad IRES, trattandosi di importi corrisposti per lo svolgimento di attività proprie delle finalità istituzionali di tali enti pubblici non economici - ossia, per garantire, in sostituzione dello Stato, la funzionalità dei porti -, che vengono poste in essere in base ad un piano regolatore eterodeterminato e con l'attribuzione di poteri di vigilanza e sanzionatori, estesi fino alla revoca dell'atto concessorio in caso di non corretto perseguimento degli obbiettivi fissati ovvero di inadempimento, da parte del concessionario, degli obblighi assunti.*"

---

presso i quali si sta verificando uno sviluppo che segue dinamiche di investimento molto diverse anche per l'esistenza di normative di favore che consentono alle imprese estere di sostenere costi enormemente inferiori rispetto a quelle italiane sia in tema di costo del lavoro sia in ragione di finanziamenti agevolati e a fondo perduto concessi, nonché anche riguardo al regime di fiscalità, elementi tutti distorsivi della concorrenza e inconciliabili con le regole comunitarie.

[7] L'art. 108, par.2 del TFUE, primo e secondo cap.v. recita: "Qualora la Commissione, dopo aver intimato agli interessati di presentare le loro osservazioni, constati che un aiuto concesso da uno Stato, o mediante fondi statali, non è compatibile con il mercato interno a norma dell'articolo 87, oppure che tale aiuto è attuato in modo abusivo, decide che lo Stato interessato deve sopprimerlo o modificarlo nel termine da essa fissato. Qualora lo Stato in causa non si conformi a tale decisione entro il termine stabilito, la Commissione o qualsiasi altro Stato interessato può adire direttamente la Corte di giustizia dell'Unione Europea, in deroga agli articoli 258 e 259."

Si riporta, per completezza, la legislazione più recente che non impatta sulla gestione 2018 ma che fornisce comunque un utile strumento di lettura, in chiave dinamica, delle informazioni relative all'anno in esame.

Ulteriori misure di sostegno agli operatori e alle imprese portuali sono state disposte dall'art. 199 del d.l. 19 maggio 2020, n. 34 che, in particolare, al comma 1, lettera a) ha ribadito la possibilità per le AdSP di ridurre l'importo dei canoni concessori dovuti in relazione all'anno 2020 nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente e nel rispetto degli equilibri di bilancio, allo scopo anche utilizzando il proprio avanzo di amministrazione. Il richiamato provvedimento prevede che le AdSP possono corrispondere, nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente, al soggetto fornitore di lavoro portuale di cui all'articolo 17 della l. 28 gennaio 1994, n. 84, un contributo, nel limite massimo di 2 milioni di euro per l'anno 2020, pari ad euro 60 per ogni dipendente e in relazione a ciascuna minore giornata di lavoro rispetto al corrispondente mese dell'anno 2019, riconducibile alle mutate condizioni economiche degli scali del sistema portuale italiano conseguenti all'emergenza Covid-19 . Al fine di ridurre gli effetti economici derivanti dalla diffusione del Covid-19 e dalle conseguenti misure di prevenzione e contenimento adottate, il provvedimento *de quo* prevede, inoltre, la proroga di due anni della durata delle autorizzazioni per la fornitura del lavoro portuale temporaneo, ai sensi dell'articolo 17 della l. 28 gennaio 1994, n. 84, la proroga di 12 mesi della durata delle autorizzazioni allo svolgimento delle operazioni portuali rilasciate ai sensi dell'articolo 16 della l. 28 gennaio 1994, n. 84, delle concessioni rilasciate ai sensi dell'articolo 36 del codice della navigazione e dell'articolo 18 delle l. 28 gennaio 1994, n. 84, delle concessioni per la gestione di stazioni marittime e servizi di supporto a passeggeri, nonché delle concessioni per il servizio di rimorchio rilasciate ai sensi dell'articolo 101 del codice della navigazione. Il richiamato d.l. n. 34 del 2020 prevede, inoltre, l'applicazione a favore dei lavoratori operanti nei settori del magazzinaggio e supporto ai trasporti delle agevolazioni di cui ai commi da 98 a 106 della l. 28 dicembre 2015, n. 208 (legge di stabilità 2016). Il provvedimento dispone, infine, un indennizzo per le ridotte prestazioni dalla società di ormeggiatori di cui all'articolo 14, comma 1- quinquies, della l. 28 gennaio 1994, n. 84 nel limite complessivo di euro 24 milioni per l'anno 2020. Per le sopramenzionate finalità è istituito presso il MIT un fondo, con una dotazione complessiva di euro 30 milioni per l'anno 2020. Al fine di far fronte alle fluttuazioni dei traffici portuali merci e passeggeri riconducibili

all'emergenza Covid-19, fino allo scadere dei sei mesi successivi alla cessazione dello stato d'emergenza, le AdSP e l'AP possono, con provvedimento motivato, destinare temporaneamente aree e banchine di competenza a funzioni portuali diverse da quelle previste nei piani regolatori portuali vigenti.

L'art. 199, c. 1, lett. b, della Legge 17 luglio 2020, n.77, di conversione del citato d.l. n. 34 del 2020 (c.d. decreto rilancio) autorizza a corrispondere, nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente e nel rispetto degli equilibri di bilancio, al soggetto fornitore di lavoro portuale di cui all'articolo 17 della legge 28 gennaio 1994, n.84, un contributo, nel limite massimo di 4 milioni di euro per l'anno 2020, pari ad euro 90 per ogni lavoratore, in relazione a ciascuna giornata di lavoro prestata in meno rispetto al corrispondente mese dell'anno 2019, riconducibile alle mutate condizioni economiche degli scali del sistema portuale italiano conseguenti all'emergenza COVID-19. Tale contributo è erogato dalla stessa Autorità di sistema portuale o dall'Autorità portuale. Il successivo comma 3 c-bis) proroga la durata delle concessioni per la gestione del servizio ferroviario portuale attualmente in corso di 12 mesi. Il comma 10 -bis prevede l'istituzione, nello stato di previsione del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti di un fondo con una dotazione di 10 milioni di euro per l'anno 2020, le cui disponibilità, nel limite di 5 milioni di euro, sono destinate a compensare, anche parzialmente, le Autorità di sistema portuale dei mancati introiti, in particolare derivanti dai diritti di porto, dovuti al calo del traffico dei passeggeri e dei crocieristi per effetto dei provvedimenti legislativi assunti a tutela della salute pubblica. Le suddette misure di sostegno sono subordinate, ai sensi del successivo comma 10 - quinquies, all'autorizzazione della Commissione europea.

Infine, si segnala, in tema di armonizzazione contabile, che, al fine di consentire il monitoraggio dei conti pubblici e verificarne la rispondenza con il sistema europeo dei conti nazionali nell'ambito delle rappresentazioni contabili, è stato emanato il decreto del MEF-RGS del 29 maggio 2018, con cui è stata avviata a regime anche per le AdSP la rilevazione SIOPE secondo le modalità previste dall'art. 14, della l. n. 196 del 2009[8]. L'entrata in vigore della nuova codifica gestionale è stata prevista per il 1° gennaio 2019.

[8] Ai sensi dell'art. 14, c.6 della l. n. 196 del 2009, le amministrazioni pubbliche, con l'esclusione degli enti di previdenza, trasmettono quotidianamente alla banca dati SIOPE, tramite i propri tesorieri o cassieri, i dati concernenti tutti gli incassi e i pagamenti effettuati, codificati con criteri uniformi su tutto il territorio nazionale, e le banche incaricate dei servizi di

2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO

Sono organi dell'AdSP, ai sensi dell'articolo 7 della l. n. 84 del 1994 come modificata dal d.lgs. n.169 del 2016, il Presidente, il Comitato di gestione e il Collegio dei revisori dei conti. La durata in carica di tali organi è stabilita in quattro anni.
Gli emolumenti del Presidente, nonché i gettoni di presenza dei componenti del Comitato di gestione sono a carico del bilancio dell'Autorità di sistema portuale e vengono determinati con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti.

Il Presidente

Il Presidente è nominato dal Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, d'intesa con il Presidente della Regione, e viene scelto fra cittadini dei Paesi membri dell'Unione europea aventi comprovata esperienza e qualificazione professionale nei settori dell'economia dei trasporti e portuale. Questi è titolare dei poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione indicati nell'art. 8, c. 3 della legge citata ed a lui spetta la gestione delle risorse finanziarie in attuazione del piano operativo triennale di cui all'articolo 9, comma 5, lettera b della l. n. 84 del 1994.
La nomina del Presidente dell'AdSP in esame è avvenuta con d.m. n. 342 del 28 giugno 2017, per un quadriennio. I relativi emolumenti sono stati stabiliti dal d. m. n. 456 del 16 dicembre 2016 nel limite massimo di 230 mila euro lordi annui, di cui una parte fissa, non superiore a 170 mila euro ed una parte variabile, non superiore a 60.000 euro, legata ad obiettivi determinati annualmente con una direttiva del Ministro delle infrastrutture che indica anche le modalità di rilevazione e di monitoraggio dei risultati.
Con il d.m. n.193 del 13 aprile 2018 è stata emanata la direttiva, con allegati gli obiettivi per l'anno 2018.

Il Comitato di gestione

Il Comitato di gestione è composto dal Presidente dell'AdSP, che lo presiede, e da altri soggetti designati in rappresentanza dalla regione, da ciascuno dei comuni indicati sulla base del

tesoreria e di cassa e gli uffici postali che svolgono analoghi servizi non possono accettare disposizioni di pagamento prive della codificazione uniforme.

vincolo di territorialità e dall' Autorità marittima. Sulla base delle designazioni ricevute il Presidente provvede alla relativa nomina. Il Comitato è l'organo deputato ad approvare tutti i principali atti di programmazione e gestione indicati nell'articolo 9, c. 5, della l. n. 84/94, tra i quali il piano operativo triennale (Pot), che delinea le strategie di sviluppo delle attività portuali, il piano regolatore portuale (Prp), che determina la destinazione d'uso delle aree, i bilanci, le note di variazione e i consuntivi.

Il Comitato di gestione dell'AdSP del Mare di Sicilia Occidentale è stato nominato con decreto n. 63 del 14 settembre 2017 e successivamente modificato ed integrato con i decreti n. 68 del 25 settembre 2017 e n. 72 del 3 ottobre 2017. Ai componenti del Comitato di gestione è stato riconosciuto, con delibera n. 2 del 26 settembre 2017, un gettone di presenza di euro 30 lordi a seduta, pari alla misura massima stabilita con il d. m. n. 456 del 2016.

Il Collegio dei revisori dei conti

Il Collegio dei revisori dei conti è composto da tre membri effettivi e due supplenti, nominati con decreto del Mit e scelti tra gli iscritti all'albo dei revisori legali dei conti o tra persone con particolare competenza nella revisione contabile. Tra questi, il Presidente e un membro supplente sono nominati su designazione del Mef.

Il Collegio provvede al riscontro degli atti di gestione, accerta la regolare tenuta dei libri e delle scritture contabili ed effettua trimestralmente le verifiche di cassa; redige le relazioni di propria competenza ed, in particolare, una relazione sul conto consuntivo. Riferisce periodicamente al Ministro delle infrastrutture e dei trasporti sull'andamento della gestione e assiste alle riunioni del Comitato di gestione con almeno uno dei suoi membri.

Il Collegio dei revisori dell' AdSP è stato nominato, per un quadriennio, con decreto n. 346 del 7 luglio 2017 ed il relativo compenso, nelle more del perfezionamento del decreto interministeriale di cui all'art. 13, c.2, del d.lgs. n. 169 del 2016, è stato determinato secondo le modalità indicate dal Ministero vigilante con nota del 30 novembre 2017, nella misura di cui al d. m. 18 maggio 2009, cioè l'8 per cento al Presidente del Collegio, il 6 per cento ai componenti effettivi e l'1 per cento ai supplenti, da applicare alla parte fissa del compenso spettante al Presidente dell' AdSP, salvo successivo conguaglio. Con nota del 19 ottobre 2018, il Mit ha ritenuto, salvo diverso avviso del Mef, che le percentuali indicate nel d.m. del 18 maggio 2009, vadano calcolate sull'intero

ammontare del compenso spettante ai presidenti ai sensi del d.m. n. 456 del 2016. Non risulta che il Mef si sia pronunciato in merito.

Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nella tabella che segue è riportata la spesa impegnata per le indennità spettanti agli organi di amministrazione e di controllo (comprensiva di rimborsi spese), posta a raffronto con la spesa impegnata nell'esercizio precedente.

Tabella 1 - Compensi agli organi.

	2017	**2018**
Indennità di carica e rimborsi spese Presidente	264.320	285.594
Indennità di carica e rimborsi spese Comitato portuale/Comitato di gestione	9.562	1.095
Indennità e rimborsi spese organi di controllo	50.598	84.780
Totale	**324.480**	**371.469**

Fonte: rendiconto gestionale

Nell'ambito della spesa per il Presidente, secondo quanto comunicato dall'Ente, sono contabilizzati euro 170.000 per indennità carica, 39.366 euro per rimborso spese per missioni, 60.000 euro per premio raggiungimento obiettivi e 16.228 per oneri riflessi. Al riguardo l'Ente, a seguito di specifica richiesta, non ha chiarito se tali oneri siano quelli a carico del dipendente, compresi nel limite di legge (€. 240.000), ovvero a carico dell'Amministrazione, esclusi da tale limite. Si invita l'Ente a verificare il rispetto dei limiti di cui sopra e, in caso negativo, ad operare gli opportuni recuperi, dandone comunicazione a questa Sezione. La spesa per gli organi di controllo comprende gli emolumenti al Collegio dei revisori per euro 56.797, euro 10.755 per rimborsi spese per missioni, 420 euro per gettoni di presenza, cui si aggiungono euro 14.728 di compensi e rimborsi spese all'OIV. I gettoni di presenza e i rimborsi spese ai componenti del Comitato di gestione ammontano a 675 euro.

Il Collegio dei revisori, nella relazione al rendiconto 2018, ha attestato che l'Autorità portuale di Palermo ha dato attuazione alle disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica, con il versamento complessivo della somma di 377.665 euro entro il 31 dicembre 2018.

Il Mit, con circolare del 10 marzo 2017, ribadita dalla nota del 10 ottobre 2017 indirizzata a tutte le AdSP e contenente indicazioni per la formazione dei bilanci di previsione 2018, ha ritenuto che, a seguito delle innovazioni apportate dal d.lgs. n.169 del 2016, non fossero applicabili alle AdSP i tagli alle spese degli organi che facevano riferimento espressamente alle ex Autorità portuali.[9].

Questa Corte, già nel precedente referto, non ha condiviso la posizione assunta dal Ministero vigilante, in quanto la normativa sui tagli ai compensi degli organi ha come destinatarie tutte le pubbliche amministrazioni e, per quanto sopra esposto, le AdSP non possono non essere comprese nel novero degli enti pubblici, tenuto anche conto che le medesime sono subentrate alle Autorità portuali senza soluzione di continuità nella gestione delle medesime attività pubbliche ad esse affidate.

Il Mit, con nota del 5 marzo 2020, a seguito della posizione assunta sul punto da questa Corte, ha precisato che il ragionamento seguito dal Ministero è stato il seguente: la riduzione della spesa per gli organi stabilita dal d.l. n. 78 del 2010 andava effettuata sugli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010. La legge di riforma n. 169 del 2016 ha stabilito che l'emolumento del Presidente delle AdSP è composto da una parte fissa ed una variabile legata al raggiungimento degli obiettivi annuali stabiliti con direttiva del Ministro delle Infrastrutture, mentre i gettoni di presenza del Comitato di gestione sono stati fissati in euro 30 a seduta. Pertanto, il Ministero ha ritenuto che la norma di cui trattasi trova un limite nelle disposizioni legislative sopravvenute che determinano espressamente o rimandano ad atti amministrativi attuativi il trattamento economico fondamentale, l'indennità accessoria o altri emolumenti spettanti agli organi degli enti pubblici. Una diversa interpretazione secondo il Mit farebbe cambiare natura alla predetta norma, facendole assumere natura contributiva e non più di *spending review*.

Le motivazioni addotte non sembrano superare le perplessità già più volte manifestate da questa Corte che pertanto si confermano integralmente.

[9] L'art. 6, c. 3 del d.l. n. 78 del 2010, convertito nella l. n. 122 del 2010, ha previsto, a decorrere dal 2011, la riduzione del 10 per cento dei compensi agli organi di amministrazione e di revisione delle pubbliche amministrazioni comprese nel conto economico consolidato della p.a., rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010. Il d.l. 6 luglio 2012, n. 95, convertito dalla l. 7 agosto 2012, n. 135, ha previsto a decorrere dal 2013 all'art. 5, c. 14, l'ulteriore riduzione del 5 per cento dei predetti compensi. Tali riduzioni di legge erano state prorogate a tutto l'anno 2017 dall'articolo 13, c. 1 del d.l. 30 dicembre 2016, n. 244, convertito in l. 27 febbraio 2017, n. 19.

L'art. 1, c. 590, della l. 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2019) ha previsto che, "*…. ai fini di una maggiore flessibilità gestionale, di una più efficace realizzazione dei rispettivi obiettivi istituzionali e di un miglioramento dei saldi di finanza pubblica, a decorrere dall'anno 2020, agli enti e agli organismi, anche costituiti in forma societaria, di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, ivi comprese le Autorità indipendenti, con esclusione degli enti del Servizio sanitario nazionale, cessano di applicarsi le norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa . Resta ferma l'applicazione delle norme che recano vincoli in materia di spese di personale.* "

Quanto disposto dal legislatore fa ancor più ritenere che sino al 2019 le disposizioni di contenimento in questione debbano considerarsi applicabili.

Infatti, anche il successivo comma 594 stabilisce che "*al fine di assicurare il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, gli enti e gli organismi di cui al comma 590, ivi comprese le Autorita' indipendenti, versano annualmente entro il 30 giugno di ciascun anno ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018, in applicazione delle norme di cui all'allegato A annesso alla presente legge*[10] *incrementato del 10 per cento*".

[10] tra cui rientrano l'art. 6, c. 3 del d.l. n. 78 del 2010, convertito nella l. n. 122 del 2010 e l'art.5, c.14 del d.l. 6 luglio 2012, n. 95 convertito dalla l. 7 agosto 2012, n. 135

3. PERSONALE

3.1. Assetto organizzativo

Il Segretariato generale

Per lo svolgimento delle funzioni amministrative, l'AdSP si avvale del Segretariato generale, che si compone del Segretario generale e dalla Segreteria tecnico – operativa, ai sensi dell'articolo 10 della l. n. 84 del 1994. Al vertice amministrativo è posto il Segretario generale, nominato dal Comitato di gestione, su proposta del Presidente, tra esperti di comprovata qualificazione professionale nel settore e assunto con contratto di diritto privato di durata quadriennale, rinnovabile per una sola volta; questi non è inserito nella pianta organica.

Il Segretario generale è soggetto all'applicazione della disciplina dettata in materia di responsabilità dirigenziale, incompatibilità, cumulo di impieghi e incarichi di cui all'articolo 53 del d.lgs.o 30 marzo 2001, n. 165 e del d.lgs.o 8 aprile 2013, n. 39, nonché sui limiti retributivi di cui all'articolo 23-ter del d.l. n. 201 del 2011, convertito, con modificazioni, dalla l. n. 214 del 2011. Il contratto di diritto privato stipulato dal Segretario generale si conforma alla contrattazione collettiva di riferimento delle Autorità di sistema portuale e, quindi, a quello previsto per i dirigenti d'industria, ai sensi del protocollo d'intesa Assoporti-Federmanager del 22 dicembre 2015.

Il Segretario generale dell'AdSP è stato nominato, su proposta del Presidente, con delibera del Comitato di gestione n. 8 del 31 luglio 2018, per un triennio, a decorrere dal 1°settembre 2018 al 31 agosto 2021. Il Presidente dell'AdSP ha ritenuto, infatti, che, stante il carattere fiduciario del ruolo di Segretario generale, non fosse opportuno che la durata di tale carica andasse oltre il termine di scadenza del mandato del Presidente, salvo rinnovo.

Per ritardi dovuti al rilascio dell'aspettativa richiesta dal suddetto Segretario generale alla propria Amministrazione, il rapporto di lavoro ha avuto decorrenza dal 10 dicembre 2018. Con successiva delibera n. 2 del 26 febbraio 2019, il Comitato di gestione ha preso atto del differimento dell'inizio del contratto ed ha modificato, sulla scorta di un parere reso dall'Avvocatura Distrettuale, la durata del medesimo, portandolo a quattro anni, come da previsione di legge. Al Segretario generale è stato attribuito il trattamento economico annuo lordo di euro 160.000, quale parte fissa da corrispondersi in 14 mensilità, e di 30.000 euro, quale

parte variabile legata ad obiettivi determinati all'inizio di ogni anno dal Presidente, sulla scorta delle determinazioni che saranno effettuate dal Presidente e dall'OIV, in ordine al raggiungimento degli stessi.

Con delibera n.18 del 18 dicembre 2019, integrata dalla delibera n. 2 del 5 marzo 2020, il Comitato di gestione, su proposta del Presidente, ha aumentato di 15.000 euro la parte variabile della retribuzione del Segretario generale, portandola a 45.000 euro lorde. Con la delibera n. 2 del 2020 è stata indicata la copertura di tale variazione di spesa, come richiesto dal Collegio dei revisori e dal Ministero vigilante ed è stato assicurato il rispetto del limite retributivo di cui all'art.13, c.2, l.a) del d.l. n. 66 del 2014 convertito nella l. n. 89 del 2014.

Fino alla decorrenza della nomina del nuovo Segretario generale, è rimasto in carica il Segretario generale dell'ex A.P., che era stato nominato per un quadriennio con delibera del Comitato portuale n. 7 del 10 luglio 2015, nella persona del dirigente dell'area operativa dell'Ente e confermato con decreto presidenziale n. 1 del 6 luglio 2017. Il trattamento economico del precedente Segretario generale ammontava ad euro 205.027 (di cui 178.027 era la retribuzione base annua lorda e 27.000 il premio raggiungimento obiettivi).

L'Organismo di partenariato della risorsa mare

L'articolo 11 della legge di riordino delle Autorità portuali, nel nuovo testo vigente a seguito della novella del 2016, ha previsto che presso ciascuna Autorità di sistema portuale sia istituito l'Organismo di partenariato della risorsa mare, composto, oltre che dal Presidente dell'Autorità di sistema portuale, che lo presiede, dal Comandante del porto ovvero dei porti, già sedi di Autorità di sistema portuale, nonché da rappresentanti di ciascuna delle categorie commerciali ed economiche che svolgono attività nel porto.

I tredici componenti dell'Organismo svolgono il loro compito a titolo gratuito. Eventuali rimborsi spese per la partecipazione alle attività sono a carico delle amministrazioni, enti e associazioni che designano i rispettivi rappresentanti. L'Organismo ha funzioni di confronto partenariale ascendente e discendente, nonché funzioni consultive di partenariato economico sociale, in particolare in ordine:

a) all'adozione del piano regolatore di sistema portuale;

b) all'adozione del piano operativo triennale;

c) alla determinazione dei livelli dei servizi resi nell'ambito del sistema portuale dell'Autorità di sistema portuale suscettibili di incidere sulla complessiva funzionalità ed operatività del porto;

d) al progetto di bilancio preventivo e consuntivo.

Qualora l'Autorità intenda discostarsi dai pareri resi dall'Organismo, è tenuta a darne adeguata motivazione.

Con decreto presidenziale n. 142 del 29 novembre 2017 è stato costituito il predetto Organismo per il triennio 2018-2020.

3.2. Pianta organica e consistenza del personale

Con delibera n.13 del Comitato di gestione del 18 dicembre 2017, è stata approvata la pianta organica dell'AdSP, approvata dal Ministero vigilante con nota n. 2968 del 2 febbraio 2018, che prevede 76 unità di personale compreso il Segretario generale, di cui 66 unità a Palermo, 2 a Termini Imerese, 6 a Trapani e 2 a porto Empedocle.

La tabella seguente riporta la consistenza del personale in servizio al 31 dicembre 2018, posta a raffronto con l'esercizio precedente e con la pianta organica vigente nell'esercizio in esame.

Tabella 2- dotazione organica e consistenza del personale

Categoria	P.O.- Del. n 13 del 18-12-2017	Personale al 31-12-2017	Personale al 31-12-2018
Dirigenti	5	3	5
Quadri	15	8	10*
Impiegati	55	33	35**
TOTALI	**75**	**44**	**50**

Dati forniti dall'ente

* di cui 1 unità a tempo determinato.
** di cui 1 unità a tempo determinato

Dopo l'approvazione della pianta organica dell'AdSP sono stati emanati una serie di bandi di selezione pubblica per le assunzioni di vari profili professionali, come risulta anche dall'entità numerica del personale al 31 dicembre 2018, incrementata di 6 unità, tra cui 2 dirigenti e 2 unità con qualifica di quadro.

L'AdSP ha approvato, con delibera del Comitato portuale n. 21 del 19 dicembre 2018, il regolamento per gli incarichi extraistituzionali al personale.

3.3. Costo del personale

Il personale delle AdSP è inquadrato nel c.c.n.l. dei lavoratori dei porti.

In data 15 dicembre 2015 è stato sottoscritto il c.c.n.l. con decorrenza 1° gennaio 2016 - 31 dicembre 2018.

Nella tabella che segue è indicata la spesa complessivamente sostenuta per il personale nel 2018, incluso il Segretario generale, con le variazioni di ciascuna voce rispetto a quella dell'esercizio precedente. Ai fini dell'individuazione del costo complessivo e del costo medio unitario a tale spesa è stata aggiunta la quota accantonata per il T.F.R. nell'importo risultante dal conto economico.

Tabella 3- Spesa per il personale.

Tipologia dell'emolumento	**2017**	**2018**	**Var.% 2018/17**
Emolumenti e rimborso missioni al Segretario generale	194.266	181.861	-6
Emolumenti fissi al personale dipendente	1.899.900	1.920.078	1
Emolumenti variabili al personale dipendente	92.283	85.509	-7
Indennità e rimborso spese di missione	24.136	33.716	40
Altri oneri per il personale	15.000	14.881	-1
Spese per l'organizzazione di corsi	24.453	26.681	9
Oneri previdenziali, assist. e fisc. a carico dell'Ente	1.219.202	1.206.717	-1
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	881.123	954.062	8
Fondo pianta organica	0	0	-
Totale spesa impegnata	**4.350.363**	**4.423.505**	**2**
Accantonamento per il T.F.R.	276.072	296.889	**8**
Costo complessivo	**4.626.435**	**4.720.394**	**2**

Fonte: rendiconto gestionale

Nell'esercizio in esame si evidenzia un incremento del 2 per cento del costo del personale, determinato dall'incremento di alcune voci di spesa, in particolare quella per missioni, per l'organizzazione di corsi e soprattutto gli oneri della contrattazione decentrata o aziendale.
La tabella che segue individua i valori del costo medio unitario del personale (incluso il segretario generale) per l'esercizio 2018, raffrontato con quello del 2017.

Tabella 4 - Costo unitario medio.

2017			2018		
Costo	**Personale**	**Costo m. unit.**	**Costo**	**Personale**	**Costo m. unit.**
4.626.435	45	102.810	4.720.394	51	92.557

Fonte: elaborazione Corte dei conti

Tale costo, pur mantenendosi elevato, risulta in diminuzione e passa dai 102.810 euro del 2017 ai 92.557 euro del 2018, con una diminuzione di circa il 10 per cento, dovuta all'assunzione nel 2018 di 6 unità di personale, che hanno incrementato il numero di unità rilevato al 31 dicembre 2018 (pur essendo state assunte nel corso dell'anno e quindi incidendo sul costo complessivo del personale solo per i mesi di effettivo servizio).
Per quanto riguarda gli emolumenti indebitamente erogati nel biennio 2011-2012, di cui si è trattato nei precedenti referti, l'AdSP ha affermato che le procedure di recupero sono state ultimate nel corso del 2019.
Il Collegio dei revisori dichiara di aver verificato che i predetti recuperi sono stati operati direttamente in riduzione sui singoli cedolini che sono stati oggetto di verifica a campione.
Nella relazione al conto 2018 si specifica che la spesa complessiva per missioni al personale è stata di euro 35.671 (di cui euro 1.950 per il S.G. e 33.716 per i dipendenti) più che doppia rispetto al limite di spesa pari ad euro 16.847, per effetto della deroga disposta con provvedimento dell'organo di vertice n. 264 del 5 giugno 2018, ai sensi dell'art.6, c.12 del d.l. n. 78 del 2010.
L'AdSP ha approvato un "Regolamento per le missioni al personale" con delibera del Comitato di gestione n. 20 del 19 dicembre 2018, in cui ha previsto un'indennità per le missioni all'estero, l'indennità di trasferta ai sensi dell'art.56 del c.c.n.l., per gli spostamenti da una sede all'altra

dell'Ente, l'indennità di missione per la partecipazione ai corsi in comuni diversi dall'AdSP ed un'indennità supplementare rispetto al biglietto utilizzato per il mezzo di trasporto.

Il Ministero vigilante (Mit), con nota del 30 gennaio 2019, ha espresso il proprio avviso contrario alla corresponsione dell'indennità per missione all'estero, in quanto soppressa ai sensi dell'art. 6, c. 12 del d.l. n. 78 del 2010, applicabile a tutte le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato, tra cui le AdSP. Ha inoltre ritenuto da espungere l'indennità supplementare al biglietto ed ha manifestato perplessità sulla corresponsione dell'indennità di missione per la partecipazione ai corsi, mentre ha espresso parere favorevole all'applicazione dell'indennità di trasferta ai sensi dell'art. 56 del c.c.n.l., per gli spostamenti da una sede all'altra dell'Ente.

L'AdSP, con nota del 28 febbraio 2019, ha dichiarato di voler sospendere l'applicazione dell'indennità per missione all'estero, in attesa di ulteriori indicazioni al riguardo e di volersi uniformare a quanto richiesto dal Ministero con riferimento all'indennità supplementare al biglietto.

Il Mef, con nota n. 2362 del 18 giugno 2019, interpellato sulla questione in esame dal Mit, ha condiviso la posizione assunta dall'AdSP in merito alla diaria per le missioni all'estero, sostenendo che " l'istituto della diaria per missioni all'estero è stato introdotto originariamente dal regio decreto 3 giugno 1926, n. 941, per il personale delle amministrazioni dello Stato e il menzionato art. 28 del d.l. n. 223 del 2006, nello stabilire una riduzione degli importi di tale indennità, prevede espressamente che la riduzione si applica al personale appartenente alle amministrazioni di cui all'art.1, c. 2 del d.lgs. n.165 del 2001."

Alla luce di ciò, in virtù del riferimento fatto dall'art. 6, c. 12 del d.l. n. 78 del 2010 all'art.28 del d.l. n. 223 del 2006, il Mef ritiene la limitazione introdotta dal citato art.6, c. 12 non applicabile alle AdSP, destinatarie solo dei principi del d.lgs. n. 165 del 2001. Conseguentemente il Mef ritiene che la materia dei trattamenti per missioni e trasferimenti all'interno o all'esterno del territorio nazionale resti disciplinata dal ccnl dei lavoratori dei porti.

Con delibera del Comitato di gestione n.12 del 24 ottobre 2019 è stato modificato il precedente regolamento delle missioni, eliminando l'indennità supplementare al biglietto per il mezzo di trasporto e mantenendo la diaria per le missioni all'interno e all'estero.

Ad avviso di questa Corte[11], la disposizione di cui all'art. 1, c. 214, della l. n. 266 del 2005, riferita alle Amministrazioni di cui all'art.1, c. 2, del d.lgs. n. 165 del 2001, per le quali non trova diretta applicazione il comma 213, ha come destinatari anche le AdSP in quanto enti pubblici non economici.

Questa Corte, pertanto, non ritiene di condividere la diversa interpretazione recata, sul punto, dal Mit, con circolare n. 0006339 del 7 marzo 2018, nella quale si esprime l'avviso che : "*Per quanto riguarda l'istituto dell'indennità di trasferta, anche a seguito della recente riforma portuale, che sottopone codesti enti all'osservanza dei principi contenuti nel titolo I del d.lgs. n. 165 del 2001 e s.m.i., in vigenza dell'attuale c.c.n.l. applicabile al personale delle Autorità di sistema portuale, esso non appare né cessato né innovato sia per i dipendenti che per i dirigenti*."

Per quanto riguarda la spesa per l'organizzazione dei corsi, pari ad euro 26.681, l'importo di euro 14.771 rientra nei limiti di cui alla l. n. 122 del 2010, mentre la differenza di 11.910 euro si riferisce ai corsi per la formazione obbligatoria**.**

Per quanto attiene la valutazione della *performance* amministrativa, con decreto presidenziale n. 142 del 27 novembre 2017 è stato costituito l'Organismo indipendente di valutazione della *performance* (OIV), composto da tre componenti, per il triennio 2017-2020. Con delibera del Comitato di gestione n. 7 del 20 aprile 2018 è stato poi approvato il Sistema di misurazione e valutazione della performance, aggiornato con delibera del Comitato di gestione del 5 marzo 2020. Con decreto presidenziale n. 344 del 9 agosto 2018 è stato redatto il Piano della Performance 2018-2020, al quale sono allegate le schede con gli obiettivi assegnati ai dirigenti ed ai quadri apicali.

L'Ente ha pubblicato le precedenti relazioni della Corte dei conti, sul proprio sito istituzionale, ai sensi dell'art. 31 del d.lgs. n. 33 del 2013.

L'AdSP ha approvato il PTPCT (Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza) 2018-2020, con decreto presidenziale n. 49 del 31 gennaio 2018.

In data 10 dicembre 2018 è stato nominato il nuovo RPCT (Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza), nella persona del Segretario generale attualmente in carica. Con decreto n.135 del 30 gennaio 2020 è stato approvato il PTPCT 2020-2022.

[11] Cfr. anche sul punto la "Relazione sull'AdSP del Mare Adriatico settentrionale per gli esercizi 2016 e 2017," approvata con determinazione n.59 del 28 maggio 2019 e depositata in data 5 giugno 2019.

4. INCARICHI DI STUDIO E CONSULENZA E CONTENZIOSO

Nel 2018, così come nell'esercizio precedente, non risultano somme impegnate sul capitolo di parte corrente relativo alle consulenze. L'AdSP ha pubblicato un elenco di incarichi, sul sito istituzionale nell'apposita sezione dell'Amministrazione trasparente.

La maggior parte si riferisce ai membri di varie commissioni di concorso per il reclutamento di unità di personale di varie qualifiche, ai quali sono stati attribuiti euro 300, e in taluni casi euro 400, a seduta.

Risulta inoltre l'affidamento di un incarico di supporto specialistico all'elaborazione di analisi economica dei documenti di pianificazione e programmazione in merito alle questioni ZES per un importo di 20.000 euro.

Un incarico di patrocinio legale e di assistenza in giudizio per euro 9.562 ed un incarico per il supporto tecnico legale per lo svolgimento di attività extragiudiziale volta ad ottenere il dissequestro delle aree sottoposte a sequestro giudiziario per euro 4.000.

L'importo impegnato in bilancio per spese legali e giudiziarie ammonta ad euro 67.659.

La Corte rileva che la contabilizzazione delle spese di consulenza in base alle specifiche attività che hanno dato origine alle stesse, deve comunque consentire di dare evidenza del rispetto dei limiti di spesa posti in materia dalle disposizioni di contenimento della spesa pubblica.

Il Contenzioso

L'AdSP ha trasmesso un elenco dei contenziosi pendenti alla data del 31 dicembre 2019, nell'ambito dei quali risultano due giudizi nei confronti dell'Agenzia delle Entrate, di cui due in Corte di cassazione, avverso avvisi di accertamento per Ires, Irap e Iva relativi all'anno 2005 ed all'anno 2006. Per un altro giudizio relativo al periodo d'imposta 2007 per euro 963.944 è stato proposto dall'AdSP appello incidentale davanti alla Commissione Tributaria regionale di Palermo.

Per cinque giudizi, dei quali tre conclusi con sentenze favorevoli all'AdSP in primo grado si prevede la conclusione entro il 2020. 17 giudizi risultano instaurati nel 2019.

Per quanto riguarda il contenzioso con la società aggiudicataria dei lavori di ammodernamento della Stazione marittima, si rinvia al paragrafo 6.3.

5. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

Il nuovo approccio alla pianificazione strategica portuale, disciplinata dal d.lgs. n. 169 del 2016 s.m.i., assume come base di riferimento il Documento di pianificazione strategica di sistema, (DPSS) che deve essere predisposto dalle AdSP in coerenza con il Piano generale dei trasporti e della logistica (PGTL) e con gli orientamenti europei in materia di portualità, logistica e reti infrastrutturali nonché con il Piano strategico nazionale della portualità e della logistica. Al DPSS vengono affidate le seguenti funzioni: definire gli obiettivi di sviluppo e i contenuti sistemici di pianificazione delle Autorità di sistema portuale; individuare e perimetrare le aree destinate a funzioni strettamente portuali e retro-portuali, le aree di interazione porto-città e i collegamenti infrastrutturali di ultimo miglio di tipo viario e ferroviario con i singoli porti del sistema e gli attraversamenti del centro urbano; prevedere una relazione illustrativa che descrive gli obiettivi e le scelte operate e i criteri seguiti nella identificazione dei contenuti sistemici di pianificazione e rappresentazioni grafiche in numero e scala opportuni, al fine di descrivere l'assetto territoriale del sistema, nonché per assicurare una chiara e univoca identificazione degli indirizzi, delle norme e delle procedure per la redazione dei piani regolatori.

In detto contesto si inseriscono le "Linee guida per la redazione dei PRSP, redatti dal Consiglio Superiore dei LL.PP.", che forniscono un primo orientamento alle problematiche dei citati strumenti programmatori.

L'AdSP del Mare di Sicilia Occidentale ha avvertito la necessità di acquisire uno strumento metodologico per la stesura di detto documento e, con decreto presidenziale n. 398 del 4 ottobre 2018, ha conferito a tal fine un incarico a specialisti del settore, i quali hanno trasmesso in data 4 dicembre 2018 la relazione metodologica richiesta. L'AdSP ha comunicato, con nota del 14 febbraio 2019 alla Scuola Politecnica dell'Università degli Studi di Palermo la propria intenzione di avvalersi della professionalità della stessa per la redazione del DPSS ed attualmente sta procedendo alla stipulazione di accordi di ricerca con tre Dipartimenti (di Architettura, di Scienze economiche e di Ingegneria), per la redazione del documento in questione.

L'AdSP organizza e programma la propria attività in coerenza con la l. n. 84 del 1994 e ss.mm.ii., tenuto conto dell'intervenuto d.lgs. n. 169 del 2016, peraltro ancora non completamente attuato, attraverso l'adozione dei seguenti strumenti:

- il Piano regolatore portuale (P.R.P.), al fine di delimitare l'ambito portuale e definire l'assetto complessivo del porto. Sebbene il d.lgs. citato preveda la sostituzione del P.R.P. con il Piano regolatore di sistema portuale - PRdSP, quale nuovo strumento di pianificazione strategica e territoriale a medio e lungo termine delle AdSP, al momento quest'ultimo non è ancora operativo.
- il Programma triennale delle opere pubbliche (P.T.O..), ai sensi dell'art. 128 del d.lgs. n. 163 del 2006 (ora art. 21 d.lgs. 18 aprile 2016, n. 50 ss.mm.ii.);
- il Piano operativo triennale (P.O.T.) soggetto a revisione annuale, con il quale vengono individuate le linee di sviluppo delle attività portuali e gli strumenti per attuarle, sulla base delle risorse finanziarie disponibili e secondo un ordine di priorità che dà conto del diverso livello di interesse ed urgenza che l'Autorità assegna a ciascun intervento.

5.1. Piano regolatore portuale (PRP)

Il Piano regolatore del porto di Palermo, redatto nel 2008, è stato approvato, dopo una serie di vicissitudini, esposte nei precedenti referti, con decreto dirigenziale dell'Assessorato regionale territorio e ambiente n. 100 del 30 luglio 2018.

Il Piano Regolatore del Porto di Termini Imerese è stato approvato con decreto del Dirigente Generale del Dipartimento regionale urbanistica del 5 aprile 2004 ai sensi dell'art 30 della legge regionale n. 21/85. Il suddetto PRP ha natura strutturale, riguardando, principalmente, la disposizione delle opere foranee e la conformazione delle banchine e dei piazzali. La procedura di VAS si è conclusa con decreto del Dipartimento regionale dell'Ambiente del 9 agosto 2013, con il quale è stato espresso parere favorevole alla proposta di P.R.P. del Comune di Termini Imerese. Ad oggi il predetto P.R.P. risulta vigente.

Con delibera n.15 del 24 ottobre 2019 è stata adottata una variante al P.R.P. di Trapani, ai fini della realizzazione di un nuovo terminal crociere presso il molo a T del porto di Trapani che funga anche da terminal extra Schengen, ai sensi dell'art.22 del d.lgs. n.169 del 2016, come modificato dall'art.14 del d.lgs. n. 232 del 13 dicembre 2017.

5.2. Piano operativo triennale (POT)

L'art. 9, c. 5 b) della l. 28 gennaio 1994, n. 84 prescrive la stesura, da parte dell'AdSP, di un piano operativo triennale da aggiornare annualmente, concernente le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati. Il Piano, che deve ovviamente permanere all'interno di uno schema di coerenza con il Piano regolatore portuale, consente di proporre al Ministero vigilante ed alle amministrazioni locali il programma delle opere da realizzare per lo sviluppo e il miglioramento del porto, con quantificazione della relativa spesa; esso costituisce, inoltre, un utile strumento di conoscenza della realtà portuale e delle relative politiche di sviluppo.

Con delibera del Comitato di gestione n. 12 del 18 dicembre 2017 è stato approvato il POT 2017-2019 dell'AdSP[12]. Con delibera n. 17 del 19 dicembre 2018 è stata approvata la revisione al POT 2017-2019.

5.3. Programma triennale delle opere (PTO)

Ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. n. 50 del 2016 citato, l'AdSP è tenuta a predisporre il Programma triennale e l'elenco annuale dei lavori, sulla base delle schede tipo di cui al d. m. 9 giugno 2006; tali schede, allegate al bilancio preventivo dell'esercizio, ne costituiscono parte integrante.

Con delibera del Comitato di gestione n. 10 del 27 ottobre 2017 è stato approvato, congiuntamente al bilancio preventivo 2018 dell'AdSP, il Programma triennale delle opere 2018-2020. Con delibera n. 15 del 30 ottobre 2018 è stato approvato, unitamente al bilancio di previsione 2019, il programma triennale delle opere 2019-2021. Con delibera n.11 del 24 ottobre 2019, unitamente al bilancio di previsione 2020, è stato approvato il programma triennale delle opere 2020-2022.

[12] Si evidenzia che l'art. 6 del d.lgs. 13 dicembre 2017, n. 232, pubblicato in G.U. 9 febbraio 2018 ha stabilito che: il Comitato "approva, su proposta del Presidente, trenta giorni prima della scadenza del piano vigente, il piano operativo triennale, soggetto a revisione annuale, concernente le strategie di sviluppo delle attività portuali e logistiche. Il primo piano deve essere approvato dal Comitato di gestione entro novanta giorni dal suo insediamento".

Tabella 5 - Programma triennale 2020-2022

Tipologia Risorse	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2020	2021	2022	
risorse derivanti da entrate a destinazione vincolata	50.842.820	281.118.784	232.774.999	564.736.603
risorse derivanti da entrate per mutui				
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati				
stanziamenti di bilancio	21.630.140	10.000.000	10.000.000	41.630.140
finanziamenti ex art.3 del d.l. n.310/1990, convert. nella l. n n. 403 del 1990				
risorse derivanti da trasferimenti di immobili ex art. 191 del d.lgs. n. 50 del 2016				
altra tipologia				
TOTALE	72.472.960	291.118.784	242.774.999	606.366.743

Fonte: Ente

6. ATTIVITÀ

6.1. Attività promozionale

La spesa impegnata per le iniziative rientranti nello svolgimento dell'attività promozionale è stata pari a 89.364 euro, in notevole diminuzione rispetto ai 161.252 euro del 2017.
Nel corso dell'anno in esame l'AdSP ha partecipato alle fiere più importanti del settore crocieristico, quali il "Seatrade Cruise Global" a Miami, il "Seatrade Cruise Med" a Lisbona, l'"Italian Cruise Day" a Trieste. L'AdSP ha anche organizzato il convegno "Noi, il Mediterraneo", riunendo a Palermo importanti rappresentanti del crocierismo e della logistica.

6.2. Servizi di interesse generale

L'articolo 6, c. 1, c della l. n. 84 del 1994 (ora art. 6, c. 4, c, nel testo novellato), disponeva l'affidamento e il controllo delle attività dirette alla fornitura, a titolo oneroso, agli utenti portuali, dei servizi di interesse generale, la cui individuazione era demandata ad appositi decreti ministeriali, adottati in data 14 novembre 1994 e 4 aprile 1996.
Tali provvedimenti sono stati abrogati con il d.lgs. del 13 dicembre 2017, n. 232. Il Ministero vigilante ha chiesto a tutte le AdSP, con circolare del 17 aprile 2018, di valutare quali attività rientrino tra i servizi di interesse generale e quali siano le procedure di affidamento.
Per quel che riguarda l'AdSP del Mare di Sicilia Occidentale, il servizio di illuminazione, di pulizia delle aree portuali comuni ed il servizio idrico, sono gestiti da O.S.P s.r.l., società partecipata al 90 per cento dalla Cooperativa Porto 2000, costituita da dipendenti in esubero dell'ex Organizzazione portuale, ed al 10 per cento dall'Autorità portuale, a far data dal luglio 2004 per un periodo di otto anni, già rinnovato per ulteriori otto anni fino al 30 giugno 2020.
Nei porti di Trapani, di Porto Empedocle e di Termini Imerese, il servizio elettrico viene reso per contratto diretto con il "gestore elettrico locale" e per quello idrico il rifornimento alle navi avviene tramite autobotte ed i concessionari hanno contratti diretti con il "gestore locale".
Il servizio di ritiro dalle navi dei rifiuti solidi urbani ed assimilati nel porto di Palermo, è stato affidato con procedura ad evidenza pubblica nel 2017, per nove anni, con scadenza nel 2026.

Nei porti di Trapani e Porto Empedocle tale servizio è stato svolto da imprese iscritte nei registri di cui all'art.68 nav., tenuti dalle locali Capitanerie di porto. Nei primi mesi del 2019 si sono concluse le procedure ad evidenza pubblica avviate nel 2018 dall'AdSP e tale servizio è stato affidato in concessione per quattro anni.

Nell'ottobre del 2017 è stato dato avvio alla procedura pubblica per l'affidamento del servizio di ritiro dei rifiuti solidi urbani ed assimilati dalle navi nel porto di Termini Imerese per un periodo di quattro anni; procedura conclusasi con decreto presidenziale dell'AdSP n. 169 del 27 marzo 2018 di aggiudicazione definitiva ad una RTI per 4 anni.

Il servizio di ritiro dei rifiuti alimentari da navi provenienti da paesi extra UE nei porti di Palermo e Termini Imerese, scaduto nel marzo 2017, è stato aggiudicato ad un'impresa per quattro anni, a seguito di procedura ad evidenza pubblica, con decreto presidenziale dell'AdSP del 20 dicembre 2017.

Il servizio di pulizia delle aree comuni del porto di Termini Imerese, scaduto nell'aprile 2015, è stato aggiudicato a seguito dell'espletamento di gara pubblica, per un quadriennio, con scadenza a luglio 2019.

Il servizio di pulizia delle aree comuni del porto di Trapani è stato affidato dal Provveditorato OO.PP. per il periodo di un anno, fino alla fine del 2018. È in corso la procedura pubblica per l'affidamento del servizio per un anno, nelle more di conoscere l'intendimento della Regione Siciliana sulle attribuzioni di competenze circa lo svolgimento del servizio tra l'AdSP ed i comuni nel cui territorio ricade l'ambito portuale.

Il servizio di pulizia delle aree comuni del porto di Porto Empedocle è stato svolto fino al 2017 e parte del 2018 da ditte incaricate dal Comune. A partire dal 2018, nelle more di conoscere l'intendimento della Regione Siciliana sulle attribuzioni di competenze circa lo svolgimento del servizio tra l'AdSP ed i comuni nel cui territorio ricade l'ambito portuale, il servizio è stato affidato a ditte iscritte nei registri di cui all'art.68 nav., tenuti dalla AdSP.

6.3. Manutenzione ordinaria e straordinaria e opere di grande infrastrutturazione

Nel periodo in esame l'AdSP ha impegnato per interventi di manutenzione ordinaria euro 438.726 e per manutenzione straordinaria euro 7.752.908.

Le somme assegnate nel 2018 a titolo di fondo perequativo ammontano a euro 14.939.978.

Per ciò che concerne le opere di grande infrastrutturazione, che, come precisato dall'art. 5, c. 9 della l. n. 84 del 1994, riguardano "*le costruzioni di canali marittimi, le dighe foranee di difesa, di darsene, di bacini e di banchine attrezzate, nonché l'escavazione e l'approfondimento dei fondali*", si riportano, nella sottostante tabella fornita dall'Ente, le principali opere infrastrutturali in corso o ultimate nel 2018, le relative fonti di finanziamento e lo stato di avanzamento alla data di trasmissione degli elementi istruttori.

Nei referti sull' A.P. di Palermo relativi agli esercizi precedenti, erano state segnalate le vicende collegate al sequestro preventivo, da parte dell'autorità giudiziaria penale, dell'area del cantiere di riammodernamento della stazione marittima e della restante parte della banchina del molo Vittorio Veneto.

Sulla base dei chiarimenti forniti dall' Ente era emerso che la prima vicenda si riferiva ai potenziali effetti inquinanti dei materiali provenienti dalla demolizione di parti dell'edificio, mentre la seconda era legata a verifiche per il pericolo di cedimento strutturale.

Dagli aggiornamenti forniti dall'Ente nel maggio 2018, risulta che, a seguito della rimozione dei rifiuti pericolosi e delle attività di consolidamento poste in essere dall'Ente nel 2017, la Procura di Palermo, in data 3 aprile 2018, ha disposto il dissequestro delle menzionate aree, eseguito in data 5 aprile 2018.

Inoltre, al fine di consentire una celere ripresa dei lavori e tacitare ogni reciproca pretesa, l'AdSP ha stipulato un atto di transazione con la ditta aggiudicataria dei lavori, in data 19 giugno 2018, previo parere favorevole dell'Avvocatura dello Stato e previa autorizzazione all'impresa, concessa nell'ambito della procedura di concordato preventivo n. 18 del 28 settembre 2017 cui la stessa è stata ammessa. I lavori sono ripresi in data 5 novembre 2018, con ultimazione prevista nel novembre 2020. L'onere a carico dell'AdSP, a tacitazione anche delle riserve apposte sui documenti contabili, risulta di 2.950.000 euro (oltre IVA se dovuta).

Tabella 6 - Opere infrastrutturali.

N	Descrizione intervento	Fonte di finanziamento	Data aggiudicazione lavori	Data inizio lav.	Data fine lavori (contratto)	Tipo di gara	Costo lav. aggiudicati €	Perizie di variante o suppletive	Costo totale Lavori €	Stato avvanz. lavori	collaudo
1	Lavori di ripristino statico dei piazzali del porto commerciale e rifacimento degli impianti ed arredi del porto di Termini Imerese. Importo complessivo del progetto approvato a seguito aggiudicazione dei lavori € 15.209.053,77	- L. 413/98 D. M. 05/2001 per €.1.027.353,00; - L. 413 – 30.11.1998 1° lotto per €.881.700,77. - Delibera CIPE 06/11/2009 per "opere minori e interventi finalizzati al supporto dei servizi di trasporto nel Mezzogiorno" a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti - Provveditorato Interregionale alle Opere Pubbliche Sicilia e Calabria, giusto Protocollo di Intesa con questa A. P. del 25/01/2010 (prot. n. 996/PA) per €13.300.000,00;	07.10.11	16.10.12	23.10.14	aperta	10.117.196,08	N.2	Lavori 2^ perizia 12.885.510,08 Importo complessivo ultima perizia di variante 15.209.053,7	Ultimati ottobre 2014	In corso. Ritardo nella chiusura del collaudo causa mancato allaccio della cabina di trasformazione da part dell' ENEL, richiesto da circa 5 anni e ripetutamente sollecitata
2	Lavori di realizzazione delle opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto industriale di Palermo. Importo complessivo del progetto approvato a seguito aggiudicazione lavori a seguito aggiudicazione dei lavori € 20.728.725,89	Intervento cofinanziato fondi ex Agensud gestiti dalla Regione Siciliana - Convenzione 15/87	05.5.08	23.09.08	08.07.16	aperta	13.128.725,89	N.3	Lavori 3^ perizia in diminuzione Importo comples. ultima perizia di variante €.28.500.000,00 di cui € 13.501.610,15 per lavori al netto. (1)	Ultimati 8.7.16	Ultimo collaudo statico redatto in data 18.04.17. Collaudo tecnico amm.vo in data 05.10.2018
3	Lavori di consolidamento e messa in sicurezza statica preliminare allo svuotamento della vasca bacino e successive indagini e verifiche propedeutiche al progetto generale di completamento. Importo complessivo del progetto approvato a seguito aggiudicazione lavori a seguito aggiudicazione dei lavori € 25.671.000,00 **(2)**	Al finanziamento dell'opera si provvede con i fondi di cui alla Legge 166/2002 appositamente accantonati nell'avanzo di amministrazione, giusto accordo procedimentale ex art. 15 L.241/1990 stipulato tra Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e Autorità Portuale di Palermo. (2) e Accordo Procedimentale uso residui D.M. 57 del 25/05/2020	10.9.2012	09.10.14	07.01.16	ristretta	€ 12.063.393,56	n. 3	Prog. esecutivo approvato in variante al prog. definitivo, imp. complessivo € 25.671.000,00. Importo lavori 15.604.342,1 Importo complessivo 1^ p.v.s. 25.671.000,00 Importo lavori	100 % Ultimati 30.4.20	Lavori sospesi dal 25.1.2018 al 30.1.2019 per approvazione 2^ perizia di variante. Lavori ultimati. Collaudo in corso

Fonte: AdSP

segue

									16.831.639,30 Importo complessivo 2^ p.v.s. 25.671.000,00 Importo lavori 19.790.394,66 Importo complessivo 3^ p.v.s. 25.671.000,00 Importo lavori 20.749.976,85 (2)		
4	Lavori di avanzamento delle banchine latistanti il bacino da 400.000 TPL per incremento aree operative e per la realizzazione di una cassa di colmata. Importo complessivo del progetto approvato a seguito aggiudicazione lavori: € 8.428.817,15	Art. 9 L. 413/98 e L. 166/02	29/06/06	05/02/08	16/2/2015 (1)	aperta	6.634.857	2	7.440.610 Importo complessivo ultima perizia di variante: 8.428.817,15	100% Lavori ultimati in data 20.7.2018	Effettuato collaudo statico in data 03.01.2020 , in corso collaudo tecnico-amministrativo (3)
5	Lavori di avanzamento delle banchine latistanti il bacino da 400.000 TPL per incremento aree operative e per la realizzazione di una cassa di colmata - OPERE COMPLEMENTARI Importo complessivo del progetto approvato a seguito aggiudicazione lavori: € 870.000,00	L.413/98 – D.M. 05/01 e L.166/02	18/02/13	09/09/13	18/04/15 (3)	Art. 57 D.Lgs 163/06	787.438	0	870.000,00	100%	(4)
6	Lavori di riqualificazione ed avanzamento del molo S. Lucia. Importo complessivo del progetto approvato a seguito aggiudicazione lavori: € 12.600.000,00	Art. 9 L. 413/98 e D.M. 05/01	11/03/11	03/11/11	28/04/16	aperta	8.986.527	3	11.159.687 Importo complessivo ultima perizia di variante: € 12.600.000,00	100% Ultimati in data 11.12.17n data 28.4.16	Redatto collaudo statico in data 11.12.17 Collaudo T.A. in corso
7	Progetto di rifunzionalizzazione e restyling della Stazione Marittima del Porto di Palermo. Importo complessivo del progetto approvato a seguito aggiudicazione lavori: € 21.332.300,91	Del. CIPE 06.11.09 giusto Protocollo d'Intesa 25/01/2010 e L. 358/03	13/05/11	22/03/13	23.01.2021	aperta	16.885.507	1	Prog. esec. approvato in variante al prog. definitivo approvato dell'importo complessivo di € 21.332.300,91 Importo lavori 18.690.784 Importo complessivo ultima perizia di variante: € 25.665.044,25, importo lavori € 22.140.620,27	35%	Si allega relazione esplicativa.

Fonte: AdSP

segue

8	Porto di Termini Imerese.Lavori di completamento del molo foraneo di sopraflutto. CIG: 5879515942.	Con l'accordo di programma previsto dall'art. 111, c. 2, della l.r. n. 11/2010, giusto Decreto n. 5139 del 23/11/2011 del Dirigente del Servizio Promozione dello sviluppo industriale del Dipartimento regionale delle attività produttive per l'attuazione dell'Accordo di programma area di Termini Imerese. – Rinnovo Accordo 2019	17/11/2015	25.7.2017 (5)		aperta	15.871.532,26	1	Importo lavori perizia di variante: € 16.267.900,90	68%	/
9	Lavori di completamento del molo foraneo di sottoflutto del porto di Termini Imerese (C.I.G. 5879549552).	Con l'accordo di programma previsto dall'art. 111, c. 2, della l.r. n. 11/2010, giusto Decreto n. 5139 del 23/11/2011 del Dirigente del Servizio Promozione dello sviluppo industriale del Dipartimento regionale delle attività produttive per l'attuazione dell'Accordo di programma area di Termini Imerese. – Rinnovo Accordo 2019	15/09/2016	(6)	/	aperta	18.549.626,52	(6)	20.140.384,03 (6) essere conforme allo schema tipo approvato con decreto del Ministro dello sviluppo economico del 19 gennaio 2018 n. 31 (GU del 10 aprile 2018 n. 83) contenente il "Regolamento con cui si adottano gli schemi di contratti tipo per le garanzie fideiussorie previste dagli artt. 103 comma 9 e 104 comma 9 del d.lgs. 18 aprile 2016 n. 50"	/	/
10	Lavori di escavo dei fondali del bacino Crispi n. 3 e connesso rifiorimento della mantellata foranea del molo industriale porto di Palermo (C.I.G. 7868301763)	PON Infrastrutture e Reti FESR 2014/2020 – Convenzione RU n°4306 dell'11/03/2019	09/08/2019	10/02/2020	10/03/2021	Aperta	€ 26.848.353,57	/	/	In corso opere propedeutiche all'esecuzione dei lavori	/

Fonte: AdSP

segue

(1)	Nel quadro economico della perizia di variante, tra le somme a disposizione, è stata mantenuta la previsione di € 5.840.000,00 relativa ai lavori di disotturazione del canale di scarico, che costituisce un separato stralcio dell'opera. Detti lavori di disotturazione, previa nuova gara d'appalto, sono stati aggiudicati a diversa dita e sono in corso di esecuzione.
(2)	Trattasi di appalto integrato. Opera avviata negli anni novanta e dopo rimata incompiuta causa la rescissione del contratto; sita nell'ambito industriale dl porto, e si sono riscontrati innumerevoli imprevisti in campo ambientale. Imprevisti anche nelle condizioni strutturali esistenti.
(3)	Si sono dovuti eseguire i lavori di dragaggio del bacino portuale commerciale garantendo l'operatività, e questo ha comportato notevoli ritardi nella definizione. Lavori comunque ultimati e collaudo statico acquisito. Collaudo t.a. in corso.
(4)	Lavori complementari all'intervento (4), con tempi di ultimazione connessi all'avanzamento dei relativi lavori . Pertanto anche essi ultimati.
(5)	Trattasi di appalto integrato. E' stato redatto e validato il progetto esecutivo redatto in variante al progetto esecutivo approvato ai sensi di legge. Causa adempimenti prescritti dalle autorità ambientali (monitoraggio, analisi, etc.) si è maturato un ritardo nell'avvio dei lavori, iniziati con consegna parziale oggi in regime di sospensione, causa la redazione di una perizia di variante. Oggi detta p.v. è redatta ed è in fase di definizione; si ipotizza la ripresa lavori entro la prima decade del prossimo mese.
(6)	Trattasi di appalto integrato. Si registra un ritardo nell'avvio dell'intervento dovuta in prima causa ad un ricorso al T.A.R_. sulla gara per l'affidamento lavori, conclusosi con una sentenza del C.G.A. E' in fase di validazione il progetto esecutivo che ha richiesto l'adozione di alcune varianti ai sensi di legge. l'importo indicato è provvisorio.

Fonte: AdSP

6.4. Attività autorizzatoria per lo svolgimento delle operazioni e dei servizi portuali e gestione del demanio marittimo.

Le operazioni portuali possono essere esercitate esclusivamente dalle imprese portuali autorizzate dall'AdSP, ai sensi degli articoli 16 e 18 della l. n. 84 del 1994.

I servizi portuali, a seguito delle modifiche e integrazioni alla predetta legge introdotte dalla l. n. 186 del 2000, sono definiti come servizi riferiti a prestazioni specialistiche, complementari e accessorie al ciclo delle operazioni portuali.

L'*iter* per il rilascio e/o rinnovo delle autorizzazioni ex art. 16 citato, prevede il parere della Commissione consultiva locale e del Comitato di gestione.

Con ordinanza n. 5 del 17 aprile 2018, è stato approvato, dietro parere delle Commissioni consultive di ognuno dei quattro porti del sistema portuale e del Comitato di gestione, il nuovo Regolamento per il rilascio, la sospensione, la revoca ed il rinnovo delle autorizzazioni di cui all'art.16 della l. n. 84 del 1994. Tale provvedimento si è reso necessario per uniformare la materia in tutti i porti dell'AdSP. Il Regolamento, peraltro, ha fatto salve tutte le istanze presentate anteriormente alla data di emanazione.

In merito alle autorizzazioni rese ai sensi dell'art. 16, primo comma, 1° cpv.[13] della l. n. 84 del 94, secondo quanto riferisce l'Autorità, risultano autorizzate allo svolgimento delle operazioni portuali nel 2018 nel porto di Palermo sei imprese e nel porto di Termini Imerese tre imprese.

Per quel che riguarda le autorizzazioni rese ai sensi dell'art. 16, primo comma, 2° cpv. della l. n. 84 del 94, risultano autorizzate allo svolgimento dei servizi portuali nel 2018 nel porto di Palermo cinque imprese. L'AdSP ha precisato, nella relazione annuale 2018 in materia di lavoro portuale fornita al Mit, che pur non essendo stati rilasciati specifici atti, la società Portiitalia s.r.l., già autorizzata ad espletare operazioni portuali per conto terzi, gestisce il Terminal contenitori dal marzo 2013, concretizzando di fatto, attraverso la concessione delle aree e l'affitto delle attrezzature e dei mezzi meccanici, la posizione di impresa terminalista ex art.18. Analoga situazione si è verificata per un'altra società, per la quale peraltro era in corso

[13] L'art.16, 1°c., della l.n.84/94 recita:" Sono operazioni portuali il carico, lo scarico, il trasbordo, il deposito, il movimento in genere delle merci e di ogni altro materiale, svolti nell'ambito portuale. Sono servizi portuali quelli riferiti a prestazioni specialistiche, complementari e accessorie al ciclo delle operazioni portuali. I servizi ammessi sono individuati dalle ((Autorita' di sistema portuale)), o, laddove non istituite, dalle autorita' marittime, attraverso una specifica regolamentazione da emanare in conformita' dei criteri vincolanti fissati con decreto del Ministro dei trasporti e della navigazione."

il recesso anticipato dalla concessione.

Nel porto di Trapani risultano tre autorizzazioni allo svolgimento di operazioni portuali, di cui una sostituita a seguito di cessione del ramo d'azienda ad altra società e due autorizzazioni per servizi portuali, sostituite a seguito di affitto/cessione di ramo d'azienda. Nel porto di Porto Empedocle sono in corso di rinnovo quattro autorizzazioni allo svolgimento di operazioni portuali, mentre non sono stati individuati servizi portuali.

Per quanto riguarda il lavoro temporaneo, il soggetto qualificato ai sensi dell'art.17[14] della l. n. 84 del 94, ha ottenuto l'autorizzazione nel 2005, con validità otto anni, secondo le disposizioni del "Regolamento per la fornitura di lavoro temporaneo nel porto di Palermo approvato con ordinanza n. 2 del 2005.". A seguito di istanza di rinnovo presentata nel 2012, acquisito un parere del Ministero in merito all'organico, sentite le Commissioni consultive di Palermo e di Termini Imerese, l'autorizzazione è stata rinnovata per un ulteriore periodo di otto anni a far data dal 6 aprile 2013.[15]L'AdsP ha comunicato che, con decreto n.120 del febbraio 2018, a seguito di parere favorevole del Mit, l'autorizzazione è stata estesa anche al porto di Termini Imerese.

A causa dello stato di grave crisi economica in cui versava l'impresa fornitrice di lavoro temporaneo, assoggettata alla procedura di liquidazione amministrativa con la nomina di un Commissario liquidatore, l'AdSP ha esaminato, con il coinvolgimento del Ministero vigilante, la possibilità di costituire un nuovo soggetto giuridico che, attraverso l'affitto del ramo d'azienda, divenisse la nuova impresa ex art.17, c. 2, mantenendo l'attuale organico e l'autorizzazione esistente. Tale ipotesi si è concretizzata in data 13 settembre 2018, con la nascita della "Nuova C.L.P. Sicilia occidentale società cooperativa", che opera come nuova impresa ex art.17, c.2.

---

[14] L'art.17, 1° e 2° c. della l. n.84 del 94, recita: "Il presente articolo disciplina la fornitura di lavoro temporaneo (...) alle imprese di cui agli articoli 16 e 18 per l'esecuzione delle operazioni portuali e dei servizi portuali autorizzati ai sensi dell'articolo 16, comma 3. (La presente disciplina della fornitura del lavoro portuale temporaneo è disciplina speciale.) 2. Le (Autorità di sistema portuale) o, laddove non istituite, le autorità marittime, autorizzano l'erogazione delle prestazioni di cui al comma 1 da parte di una impresa, la cui attività deve essere esclusivamente rivolta alla fornitura di lavoro temporaneo per l'esecuzione delle operazioni e dei servizi portuali, da individuare secondo una procedura accessibile ad imprese italiane e comunitarie. Detta impresa, che deve essere dotata di adeguato personale e risorse proprie con specifica caratterizzazione di professionalità nell'esecuzione delle operazioni portuali, non deve esercitare direttamente o indirettamente le attività di cui agli articoli 16 e 18 e le attività svolte dalle società di cui all'articolo 21, comma 1, lettera a), ne' deve essere detenuta direttamente o indirettamente da una o piu' imprese di cui agli articoli 16, 18 e 21, comma 1, lettera a), e neppure deve detenere partecipazioni anche di minoranza in una o più imprese di cui agli articoli 16, 18 e 21, comma 1, lettera a), impegnandosi, in caso contrario, a dismettere dette attività e partecipazioni prima del rilascio dell'autorizzazione.

[15] L'impresa autorizzata ai sensi dell'art.17 della l. n.84 del 94 è stata posta in amministrazione giudiziaria con provvedimento del 19 marzo 2012.

Non esiste nel porto di Trapani e nel porto di Porto Empedocle un'azienda fornitrice di lavoro temporaneo.

L'attività autorizzatoria per la gestione del demanio marittimo è tra quelle più significative che le autorità portuali svolgono per efficientare i servizi portuali, anche perché contribuisce con una quota importante alle entrate complessive delle autorità stesse. Anche per tale ragione risulta fondamentale procedere attraverso selezione e gara pubblica nell'attribuzione delle aree sulle quali l'AdSP esercita la propria competenza,[16] al fine di ottenere le migliori condizioni possibili.

Questa Corte raccomanda, dunque, secondo il proprio costante indirizzo giurisprudenziale e considerato anche l'orientamento del Consiglio di Stato,[17] che i procedimenti di rilascio della concessione di un'area demaniale marittima siano sottoposti ai principi di evidenza pubblica, conformemente alle norme comunitarie che, ogniqualvolta si fornisca un'occasione di lucro a soggetti operanti sul mercato, impongono una procedura competitiva improntata ai principi di trasparenza e di non discriminazione.

Per quanto riguarda i porti di Trapani e di Porto Empedocle, l'AdSP ha comunicato che con la costituzione dell'AdSP si è avviato un periodo di gestione transitoria, in parte ancora in corso, nei porti di Trapani e Porto Empedocle a far data dal mese di gennaio 2018. E' stata conclusa la presa in consegna dei fascicoli amministrativi demaniali riguardanti il porto di Trapani ed è in fase di completamento quella riguardante il porto di Porto Empedocle. Non è stato ancora definito il passaggio formale di consegna dei beni demaniali, in quanto sono in corso di individuazione i limiti territoriali di giurisdizione dell'Ente, secondo le indicazioni del Mit, contenute nella circolare n. 8 del 26 febbraio 2019, in merito al procedimento da intraprendere, che si ritiene di concludere entro il 2020. Con delibere n. 19 e n. 20 del 18 dicembre 2019, è stata approvata infatti dal Comitato di gestione dell'AdSP, l'individuazione dei limiti di giurisdizione territoriale con riferimento rispettivamente al porto di Trapani e di Porto Empedocle. Entrambe le delibere sono state trasmesse al Mit per gli adeguamenti al SID e per

[16] Sul punto si evidenzia che il Consiglio di Stato, nel parere n. 01505 del 27 giugno 2016, reso sullo schema di decreto recante la disciplina delle concessioni di aree e banchine, non ancora emanato, ha affermato: "….Non risulta cioè, accettabile che, invece di assecondare le nuove linee strategiche nazionali di pianificazione e programmazione, del ruolo dei singoli porti, non più considerati come entità a sé, la procedura di assegnazione della concessione dell'area o della singola banchina muova esclusivamente dall'istanza dell'interessato, senza un atto di programmazione a monte che sfoci poi in un bando ed in una, seppur peculiare, procedura di gara ad evidenza pubblica per la concessione del bene….".

[17] Corte conti, Sez. Contr. Enti, 17 novembre 2015, n. 104; Cons. Stato Sez. VI, 7 marzo 2016, n.889; Cons. Stato, Sez. Consult. atti normat., 3 maggio 2016, n. 1076 e 27 giugno 2016 n. 1505.

procedere al successivo frazionamento catastale ed alla regione Siciliana, al fine di procedere alle ulteriori attività tecnico amministrative necessarie al perfezionamento dell'iter, secondo le direttive ministeriali.

Con decreto presidenziale n. 509 del 21 dicembre 2018 è stato approvato il "Regolamento d'uso delle aree del demanio marittimo," pubblicato sul sito internet dell'AdSP.

Nella tabella seguente sono indicate le entrate accertate nel 2018 per canoni demaniali nei porti di Palermo e Termini Imerese, con l'indicazione della relativa percentuale di incidenza sul complesso delle entrate correnti, nonché i canoni riscossi, con la percentuale di incidenza sugli accertamenti, poste a raffronto con l'esercizio 2017.

Tabella 7 - Entrate per canoni

Esercizio	canoni accertati	entrate. correnti	% su entr. corr.	canoni riscossi	% di can.riscoss.su can. accert.
2017	4.076.713	13.425.309	30,4	3.863.901	94,8
2018	8.094.272	21.638.062	37,4	6.005.380	74,2

Fonte: rendiconto gestionale

Come emerge dalla tabella, le entrate per canoni demaniali mostrano un ammontare quasi raddoppiato nel 2018, che costituisce il 37,4 per cento delle entrate accertate, aumentate del 61 per cento. Il tasso di riscossione invece decresce dal 94,8 al 74,2 per cento.

Va precisato al riguardo che l'importo dei canoni nel 2017 si riferiva unicamente ai porti di Palermo e Termini Imerese, mentre l'importo dei canoni accertati nel 2018 si riferisce per euro 2.967.700 al porto di Palermo e Termini Imerese, per euro 528.139 al porto di Trapani e infine per euro 4.598.434 allo scalo di Porto Empedocle.

Per quanto riguarda l'importo dei canoni da incassare, l'AdSP ha precisato che l'importo più significativo, pari ad euro 1.305.151, si riferisce al canone 2017 che una società concessionaria ha erroneamente versato alla Capitaneria di Porto dello scalo di Porto Empedocle e nei confronti della quale sono state attivate le procedure di recupero.

6.5. Traffico portuale

Nella tabella che segue sono riportati i dati aggregati relativi al traffico registrato nel 2018 nei porti di Palermo e Termini Imerese, durante il periodo considerato dal presente referto, messi a confronto con i dati registrati nel 2017. L'AdSP ha precisato di non disporre dei dati statistici antecedenti al 2018 dei traffici merci e passeggeri relativi ai porti di Trapani e di Porto Empedocle, pertanto sono stati riportati in una tabella separata e non è stato effettuato il raffronto.

Tabella 8 - Traffico merci e passeggeri dei porti di Palermo e Termini Imerese

Descrizione	2017	2018	Var. % 2017/2016
Merci solide	6.628.301	6.998.555	5,6
Merci liquide	352.166	378.735	7,5
Totale merci movimentate (in tonnellate)	**6.980.467**	**7.377.290**	**5,7**
Containers (T.E.U.) movimentati	**13.310**	**15.962**	**19,9**
Passeggeri di linea (unità)	**1.428.983**	**1.462.113**	**2,3**
Crocieristi (unità)	**459.229**	**577.934**	**25,8**
Totale passeggeri (unità)	**1.888.212**	**2.040.047**	**8**

Fonte: Relazione annuale sull'attività 2018

Il volume complessivo delle merci movimentate, pari a quasi 7,4 milioni di tonnellate, ha registrato nel 2018 un incremento del 5,7 per cento, imputabile sia alle merci solide, che alle merci liquide. Anche il traffico dei *container* risulta incrementato del 19,9 per cento.

Il traffico complessivo dei passeggeri ha registrato un incremento dell'8 per cento, dovuto soprattutto al traffico dei crocieristi, aumentato del 25,8 per cento, ma anche al traffico dei passeggeri di linea incrementato del 2,3 per cento.

Tabella 9- Traffico merci e passeggeri dei porti dell'AdSP

DESCRIZIONE	2018				
	Palermo	Termini Imerese	Trapani	P. Empedocle	Totale
Merci solide	5.810.356	1.188.199	110.730	748.865	**7.858.150**
Merci liquide	378.735	0	0	0	**378.735**
Totale merci mov.te (in ton.te)	**6.189.091**	**1.188.199**	**110.730**	**748.865**	**8.236.885**
Containers (T.E.U.) movimentati	15.962	0	8.780	0	**24.742**
Passeggeri di linea (unità)	1.409.007	53.106	975.949	53.490	**2.491.552**
Crocieristi (unità)	577.934	0	22.286	2.358	**602.578**
Totale passeggeri (unità)	**1.986.941**	**53.106**	**998.235**	**55.848**	**3.094.130**

Fonte: Relazione annuale sull'attività 2018

7. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

Il rendiconto in esame è stato redatto in conformità del Regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale n. 8 del 28 giugno 2007 ed approvato dal Ministero vigilante, che affianca al sistema di contabilità finanziaria il sistema di contabilità economico patrimoniale, di cui al d.p.r. n. 97 del 2003, applicato a decorrere dal 2008.

Il rendiconto si compone di tre parti: a) i dati delle risultanze finanziarie e di cassa, delle risultanze economico patrimoniali, della situazione amministrativa; b) la nota integrativa, che contiene i criteri di valutazione e l'analisi di dettaglio dei bilanci e delle contabilità; c) la relazione sulla gestione del Presidente dell'Autorità, che evidenzia l'andamento complessivo della gestione nell'esercizio.

Al rendiconto si accompagna la relazione del Collegio dei revisori dei conti, che esprime il parere di competenza in merito all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio.

Risulta allegato il documento contenente l'indicatore annuale della tempestività dei pagamenti di cui al d.p.c.m. del 22 settembre 2014, che evidenzia al riguardo 21,34 giorni di ritardo rispetto ai 24,88 del 2017. Al riguardo il Mef ha invitato l'ente ad adottare le opportune iniziative per ovviare a tale criticità.

Il documento contabile 2018 risulta infine corredato del c.d. "allegato 6", nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel d.p.c.m. del 12 dicembre 2012 e nella circolare della R.G.S. n. 23 del 13 maggio 2013. Come negli esercizi precedenti non risulta allegato il prospetto relativo al Piano dei conti integrato.

Nella tabella che segue è indicata la data dei provvedimenti di approvazione del conto consuntivo 2018, da parte dal Comitato di gestione e dei Ministeri vigilanti.

Date di approvazione dei rendiconti

ESERCIZIO	COMITATO DI GESTIONE	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
2018	Del. n. 5 del 23 aprile 2019	Nota n. 59148 del 18/9/2019	Nota n. 26023 del 27/9/2019

Fonte: atti trasmessi dall'Ente e dai Ministeri vigilanti.

7.1. Dati significativi della gestione

Si illustrano, con la tabella che segue, i saldi contabili più significativi, emergenti dal conto consuntivo esaminato, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio, cui segue l'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale.

Tabella 10 - Risultati della gestione

DESCRIZIONE	**2017**	**2018**
a) Avanzo finanziario	5.224.320	10.206.139
- saldo corrente	2.487.912	9.603.039
- saldo in c/capitale	2.736.409	603.100
b) Avanzo d'amministrazione	20.934.959	31.992.711
c) Avanzo/disav. economico	1.513.177	6.613.582
d) Patrimonio netto	3.857.837	14.115.855

Fonte: rendiconto gestionale

Nel 2018 la gestione di competenza si chiude con un avanzo finanziario di 10,2 milioni, con un incremento del 95 per cento rispetto al 2017, determinato dalla somma dei saldi positivi di parte corrente ed in conto capitale, il primo notevolmente aumentato rispetto al 2017 per i motivi che saranno esaminati più avanti.

Anche l'avanzo di amministrazione registra un notevole incremento, dai 20,9 milioni del 2017 ai 31,9 milioni del 2018.

Il risultato economico chiude con avanzo di 6,6 milioni, a fronte di 1,5 milioni dell'esercizio precedente. Il patrimonio netto si incrementa in misura corrispondente all'avanzo economico ed all'accantonamento a riserva delle somme provenienti dall'ex A.P. di Trapani, passando dai 3,8 milioni del 2017 ai 14,1 milioni del 2018.

7.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate

Nella tabella che segue sono riportati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario 2018, posti a raffronto con quelli del 2017, e le variazioni percentuali di ogni posta tra un esercizio e l'altro.

Tabella 11 - Rendiconto finanziario- dati aggregati

	2017	2018	var. %2018/17
ENTRATE			
Correnti	13.425.309	21.638.061	61
In conto capitale	12.267.949	33.506.652	173
Per partite di giro	4.008.864	10.570.176	164
Totale entrate	**29.702.122**	**65.714.889**	**121**
SPESE			
Correnti	10.937.397	12.035.022	10
In conto capitale	9.531.541	32.903.552	245
Per partite di giro	4.008.864	10.570.176	164
Totale spese	**24.477.802**	**55.508.750**	**127**
Avanzo finanziario	**5.224.320**	**10.206.139**	**95**

Fonte: rendiconto gestionale

Si rileva nel 2018 un incremento del 121 per cento del totale complessivo delle entrate, che passano dai 29,7 milioni del 2017 ai 65,7 milioni del 2018, per effetto del notevole aumento sia delle entrate correnti (+61 per cento), che di quelle in conto capitale (+173 per cento).

Il totale complessivo delle spese evidenzia un aumento del 127 per cento, passando da 24,5 a 55,5 milioni, per effetto soprattutto dell'incremento delle poste in conto capitale (+245 per cento), oltre che di quelle correnti (+10 per cento).

Si precisa che il consuntivo è corredato dalle tabelle riepilogative delle spese, attestanti il rispetto dei limiti previsti dalla normativa vigente cui ha fatto seguito il parere conforme del Collegio dei revisori.

Nelle tabelle che seguono vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nel 2018, poste a raffronto con i dati del 2017.

Tabella 12 - Rendiconto gestionale

	2017	2018	% var.18/17
ENTRATE CORRENTI			
Entrate tributarie	2.253.993	1.804.750	-20
Entrate de.ti dalla vendita di beni e dalla prest.ne di servizi	5.378.330	6.513.871	21
Redditi e proventi patrimoniali	4.129.865	8.147.584	97
Poste correttive e compensative di spese correnti	287.353	436.616	52
Entrate non classificabili in altre voci	1.375.768	4.735.240	244
TOTALE	**13.425.309**	**21.638.061**	**61**
ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
Alien.ne di immobi.ni tecniche e di beni imm.li	0		
Realizzo di valori mobiliari	0		
Trasferimenti dello Stato	6.774.390	14.939.978	120
Trasferimenti della Regione	5.466.146	18.545.727	239
Assunzione di altri debiti finanziari	27.413	20.947	-24
TOTALE	**12.267.949**	**33.506.652**	**173**
PARTITE DI GIRO			
Entrate aventi natura di partite di giro **TOTALE**	**4.008.864**	**10.570.176**	**164**
TOTALE ENTRATE	**29.702.122**	**65.714.889**	**121**
	2017	**2018**	**%var.18/17**
USCITE CORRENTI			
Uscite per gli organi dell'Ente	324.480	371.469	14
Oneri per il personale in attività di servizio	4.350.363	4.423.504	2
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	501.697	581.259	16
TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO	**5.176.540**	**5.376.232**	**4**
Uscite per prestazioni istituzionali	2.441.516	3.068.579	26
Uscite per prestazioni residuali	1.922.008	2.163.302	13
Trasferimenti passivi	811.390	711.230	-12
Oneri tributari	545.292	354.972	-35
Poste correttive e compensative di entrate correnti	15	8.822	58.713
Uscite non classificabili in altre voci	8.841	252.537	2.756
TOTALE USCITE INTERVENTI DIVERSI	**5.729.062**	**6.559.442**	**14**
Oneri per il personale in quiescenza	31.795	99.348	212
TOTALE USCITE CORRENTI	**10.937.397**	**12.035.022**	**10**
USCITE IN CONTO CAPITALE			
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti	8.682.444	32.118.591	270
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	694.309	363.187	-48
Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari	0	0	0
Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio	127.375	400.827	215
Estinzioni debiti diversi	27.413	20.947	-24
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**9.531.541**	**32.903.552**	**245**
PARTITE DI GIRO			
Uscite aventi natura di partita di giro **TOTALE**	**4.008.864**	**10.570.176**	**164**
TOTALE USCITE	**24.477.802**	**55.508.750**	**127**
Risultato finanziario	**5.224.320**	**10.206.139**	**95**

Fonte: rendiconto gestionale

Le entrate correnti mostrano un incremento del 61 per cento nel 2018, passando dai 13,4 milioni del 2017 ai 21,6 milioni del 2018 e costituiscono circa il 33 per cento delle entrate.

Nell'ambito delle entrate correnti, quelle tributarie mostrano una diminuzione del 20 per cento ed ammontano a 1,8 milioni; comprendono 1,1 milioni di proventi derivanti dal gettito delle tasse portuali sulle merci dei porti di Palermo, Trapani e Porto Empedocle, 575.023 euro derivanti dalle tasse di ancoraggio dei tre porti, e le rimanenti somme derivanti dai proventi delle autorizzazioni a svolgere le operazioni portuali ex art.16 della l.n. 84 del 94 e le altre attività svolte nei porti della circoscrizione, ai sensi dell'art 68 del Codice della navigazione.

Le entrate per beni e servizi, costituite in prevalenza dai diritti fissi sull'imbarco dei passeggeri, mostrano invece un incremento del 21,1 per cento, raggiungendo i 6,5 milioni, in relazione anche all'incremento del 9,1 per cento del traffico passeggeri. Tali diritti sono stati applicati in base alle tariffe di cui al decreto presidenziale n.187 del 20 dicembre 2017. Gli aumenti rispetto alle tariffe stabilite negli anni precedenti sono stati finalizzati ad incrementare le misure in materia di *security* portuale.

La posta maggiore di entrata corrente nel 2018 è costituita dai redditi e proventi patrimoniali, costituiti quasi interamente dai canoni demaniali ed in minima parte dai canoni di affitto dei beni patrimoniali, che mostrano un aumento del 97,3 per cento ed ammontano a 8,1 milioni.

Di tale ammontare 4,6 milioni si riferiscono ai canoni concessori dello scalo di Porto Empedocle, 2,7 milioni ai canoni concessori del porto di Palermo, 528.139 euro al porto di Trapani e 221.235 euro allo scalo di Termini Imerese.

Le entrate non classificabili in altre voci si incrementano del 244,2 per cento rispetto all'esercizio precedente e comprendono, per l'importo maggiore, (1,4 milioni), i canoni suppletivi per le imprese portuali autorizzate a svolgere le operazioni portuali, oltre ai diritti di mora ed altre entrate varie. L'incremento rispetto all'esercizio precedente è dovuto alla contabilizzazione in questa categoria delle risorse di parte corrente provenienti dalla ex A.P. di Trapani, che ammontano a 2.966.516 euro.

Le entrate in conto capitale mostrano un incremento del 173,1 per cento, passando dai 12,3 milioni del 2017 ai 33,5 milioni del 2018, in quanto ai trasferimenti dello Stato, per 14,2 milioni, si aggiunge un trasferimento della Regione Sicilia di 18,5 milioni, finalizzato ai lavori nel porto di Termini Imerese, nell'ambito dell'accordo di programma quadro (A.P.Q.) per il rilancio

produttivo e lo sviluppo della predetta Area e la somma di 677.918 euro proveniente dall'ex A.P. di Trapani.

I trasferimenti da parte dello Stato sono stati assegnati per il potenziamento delle infrastrutture portuali a titolo di fondo perequativo, ex art. 1, c. 983 l. n. 296 del 2006. Tale importo è stato interamente accantonato nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

Le partite di giro mostrano un incremento del 164 per cento, passando da 4 a 10,5 milioni, a motivo, secondo quanto precisato dall'ente, della chiusura autorizzata dal Mef nel corso del 2018, della contabilità speciale intestata all'ex A.P. di Palermo presso la Tesoreria dello Stato di Palermo e del trasferimento delle giacenze ivi presenti a favore della Contabilità speciale di Tesoreria unica aperta presso la stessa.

Le spese correnti nel 2018 aumentano complessivamente del 10 per cento e passano dai 10,9 milioni del 2017 ai 12 milioni del 2018, a causa dell'incremento sia delle spese di funzionamento, ma soprattutto delle spese per interventi diversi.

Nell'ambito delle prime, le spese per gli organi passano dai 324.480 euro del 2017 ai 371.469 euro del 2018, con un incremento del 14 per cento, per le ragioni esposte nel capitolo 2.

Gli oneri per il personale, che costituiscono la categoria maggiore delle spese di funzionamento, mostrano un aumento del 2 per cento ed ammontano a 4,4 milioni.

Le uscite per beni e servizi aumentano del 16 per cento ed ammontano a 581.259 euro; sono comprensive di tutti gli oneri relativi alla gestione ordinaria degli uffici, ai premi di assicurazione, alle spese legali ed alle commissioni di concorso per l'assunzione di personale.

Per quanto riguarda le spese di funzionamento, la voce maggiore è costituita dalle uscite per prestazioni istituzionali (servizi di vigilanza portuale, manutenzione delle aree e opere su edifici demaniali, spese promozionali, ecc.) che registra un aumento del 26 per cento ed ammonta a 3 milioni, di cui 2 milioni per servizi di *security*. Tale aumento è attribuito dall'Ente all'estensione del servizio di vigilanza nelle altre aree portuali facenti parte della circoscrizione di competenza del'AdSP ed all'applicazione del regime dello *split payment* che impone di rilevare la spesa al lordo dell'IVA.

Anche le uscite per prestazioni residuali, che si riferiscono agli oneri relativi ai servizi di interesse generale (servizio di illuminazione, idrico e di pulizia, di portabagagli e deposito bagagli ecc.), aumentano del 13 per cento e superano i 2 milioni.

Nella categoria dei trasferimenti passivi, diminuiti del 12 per cento, sono compresi i contributi ad associazioni finalizzate allo sviluppo dell'attività portuale, tra cui Assoporti, e sono appostate le riduzioni imposte ogni anno dalle varie leggi di contenimento della spesa, da versare all'Erario, che nel 2018 ammontano ad euro 377.665.

La categoria degli oneri tributari mostra una diminuzione del 35 per cento e comprende principalmente gli importi relativi al primo ed al secondo acconto dell'Ires per il 2018 (euro 311.245) e l'Irap per euro 25.905 sui compensi ai professionisti esterni.

Il notevole incremento delle uscite non classificabili in altre voci è dovuto alla contabilizzazione in tale categoria delle spese per realizzo delle entrate per euro 250.443, costituite, secondo quanto precisato dall'Ente, da spese connesse all'attività finalizzata al *blending* [18] finanziario svolta dall'AdSP, attraverso l'acquisizione di professionalità altamente specializzate ed in grado di intercettare risorse che consentano lo sviluppo dell'ente.

Le spese in conto capitale si incrementano del 245 per cento, passando dai 9,5 milioni del 2017 ai 32,9 milioni del 2018.

La categoria relativa alle opere infrastrutturali comprende oneri per i lavori di infrastrutturazione e di *security* nel porto di Termini Imerese per circa 18,9 milioni, finanziati con le risorse di cui all'accordo quadro sopra menzionato, opere e la manutenzione straordinaria delle aree ed edifici dell'ambito portuale di Palermo, finanziati con le somme a carico del fondo perequativo degli anni precedenti e con risorse proprie, la realizzazione del nuovo terminal passeggeri nel porto di Trapani per euro 858.533.

Nel capitolo relativo all'indennità di anzianità al personale cessato dal servizio, per euro 400.827, sono state impegnate le somme relative ad un dipendente cessato dal servizio ed all'anticipazione del TFR a due dipendenti che ne hanno fatto richiesta e l'acconto sull'imposta sostitutiva del TFR prevista dal d.lgs. n. 47 del 2000.

[18] Vale a dire: operazioni di finanziamento misto che combinano sovvenzioni, prestiti e garanzie del bilancio dell'Unione europea, forniti da istituti di finanziamento pubblici, quali le banche di sviluppo, nonché da banche, intermediari finanziari e altri investitori privati, utilizzati per la realizzazione delle infrastrutture.

7.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nelle tabelle seguenti.

Tabella 13 - Situazione amministrativa

	2017	2018
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio	**32.483.591**	**44.807.549**
Riscossioni		
in c/competenza	18.219.769	42.308.294
in c/residui	17.515.310	12.723.208
Totale riscossioni	**35.735.079**	**55.031.502**
Pagamenti		
in c/competenza	13.568.371	23.302.993
in c/residui	9.842.750	15.128.888
Totale pagamenti	**23.411.121**	**38.431.881**
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio	**44.807.549**	**61.407.170**
Residui attivi		
degli esercizi precedenti	23.392.132	21.938.802
dell'esercizio	11.482.352	23.406.595
Totale residui attivi	**34.874.484**	**45.345.397**
Residui passivi		
degli esercizi precedenti	47.837.644	42.554.101
dell'esercizio	10.909.430	32.205.755
Totale residui passivi	**58.747.074**	**74.759.856**
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio	**20.934.959**	**31.992.710**
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto	1.661.140	1.462.187
ai Fondi per rischi ed oneri	276.370	432.147
Contenziosi pendenti ex A.P. di Trapani		3.644.435
al Fondo ripristino investimenti	16.250.194	21.397.076
Totale parte vincolata	**18.187.704**	**26.935.845**
Parte disponibile	**2.747.255**	**5.056.865**

Fonte: rendiconto

Tabella 14 - Disaggregazione dei residui.

Residui attivi	Correnti	In conto capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2017	**2.899.245**	**35.580.032**	**21.670.763**	**60.150.040**
Riscossioni	2.086.096	13.453.971	1.975.243	**17.515.310**
Variazioni	-13.673	-240.383	-18.988.542	**-19.242.598**
Al 31.12.2017	799.476	21.885.678	706.978	**23.392.132**
Residui es. 2017	3.728.120	6.179.084	1.575.148	11.482.352
Totale complessivo	**4.527.596**	**28.064.762**	**2.282.126**	**34.874.484**
Consistenza all'1.1.2018	**4.527.596**	**28.064.762**	**2.282.125**	**34.874.484**
Riscossioni	3.742.471	6.982.189	1.998.548	**12.723.208**
Variazioni	-173.203	-2.648	-36.624	**-212.475**
Al 31.12.2018	611.922	21.079.925	246.953	**21.938.800**
Residui es. 2018	4.163.326	18.300.000	943.269	23.406.595
Totale complessivo	**4.775.248**	**39.379.925**	**1.190.222**	**45.345.395**
Residui passivi	**Correnti**	**In conto capitale**	**Partite di giro**	**Totale**
Consistenza all'1.1.2017	**1.340.673**	**58.430.017**	**19.463.397**	**79.234.087**
Pagamenti	1.197.080	8.117.043	528.626	**9.842.749**
Variazioni	-67.359	-2.597.797	- 18.888.537	**-21.553.693**
Al 31.12.2017	76.234	47.715.177	46.234	**47.837.645**
Residui es. 2017	1.984.557	7.698.289	1.226.584	10.909.430
Totale complessivo	**2.060.791**	**55.413.466**	**1.272.818**	**58.747.075**
Consistenza all'1.1.2018	**2.060.791**	**55.413.466**	**1.272.818**	**58.747.075**
Pagamenti	1.949.546	11.990.388	1.188.955	**15.128.889**
Variazioni	-16.744	-1.034.594	- 12.747	**-1.064.085**
Al 31.12.2018	94.501	42.388.484	71.116	**42.554.101**
Residui es. 2018	2.106.848	29.410.857	688.050	32.205.755
Totale complessivo	**2.201.349**	**71.799.341**	**759.166**	**74.759.856**

Fonte: rendiconto

La situazione amministrativa al 31 dicembre 2018 chiude con un avanzo di amministrazione pari a 31,9 milioni, in forte crescita rispetto ai 20,9 milioni del 2017, di cui però la parte disponibile ammonta a 5 milioni.

La parte vincolata dell'avanzo di amministrazione ammonta infatti a 26,9 milioni, di cui 21,3 milioni per opere infrastrutturali, 1,4 milioni a titolo di TFR, 432.147 euro accantonati al fondo rischi e 3,6 milioni a copertura dei contenziosi pendenti dell'ex A.P. di Trapani. Il fondo di

cassa, per effetto delle riscossioni e dei pagamenti intervenuti nel corso dell'esercizio, ammonta a 61,4 milioni.

Il totale complessivo dei residui attivi al 31 dicembre 2018 ammonta a 45,3 milioni, in aumento rispetto ai 34,8 milioni del 2017, nonostante le riscossioni dei residui iniziali per 12,7 milioni, per effetto soprattutto del notevole ammontare dei residui in conto capitale di competenza dell'esercizio. Nell'ambito dei residui dell'esercizio di parte corrente sono compresi 2,1 milioni di residui da canoni concessori e da affitto beni patrimoniali dell'ente, tra cui l'importo di 1,3 milioni relativi al canone concessorio 2017 erroneamente versato da una società concessionaria di Porto Empedocle alla Capitaneria di Porto. L'AdSP ha riferito di aver attivato nel corso dell'esercizio 2018 tutte le procedure per ottenere lo storno delle somme di cui trattasi.

Anche i residui passivi mostrano un sensibile incremento, passando da 58,7 a 74,7 milioni, per effetto anche del notevole ammontare dei residui di competenza in conto capitale dell'esercizio, che ammontano a 29,4 milioni.

Nel 2018, infatti, ancor più che nei precedenti esercizi, la maggior parte dei residui sia attivi che passivi afferisce alla parte capitale, che rappresenta rispettivamente l'87 per cento ed il 96 per cento del totale dei residui.

L'ente, per effetto delle operazioni di riaccertamento dei residui ai sensi dell'art.43 del regolamento di contabilità, ha proceduto alla cancellazione dai residui attivi ritenuti inesigibili per euro 212.475, di cui la maggior parte riferiti a canoni demaniali ed altre poste di parte corrente ed euro 36.624 riferite a partite di giro.

L'importo dei residui passivi eliminati ammonta a poco più di 1 milione, di cui la quasi totalità riferita alla chiusura di lavori ed aggiudicazioni definitive di gare in corso di espletamento.

Il Collegio dei revisori, in sede di relazione al rendiconto 2018, considerato il *trend* di crescita dei residui attivi e passivi, ha invitatol'Ente ad attivarsi per riscuotere celermente i primi e, quanto ai secondi, a portare avanti con il massimo impegno le attività per velocizzare i pagamenti e ridurne l'entità.

7.4. Il conto economico

Nella tabella che segue sono esposti i dati del conto economico del 2018, posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

Tabella 15 – Conto economico

	2017	2018	% di var.18/17
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	10.806.796	18.675.894	73
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	2.772.444	1.104.805	-60
TOTALE A)	**13.579.240**	**19.780.699**	**46**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	9.076	13.196	45
Per servizi	5.054.362	6.046.998	20
Per godimento beni di terzi	63.810	32.780	-49
Per il personale	4.375.533	4.315.147	-1
Ammortamenti e svalutazioni	1.040.384	1.214.863	17
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-465	4.446	-1.056
Accantonamenti per rischi	151.563	20.867	-86
Oneri diversi di gestione	729.435	688.363	-6
TOTALE B)	**11.423.698**	**12.336.660**	**8**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**2.155.542**	**7.444.039**	**245**
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Altri proventi finanziari	15.473	12.263	-21
TOTALE C)	**15.473**	**12.263**	**-21**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
TOTALE D)	0	0	0
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B+/-C+/-D+/-E	**2.171.015**	**7.456.302**	243
E) Imposte dell'esercizio	657.838	842.720	28
TOTALE E)	**657.838**	**842.720**	**28**
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	**1.513.177**	**6.613.582**	**337**

Fonte: rendiconto

L'esercizio 2018 chiude con un avanzo economico di 6,6 milioni, con un notevole incremento rispetto all'avanzo 2017 di 1,5 milioni.

L'incremento è stato determinato dal notevole aumento del differenziale tra valore e costi della produzione, passato da 2,1 a 7,4 milioni, per effetto di un aumento del valore della produzione (+46 per cento), di gran lunga maggiore dell'aumento dei costi (+8 per cento), cui si somma il saldo delle poste finanziarie pari a 12.263 euro.

Il valore della produzione ammonta a 19,7 milioni e la sua posta più rilevante è costituita dai proventi per prestazioni e servizi, pari a 18,6 milioni. La composizione di tale posta, così come di quella relativa agli "altri ricavi e proventi" pari a 1,1 milioni, è riportata in modo dettagliato nella relazione sulla gestione.

I costi della produzione sono aumentati dell'8 per cento, passando da 11,4 a 12,3 milioni.

Nell'ambito di questi le poste più rilevanti sono costituite dai costi per servizi, che aumentano del 20 per cento superando i sei milioni e dai costi per il personale, che restano pressoché stabili su valori di poco superiori ai 4,3 milioni. In aumento del 17 per cento risultano gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali. Tra i costi della produzione figura inoltre un accantonamento al fondo rischi per cause legali in corso, che ammonta a 20.867 euro, in notevole diminuzione rispetto all'esercizio precedente. Figura anche la svalutazione di partecipazioni azionarie per euro 41.003, di cui si darà conto nel paragrafo relativo (cfr. par.7.6).

Le imposte d'esercizio si riferiscono all' Ires ed all'Irap, che ammontano rispettivamente ad euro 547.742 e ad euro 294.978.

7.5. Lo stato patrimoniale

Nella tabella che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi allo stato patrimoniale dell'esercizio 2018, posti a raffronto con l'esercizio precedente.

Tabella 16 – Stato patrimoniale

ATTIVITA'	2017	2018	% di var.18/17
A) Immobilizzazioni			
- Immobilizzazioni immateriali	19.190.640	23.496.990	22
- Immobilizzazioni materiali	1.781.736	1.809.560	2
- Immobilizzazioni finanziarie	140.051	99.048	-29
TOTALE A	**21.112.427**	**25.405.598**	**20**
B) Attivo circolante			
- Rimanenze	6.096	1.650	-73
Crediti	86.044.246	85.107.993	-1
- Disponibilità liquide	45.736.751	61.947.066	35
TOTALE B)	**131.787.093**	**147.056.709**	**12**
C) Risconti attivi	**31.614**	**54.842**	**73**
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	**152.931.134**	**172.517.149**	**13**
PASSIVITA'	**2017**	**2018**	**% di var.18/17**
A) Patrimonio netto			
- Fondo di dotazione	2.344.662	3.857.839	65
- Altre riserve	-2	3.644.434	182.221.800
- Avanzi/disavanzi economico portati a nuovo	0	0	0
- Avanzo/disavanzo economico d'esercizio	1.513.177	6.613.582	337
TOTALE A)	**3.857.837**	**14.115.855**	**266**
B) Fondi per rischi ed oneri			
- per imposte			
- per altri rischi ed oneri futuri	276.370	418.668	51
TOTALE C)	**276.370**	**418.668**	**51**
D) Trattamento di fine rapporto di lavoro	**1.661.140**	**1.461.392**	**-12**
E) Debiti			
- Debiti e residui passivi	16.915.590	11.275.005	-33
TOTALE E)	**16.915.590**	**11.275.005**	**-33**
F) Ratei e risconti			
- Risconti passivi	**130.220.197**	**145.246.228**	**12**
TOTALE F)	**130.220.197**	**145.246.228**	**12**
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E+F)	**152.931.134**	**172.517.148**	**13**

Fonte: rendiconto

Il patrimonio netto registra nel 2018 un incremento del 266 per cento, passando da 3,8 a 14,1 milioni, per effetto dell'avanzo economico dell'esercizio pari a 6,6 milioni e dell'accantonamento a riserva dell'importo di 3.644.434 euro, provenienti dall'ex A.P. di Trapani, a copertura dei contenziosi pendenti della predetta ex A.P.

Tale riserva è stata istituita, a seguito delle indicazioni ministeriali dell'aprile 2019, in contropartita della rilevazione nell'attivo patrimoniale delle risorse provenienti dal bilancio di liquidazione dell'Autorità portuale di Trapani assegnate dal Ministero all'Autorità di sistema portuale in parola.

Il totale delle attività si incrementa del 13 per cento, passando da 152,9 a 172,5 milioni, per effetto dell'incremento dell'attivo circolante e delle immobilizzazioni.

Le immobilizzazioni mostrano un incremento complessivo del 20 per cento; la posta maggiore è costituita dalle immobilizzazioni immateriali, costituite in prevalenza da manutenzioni straordinarie e migliorie su beni demaniali eseguite con finanziamenti pubblici, perlopiù attraverso il fondo perequativo di cui all'art.1, c. 983 della l. n. 296 del 2006, che registrano un incremento del 22 per cento e ammontano a 23,5 milioni; le immobilizzazioni materiali, aumentate del 2 per cento, sono costituite da impianti e macchinari, attrezzature industriali e commerciali, e altri beni ed ammontano a 1,8 milioni.

Le immobilizzazioni finanziarie, diminuite del 29 per cento ed ammontanti a 99.048 euro, si riferiscono alle partecipazioni societarie, delle quali si tratterà nel paragrafo successivo.

Nell'ambito delle voci che compongono l'attivo circolante, la posta più rilevante è costituita dai crediti a breve ed a lungo termine, che ammontano a 85,1 milioni (-1 per cento rispetto al 2017); tra di essi la posta principale è costituita dai crediti verso lo Stato per il finanziamento di opere.

Nei precedenti referti era già stato evidenziato come l'Ente adotti un criterio di contabilizzazione dei lavori di durata pluriennale[19] che determina una discordanza tra l'importo dei crediti iscritto nello stato patrimoniale ed i residui attivi esposti nella situazione amministrativa. Si invita, pertanto, nuovamente l'Ente a risolvere tale criticità in sede di adozione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità.

[19] L'Ente prevede in contabilità finanziaria la rilevazione per intero degli impegni di spesa che vengono poi movimentati nella gestione dei residui passivi, in contabilità patrimoniale l'iscrizione tra i risconti passivi dei contributi di competenza economica dei futuri esercizi e la rilevazione tra i crediti dell'attivo circolante dei pagamenti effettuati all'appaltatore in base agli stati di avanzamento lavori, considerati acconti.

Le disponibilità liquide aumentano del 35 per cento, ammontano a 61,9 milioni e sono costituite dai saldi relativi al conto di Tesoreria unica.[20]

Tra le passività, il fondo rischi ed oneri ammonta complessivamente ad euro 418.668, con un incremento del 51 per cento rispetto al 2017.

I debiti ammontano a 11,2 milioni, con una diminuzione del 33 per cento rispetto al 2017, di cui l'importo maggiore si riferisce ai debiti nei confronti dello Stato.

L'Ente infine dà conto in nota integrativa delle voci che compongono i risconti passivi e indica le variazioni rispetto all'esercizio precedente. Tali importi passano da 130,2 milioni del 2017 a 145,2 milioni, con un incremento del 12 per cento.

7.6. Le partecipazioni societarie

La situazione delle partecipazioni detenute dall'AdSP, nell'esercizio in esame, risulta dalla tabella seguente.

Tabella 17 - Società partecipate.

SOCIETA'	2017		2018	
	valore	quota partec.ne (%)	valore	quota partec.ne (%)
Società OSP-Ope.ni e Serv.port.li Palermo S.r.l	9.000	10	9.000	10
Società SIS-Società Interporti Siciliani S.p.a	41.004	6,52	1	0
Bacino 5 s.r.l. (in liquidazione)	90.047	84	90.047	84
TOTALE	**140.051**		**99.048**	

Fonte: nota integrativa

Il valore delle partecipazioni dell'AdSP riportato nello stato patrimoniale del rendiconto 2018 risulta diminuito di 41.003 euro, corrispondente alla svalutazione della partecipazione nella società SIS.

Infatti, mentre con il decreto presidenziale n. 214 del 23 marzo 2017 "Revisione straordinaria delle partecipazioni" ai sensi dell'art.24 del d.lgs. n. 175 del 2016, era stato confermato il mantenimento della partecipazione nella SIS, come esposto nel precedente referto, dalla lettura della nota integrativa al bilancio 2018 risulta che l'AdSP, nell'assemblea tenutasi in data 23

[20]La differenza di 539.896 rispetto alla consistenza di cassa della situazione amministrativa si riferisce ad un credito di finanziamento nei confronti della regione Siciliana, in precedenza contabilizzato tra le immobilizzazioni finanziarie, che l'Ente, a seguito delle modifiche di cui al d.lgs. n.139 del 2015, ha riclassificato tra le disponibilità liquide dell'attivo circolante.

ottobre 2018, non ha proceduto alla sottoscrizione dell'aumento di capitale, ai sensi dell'art. 14, c. 5 del d.lgs. n.175 del 2016.

L'uscita dell'Ente dalla compagine sociale è stata confermata dall'AdSP nella nota integrativa al rendiconto 2019.

La partecipazione nella società OSP s.r.l (Operazioni e Servizi Portuali Palermo s.r.l.), nel bilancio 2018 risulta invariata.

Come riportato nei precedenti referti, con delibera del Comitato portuale n. 2 del 26 marzo 2015 era stato approvato il Piano di razionalizzazione delle partecipazioni societarie ex art. 1, c. 611 e 612 della l. n. 190 del 2014, con il quale era stata disposta la dismissione della partecipazione societaria nel capitale sociale della società O.S.P..[21]Essendo la procedura ad evidenza pubblica andata deserta, l'A.P., con decreto n. 95 del 20 gennaio 2016, aveva ravvisato gli estremi della fattispecie di cui all' art.1, c. n. 569 della l. 27 dicembre 2013, n. 147, nell'interpretazione autentica disposta dall'art. 569 bis della stessa legge ed aveva disposto pertanto il recesso dalla società, con contestuale diritto alla liquidazione del valore della quota valutata in euro 115.000[22] entro dodici mesi dalla cessazione della partecipazione.

Era sorto in merito un contenzioso con la società, che si è risolto nel 2019 con la comunicazione da parte dell'Avvocatura dello Stato, con nota del 9 aprile, dell'estinzione della causa proposta da O.S.P. contro l'A.P. di Palermo e la conseguente archiviazione della vertenza.

Da quanto emerge dalla nota integrativa al rendiconto 2019, l 'assemblea dei soci della società O.S.P. s.r.l. nella seduta del 24 novembre 2019 ha deliberato di ratificare l'efficacia del recesso già esercitato dall'AdSP con decreto n. 95 del 2016, concordando un controvalore della partecipazione dell'ente di 9 mila euro.

L'atto di cessione della partecipazione societaria è stato stipulato il 13 febbraio 2020 e registrato all'Agenzia delle Entrate il 20 febbraio 2020.

Per quanto riguarda la quota di partecipazione della società Bacino 5, posta in liquidazione nel 1997, i tempi di conclusione della procedura di liquidazione si sono protratti a causa di un contenzioso. Nel Piano di razionalizzazione si precisava al riguardo che la quota sociale detenuta dall'A.P. non poteva essere recuperata a causa delle perdite connesse alla procedura di liquidazione. Nella nota integrativa al rendiconto 2018 si dà notizia che in data 19 ottobre

[21] La società, partecipata al 90 per cento dalla Cooperativa Porto 2000 ed al 10 per cento dall'A.P. di Palermo, svolge i servizi di interesse generale di pulizia e raccolta rifiuti, idrico e di illuminazione, con scadenza contrattuale nel 2020.

[22] A seguito di perizia tecnica, eseguita con i criteri di cui all'art.2437 ter c.c., redatta da un professionista all'uopo incaricato.

2018 è stato definito transattivamente il contenzioso pendente ed era in corso la definizione di modeste posizioni debitorie.

Nella nota integrativa al rendiconto 2019 si precisa che è stato definito il procedimento di dismissione della predetta quota societaria, con il riconoscimento dell'importo di euro 197.762, quale quota di patrimonio attribuita al socio Autorità Portuale, a seguito del piano di riparto finale di liquidazione della società in parola.

Pertanto l'AdSP ha dichiarato ultimato l'incarico conferito ad uno studio professionale, al quale era stato affidato il servizio di definizione del processo di dismissione delle società partecipate dell'AdSP.

8. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Sulla base delle disposizioni della riforma di cui al d.lgs. n. 169 del 2016, con la nomina del Presidente, in data 28 giugno 2017 l'Autorità portuale di Palermo è confluita nell' Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale, comprendente i porti di Palermo, Termini Imerese, Porto Empedocle e Trapani.

Nel 2018 la gestione di competenza si chiude con un avanzo finanziario di 10,2 milioni, con un incremento del 95 per cento rispetto al 2017, determinato dalla somma dei saldi positivi di parte corrente ed in conto capitale.

Anche l'avanzo di amministrazione registra un notevole incremento, dai 20,9 milioni del 2017 ai 31,9 milioni del 2018.

Il risultato economico chiude con avanzo di 6,6 milioni, a fronte degli 1,5 milioni dell'esercizio precedente. Il patrimonio netto si incrementa in misura corrispondente all'avanzo economico ed all'accantonamento a riserva delle somme provenienti dall'ex A.P. di Trapani, passando dai 3,8 milioni del 2017 ai 14,1 milioni del 2018.

La trasformazione in AdSP, con l'ampliamento della circoscrizione ai porti di Porto Empedocle e di Trapani, ha inciso favorevolmente sui risultati della gestione, soprattutto per quanto riguarda la gestione del demanio marittimo, infatti le entrate per canoni demaniali mostrano un ammontare pari a 8 milioni, quasi raddoppiato nel 2018. Il tasso di riscossione invece decresce dal 94,8 al 74,2 per cento.

Il volume complessivo delle merci movimentate nei porti di Palermo e di Termini Imerese, pari a quasi 7,4 milioni di tonnellate, ha registrato nel 2018 un incremento del 2,3 per cento, imputabile sia alle merci solide che alle merci liquide. Anche il traffico dei *container* risulta incrementato del 19,9 per cento.

Il traffico complessivo dei passeggeri ha registrato un incremento dell'8 per cento, dovuto soprattutto al traffico dei crocieristi, aumentato del 25,8 per cento, ma anche al traffico dei passeggeri di linea incrementato del 2,3 per cento.

Il traffico complessivo delle merci di tutti gli scali dell'Autorità di sistema, inclusi i porti di Trapani e di Porto Empedocle ha raggiunto nel 2018 le 8,2 milioni di tonnellate, il traffico dei passeggeri di linea i 2,4 milioni di unità ed il traffico crocieristico le 602.578 unità.

Per quanto riguarda i compensi agli organi, va rilevata una generale incoerenza tra alcuni valori indicati e le norme di riferimento (gettoni di presenza revisori dei conti, riduzione spese

organi). Il Mit, con circolare del 10 marzo 2017, ribadita dalla nota del 10 ottobre 2017 indirizzata a tutte le AdSP ha ritenuto che, a seguito delle innovazioni apportate dal d.lgs. n. 169 del 2016, non siano applicabili alle AdSP i tagli alle spese degli organi che facevano riferimento espressamente alle ex Autorità portuali.

Questa Corte ha già chiaramente espresso di non condividere la posizione assunta dal Ministero vigilante, in quanto la normativa sulle riduzioni ai compensi degli organi è rivolta a tutte le pubbliche amministrazioni e le eccezioni sono puntualmente indicate nella legge stessa. Nel caso di specie nessuna eccezione esplicita è stata disposta dal legislatore; va considerato che le AdSP sono subentrate alle Autorità portuali senza soluzione di continuità nella gestione delle medesime attività pubbliche ad esse affidate e quindi sono a tutti gli effetti enti pubblici. Pertanto, i provvedimenti ministeriali di regolamentazione dei compensi di cui al d.lgs. 169/2016, non possono che conformarsi ai limiti definiti con generalità per tutti gli enti pubblici. Tali considerazioni appaiono avvalorate dall'espressa disapplicazione delle norme di contenimento della spesa pubblica citate solo a decorrere dall'anno 2020 disposta dall'art.1, c. 590 e segg. della legge n.160 del 2019.

Nell'esercizio in esame si è evidenziato un incremento del 2 per cento del costo del personale, determinato dall'incremento di alcune voci di spesa, in particolare quella per missioni, per l'organizzazione di corsi e soprattutto gli oneri della contrattazione decentrata o aziendale.

Il costo medio unitario, pur mantenendosi elevato, invece risulta in diminuzione e passa dai 102.810 euro del 2017 ai 92.557 euro del 2018, con una diminuzione di circa il 10 per cento, dovuta all'assunzione nel corso del 2018 di 6 unità di personale.

Per quanto riguarda la misura dei compensi del Presidente, l'Ente, malgrado specifica richiesta, non ha ritenuto di specificare se gli oneri riflessi siano a carico del dipendente, compresi nel limite di legge (€. 240.000), ovvero a carico dell'Amministrazione, esclusi da tale limite. Si invita l'Ente a verificare il rispetto dei limiti di cui sopra e, in caso negativo, ad operare gli opportuni recuperi, dandone comunicazione a questa Corte.

L'AdSP, secondo quanto dichiarato dalla medesima, ha ultimato nel 2020 il processo di dismissione delle proprie società partecipate iniziato negli anni precedenti.

INDICE

1.	Relazione del Presidente	pag.
2.	Relazione illustrativa	pag.
3.	Bilancio finanziario gestionale	prospetto
4.	Bilancio finanziario decisionale	prospetto
5.	Quadro generale riassuntivo	prospetto
6.	Sit. amministrativa e consist. di cassa al 31 dicembre 2017	pag.
6-bis.	Situazione amministrativa e consistenza di cassa aggiornata dopo nota MIT n.10874 del 15.04.2019	
7.	Stato Patrimoniale	prospetto
8.	Conto economico	prospetto
9.	Nota integrativa	pag.
10.	Relazione di Gestione	pag.
11.	Rendiconto finanziario indiretto	prospetto
12.	Attestazione dei pagamenti	pag.
13.	Prospetto Indice di tempestività dei pagamenti anno 2018	pag.
14.	Elenco contenziosi	pag.
15.	Prospetto pianta organica	pag.
16.	Prospetto Consumi Intermedi	pag.
17.	Prospetto riepilogativo spese per missioni e programmi	pag.
18.	Elenco Residui Attivi	prospetto
19.	Elenco Residui Passivi	prospetto
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	

1
3

28

31
106
129
133
135
164
175
176
177

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA OCCIDENTALE

Rendiconto Generale

Anno 2018

Progetto

Adunanza del Comitato di Gestione
23 aprile 2019

Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Occidentale

Porti di Palermo,
Termini Imerese, Trapani,
Porto Empedocle

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Bilancio consuntivo anno 2018

Un anno di lavoro senza sosta, strategie di pianificazione attente e oculate per superare i conflitti e le criticità nei porti e tra porti e contesti. E' stato questo l'incipit di un processo di riqualificazione e di sviluppo capace di dare nuova vita agli scali del Sistema del Mare di Sicilia occidentale e di ricucire il distacco fisico, morfologico, funzionale e sociale tra i porti e la città di appartenenza, gli attori che partecipano alla rinascita, istituzionali o privati. C'era la necessità di spazi da valorizzare e restituire alla comunità e bisognava, in fretta, rimettere in moto una macchina spenta da tempo. La risposta viene dai circa quaranta cantieri avviati, alcuni anche conclusi, e dall'intenso lavoro macinato: progettazione, gare, nuovi regolamenti, protocolli, accordi procedimentali, ricerche di fondi. Tutto per disegnare i porti non nel futuro ma concretamente nel presente. Il network dei porti occidentali – Palermo, Termini Imerese, Trapani e Porto Empedocle - pur partendo da una situazione di netto ritardo, accumulata in anni privi di programmazione, è cresciuto in maniera esponenziale nei numeri, finanziari, di merci e passeggeri, trasformando l'Autorità di Sistema portuale del Mare di Sicilia occidentale da soggetto burocratico in una macchina in grado di generare economia reale.
Oggi, demolito l'inutile e impostato un nuovo ordine, negli spazi portuali sorgono nuove infrastrutture adatte alla vita portuale e a quella di chi fruisce del porto.
Il 2018 ha segnato anche il superamento di scontri e contenziosi amministrativi. Come quello tra l'AdSP del Mare di Sicilia occidentale e l'impresa appaltatrice, la So.Co.Stra.Mo, una vicenda che si è sbloccata dopo aver tenuto la stazione marittima del porto di Palermo sotto sequestro per diversi anni, interdetta ai passeggeri e chiusa ai necessari lavori, senza che nulla si muovesse. Appianate le dispute, il cantiere è ripartito.
Non solo infrastrutture ma anche operatività: il settore delle crociere ha dimostrato, negli ultimi anni, di essere un segmento di fondamentale importanza per il turismo e di generare un importante indotto d'affari, sia direttamente che indirettamente. Forte l'aumento nel porto di Palermo, incremento a Trapani e Porto Empedocle, mentre le prime tre navi di crocieristi hanno fatto la loro apparizione a Termini Imerese, dove si è rilevata un'impennata dei traffici, promossa dall'AdSP, correlata al potenziamento dei servizi di linea GNV per Civitavecchia, e all'avvio dei servizi di linea GNV per Napoli, e dove le tonnellate di merci totali hanno toccato un + 77,1%.
Per quel che riguarda l'aspetto economico-finanziario le entrate correnti accertate ammontano a € 21.638.062 con un aumento di € 8.212.753, circa il 38% in più rispetto al 2017 (13.425.309). La categoria relativa alle entrate derivanti dai canoni di concessione demaniali ha registrato accertamenti per complessivi € 8.094.272, quasi raddoppiati rispetto a quelli registrati nel 2017 (4.129.864) che, comunque, erano riferiti unicamente ai porti di Palermo e Termini Imerese. Complessivamente le entrate correnti (21.638.062) hanno finanziato le uscite correnti (12.035.020), con un avanzo finanziario di € 9.603.042. L'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2018 è stato di 31,9 milioni di euro del quale sono risultati indisponibili circa 23,9 milioni di euro, la parte disponibile è pari a 8 milioni di euro. Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con nota Prot. n.10874 del 15.04.2019, comunica che la complessiva somma di € 3.644.434, riveniente dalla ex Autorità Portuale di Trapani, dovrà essere

vincolata a contenziosi pendenti sulla medesima Autorità. Pertanto, in ottemperanza alla suddetta comunicazione, risultano indisponibili circa 26,9 milioni di Euro, mentre la parte disponibile diventa pari a 5 milioni.

Con l'utilizzo dell'avanzo disponibile al 31/12/2017 (circa 1.2 milioni) e con quota parte delle maggiori entrate accertate nel corso dell'anno 2018 (circa 2,1 milioni) è stata affidata la progettazione per la realizzazione dei nuovi terminal per un importo di € 3.3 milioni.

Creato l'ufficio di "Politiche comunitarie, project management e *blending* finanziario", l'Adsp del Mare di Sicilia occidentale è stata l'unica ad aver convocato un tavolo locale e ottenuto prima del tempo il finanziamento del tavolo centrale, presentando progetti esecutivi e immediatamente appaltabili. E, quindi, finanziati. Si è anche proceduto alla definizione di nuovi regolamenti, per l'esercizio delle attività di cui all'art. 68 codice di navigazione, e per l'uso delle aree demaniali marittime ricadenti nella circoscrizione dell'Ente. Sono stato firmati numerosi protocolli d'intesa. Il primo, in aprile, con l'assessorato regionale alle Attività produttive, il Consorzio ASI Trapani in liquidazione, il Cantiere Liberty Lines e la Capitaneria di porto di Trapani, per consentire il mantenimento del cantiere nel porto in attesa della definizione del giudizio pendente innanzi alla Corte di Appello di Palermo tra Consorzio e MIT sulla demanialità delle aeree.
Se attrezzare una macchina portuale è un'operazione complessa, per riuscirci è stato necessario ritrovare e ricomporre, pur nella distinzione di ruoli e di compiti tra i diversi attori, una visione comune sui futuri scenari di sviluppo di due entità intimamente legate: città e porto, attraverso una ricerca di nuove e innovative prospettive per un binomio così antico. L'AdSP collabora intensamente, infatti, con i Comuni entro cui ricadono i porti e ha ampliato le sinergie con le altre istituzioni territoriali, gli *stakeholder* e i privati. Una sintonia nei rapporti che ha permesso, nel mese di maggio, il protocollo di intesa con OSP e OO.SS. per reimpiego tre unità lavorative, dopo la cessazione anticipata del rapporto concessorio con Silos Granari in attuazione del PRP. Inoltre, nel mese di novembre, è stato siglato l'accordo procedimentale ex art. 11 l. n. 241/1990 per la riorganizzazione e la riallocazione di alcune attività commerciali nel porto di Palermo, in attuazione del PRP e, nel mese di dicembre, il protocollo di intesa AdSP/Fincantieri spa per il rilancio del polo della cantieristica navale nel porto di Palermo, per ridare alla città un ruolo di primo piano nel mercato cantieristico mondiale, in grado di generare occupazione di qualità e prospettive future per i giovani. L'accordo, destinato a rivoluzionare l'assetto, anche infrastrutturale oltre che operativo, dell'intero bacino portuale di Palermo, prevede la concentrazione di tutta l'attività cantieristica industriale, attraverso la realizzazione di diverse opere infrastrutturali, fra cui spicca il completamento del bacino di carenaggio da 150.000 Tpl e la realizzazione di una banchina di 300 metri di lunghezza nell'area nord del porto.

IL PRESIDENTE
Dott. Pasqualino Monti
FIRMATO

Aggiornamento Relazione illustrativa giusta nota del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti n.10874 del 15.04.2019.

Aggiornamento sezione "Risultanze della gestione di competenza" (vedi pag. 13 della Relazione)

L'importo di € 21.397.077 relativo alle somme vincolate che si prevede di utilizzare nell'esercizio 2019 è costituito da:

- € 114.626 quota residuale risorse assegnate con Legge 413/98 1° lotto;
- € 244.795 quota residuale risorse assegnate con D.M. 05/2001;
- € 237.031 quota residuale risorse assegnate con L.413/98 (security);
- € 742.178 Fondo iva da restituire al Provveditorato OO.MM. ps 32/20;
- € 878.284 Fondo perequativo anni pregressi;
- € 231.244 Fondo perequativo anno 2013;
- € 125.390 Fondo perequativo anno 2014;
- € 114.968 Fondo perequativo anno 2015;
- € 903 Fondo art. 18 Bis anno 2016;
- € 2.762.707 Fondo perequativo residuo 2016;
- € 1.682.890 Fondo perequativo anno 2017;
- € 14.262.059 Fondo perequativo anno 2018.

Si evidenzia che le risorse assegnate dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con la ripartizione del fondo perequativo anno 2018 (€ 14.262.059) sono state registrate tra le entrate in conto capitale e sono state interamente accantonate nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2018.
Riguardo il trasferimento della somma di € 3.644.434 riveniente dalla ex Autorità Portuale di Trapani, si rappresenta che l'intero importo sarà vincolato ai contenziosi pendenti sulla medesima Autorità (giusta nota MIT del 15.04.2019 n.10874).

Aggiornamento sezione "situazione amministrativa" (vedi pag. 21 della Relazione)

L'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2018 è stato di **€ 31.992.710** del quale è risultato indisponibile l'importo di € 26.935.845 così come appresso specificato:

1) Lavori di grandi infrastrutture	€ 21.397.077
2)Trattamento di fine rapporto per i dipendenti	€ 1.462.187
3) Fondi per rischi oneri	€ 432.147
4) Fondi vincolati contenziosi ex Autorità Portuale di Trapani	€ 3.644.434

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione è stata di **€ 5.056.865**. Nel bilancio di previsione 2019 era già stata utilizzata una quota disponibile del presunto avanzo di amministrazione al 31.12.2018 pari a **€ 6.130.000**; considerato che la parte disponibile è risultata inferiore, sarà necessario procedere ad una rettifica dello stanziamento del capitolo di uscita U211/10 rubricato "Interventi infrastrutturali – Fondi Enti".
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 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.

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

Relazione illustrativa al conto di bilancio esercizio 2018

Bilancio al 31.12.2018

(In €)

Il conto consuntivo per l'anno 2018 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. Si è tenuto conto delle indicazioni contenute nella nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n.5252 del 21/02/2019.

Sono state prese in considerazione le 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 31/12/2018. 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 5, del Codice Civile.

Il Rendiconto Generale è composto dai 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 rappresentata la composizione del patrimonio dell'Ente;
c) Conto economico, nel quale sono rappresentati i costi ed i ricavi di competenza dell'esercizio e viene illustrato 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 2018 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 2018 adottato dal Comitato Portuale nella seduta del 27/10/2017 è stato approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con posta certificata del 27 febbraio 2018 protocollo 0005427.
Il bilancio di previsione esponeva, nella gestione di competenza, entrate per euro 40.810.060 (oltre l' avanzo di amministrazione presunto pari ad euro 9.555.785) e spese per euro 50.365.845.
Il Comitato di Gestione con **delibera n. 6 del 20 aprile 2018** ha approvato la variazione n. 1 con la quale è stato autorizzato l'utilizzo della parte dell'Avanzo di amministrazione vincolata a finanziare spese di investimento. Trattasi nel caso in specie di somme assegnate dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti "Fondo perequativo" q/p anni 2015, 2016 e 2017 per complessivi € 4.400.311 che sono stati portati in aumento dello stanziamento iniziale del della **U.P.B. 2.1** – **capitolo 211/20** – Lavori di manutenzione straordinaria - . Con la stessa variazione è stato incrementato di pari importo il fondo di cassa iniziale di € 27.854.056 che passa ad €. 32.254.367. Le variazioni sono state approvate dal Ministero vigilante in con nota 20879 del 02/08/2018.
Con decreto del Presidente n°264 (vd. allegati), in applicazione dall'articolo 6, comma 12, del D.L. 78/2010, recepita unitamente alla manovra di assestamento è stato aumentato lo stanziamento del capitolo **112/40 - Indennità e rimborso missioni** - di € 20.000 diminuendo di pari importo altri capitoli all'interno della stessa **U.P.B**.
Con decreto del Presidente n. 288 (vd. allegato), successivamente ratificato con delibera n. 12/18 dal Comitato di Gestione, è stato aumentato di € 30.000 lo stanziamento per competenza e cassa del capitolo **113/100 – Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici** – diminuendo di pari importo il capitolo 121/40 – Spese promozionali, di propaganda e di pubblicità, approvata dal Ministero vigilante con nota n. 30401 del 27/11/2018.
Tale variazione è stata effettuata ai sensi del comma 2, art 14 del Regolamento di amministrazione e di contabilità stante l' urgenza di adeguare la copertura finanziaria per fronteggiare le spese legate alle commissioni nominate per le selezioni pubbliche indette in seguito all'approvazione della nuova pianta organica dell' **A.d.S.P.**
Con disposizioni n. 2, 4 e 5 (vd. allegato) sono stati apportati storni compensativi di capitoli all'interno della stessa U.P.B.
Con i medesimi provvedimenti è stato parzialmente utilizzato l'importo del fondo di riserva iscritto nel bilancio di previsione per € 150.000,00.

Si precisa che trattasi di variazioni a saldi invariati.
In data 31/07/2018 il Comitato di Gestione ha deliberato l 'assestamento del bilancio di previsione unitamente alla seconda variazione che successivamente sono stati approvati dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n. 30401 del 27/11/2018.

Con la manovra di assestamento sono stati adeguati gli importi complessivi dei **residui attivi e passivi** definiti in sede di bilancio consuntivo 2017 pari rispettivamente ad euro 34.874.484 ed ad euro 58.747.075.
E' stato adeguato l'importo del fondo di cassa presunto da euro 32.254.367 ad euro 44.807.549.
Con riferimento alla nota del MIT prot. n° 5427 del 27.02.2018 – Approvazione Bilancio di Previsione 2018 – si specifica di avere provveduto allo stanziamento dei consumi intermedi nei termini di legge.

L'avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2017 era stato di euro 20.934.959 pertanto è stato rettificato l'avanzo di amministrazione complessivo presunto di € 9.555.785, di cui 9.373.585 di parte vincolato ed € 182.200 di parte disponibile.
Con la prima variazione, come già detto sopra, la parte vincolata dell' Avanzo utilizzato era stata aumentata di € 4.400.311 passando ad € 13.773.896.
Con la II variazione, inserita all'interno della manovra di assestamento, l'avanzo di amministrazione applicato, sia vincolato che disponibile, viene aumentato rispettivamente di € 2.086.872 e di € 1.200.000 ammontando complessivamente ad € 17.242.968.
Atteso che le entrate accertate e le uscite impegnate, alla data del 06.07.2018, erano rispettivamente pari ad € 20.051.965 ed € 28.363.072, l'avanzo di amministrazione presunto al 06/07/2018 è stato quantificato in € 12.764.505.
Con la terza variazione, approvata con nota n. 32020 del 12/12/2018 dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti sono stati aumentati di € 19.906.493 gli stanziamenti (per competenza e cassa) delle Entrate e delle Uscite (vedi allegato).
L'importo aggregato dello stanziamento delle entrate passa da euro 40.810.060 a 68.766.553 oltre l'avanzo di amministrazione (euro 17.242.969).
Per le entrate la gestione della cassa da euro 90.112.109 passa ad euro 110.018.602 oltre il fondo di cassa iniziale (44.807.549) e pareggia con lo stanziamento di cassa delle uscite.
Lo stanziamento complessivo delle uscite per competenza passa da euro 50.365.845 ad euro 86.009.522.
Lo stanziamento complessivo delle uscite per cassa ammonta a complessivi euro 154.826.151.
E' stato utilizzato interamente il fondo di riserva inizialmente previsto in € 431.000.
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 relativi alle indennità del Presidente, dei componenti del Comitato di

Gestione, nonché dei compensi del Collegio dei Revisori e dell'Organismo Indipendente di Valutazione, sono stati assunti tenendo presente i relativi provvedimenti ministeriali nonché le Delibere del Comitato di Gestione e le delibere dell'Organo di vertice.
Per il pagamento delle retribuzioni, è stato preso a riferimento il trattamento economico tabellare attribuito a tutto il personale dipendente, comprensivo degli oneri riflessi.
Per tutte le altre obbligazioni, sono stati presi a riferimento i contratti in essere o le specifiche disposizioni di legge.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate accertate ammontano ad € 21.638.062 e sono costituite dalle entrate tributarie, dalle entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazioni di servizi, dai proventi derivanti da redditi e proventi patrimoniali, dalle poste correttive di spese correnti e dalle entrate non classificabili in altre voci.
Le entrate correnti rappresentano il 32,93% del totale delle entrate (65.714.889).

Entrate tributarie

In questa categoria sono affluiti:
€ 1.103.856 (1.602.262 nel 2017) 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;
€ 575.023 (583.183 nel 2017) relativi ai proventi derivanti dal gettito della tassa di ancoraggio provenienti dai tre scali marittimi;
€ 94.371 (47.288 nel 2017) 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;
€ 31.500 (21.260 nel 2017) relativi ai proventi delle autorizzazioni per le attività svolte nei 4 porti ai sensi dell'art. 68 del codice della navigazione.

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

La categoria pari a € 6.513.871 ha registrato complessivamente un incremento del 21,13% rispetto all'anno 2017 (5.378.330).
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 € 6.181.492 (nel 2017 €. 5.134.596) con un incremento di oltre il 20%.
In particolare nell'anno 2018 si è avuto un decremento (-2,0%) del traffico locale (isole) passeggeri (113.122) e un aumento(+4,2%) del traffico passeggeri traghetti ro/ro (n. 1.368.484), il traffico crocieristico ha registrato un incremento (+30,4%) con 500.838 passeggeri (384.053 nel 2017);
alla sosta nei magazzini e negli spazi che sono aumentati passando da € 25.032 ad € 36.667 (+46,48%);
al controllo passeggeri e bagagli a m/apparecchiature scanner che passano da € 97.900 (2017) ad € 177.800;
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 € 117.912 quasi invariati rispetto al 2017 (120.803).

Con riferimento ai proventi derivanti dal diritto fisso applicato ai passeggeri, si rappresenta sono stati applicate le tariffe previste nel decreto del Presidente n. 187 del 20/12/2017.
Gli aumenti di € 0,50 del diritto fisso sui passeggeri in transito (decreto 329/2011) e 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 € 8.094.272, quasi raddoppiati rispetto a quelli registrati nel 2017 (4.129.864) che erano riferiti unicamente ai porti di Palermo e Termini Imerese.
Nello specifico l'importo di cui sopra si riferisce ai canoni concessori dei porti di:
Palermo € 2.746.465;
Termini Imerese € 221.235;
Trapani € 528.139;
Porto Empedocle € 4.598.434;
Complessivamente sono stati incassati canoni concessori per € 6.005.380, ne restano da incassare € 2.088.892. L'importo più significativo è riferito al canone 2017 che la Nuove Energie Srl (1.305.151,40) ha erroneamente versato alla Capitaneria di Porto dello scalo di Porto Empedocle.
Nei confronti della società in argomento sono state attivate le opportune procedure di recupero.
In questa categoria rientrano altresì i proventi derivanti dai canoni di affitto beni patrimoniali per € 52.090 e gli interessi attivi (€ 1.222) 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 € 436.616 sono affluite esclusivamente le somme relative a recuperi diversi effettuati nei confronti di terzi, utenti, fornitori, per rivalsa di spese già contabilizzate, le rettifiche ed integrazioni per l' Iva legata dall'applicazione del regime di split payment.

Entrate non classificabili in altre voci
In questo categoria € 4.735.240 (€ 1.375.769 nel 2017) sono affluite le entrate correnti relative a :
canoni suppletivi €1.462.207, diritti dimora € 4.679, incentivo produzione impianto fotovoltaico € 7.346, tariffa incentivante omnicomprensiva trasferita da GSE € 294.495.
Sono state altresì registrate le risorse di parte corrente rivenienti dalla ex Autorità Portuale di Trapani pari ad € 2.966.516.

ENTRATE C/CAPITALE

Le entrate accertate ammontano ad € 33.506.652 e più segnatamente si riferiscono a:

Trasferimenti dello Stato
In questa categoria rientrano le risorse del Fondo Perequativo previste dalla **L.296/06** pari ad € 14.262.059 giusto decreto n. 109 del 19/09/2018 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e le risorse di parte capitale rivenienti dalla Ex Autorità Portuale di Trapani vedi nota € 677.918;

Trasferimenti della Regione
In questa categoria rientrano q/p (€ 18.300.000) delle risorse assegnate dall'Assessorato attività produttive Regione Siciliana con l'accordo di programma quadro (A.P.Q.) per il rilancio produttivo e lo sviluppo Area di Termini Imerese - Settore Infrastrutture, giusta **DDG n.1312/2.5** del 31 agosto 2018 e **Deliberazione n. 221** del 30 maggio 2018; 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 termitano.
Sono inoltre comprese le risorse assegnate dall'Assessorato attività produttive Regione Siciliana giusta **DDG 2148** (Realizzazione impianto di security porto di Termini Imerese) ricompresi nei finanziamenti del Patto per il Sud.
Le entrate in conto capitale rappresentano il 49,59% del totale delle entrate (66.466.034).
Le risorse del fondo perequativo sono state accantonate nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2018.

Assunzione di debiti finanziari
Sono stati compresi tutti i depositi cauzionali in numerario che trovano contropartita in analoga voce delle uscite pari ad € 20.947.

Entrate aventi natura di partite di giro
Le partite di giro sono state quantificate in € 10.570.176 nel bilancio di competenza, in virtù della loro natura pareggiano tra le entrate accertate e le uscite impegnate.

USCITE CORRENTI
Le spese correnti impegnate ammontano ad € 12.035.020 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 21,7% del totale delle uscite (55.508.748).

Unità previsionale di base 1.1 – Spese di funzionamento

Uscite per gli organi dell'Ente
Nella categoria, indicata in complessivi € 371.469 sono state imputate le seguenti spese:

Indennità di carica, rimborso spese missioni, oneri riflessi Presidente- € 285.594;
Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato di Portuale/Comitato di Gestione - € 1.095;
Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo - € 84.780.

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 € 4.423.504 (nel 2017 € 4.350.363).
E' ivi compreso il costo dell'Irap che rappresenta una imposta fiscale a carico dell'Ente, che viene calcolata applicando l'aliquota dell' 8,50% alle retribuzioni lorde del personale dipendente, cosi come previsto dalla normativa vigente.
L'onere sostenuto per l'accantonamento al fondo di TFR, rilevato nel conto economico,
è stato di € 149.319, pertanto la spesa del personale è stata quantificata complessiva mente in € 4.572.823.
La contrattazione decentrata ammontante ad € 954.062 (881.124 nel 2017) ha rappresentato il 20,86% del costo lordo complessivo (4.572.823).
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 € 1.206.717 (1.219.202 nel 2017) hanno rappresentato il 26,39 % del costo complessivo (4.572.823) sostenuto per il personale in servizio.
Gli oneri per il personale in attività di servizio pari ad € 4.423.504 (vd. totale categoria 1.1.2 (al lordo degli oneri previdenziali, di IRAP, degli oneri di quiescenza ed al netto della quota di TFR) rappresentano il 35% della spesa corrente (12.033.068).
La pianta organica della Segreteria Tecnica operativa approvata dal Comitato di gestione con delibera n. 13 del 18/12/2017 ha previsto una consistenza numerica di 75 unità oltre il Segretario Generale.
La consistenza numerica del personale in servizio al 31.12.2018 (art.7, comma 6, Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità Portuale di Palermo)
Nel corso dell' esercizio in esame la consistenza numerica in servizio al 31/12/2018 è stata di 50 unità oltre il Segretario Generale come di seguito indicato:

DIRIGENTI	N. 5
QUADRI "A"	N. 6
QUADRI "B"	N. 4
PRIMO LIVELLO	N. 6
SECONDO LIVELLO	N.13
TERZO LIVELLO	N.12
QUARTO LIVELLO	N. 3
QUINTO LIVELLO	N. 1

di cui un quadro "B" ed un terzo livello a tempo determinato.

La spesa complessiva per le missioni è stata quantificata in € 35.671 (€.1.954 per il Segretario Generale e 33.716 per i dipendenti) di cui €16.847 rientra nel limite previsto dalla Legge 122/2010, la differenza di € 18.824 è prevista nella deroga, ai limiti di cui sopra, autorizzata con decreto dell'organo di vertice (art.6, comma 12 D.L.78/2010) n. 264/2018.

La spesa per l'organizzazione dei corsi è stata quantificata in € 26.681, di cui € 14.771 rientra nei limiti previsti dalla Legge 122/2010 (15.359) e la differenza di € 11.910 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 € 581.259 ha registrato un aumento rispetto alla spesa del 2017 (501.697) e comprende tutte le spese relative alla gestione ordinaria degli uffici: manutenzione autovetture, acquisto di carburanti e lubrificanti, manutenzioni mobili e arredi, 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 € 85.099 (93.301 nel 2017), a pulizia degli uffici e delle pertinenze € 72.299 (63.905 nel 2017), a manutenzioni dei locali a disposizione dell'Ente € 8.550 (17.351 nel 2017).
Sono altresì comprese le spese diverse connesse al funzionamento degli uffici per complessivi €184.891. L'importo comprende soprattutto le spese sostenute per le commissioni di concorso espletate nell'esercizio in esame.
Riguardo la spesa di € 2.431 sostenuta per la manutenzione e l'esercizio di autovetture l'importo è contenuto nel limite previsto dalla Legge 66/2014.
Per l'analisi dei consumi intermedi, comprese le spese di missione, le spese per attività promozionale 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 € 3.068.579 che sono aumentati rispetto al 2017 (€ 2.441.516), destinati ai servizi di vigilanza portuale ed al transennamento delle banchine, alla manutenzione delle aree opere edifici demaniali (Palermo, Trapani Termini e Porta Empedocle), 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 (€ 89.364); la categoria ha registrato un aumento del 20% per effetto dell'estensione del servizio di vigilanza in altre aree portuali (Termini, Trapani, Porto Empedocle) e all'applicazione del regime dello split payment che impone di rilevare la spesa al lordo dell'iva.
oneri per prestazioni residuali relativi ai servizi di interesse generale previsti dal D.M. 14 novembre 1994 pari ad € 2.163.302 sono aumentati rispetto al 2017 (1.922.007).Tale importo è riferito agli oneri sostenuti per le prestazioni di seguito elencati:
servizio di portabagagli e deposito bagagli,
servizio di illuminazione (Palermo e Termini),
servizio idrico e di pulizia (Palermo, Termini, Porto Empedocle),
servizio di apertura e chiusura della stazione marittima.
E' stato altresì rilevato la spesa relativa ai consumi elettrici di Trapani e Porta Empedocle. Le utenze elettriche risultano ancora intestate al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti , è in corso di ultimazione l'iter di voltura delle utenze.

L'importo complessivo dei servizi sopra descritti pari ad € 5.231.881 rappresenta il 43

% circa del valore aggregato della spesa corrente (12.035.020).

Trasferimenti passivi
Nella categoria sono comprese le spese relative a:
quote associative pari ad € 39.070;
versamento riduzioni di legge di € 377.665 operate in applicazione delle leggi di contenimento (Vedi tabella allegata) che rappresentano il 3,1% della spesa corrente globale;
tariffa incentivante omnicomprensiva dell'energia elettrica prodotta dall'impianto fotovoltaico per un importo di € 294.495, importo riconosciuto dalla società G.S.E. all'Ente che a sua volta, previa trattenimento del 3%, trasferisce quanto ricevuto alla Società Rete Zefiro gestore dell'impianto.

O*neri tributari*
Nella categoria, pari a complessivi 354.972 sono comprese le spese relative:
Imposta sui redditi delle società "Ires" pari ad € 311.245 contiene gli importi relativi al primo ed al secondo acconto per l'anno di imposta;
imposta regionale sulle attività produttive "IRAP" di € 25.905 relativa all'imposta calcolata su compensi erogati a professionisti esterni;
imposta di registro e di bollo di € 7.433;
tassa sui rifiuti di € 10.389.

Poste correttive di entrate correnti
La categoria ha registrato una spesa complessiva di € 8.822.

Uscite non classificabili in altre voci
Nella categoria indicata complessivamente in € 252.537 sono state comprese le spese per:
risarcimenti ed accessori € 2.094;
Spese per realizzo delle entrate € 250.443.

Oneri per il personale in quiescenza
Gli oneri relativi alla previdenza integrativa sono stati quantificati in € 99.348.

USCITE IN CONTO CAPITALE - € 32.903.552

Unità previsionale di base 2.1 – Investimenti

Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti
La categoria ha rilevato complessivamente impegni per € 32.118.591, gli importi più significativi sono di seguito indicati:
Porto di Palermo -Lavori di demolizione dei silos granari e dei corpi di fabbrica annessi. Importo aggiudicato dei lavori € 1.200.000 ;
Porto di Trapani - Realizzazione nuovo terminal passeggeri. Importo aggiudicato dei lavori €858.533,10;
Porto di Palermo - Servizio di rimozione, distruzione e smaltimento materiali prodotti dalla demolizione delle gru - Importo Lavori € 250.000.
Porto di Termini Imerese - Moli di sopraflutto e di sottoflutto da realizzare nel porto di Termini Imerese con l'utilizzo di q/p (€18.300.000) delle risorse 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;
Porto di Termini Imerese - Progetto area complessa Termini Imerese - Port Facility Security Plan intervento cofinanziato dalle risorse assegnate con **DG 2148** della regione siciliana Assessorato Attivita' Produttive e dalle risorse assegnate dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con il fondo perequativo anno 2016. Nell'anno 2018, sono state imputate € 245.727,46 a valere sulle somme assegnate e versate dalla Regione nell'anno in esame ed € 328.333 a valere sulle risorse del fondo perequativo anno 2016.
Porto di Palermo - Lavori di riqualificazione del porto di **Sant'Erasmo**. A seguito di procedura ad evidenza pubblica i lavori, finanziati con il fondo perequativo anno 2016, sono stati aggiudicati con decreto del Presidente n. 412/2018 per un importo di € 3.047.990 dei lavori.

Porto di Palermo – Intervento di ammodernamento e riqualificazione della Stazione Marittima, A valere sulle risorse del fondo perequativo anni 2015/2016, a tacitazione delle controversie per il riconoscimento di maggiori riserve, è stato sottoscritto un Atto di composizione transattiva e strettamente collegato ad una perizia di variante per un importo complessivo di € 2.950.000 con la società SO.CO.STRA.MO;

Porto di Palermo - Concorso internazionale di idee per la progettazione dei nuovi terminal crociere, ro-ro e relative aree di interfaccia con la città nell'ambito delle previsioni del **PRP** importo montepremio di € 149.342.000.
Affidamento della progettazione al raggruppamento temporaneo di professionisti primo classificato della realizzazione della progettazione dei nuovi terminal di cui sopra per un importo di € 3.274.826.
Entrambi gli affidamenti sono stati finanziati dalle risorse proprie anno 2018 del bilancio dell'Ente.

Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
Nella categoria pari ad 363.187 sono state comprese le spese per l'acquisto di beni patrimonializzabili.
L'importo più significativo è quello relativo alla fornitura ed installazione per un importo di € 219.600 iva compreso di n° 6 apparati x- ray per il controllo bagagli a mano dei passeggeri in imbarco presso la Stazione Marittima temporanea del porto di Palermo.
L ' importo complessivo di € 39.685 è riferito all' acquisto di mobili e personal computer legati all'esigenza di creare nuove postazioni di lavoro sia nella sede di Palermo che nella nuova sede di Trapani.

Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio
Nella categoria pari a € 400.827 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 pari a € 20.947 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 € 10.570.176 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 (21.638.062 hanno finanziato le uscite correnti (12.035.020), con un avanzo finanziario di parte corrente di € 9.603.042.

Le uscite in conto capitale (17.929.711) al netto dei depositi di terzi a cauzione) sono state quasi interamente finanziate dalle somme vincolate contenute nell'avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2017 (Q/p risorse assegnate con D.M. 05/2001, con il fondo perequativo quota residuale 2014, con quota parte del fondo perequativo assegnato per gli anni 2015/2016/2017 e con q/p del fondo di TFR).
L'importo complessivo di € 2.348.469, proveniente dalle risorse assegnate con D.M. 02/05/2001 (rivenienti dalle economie dei lavori di riqualificazione santa Lucia) sono state utilizzate per finanziare i lavori realizzati nel porto di Palermo relativi alla demolizione dei Silos granari e allo smaltimento dei materiali di risulta in seguito alle demolizione delle n. 2 gru alla banchina Sammuzzo.
L' importo vincolato di € 1.462.929 che si prevede di non utilizzare nel 2019 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 € 20.736.364 relativo alle somme vincolate che si prevede di utilizzare nell'esercizio 2019 è costituito da:
€ 114.626 quota residuale risorse assegnate con Legge 413/98 1° lotto;
€ 244.795 quota residuale risorse assegnate con D.M. 05/2001;
€ 237.031 quota residuale risorse assegnate con L.413/98 (security);
€ 742.178 Fondo iva da restituire al Provveditorato OO.MM. ps 32/20;
€ 878.284 Fondo perequativo anni pregressi;
€ 231.244 Fondo perequativo anno 2013;
€ 677.918 Somme vincolate Trapani;
€ 125.390 Fondo perequativo anno 2014;
€ 114.968 Fondo perequativo anno 2015;
€ 903 Fondo art. 18 Bis anno 2016;
€ 2.762.707 Fondo perequativo residuo 2016;
€ 1.682.890 Fondo perequativo anno 2017;
€ 14.262.059 Fondo perequativo anno 2018.
Si evidenzia che le risorse assegnate dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con la ripartizione del fondo perequativo anno 2018 (14.262.059) sono state registrate tra le entrate in conto capitale e sono state interamente accantonate nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2018.
Riguardo il trasferimento della somma di € 3.644.434 riveniente dalla ex Autorità Portuale di Trapani, si rappresenta che l'intero importo sarà destinato alla riqualificazione dello scalo marittimo di Trapani.
Q/P dell'avanzo di amministrazione disponibile (di cui e 2.966.516 rivenienti da Tp e dalla gestione altri porti € 3.163.484) è già stato utilizzato nel bilancio di previsione 2019 destinandolo alla realizzazione di infrastrutture portuali. Successivamente

all'approvazione da parte dei ministeri vigilanti del presente bilancio, si provvederà ad integrare di € 1.500.000 (parte disponibile) lo stanziamento dei capitoli di spesa in conto capitale.
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 € 65.714.889 e di € 55.508.748
E' stato rilevato un avanzo finanziario complessivo di € 10.206.141.

Con riferimento alle indicazioni contenute nella nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti prot.5252 del 21/02/2019 riguardo il rispetto dei limiti di spesa si evidenzia quanto segue:

RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO 2018

Verifica del rispetto dei limiti di spesa

Spese per consulenze **(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 2018 (max 20%)	31.217
c) Spesa effettuata nel 2018	-
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2018 (a-b)	**124.871**

Spese per relazioni pubbliche,convegni,mostre,pubblicità,rappresentanza **(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 2018 (max 20%)	3.126
c) Spesa effettuata nel 2018 (1)	1.900
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2018 (a-b)	**12.504**

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

Spese per sponsorizzazioni **(art.6, comma 9, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla L . 122/2010)**	
a) Spesa 2009	0

b) Limite di spesa 2018	0
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2018 (a - b)	0

Spese per missioni nazionali e/o internazionali **(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 2018 (max 50%)	16.847
c) Spesa effettuata nel 2018 (2)	35.671
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2018	**16.847**

(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 DECRETO 264 DEL 05.06.2018

Spese per attività di formazione **(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 2018 (max 50%)	15.359
c) Spesa effettuata nel 2018	14.771
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b) entro il 31.10.2018	**15.359**

Spese per autovetture ed acquisto buoni taxi **(art.6, comma14, 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 31.10.2018 (20% spesa 2009)	**5.852**
(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 2018 (max 30%)	6.997
e) Spesa effettuata nel 2018	2.431

Spese per consumi intermedi (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 30.06.2018 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (3)	**131.746**
d) Limite di spesa nel 2018 (a-c)	735.856
e) Spesa effettuata nel 2018	700.730

(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.

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (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	6.000.000
c) Limite di spesa (2%)			120.000
d) Spesa effettuata nel 2018	Per manutenzione ordinaria		8.550
	Per manutenzione straordinaria		-
	in totale		8.550
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 **31/03/2018.**	**70.486**
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 **30/06/2018**	
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 **30/06/2018**	**87.831**
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 **30/06/2018**	**43.915**
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dello art. 6. co. 21, Legge n. 122/2010, entro il **31/10/2018.**	**175.433** -

RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Gestione dei Residui Attivi e Passivi

Alla chiusura dell'esercizio 2018, 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 2018 i residui attivi pregressi sono stati di €. 21.938.802 e i residui attivi di competenza €.23.406.595.

Residui all'1/1/2018	€ 34.874.484
- variazioni negative	€ 212.475
- riscossioni	€ 12.723.208
Totale al 31/12 residui esercizi	€ 21.938.802

precedenti	
Residui di competenza	€ 23.406.595
Totale residui attivi alla fine dell'esercizio	€ 45.345.396

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 € 212.475.
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi – variazione complessiva di **€ 25.196** (Siremar Spa);
Proventi diversi – variazione complessiva **€ 15.283 (**N.G. Service**);**
Redditi e proventi patrimoniali radiati residui per complessivi **€ 126.989** (N.G. Service, Marina Villa Igiea Spa, Vela Club Palermo, Galizzi Gabriele, Treviso Giovanni, Torracchio Sport Center srl);
Poste correttive e compensative di spese correnti radiato residuo **di € 2.143 (**Ecol sea N.G. service.**).**
Entrate non classificabili in altre voci radiati residui per complessivi **€ 3.590**(Siremar Compagnia delle Isole Spa)
Depositi di Terzi a cauzione radiato residuo per complessivi **€ 2.648.**
Entrate aventi natura di partite di giro variazione complessiva di **€ 36.624:**
Cancellati residui attivi per effetto di note di credito emesse da un professionista per € 15.222 ed € 11.649;
cancellato residuo attivo di **€ 9.753** riferito al credito iva 2017 (primo semestre) afferente la quota istituzionale indeducibile calcolata ai sensi dell'art.144 del Testo Unico.
Le riscossioni, pari ad € 12.728.586 sono riferite ad incassi di seguito indicati:

- € 3.742.471 di parte corrente derivanti da entrate tributarie, da entrate relative a prestazioni rese nell'ultimo bimestre 2016 ed a canoni concessori;
- € 6.987.567 di parte capitale derivanti da entrate per trasferimento di risorse assegnate dallo Stato;
- € 1.998.548, partite di giro, derivanti, in gran parte, da entrate per trasferimento di risorse assegnate dalla Regione Siciliana, Assessorato Attività Produttive e Assessorato Turismo, nonché da entrate derivanti dall'incasso di somme relativi ai consumi di energia elettrica ed idrici già pagati alle società fornitrici del servizio (Enel e Amap), e contestualmente ristornati alla Soc. Osp srl, che gestisce i servizi di interesse generale(Servizio idrico e di illuminazione).

I residui di competenza anno 2018, € 23.403.918, sono riferiti ad accertamenti così come di seguito indicato:

- € 47.233 – entrate derivanti dal gettito delle tasse erariali e delle tasse di ancoraggio provenienti dai porti che ricadono nell' AdSP;
- € 1.980.077 – entrate derivanti da prestazioni rese nell'ultimo bimestre 2018;
- € 2.136.016 - da canoni concessori e da affitto beni patrimoniali dell'ente, è qui compreso l'importo di € 1.305.151 relativo al canone concessorio anno 2017 della società Nuove Energie srl di Porta Empedocle, erroneamente versato dalla medesima alla Capitaneria di Porto. Nel corso del 2018 sono state attivate tutte le procedure per ottenere lo storno delle somme di che trattasi.
- € 74.718 – entrate derivante da prestazioni rese nell'ultimo bimestre;

- € 18.305.378 – entrate derivanti per trasferimento di risorse assegnate dalla Regione Siciliana, Assessorato Attività Produttive
- € 935.214 – 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 dei residui attivi al 31/12/2018 di € 45.345.396 al 31.12.2018, è riferito ad entrate accertate e non incassate di parte corrente pari ad € 4.775.249, di parte capitale pari ad € 39.379.926 ed € 1.190.222 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 2018 i residui passivi pregressi sono stati complessivamente €.42.554.101 mentre i residui di competenza € 32.205.755.

Residui all'1/1/2018	€ 58.747.075
- variazioni negative	€ 1.064.085
- pagamenti	€ 15.128.889
Totale al 31/12 residui esercizi precedenti	€ 42.554.101
Residui di competenza	€ 32.205.755
Totale residui passivi alla fine dell'esercizio	€ 74.759.856

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 € 1.064.085, così come di seguito indicato:
Uscite per gli organi dell' Ente
Cancellati residui passivi di € 90 a seguito di atto di rinuncia, alla corresponsione del gettone di presenza, da parte di un componente del Comitato di Gestione;
Oneri per il personale in attività di servizio
Cancellati residui passivi di € 107 generato dal trascinamento automatico di impegni generali;

Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi
Cancellati residui passivi di **€ 3.635** relativi a:
prestazioni non eseguite,
trascinamento automatico di impegni generali.
Uscite per prestazioni istituzionali:
Cancellati residui passivi di **€ 12.525** 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 **€ 387** relativi al trascinamento automatico dell' impegno generale.

Acquisizioni beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti

Cancellati residui passivi di **€ 1.028.290** relativi a:
Intervento di riqualificazione molo S. Lucia (Legge 413/98 – D.M. 05/2001), la variazione complessiva di € **150.000** è legata alla sottoscrizione in data 19/09/2018 dell'accordo bonario per il riconoscimento di maggiori compensi in sede di ultimazione dei lavori che sono stati interamente contabilizzati all'appaltatore. Il collaudo è in corso.
Minori impegni **€ 6** rilevati in sede di chiusura di lavori riferiti ai piazzali di Termini Imerese; (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 stati rilevati minori impegni per complessivi **€ 878.284** 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 **€ 6.303** relativi a prestazioni non evase.

Partite di Giro

Cancellati residui passivi di **€ 12.747** riferiti principalmente ad iva istituzionale (regime split payment)non dovuta (errata registrazione).

L'importo di € 15.128.889 è riferito ai pagamenti come di seguito specificato:

- € 1.949.546 relativi alle forniture di beni/prestazioni di servizi ricevute nell'ultimo bimestre 2017;
- € 11.990.388 relativi a pagamenti di stati di avanzamento maturati durante l'esercizio in esame;
- € 1.188.955 riferiti al versamento di ritenute erariali e previdenziali incassate a dicembre 2017 e versate all'inizio dell'esercizio 2018 nonché al pagamenti di Iva sulle fatture di fornitori.

L'importo aggregato dei residui di competenza - € 32.205.755 – è principalmente riferito a:

- € 2.106.848 relativi al premio di raggiungimento obiettivo da erogare al Presidente, ai contributi previdenziali, assistenziali ed IRAP del mese di dicembre 2018, a forniture di beni/prestazioni di servizi fatturate nell'ultimo bimestre;
- € 29.314.936 relativi ad interventi infrastrutturali aggiudicati ed in corso di realizzazione;
- € 688.050 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 dei residui passivi al 31/12/2018 pari ad e 74.759.856, € è riferito ad uscite impegnate e non pagate di parte corrente - €

2.201.349, ad uscite impegnate e non pagate relative ad interventi infrastrutturali aggiudicati ed ancora in corso - € 71.799.341 - ed a partite di giro - € 759.166.

Situazione amministrativa (Allegato A)

L'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2018 è stato di **€ 31.992.710** del quale è risultata indisponibile l'importo di € 23.969.329 così come appresso specificato:

1)Lavori di grandi infrastrutture	€ 22.074.995
2)Trattamento di fine rapporto per i dipendenti	1.462.187
3)Fondi per rischi oneri	432.147

La parte disponibile dell' avanzo di amministrazione è stata di **€ 8.023.381**. Di tale avanzo la somma di € 6.130.000 è già stata destinata, nel bilancio di previsione 2019, alla realizzazione e alla riqualificazione degli impianti portuali .
L'ulteriore somma di **€ 1.500.000** sarà destinata alla riqualificazione delle infrastrutture portuali, l'importo di **€** 743.381 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 2018 ha registrato un utile consolidato di € 6.613.582 al netto delle relative imposte Irap e Ires (€ 842.720), rispetto ad una perdita di esercizio precedente di € 1.513.177
Tale risultato è da imputare ad un utile lordo derivante dall'attività istituzionale di € 4.906.602 e ad un utile lordo derivante dalla gestione delle attività commerciali di € 2.673.102.
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° 1 del 3 aprile 2019 la percentuale di promiscuità da applicare a tutti i componenti negativi di reddito è stata determinata nel misura del 28,588%.
Ricavi della produzione. Nel corso dell'esercizio 2018 l'ente ha realizzato ricavi della produzione per € 19.780.699 con un incremento di € 6.201.459 rispetto al precedente esercizio.
Costi della produzione. €. 12.336.660 con un incremento di € 912.962 rispetto all'esercizio precedente.
Il saldo differenziale tra i due valori della produzione (ricavi e costi) è di **€ 7.444.039.**
Si è registrato un saldo positivo di € 12.263 nei proventi finanziari.
Il risultato lordo di gestione prima delle imposte è stato di € 7.456.302 che al netto delle imposte (Irap ed Ires € 842.720) ha fatto registrare un utile di esercizio di **€6.613.582** contro un risultato positivo di €1.513.177 dell'esercizio precedente.

INDICI

Si passa all'esame dei risultai della gestione finanziaria per l'esercizio 2018

con l'ausilio di appositi **indici**, rappresentando i fatti di gestione più significativi.

Personale al 31/12/2018

La consistenza della pianta organica è stata di 50 unità (- 25 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. 5
Quadri n. 10
Impiegati n. 35

Costo globale del personale

A - Oneri per il personale in attività di servizio	2018	2017
Emolumenti fissi	2.185	2.184
Emolumenti variabili	954	881
Indennità rimborso missioni	36	26
Altri oneri personale	15	15
Spese partecipazione a corsi	27	24
Oneri previdenz. ed assistenz. e fiscali	1.207	1.178
Totale	4.424	4.308
B - Accantonamento al TFR e Trattamento di quiescenza	297	276
Totale A + B	4.721	4.584

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

2018			2017		
Costo globale	Unità person.	C.M.I Costo medio individuale	Costo globale	Unità person.	C.M.I Costo medio individuale
4.721	50	94	4.584	45	101

Il costo medio individuale nel suo valore assoluto 4.721/50 (escluso il Segretario Generale), risulta inferiore rispetto al costo medio sostenuto nell'anno precedente.

	2018	%	2017	%
Spese personale / Spese correnti	4.721 / 12.035	39	4.584 / 10.937	42
Spese personale / Entrate correnti	4.721 / 21.638	22	4.584 / 13.425	34

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.

	2018	%	2017	%
Spese beni e servizi / Spese correnti	581 / 12.035	5	502 / 10.937	5
Spese beni e servizi / Entrate correnti	581 / 21.638	3	502 / 13.425	4

Questo indice mette in evidenza l'incidenza delle spese per beni e servizi sulle spese correnti (5%) e sulle entrate correnti (3%) .

Nel 2018 non sono stati conferiti incarichi per consulenze e studi a soggetti esterni all'amministrazione.

	2018	%	2017	%
Spese consulenze studi ecc / Spese correnti	0 / 12.035	1	0 / 10.937	1

Spese consulenze studi ecc.	0	1	0	
Entrate correnti	21.638		13.425	

Spese organi dell'Ente

	2018	%	2017	%
Spese organi dell'Ente	371	3	324	3
Spese correnti	12.035		10.937	
Spese organi dell'Ente	371	2	371	3
Entrate correnti	21.638		13425	

L'incidenza degli oneri relativi agli organi dell'Ente sulle spese correnti è rimasta invariata, sulle entrate correnti è diminuita.

Indice di scostamento delle previsioni assestate di spesa

	2018	2017
Della parte corrente	12.035 0,86 14.007	10.937 0,94 11.573
Della parte in conto capitale	32.904 0,55 59.912	9.521 0.49 19.198

L'indice sullo scostamento tra previsioni assestate di spesa mostrano uno scostamento di 0,86 e di 0,55 fra le previsioni stesse e gli impegni dell'esercizio finanziario 2018.

Autonomia finanziaria

	2018	2017

Entrate correnti – trasferimenti correnti / Entrate correnti	**21.638 100 / 100 000**	**13.425 100 / 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

	2018	2017
Riscossione entrate correnti / Accertamento entrate correnti	**17.475 0,8 / 21.638**	**9.697 0,7 / 13.425**

Il rapporto tra riscossioni ed accertamenti di entrate è variato rispetto all' esercizio 2017.

Velocità di gestione delle spese correnti

	2018	2017
Pagamento spese correnti / Impegno spese correnti	**9.928 0,8 / 12.035**	**8.953 0,8 / 10.937**

Per quanto riguarda le spese, la velocità di gestione è diminuita rispetto al 2017.

Incidenza residui attivi

	2018	2017
Residui attivi correnti di competenza / Accertamento entrate correnti	**4.163 0,2 / 21.638**	**3.728 0,3 / 13.425**

L'incidenza dei residui attivi correnti di competenza sulle entrate correnti accertate nel 2018 è diminuita rispetto al 2017.

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

	2018	2017
Residui attivi di competenza / Accertamento entrate	**23.406 0,4 / 65.715**	**11.482 0,4 / 29.702**

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

INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

	2018	2017
Residui passivi di competenza / Impegni di competenza	**32.206 0,6** / **55.509**	**10.909 0,4** / **24.478**

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

	2018	2017
Residui riscossi + minori accertam. / Residui all'1/1 + maggiori accertamenti	**0,37**	**0,61**

Per quanto riguarda lo smaltimento dei residui attivi si evidenzia che l'indice di smaltimento è dello 0,37.

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

	2018	2017
Residui pagati + minori impegni / Residui all'1/1 + maggiori impegni	**0,28**	**0,40**

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

INCREMENTO / DECREMENTO RESIDUI ATTIVI

	2018	2017
Residui finali / Residui all'1/1	**1,3**	**0,6**

INCREMENTO / DECREMENTO RESIDUI PASSIVI

	2018	2017
Residui finali Residui all'1/1	**1,3**	**0,7**

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

IL PRESIDENTE
Dott. Pasqualino Monti
FIRMATO

IL DIRIGENTE DELL'AREA FINANZIARIA
Rag. Agnese La Placa
FIRMATO

IL SEGRETARIO GENERALE
Contrammiraglio Salvatore Gravante
FIRMATO

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2018** **Al 31/12/2018** **Anno di gestione: 2018** **18/04/2019**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**									
E1.1.1	**Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO**									
E111/10	Contributo dello Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.1	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E1.1.2	**Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE**									
E112/10	Contributo della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.2	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E1.1.3	**Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE**									
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.3	**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**									
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E114/30	Contributi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.4	**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, TitoloII L.82/63 ecc. (cod.901)	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)	300.000	400.000	0	700.000	1.068.132	35.724	1.103.856	846.772	-442.916
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	530.000	200.000	0	730.000	567.361	7.662	575.023	128.342	-283.319
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	74.000	0	0	74.000	90.524	3.846	94.371	36.811	-16.440
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all ' art.68 del C.N.	22.260	0	0	22.260	31.500	0	31.500	9.240	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	**926.260**	**600.000**	**0**	**1.526.260**	**1.757.517**	**47.233**	**1.804.750**	**1.021.165**	**-742.675**
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
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	5.524.300	650.000	0	6.174.300	4.800.094	1.381.398	6.181.492	58.422	-51.230
E122/30	Proventi magazzini e spazi	100.000	0	0	100.000	34.871	1.796	36.667	0	-63.333
E122/40	Proventi diversi	168.000	0	0	168.000	230.532	65.180	295.712	127.712	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.2	**5.792.300**	**650.000**	**0**	**6.442.300**	**5.065.497**	**1.448.374**	**6.513.871**	**186.134**	**-114.563**
E1.2.3	**Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**									
E123/10	Canoni concessione aree	7.248.000	1.300.000	0	8.548.000	6.005.380	2.088.892	8.094.272	736.739	-1.190.467
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	80.000	0	0	80.000	5.000	47.090	52.090	0	-27.910
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	2.500	0	0	2.500	1.189	33	1.222	33	-1.311
E123/40	Altri proventi patrimoniali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	**7.330.500**	**1.300.000**	**0**	**8.630.500**	**6.011.568**	**2.136.016**	**8.147.584**	**736.772**	**-1.219.688**
E1.2.4	**Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI**									
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	750.000	0	0	750.000	361.898	74.718	436.616	104.662	-418.045
E124/20	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.4	**750.000**	**0**	**0**	**750.000**	**361.898**	**74.718**	**436.616**	**104.662**	**-418.045**
E1.2.5	**Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**									
E125/20	Entrate varie ed eventuali	1.431.000	3.466.516	0	4.897.516	4.278.255	456.985	4.735.240	0	-162.276
	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	**1.431.000**	**3.466.516**	**0**	**4.897.516**	**4.278.255**	**456.985**	**4.735.240**	**0**	**-162.276**
	TOTALE TITOLO E1	**16.230.060**	**6.016.516**	**0**	**22.246.576**	**17.474.736**	**4.163.326**	**21.638.062**	**2.048.733**	**-2.657.247**
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**									
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
E211/20	Cessione di diritti reali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.1	**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	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
	TOTALE CATEGORIA E2.1.2	**10.000**	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.000**
E2.1.3	**Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI**									
E213/10	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
	TOTALE CATEGORIA E2.1.3	**10.000**	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.000**
E2.1.4	**Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI**									
E214/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E214/20	Riscossione di altri crediti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.4	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E2.2.1	**Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO**									
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali) . FONDO PEREQUATIVO	0	14.939.978	0	14.939.978	14.939.978	0	14.939.978	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.1	**0**	**14.939.978**	**0**	**14.939.978**	**14.939.978**	**0**	**14.939.978**	**0**	**0**
E2.2.2	**Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE**									
E222/10	Contributo della Regione Sicilia	18.300.000	1.000.000	0	19.300.000	245.727	18.300.000	18.545.727	0	-754.273

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I **Dal 01/01/2018** **Al 31/12/2018** **Anno di gestione: 2018** **18/04/2019**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
	TOTALE CATEGORIA E2.2.2	**18.300.000**	**1.000.000**	**0**	**19.300.000**	**245.727**	**18.300.000**	**18.545.727**	**0**	**-754.273**
E2.2.3	**Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE**									
E223/10	Contributo Provincia di Palermo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E223/20	Contributo Comune	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.3	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E2.2.4	**Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI**									
E224/10	Contributi Enti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E224/20	Contributi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.4	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E2.3.1	**Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI**									
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E2.3.2	**Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI**									
E232/10	Operazioni finanziarie a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E232/20	Depositi di terzi a cauzione	170.000	0	0	170.000	20.947	0	20.947	0	-149.053
	TOTALE CATEGORIA E2.3.2	**170.000**	**0**	**0**	**170.000**	**20.947**	**0**	**20.947**	**0**	**-149.053**
	TOTALE TITOLO E2	**18.490.000**	**15.939.978**	**0**	**34.429.978**	**15.206.652**	**18.300.000**	**33.506.652**	**0**	**-923.326**
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**									
E3.1.1	**Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**									
E311/10	Ritenute erariali	1.467.000	0	0	1.467.000	1.354.484	6.300	1.360.783	48.302	-154.518
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	440.000	0	0	440.000	351.424	0	351.424	1.448	-90.024
E311/30	Ritenute diverse	5.000	0	0	5.000	0	4	4	0	-4.996
E311/40	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	140.000	0	0	140.000	1.181	15.988	17.169	0	-122.831
E311/50	Trattenute per conto terzi	160.000	0	0	160.000	24.927	0	24.927	0	-135.073
E311/60	Rimborso di somme pagate per conto terzi	1.820.000	6.000.000	0	7.820.000	6.719.127	670.734	7.389.860	0	-430.140
E311/70	Partite in sospeso	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
E311/80	Restituzione fondo economato a fine esercizio	8.000	0	0	8.000	8.000	0	8.000	0	0
E311/90	IVA	2.000.000	0	0	2.000.000	1.167.765	250.243	1.418.008	0	-581.992
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	**6.090.000**	**6.000.000**	**0**	**12.090.000**	**9.626.907**	**943.269**	**10.570.176**	**49.750**	**-1.569.574**
	TOTALE TITOLO E3	**6.090.000**	**6.000.000**	**0**	**12.090.000**	**9.626.907**	**943.269**	**10.570.176**	**49.750**	**-1.569.574**
	TOTALE GENERALE	**40.810.060**	**27.956.493**	**0**	**68.766.553**	**42.308.294**	**23.406.595**	**65.714.889**	**2.098.483**	**-5.150.147**
RIEPILOGO ENTRATE										
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	16.230.060	6.016.516	0	22.246.576	17.474.736	4.163.326	21.638.062	2.048.733	-2.657.247
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	18.490.000	15.939.978	0	34.429.978	15.206.652	18.300.000	33.506.652	0	-923.326
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	6.090.000	6.000.000	0	12.090.000	9.626.907	943.269	10.570.176	49.750	-1.569.574
	TOTALE GENERALE	**40.810.060**	**27.956.493**	**0**	**68.766.553**	**42.308.294**	**23.406.595**	**65.714.889**	**2.098.483**	**-5.150.147**

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2018** **Al 31/12/2018** **Anno di gestione: 2018** **18/04/2019**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U1	**TITOLO I - USCITE CORRENTI**									
U1.1.1	**Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**									
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Adsp	346.500	0	36.000	310.500	220.830	64.763	285.594	0	-24.906
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato di Gestione	6.200	0	0	6.200	225	870	1.095	0	-5.105
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	77.000	12.000	0	89.000	70.631	14.149	84.780	0	-4.220
	TOTALE CATEGORIA U1.1.1	**429.700**	**12.000**	**36.000**	**405.700**	**291.687**	**79.782**	**371.469**	**0**	**-34.231**
U1.1.2	**Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO**									
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	212.962	0	3.000	209.962	181.816	45	181.861	0	-28.101
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	2.011.473	0	3.000	2.008.473	1.882.147	37.931	1.920.078	0	-88.395
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	82.690	3.000	0	85.690	85.509	0	85.509	0	-181
U112/40	Indennità e rimborso per missioni	12.415	23.000	0	35.415	33.017	699	33.716	0	-1.699
U112/50	Altri oneri per il personale	16.000	0	0	16.000	0	14.881	14.881	0	-1.119
U112/60	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	47.859	0	0	47.859	23.021	3.660	26.681	0	-21.178
U112/70	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	1.240.228	0	0	1.240.228	1.038.774	167.943	1.206.717	0	-33.511
U112/80	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	954.462	0	0	954.462	724.287	229.775	954.062	0	-400
U112/100	Fondo pianta organica	2.000.000	0	2.000.000	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U1.1.2	**6.578.089**	**26.000**	**2.006.000**	**4.598.089**	**3.968.570**	**454.934**	**4.423.504**	**0**	**-174.586**
U1.1.3	**Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO**									
U113/10	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	6.252	0	3.000	3.252	2.347	84	2.431	0	-821
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	83.575	0	7.000	76.575	65.615	9.393	75.008	0	-1.567
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	34.517	0	34.517	0	0	0	0	0	0
U113/60	Utenze varie	96.435	0	5.400	91.035	57.907	21.044	78.951	0	-12.084
U113/70	Materiale economato	10.528	0	2.000	8.528	8.010	0	8.010	0	-518
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	12.560	0	3.000	9.560	8.935	0	8.935	0	-625
U113/90	Spese postali	7.000	0	1.500	5.500	1.682	1.088	2.771	0	-2.729
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	74.072	110.917	0	184.989	117.925	66.966	184.891	0	-98
U113/110	Spese per atti e contratti vari	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	1.000	0	1.000	0	0	0	0	0	0
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	2.500	0	2.500	0	0	0	0	0	0
U113/140	Premi di assicurazione	100.000	0	12.500	87.500	84.226	873	85.099	0	-2.401
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	6.185	0	0	6.185	4.280	0	4.280	0	-1.905
U113/160	Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	67.659	0	0	67.659	55.520	12.139	67.659	0	0
U113/180	Acquisto materiale di consumo	21.554	0	12.500	9.054	7.722	82	7.805	0	-1.249
U113/190	Manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell' A.P.	23.733	0	15.000	8.733	7.406	1.144	8.550	0	-183
U113/200	Spese per assistenza ai sistemi informatici	55.037	4.000	0	59.037	42.370	4.500	46.870	0	-12.168
	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	**607.608**	**114.917**	**104.917**	**617.608**	**463.945**	**117.313**	**581.259**	**0**	**-36.350**
U1.2.1	**Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**									
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	407.000	99.000	0	506.000	288.806	182.553	471.359	0	-34.641
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	668.067	0	228.700	439.367	323.715	115.011	438.726	0	-641
U121/40	Spese promozionali, di propaganda e di pubblicità	173.345	0	60.300	113.045	82.121	7.244	89.364	0	-23.681
U121/50	Spese per la security portuale	1.684.500	399.000	0	2.083.500	1.669.306	399.823	2.069.130	0	-14.370
	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	**2.932.912**	**498.000**	**289.000**	**3.141.912**	**2.363.947**	**704.632**	**3.068.579**	**0**	**-73.333**
U1.2.1A	**Categoria 1.2.1A - USCITE PER PRESTAZIONI RESIDUALI**									
U121/10A	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	2.532.461	2.800	302.800	2.232.461	1.556.737	606.564	2.163.302	0	-69.159
	TOTALE CATEGORIA U1.2.1A	**2.532.461**	**2.800**	**302.800**	**2.232.461**	**1.556.737**	**606.564**	**2.163.302**	**0**	**-69.159**
U1.2.2	**Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI**									
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	45.000	0	0	45.000	34.175	4.895	39.070	0	-5.930
U122/30	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	377.665	0	0	377.665	377.665	0	377.665	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	150.000	0	340.000	269.950	24.545	294.495	0	-45.505
	TOTALE CATEGORIA U1.2.2	**612.665**	**150.000**	**0**	**762.665**	**681.790**	**29.440**	**711.230**	**0**	**-51.435**
U1.2.3	**Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI**									
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U1.2.3	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
U1.2.4	**Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI**									
U124/10	Oneri tributari	754.870	100.000	0	854.870	351.235	3.737	354.972	0	-499.898
	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	**754.870**	**100.000**	**0**	**854.870**	**351.235**	**3.737**	**354.972**	**0**	**-499.898**
U1.2.5	**Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI**									
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	2.000	10.000	0	12.000	3.359	5.462	8.822	0	-3.178
	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	**2.000**	**10.000**	**0**	**12.000**	**3.359**	**5.462**	**8.822**	**0**	**-3.178**

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2018** **Al 31/12/2018** **Anno di gestione: 2018** **18/04/2019**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U1.2.6	**Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**									
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	12.200	0	0	12.200	2.094	0	2.094	0	-10.106
U126/20	Fondo di riserva	431.000	0	431.000	0	0	0	0	0	0
U126/30	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	124.800	356.000	0	480.800	162.294	88.148	250.443	0	-230.357
	TOTALE CATEGORIA U1.2.6	**568.000**	**356.000**	**431.000**	**493.000**	**164.389**	**88.148**	**252.537**	**0**	**-240.463**
U1.4.1	**Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA**									
U141/10	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	80.000	40.000	0	120.000	82.513	16.835	99.348	0	-20.652
	TOTALE CATEGORIA U1.4.1	**80.000**	**40.000**	**0**	**120.000**	**82.513**	**16.835**	**99.348**	**0**	**-20.652**
U1.4.2	**Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**									
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	140.000	20.000	0	160.000	0	0	0	0	-160.000
	TOTALE CATEGORIA U1.4.2	**140.000**	**20.000**	**0**	**160.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-160.000**
U1.5.1	**Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI**									
U151/10	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	203.034	406.516	0	609.550	0	0	0	0	-609.550
	TOTALE CATEGORIA U1.5.1	**203.034**	**406.516**	**0**	**609.550**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-609.550**
	TOTALE TITOLO U1	**15.441.339**	**1.736.233**	**3.169.717**	**14.007.855**	**9.928.172**	**2.106.848**	**12.035.020**	**0**	**-1.972.835**
U2	**TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**									
U2.1.1	**Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI**									
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	20.720.136	10.176.469	0	30.896.605	1.262.084	23.059.624	24.321.707	0	-6.574.898
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	7.342.170	20.212.795	0	27.554.965	1.498.815	6.254.093	7.752.908	0	-19.802.057
U211/25	Manutenzione straordinaria, riparazione, adattamenti di locali a dispozione dell' A.P.	100.000	0	0	100.000	42.756	1.220	43.976	0	-56.024
	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	**28.162.306**	**30.389.264**	**0**	**58.551.570**	**2.803.655**	**29.314.936**	**32.118.591**	**0**	**-26.432.979**
U2.1.2	**Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**									
U211/40	Impianti portuali	0	237.897	0	237.897	866	0	866	0	-237.031
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	100.000	275.000	0	375.000	270.403	24.681	295.084	0	-79.916
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
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	0	30.000	0	30.000	0	27.552	27.552	0	-2.448
U212/50	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	102.200	25.000	30.000	97.200	38.518	1.167	39.685	0	-57.515
	TOTALE CATEGORIA U2.1.2	**202.200**	**567.897**	**30.000**	**740.097**	**309.786**	**53.400**	**363.187**	**0**	**-376.910**
U2.1.3	**Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI**									
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	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
	TOTALE CATEGORIA U2.1.3	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
U2.1.4	**Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI**									
U214/10	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	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
U214/30	Concessione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.4	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
U2.1.5	**Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.**									
U215/30	Indennità di anzianità	300.000	150.000	0	450.000	379.254	21.573	400.827	0	-49.173
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	**300.000**	**150.000**	**0**	**450.000**	**379.254**	**21.573**	**400.827**	**0**	**-49.173**
U2.2.1	**Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI**									
U221/10	Rimborso di finanziamenti a breve termine	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
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
U2.2.3	**Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI**									
U223/10	Rimborso di obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.2.3	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
U2.2.4	**Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI**									
U224/10	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.2.4	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
U2.2.5	**Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI**									
U225/10	Restituzione depositi di terzi e cauzione	170.000	0	0	170.000	0	20.947	20.947	0	-149.053
	TOTALE CATEGORIA U2.2.5	**170.000**	**0**	**0**	**170.000**	**0**	**20.947**	**20.947**	**0**	**-149.053**
	TOTALE TITOLO U2	**28.834.506**	**31.107.161**	**30.000**	**59.911.667**	**3.492.695**	**29.410.857**	**32.903.552**	**0**	**-27.008.115**
U3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**									
U3.1.1	**Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**									
U311/10	Ritenute erariali	1.467.000	0	0	1.467.000	1.211.986	148.797	1.360.783	0	-106.217
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	440.000	0	0	440.000	297.932	53.491	351.424	0	-88.576
U311/30	Ritenute diverse	5.000	0	0	5.000	0	4	4	0	-4.996
U311/40	Anticipazioni dell'Ente al personale	140.000	0	0	140.000	17.169	0	17.169	0	-122.831
U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	160.000	0	0	160.000	22.921	2.006	24.927	0	-135.073
U311/60	Somme pagate per conto terzi	1.820.000	6.000.000	0	7.820.000	7.109.031	280.830	7.389.860	0	-430.140
U311/70	Partite in sospeso	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
U311/80	Anticipazione fondo economato	8.000	0	0	8.000	8.000	0	8.000	0	0
U311/90	IVA	2.000.000	0	0	2.000.000	1.215.086	202.922	1.418.008	0	-581.992
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	**6.090.000**	**6.000.000**	**0**	**12.090.000**	**9.882.125**	**688.050**	**10.570.176**	**0**	**-1.519.824**
	TOTALE TITOLO U3	**6.090.000**	**6.000.000**	**0**	**12.090.000**	**9.882.125**	**688.050**	**10.570.176**	**0**	**-1.519.824**
	TOTALE GENERALE	**50.365.845**	**38.843.393**	**3.199.717**	**86.009.522**	**23.302.993**	**32.205.755**	**55.508.748**	**0**	**-30.500.774**

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I **Dal 01/01/2018** **Al 31/12/2018** **Anno di gestione: 2018** **18/04/2019**

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
RIEPILOGO USCITE										
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	15.441.339	1.736.233	3.169.717	14.007.855	9.928.172	2.106.848	12.035.020	0	-1.972.835
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	28.834.506	31.107.161	30.000	59.911.667	3.492.695	29.410.857	32.903.552	0	-27.008.115
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	6.090.000	6.000.000	0	12.090.000	9.882.125	688.050	10.570.176	0	-1.519.824
	TOTALE GENERALE	**50.365.845**	**38.843.393**	**3.199.717**	**86.009.522**	**23.302.993**	**32.205.755**	**55.508.748**	**0**	**-30.500.774**

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2018** **Al 31/12/2018** **Anno di gestione: 2018** **18/04/2019**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**											
E1.1.1	**Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO**											
E111/10	Contributo dello Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.1	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E1.1.2	**Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE**											
E112/10	Contributo della Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.2	**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 PROVINCIE**											
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.3	**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**											
E114/10	Contributo Camera di Commercio	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
E114/30	Contributi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.4	**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, TitoloII L.82/63 ecc. (cod.901)	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)	1.408.317	1.408.317	0	1.408.317	0	0	700.000	2.476.449	2.229.330	452.882	35.724
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	450.289	450.289	0	450.289	0	0	730.000	1.017.650	535.030	247.380	7.662
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	0	0	0	0	0	0	74.000	90.524	32.964	16.440	3.846
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all ' art.68 del C.N.	0	0	0	0	0	0	22.260	31.500	9.240	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	**1.858.606**	**1.858.606**	**0**	**1.858.606**	**0**	**0**	**1.526.260**	**3.616.123**	**2.806.565**	**716.702**	**47.233**
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
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	1.081.780	1.056.072	512	1.056.584	0	25.196	6.483.300	5.856.167	0	627.133	1.381.910
E122/30	Proventi magazzini e spazi	15.360	4.200	11.160	15.360	0	0	100.000	39.071	0	60.929	12.956
E122/40	Proventi diversi	88.004	46.181	26.538	72.720	0	15.284	230.000	276.713	84.000	37.287	91.718
	TOTALE CATEGORIA E1.2.2	**1.185.144**	**1.106.454**	**38.210**	**1.144.664**	**0**	**40.480**	**6.813.300**	**6.171.951**	**84.000**	**725.349**	**1.486.584**
E1.2.3	**Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**											
E123/10	Canoni concessione aree	870.113	275.526	467.598	743.124	0	126.989	9.350.000	6.280.906	272.307	3.341.401	2.556.490
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	31.832	26.201	5.631	31.832	0	0	96.845	31.201	0	65.644	52.721
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	3	3	0	3	0	0	2.500	1.192	3	1.311	33
E123/40	Altri proventi patrimoniali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	**901.949**	**301.730**	**473.229**	**774.959**	**0**	**126.989**	**9.449.345**	**6.313.299**	**272.310**	**3.408.357**	**2.609.245**
E1.2.4	**Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI**											
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	228.704	137.366	89.194	226.561	0	2.143	850.000	499.264	0	350.736	163.913
E124/20	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.4	**228.704**	**137.366**	**89.194**	**226.561**	**0**	**2.143**	**850.000**	**499.264**	**0**	**350.736**	**163.913**
E1.2.5	**Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**											
E125/20	Entrate varie ed eventuali	353.194	338.315	11.289	349.604	0	3.590	5.024.284	4.616.570	0	407.715	468.274
	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	**353.194**	**338.315**	**11.289**	**349.604**	**0**	**3.590**	**5.024.284**	**4.616.570**	**0**	**407.715**	**468.274**
	TOTALE TITOLO E1	**4.527.596**	**3.742.471**	**611.923**	**4.354.394**	**0**	**173.203**	**23.663.190**	**21.217.207**	**3.162.875**	**5.608.858**	**4.775.249**
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**											
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
E211/20	Cessione di diritti reali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.1	**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
	TOTALE CATEGORIA E2.1.2	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**10.000**	**0**
E2.1.3	**Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI**											
E213/10	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.3	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**10.000**	**0**
E2.1.4	**Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI**											
E214/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	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	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.4	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E2.2.1	**Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO**											
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	23.383.031	4.931.712	18.451.319	23.383.031	0	0	37.550.787	4.931.712	0	32.619.075	18.451.319
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali) . FONDO PEREQUATIVO	0	0	0	0	0	0	14.939.978	14.939.978	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.1	**23.383.031**	**4.931.712**	**18.451.319**	**23.383.031**	**0**	**0**	**52.490.764**	**19.871.689**	**0**	**32.619.075**	**18.451.319**
E2.2.2	**Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE**											
E222/10	Contributo della Regione Sicilia	4.679.084	2.050.477	2.628.607	4.679.084	0	0	19.300.000	2.296.205	0	17.003.795	20.928.607

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II **Dal 01/01/2018** **Al 31/12/2018** **Anno di gestione: 2018** **18/04/2019**

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
	TOTALE CATEGORIA E2.2.2	**4.679.084**	**2.050.477**	**2.628.607**	**4.679.084**	**0**	**0**	**19.300.000**	**2.296.205**	**0**	**17.003.795**	**20.928.607**
E2.2.3	**Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE**											
E223/10	Contributo Provincia di Palermo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E223/20	Contributo Comune	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.3	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E2.2.4	**Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI**											
E224/10	Contributi Enti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E224/20	Contributi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.4	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E2.3.1	**Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI**											
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E2.3.2	**Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI**											
E232/10	Operazioni finanziarie a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E232/20	Depositi di terzi a cauzione	2.648	0	0	0	0	2.648	172.648	20.947	0	151.701	0
	TOTALE CATEGORIA E2.3.2	**2.648**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.648**	**172.648**	**20.947**	**0**	**151.701**	**0**
	TOTALE TITOLO E2	**28.064.762**	**6.982.189**	**21.079.926**	**28.062.115**	**0**	**2.648**	**71.983.412**	**22.188.841**	**0**	**49.794.571**	**39.379.926**
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**											
E3.1.1	**Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**											
E311/10	Ritenute erariali	41.552	1.530	24.800	26.330	0	15.222	1.497.832	1.356.014	48.302	190.120	31.100
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0	0	0	0	0	0	440.000	351.424	1.448	90.024	0
E311/30	Ritenute diverse	2	2	0	2	0	0	5.000	2	0	4.998	4
E311/40	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	203.510	63.160	140.350	203.510	0	0	150.000	64.341	0	85.659	156.338
E311/50	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0	0	160.000	24.927	0	135.073	0
E311/60	Rimborso di somme pagate per conto terzi	1.609.333	1.528.670	80.492	1.609.162	0	171	9.717.779	8.247.797	1.296.811	2.766.793	751.226
E311/70	Partite in sospeso	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
E311/80	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	0	0	0	0	0	8.000	8.000	0	0	0
E311/90	IVA	427.728	405.187	1.310	406.497	0	21.231	2.343.389	1.572.952	0	770.437	251.553
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	**2.282.125**	**1.998.548**	**246.953**	**2.245.501**	**0**	**36.624**	**14.372.000**	**11.625.455**	**1.346.560**	**4.093.105**	**1.190.222**
	TOTALE TITOLO E3	**2.282.125**	**1.998.548**	**246.953**	**2.245.501**	**0**	**36.624**	**14.372.000**	**11.625.455**	**1.346.560**	**4.093.105**	**1.190.222**
	TOTALE GENERALE	**34.874.484**	**12.723.208**	**21.938.802**	**34.662.010**	**0**	**212.475**	**110.018.602**	**55.031.502**	**4.509.435**	**59.496.535**	**45.345.396**
RIEPILOGO ENTRATE												
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	4.527.596	3.742.471	611.923	4.354.394	0	173.203	23.663.190	21.217.207	3.162.875	5.608.858	4.775.249
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	28.064.762	6.982.189	21.079.926	28.062.115	0	2.648	71.983.412	22.188.841	0	49.794.571	39.379.926
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.282.125	1.998.548	246.953	2.245.501	0	36.624	14.372.000	11.625.455	1.346.560	4.093.105	1.190.222
	TOTALE GENERALE	**34.874.484**	**12.723.208**	**21.938.802**	**34.662.010**	**0**	**212.475**	**110.018.602**	**55.031.502**	**4.509.435**	**59.496.535**	**45.345.396**

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2018** **Al 31/12/2018** **Anno di gestione: 2018** **18/04/2019**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1	**TITOLO I - USCITE CORRENTI**											
U1.1.1	**Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**											
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Adsp	65.341	35.200	30.142	65.341	0	0	312.500	256.030	0	56.470	94.905
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato di Gestione	360	0	270	270	0	90	6.200	225	0	5.975	1.140
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	955	528	427	955	0	0	91.500	71.159	0	20.341	14.576
	TOTALE CATEGORIA U1.1.1	**66.656**	**35.728**	**30.839**	**66.566**	**0**	**90**	**410.200**	**327.414**	**0**	**82.786**	**110.621**
U1.1.2	**Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO**											
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	80	0	0	0	0	80	209.962	181.816	0	28.146	45
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	0	0	0	0	0	0	2.008.473	1.882.147	0	126.326	37.931
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	0	0	0	0	0	0	85.690	85.509	0	181	0
U112/40	Indennità e rimborso per missioni	313	279	6	285	0	27	35.415	33.296	0	2.119	705
U112/50	Altri oneri per il personale	15.000	15.000	0	15.000	0	0	16.000	15.000	0	1.000	14.881
U112/60	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	10.395	10.395	0	10.395	0	0	49.461	33.416	1.725	17.770	3.660
U112/70	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	108.861	108.861	0	108.861	0	0	1.240.228	1.147.635	0	92.593	167.943
U112/80	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	144.063	144.063	0	144.063	0	0	954.462	868.350	0	86.112	229.775
U112/100	Fondo pianta organica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U1.1.2	**278.712**	**278.599**	**6**	**278.605**	**0**	**107**	**4.599.691**	**4.247.168**	**1.725**	**354.248**	**454.940**
U1.1.3	**Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO**											
U113/10	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	104	104	0	104	0	0	3.438	2.451	0	987	84
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	14.300	13.057	323	13.380	0	920	77.475	78.672	2.152	955	9.716
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/60	Utenze varie	27.976	26.496	0	26.496	0	1.480	99.271	84.403	5.672	20.540	21.044
U113/70	Materiale economato	3.334	3.334	0	3.334	0	0	9.528	11.344	1.816	0	0
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	597	582	0	582	0	15	10.200	9.517	66	749	0
U113/90	Spese postali	1.032	1.032	0	1.032	0	0	5.500	2.714	0	2.786	1.088
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	14.601	13.884	426	14.311	0	290	185.717	131.809	0	53.908	67.393
U113/110	Spese per atti e contratti vari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/140	Premi di assicurazione	1.605	1.605	0	1.605	0	0	87.500	85.831	0	1.669	873
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	2.882	2.882	0	2.882	0	0	6.185	7.162	976	0	0
U113/160	Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	62.155	39.843	21.563	61.406	0	749	109.659	95.363	0	14.296	33.702
U113/180	Acquisto materiale di consumo	1.438	1.258	0	1.258	0	180	11.954	8.980	0	2.974	82
U113/190	Manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell' A.P.	7.088	7.088	0	7.088	0	0	8.733	14.494	5.761	0	1.144
U113/200	Spese per assistenza ai sistemi informatici	6.334	6.334	0	6.334	0	0	62.637	48.704	0	13.934	4.500
	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	**143.446**	**117.498**	**22.313**	**139.811**	**0**	**3.635**	**677.797**	**581.443**	**16.443**	**112.797**	**139.626**
U1.2.1	**Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**											
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	173.259	173.259	0	173.259	0	0	533.959	462.065	0	71.894	182.553
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	128.511	84.518	33.075	117.593	0	10.918	505.147	408.233	0	96.914	148.086
U121/40	Spese promozionali, di propaganda e di pubblicità	56.934	55.224	116	55.340	0	1.594	182.045	137.345	0	44.700	7.359
U121/50	Spese per la security portuale	383.550	383.537	0	383.537	0	13	2.090.346	2.052.843	0	37.502	399.823
	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	**742.255**	**696.539**	**33.191**	**729.729**	**0**	**12.525**	**3.311.496**	**3.060.486**	**0**	**251.011**	**737.822**
U1.2.1A	**Categoria 1.2.1A - USCITE PER PRESTAZIONI RESIDUALI**											
U121/10A	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	669.465	661.577	7.502	669.079	0	387	2.348.022	2.218.314	127.301	257.009	614.066
	TOTALE CATEGORIA U1.2.1A	**669.465**	**661.577**	**7.502**	**669.079**	**0**	**387**	**2.348.022**	**2.218.314**	**127.301**	**257.009**	**614.066**
U1.2.2	**Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI**											
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0	0	0	0	0	0	45.000	34.175	0	10.825	4.895
U122/30	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	0	0	0	0	0	0	377.665	377.665	0	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	0	0
U122/50	Altri trasferimenti	117.465	117.465	0	117.465	0	0	390.000	387.415	51.394	53.979	24.545
	TOTALE CATEGORIA U1.2.2	**117.465**	**117.465**	**0**	**117.465**	**0**	**0**	**812.665**	**799.255**	**51.394**	**64.804**	**29.440**
U1.2.3	**Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI**											
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U1.2.3	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
U1.2.4	**Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI**											
U124/10	Oneri tributari	16.383	15.732	651	16.383	0	0	854.870	366.967	0	487.903	4.388
	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	**16.383**	**15.732**	**651**	**16.383**	**0**	**0**	**854.870**	**366.967**	**0**	**487.903**	**4.388**
U1.2.5	**Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI**											
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	12.015	3.359	0	8.656	5.462
	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12.015**	**3.359**	**0**	**8.656**	**5.462**

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2018** **Al 31/12/2018** **Anno di gestione: 2018** **18/04/2019**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1.2.6	**Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**											
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0	0	0	0	0	0	12.200	2.094	0	10.106	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	0	0	0	0	0
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	3.660	3.660	0	3.660	0	0	480.544	165.954	0	314.589	88.148
	TOTALE CATEGORIA U1.2.6	**3.660**	**3.660**	**0**	**3.660**	**0**	**0**	**492.744**	**168.049**	**0**	**324.695**	**88.148**
U1.4.1	**Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA**											
U141/10	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	22.750	22.750	0	22.750	0	0	120.000	105.262	0	14.738	16.835
	TOTALE CATEGORIA U1.4.1	**22.750**	**22.750**	**0**	**22.750**	**0**	**0**	**120.000**	**105.262**	**0**	**14.738**	**16.835**
U1.4.2	**Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**											
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0	0	0	0	0	0	160.000	0	0	160.000	0
	TOTALE CATEGORIA U1.4.2	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**160.000**	**0**	**0**	**160.000**	**0**
U1.5.1	**Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI**											
U151/10	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0	0	0	0	0	0	609.550	0	0	609.550	0
	TOTALE CATEGORIA U1.5.1	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**609.550**	**0**	**0**	**609.550**	**0**
	TOTALE TITOLO U1	**2.060.791**	**1.949.546**	**94.501**	**2.044.047**	**0**	**16.744**	**14.409.050**	**11.877.719**	**196.863**	**2.728.194**	**2.201.349**
U2	**TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**											
U2.1.1	**Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI**											
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	46.895.692	7.952.383	38.793.303	46.745.686	0	150.006	89.452.357	9.214.467	180.391	80.418.281	61.852.926
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	5.643.367	2.966.517	1.798.857	4.765.374	0	877.992	30.812.795	4.465.332	0	26.347.463	8.052.950
U211/25	Manutenzione straordinaria, riparazione, adattamenti di locali a dispozione dell' A.P.	292	0	0	0	0	292	100.292	42.756	0	57.536	1.220
	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	**52.539.350**	**10.918.900**	**40.592.160**	**51.511.060**	**0**	**1.028.290**	**120.365.443**	**13.722.555**	**180.391**	**106.823.280**	**69.907.097**
U2.1.2	**Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**											
U211/40	Impianti portuali	2.221.988	960.494	1.261.494	2.221.988	0	0	3.273.255	961.360	0	2.311.895	1.261.494
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	136.994	103.129	33.865	136.994	0	0	395.000	373.533	0	21.467	58.545
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
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	0	0	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000	27.552
U212/50	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	11.081	3.723	1.055	4.778	0	6.303	101.200	42.241	0	58.960	2.222
	TOTALE CATEGORIA U2.1.2	**2.370.063**	**1.067.346**	**1.296.413**	**2.363.759**	**0**	**6.303**	**3.799.455**	**1.377.133**	**0**	**2.422.322**	**1.349.814**
U2.1.3	**Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI**											
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	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
	TOTALE CATEGORIA U2.1.3	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
U2.1.4	**Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI**											
U214/10	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	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
U214/30	Concessione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.4	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
U2.1.5	**Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.**											
U215/30	Indennità di anzianità	1.141	1.141	0	1.141	0	0	450.000	380.395	0	69.605	21.573
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	**1.141**	**1.141**	**0**	**1.141**	**0**	**0**	**450.000**	**380.395**	**0**	**69.605**	**21.573**
U2.2.1	**Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI**											
U221/10	Rimborso di finanziamenti a breve termine	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
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
U2.2.3	**Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI**											
U223/10	Rimborso di obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.2.3	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
U2.2.4	**Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI**											
U224/10	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.2.4	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
U2.2.5	**Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI**											
U225/10	Restituzione depositi di terzi e cauzione	502.911	3.000	499.911	502.911	0	0	648.722	3.000	0	645.722	520.858
	TOTALE CATEGORIA U2.2.5	**502.911**	**3.000**	**499.911**	**502.911**	**0**	**0**	**648.722**	**3.000**	**0**	**645.722**	**520.858**
	TOTALE TITOLO U2	**55.413.466**	**11.990.388**	**42.388.485**	**54.378.872**	**0**	**1.034.594**	**125.263.621**	**15.483.082**	**180.391**	**109.960.929**	**71.799.341**
U3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**											
U3.1.1	**Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**											
U311/10	Ritenute erariali	117.155	77.133	40.022	117.155	0	0	1.467.000	1.289.119	0	177.881	188.819
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	41.149	38.140	3.009	41.149	0	0	440.000	336.073	0	103.927	56.500
U311/30	Ritenute diverse	1	1	0	1	0	0	5.000	1	0	4.999	4
U311/40	Anticipazioni dell'Ente al personale	0	0	0	0	0	0	140.000	17.169	0	122.831	0
U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	0	0	0	0	0	0	160.000	22.921	0	137.079	2.006
U311/60	Somme pagate per conto terzi	686.969	665.406	20.464	685.870	0	1.098	10.820.990	7.774.437	0	3.046.554	301.294
U311/70	Partite in sospeso	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
U311/80	Anticipazione fondo economato	0	0	0	0	0	0	8.000	8.000	0	0	0
U311/90	IVA	427.544	408.274	7.621	415.895	0	11.649	2.062.490	1.623.360	0	439.129	210.543
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	**1.272.818**	**1.188.955**	**71.115**	**1.260.070**	**0**	**12.747**	**15.153.480**	**11.071.080**	**0**	**4.082.400**	**759.166**
	TOTALE TITOLO U3	**1.272.818**	**1.188.955**	**71.115**	**1.260.070**	**0**	**12.747**	**15.153.480**	**11.071.080**	**0**	**4.082.400**	**759.166**
	TOTALE GENERALE	**58.747.075**	**15.128.889**	**42.554.101**	**57.682.990**	**0**	**1.064.085**	**154.826.151**	**38.431.881**	**377.254**	**116.771.523**	**74.759.856**

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II **Dal 01/01/2018** **Al 31/12/2018** **Anno di gestione: 2018** **18/04/2019**

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
RIEPILOGO USCITE												
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	2.060.791	1.949.546	94.501	2.044.047	0	16.744	14.409.050	11.877.719	196.863	2.728.194	2.201.349
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	55.413.466	11.990.388	42.388.485	54.378.872	0	1.034.594	125.263.621	15.483.082	180.391	109.960.929	71.799.341
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.272.818	1.188.955	71.115	1.260.070	0	12.747	15.153.480	11.071.080	0	4.082.400	759.166
	TOTALE GENERALE	**58.747.075**	**15.128.889**	**42.554.101**	**57.682.990**	**0**	**1.064.085**	**154.826.151**	**38.431.881**	**377.254**	**116.771.523**	**74.759.856**

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

ENTRATE		2018			2017		
Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**						
E1.1	**UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**						
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 PROVINCIE						
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO						
	TOTALE UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
E1.2	**UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE**						
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	1.858.606	1.804.750	3.616.123	47.544	2.253.993	442.930
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.144.664	6.513.871	6.171.951	1.399.921	5.378.330	5.593.107
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	774.959	8.147.584	6.313.299	989.501	4.129.865	4.217.417
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	226.561	436.616	499.264	184.604	287.353	243.253
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	349.604	4.735.240	4.616.570	264.002	1.375.769	1.286.578
	TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	**4.354.394**	**21.638.062**	**21.217.207**	**2.885.572**	**13.425.309**	**11.783.285**
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	**4.354.394**	**21.638.062**	**21.217.207**	**2.885.572**	**13.425.309**	**11.783.285**
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**						
E2.1	**UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**						
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						
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI						
TOTALE UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
E2.2	**UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**						
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	23.383.031	14.939.978	19.871.689	35.337.002	6.774.390	18.728.361
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	4.679.084	18.545.727	2.296.205		5.466.146	787.062
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE						
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI						
TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		**28.062.115**	**33.485.705**	**22.167.894**	**35.337.002**	**12.240.536**	**19.515.423**
E2.3	**UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI**						
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI						
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI		20.947	20.947	2.648	27.413	27.413
TOTALE UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI			**20.947**	**20.947**	**2.648**	**27.413**	**27.413**
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		**28.062.115**	**33.506.652**	**22.188.841**	**35.339.650**	**12.267.949**	**19.542.836**
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**						
E3.1	**UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**						
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.245.501	10.570.176	11.625.455	2.682.220	4.008.864	4.408.959
TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO		**2.245.501**	**10.570.176**	**11.625.455**	**2.682.220**	**4.008.864**	**4.408.959**
TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO		**2.245.501**	**10.570.176**	**11.625.455**	**2.682.220**	**4.008.864**	**4.408.959**
TOTALE GENERALE ENTRATE		***34.662.010***	***65.714.889***	***55.031.502***	***40.907.442***	***29.702.122***	***35.735.080***

RIEPILOGO ENTRATE

Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**	**4.354.394**	**21.638.062**	**21.217.207**	**2.885.572**	**13.425.309**	**11.783.285**

E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	28.062.115	33.506.652	22.188.841	35.339.650	12.267.949	19.542.836
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.245.501	10.570.176	11.625.455	2.682.220	4.008.864	4.408.959
	TOTALE GENERALE ENTRATE	*34.662.010*	*65.714.889*	*55.031.502*	*40.907.442*	*29.702.122*	*35.735.080*
	TOTALE GENERALE ENTRATE	*34.662.010*	*65.714.889*	*55.031.502*	*40.907.442*	*29.702.122*	*35.735.080*

p

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

18/04/2019

USCITE		2018			2017		
Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
U1	**TITOLO I - USCITE CORRENTI**						
U1.1	**UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO**						
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	66.566	371.469	327.414	23.270	324.480	281.093
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	278.605	4.423.504	4.247.168	252.724	4.350.363	4.324.375
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	139.811	581.259	581.443	100.963	501.697	459.215
	TOTALE UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	**484.982**	**5.376.231**	**5.156.026**	**376.958**	**5.176.540**	**5.064.684**
U1.2	**UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI**						
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	729.729	3.068.579	3.060.486	372.520	2.441.516	2.071.781
U1.2.1A	Categoria 1.2.1A - USCITE PER PRESTAZIONI RESIDUALI	669.079	2.163.302	2.218.314	478.490	1.922.008	1.731.032
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	117.465	711.230	799.255	25.614	811.390	719.540
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI						
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	16.383	354.972	366.967	2.870	545.292	531.779
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		8.822	3.359		15	15
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.660	252.537	168.049		8.842	5.182
	TOTALE UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	**1.536.316**	**6.559.441**	**6.616.430**	**879.495**	**5.729.062**	**5.059.329**
U1.3	**UPB 1.3 - ONERI COMUNI**						
	TOTALE UPB 1.3 - ONERI COMUNI						
U1.4	**UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI**						
U1.4.1	Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	22.750	99.348	105.262	16.862	31.795	25.907
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
	TOTALE UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	**22.750**	**99.348**	**105.262**	**16.862**	**31.795**	**25.907**
U1.5	**UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI**						
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI						
	TOTALE UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	**2.044.047**	**12.035.020**	**11.877.719**	**1.273.314**	**10.937.397**	**10.149.920**
U2	**TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**						
U2.1	**UPB 2.1 - INVESTIMENTI**						
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	51.511.060	32.118.591	13.722.555	52.975.942	8.682.444	9.119.036
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2.363.759	363.187	1.377.133	2.356.333	694.309	680.579

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 SERVIZIO.	1.141	400.827	380.395	1.184	127.375	127.418
	TOTALE UPB 2.1 - INVESTIMENTI	**53.875.961**	**32.882.605**	**15.480.082**	**55.333.459**	**9.504.128**	**9.927.032**
U2.2	**UPB 2.2 - ONERI COMUNI**						
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	502.911	20.947	3.000	498.761	27.413	23.263
	TOTALE UPB 2.2 - ONERI COMUNI	**502.911**	**20.947**	**3.000**	**498.761**	**27.413**	**23.263**
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	**54.378.872**	**32.903.552**	**15.483.082**	**55.832.220**	**9.531.540**	**9.950.295**
U3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**						
U3.1	**UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**						
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.260.070	10.570.176	11.071.080	574.861	4.008.864	3.310.907
	TOTALE UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	**1.260.070**	**10.570.176**	**11.071.080**	**574.861**	**4.008.864**	**3.310.907**
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	**1.260.070**	**10.570.176**	**11.071.080**	**574.861**	**4.008.864**	**3.310.907**
	TOTALE GENERALE USCITE	***57.682.990***	***55.508.748***	***38.431.881***	***57.680.395***	***24.477.802***	***23.411.122***

RIEPILOGIO USCITE

Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
U1	**TITOLO I - USCITE CORRENTI**	**2.044.047**	**12.035.020**	**11.877.719**	**1.273.314**	**10.937.397**	**10.149.920**
U2	**TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**	**54.378.872**	**32.903.552**	**15.483.082**	**55.832.220**	**9.531.540**	**9.950.295**
U3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**1.260.070**	**10.570.176**	**11.071.080**	**574.861**	**4.008.864**	**3.310.907**
	TOTALE GENERALE USCITE	***57.682.990***	***55.508.748***	***38.431.881***	***57.680.395***	***24.477.802***	***23.411.122***

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO CONSUNTIVO

ENTRATE	Anno 2018		Anno 2017	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	21.638.062	21.217.207	13.425.309	11.783.285
A) TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	**21.638.062**	**21.217.207**	**13.425.309**	**11.783.285**
UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	33.485.705	22.167.894	12.240.536	19.515.423
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI (F)	20.947	20.947	27.413	27.413
B) TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**33.506.652**	**22.188.841**	**12.267.949**	**19.542.836**
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	10.570.176	11.625.455	4.008.864	4.408.959
C) TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	**10.570.176**	**11.625.455**	**4.008.864**	**4.408.959**
(A+B+C) TOTALE GENERALE ENTRATE	**65.714.889**	**55.031.502**	**29.702.122**	**35.735.080**
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale				
Totali a pareggio	**65.714.889**	**55.031.502**	**29.702.122**	**35.735.080**

USCITE	Anno 2018		Anno 2017	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	5.376.231	5.156.026	5.176.540	5.064.684
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	6.559.441	6.616.430	5.729.062	5.059.329
UPB 1.3 - ONERI COMUNI				
UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	99.348	105.262	31.795	25.907
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
A1) TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	**12.035.020**	**11.877.719**	**10.937.397**	**10.149.920**
UPB 2.1 - INVESTIMENTI	32.882.605	15.480.082	9.504.128	9.927.032
UPB 2.2 - ONERI COMUNI	20.947	3.000	27.413	23.263
B1) TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	**32.903.552**	**15.483.082**	**9.531.540**	**9.950.295**
UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	10.570.176	11.071.080	4.008.864	3.310.907
C1) TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	**10.570.176**	**11.071.080**	**4.008.864**	**3.310.907**
(A1+B1+C1) TOTALE GENERALE USCITE	**55.508.748**	**38.431.881**	**24.477.802**	**23.411.122**
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale				
Totali a pareggio	**55.508.748**	**38.431.881**	**24.477.802**	**23.411.122**

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2018		Anno 2017	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Situazione Finanziaria	9.603.041	9.339.488	2.487.912	1.633.365
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	603.100	6.705.758	2.736.408	9.592.541
(A+B-F) - (A1+B1)Indebitamento/Accreditamento netto	10.185.195	16.024.299	5.196.908	11.198.493
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	10.206.141	16.045.246	5.224.321	11.225.906
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	10.206.141	16.599.621	5.224.321	12.323.958

ALLEGATO A

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
al 31 Dicembre 2018
AGGIORNAMENTO GIUSTA NOTA DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
PROT. 10.874 DEL 15.04.2019

Consistenza di cassa all' inizio dell' esercizio				44.807.549
Riscossioni	c/competenze	42.308.294		
	c/residui	12.723.208		55.031.502
Pagamenti	c/competenze	23.302.993		
	c/residui	15.128.889		38.431.881
Consistenza di cassa alla fine dell' esercizio				**61.407.170**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	21.938.802		
	dell' esercizio	23.406.595		45.345.396
Residui passivi	degli esercizi precedenti	42.554.101		
	dell' esercizio	32.205.755	-	74.759.856
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 Dicembre 2018				**31.992.710**

L' utilizzazione dell' avanzo di amministrazione per l'esercizio 2018 risulta così prevista

Parte vincolata

Trattamento di fine rapporto dei dipendenti			1.462.187
Fondi per rischi ed oneri			432.147
Fondi vincolati contenziosi pendenti ex Autorità Portuale di Trapani			677.919
Fondi vincolati contenziosi pendenti ex Autorità Portuale di Trapani			2.966.516
Fondi Legge 413/98 - I lotto - 211/10.02		114.626	
Fondi Legge 413/98 D.M. 05/2001 - (05+08)		244.795	
Legge 413/98 Fondi destinati ad elevare la sicurezza in porto -COMP.u211/40.01		237.031	
Iva da restituire al Provveditorato OO.MM. PS. 32/20		742.178	
Fondo perequativo anni pregressi	878.284		
Fondo perequativo anni 2013	231.244		
Fondo perequativo anno 2014	125.390		
Articolo 18/bis 2016	903		
Fondo perequativo anno 2015	114.968		
Fondo perequativo anno 2016	2.762.707		
Fondo perequativo anno 2017	1.682.890		
Fondo perequativo anno 2018	14.262.059		
Totale lavori	20.058.446	20.058.446	21.397.077
Totale parte vincolata			**26.935.845**
Totale parte disponibile			**5.056.865**

L'avanzo di amministrazione complessivo di euro 31.992.710 risulta così ripartito:

Fondi Legge 413/98 - I lotto - 211/10.02 **DA UTILIZZARE**	114.626
Fondi Legge 413/98 D.M. 05/2001 - (05+08) **DA UTILIZZARE**	244.795
Legge 413/98 Fondi destinati sicurezza in porto -COMP.u211/40.01 **DA UTILIZZARE**	237.031
Iva da restituire al Provveditorato OO.PP.somme accantonate	742.178
Parte vincolata **GIA' UTILIZZATA** nel bilancio di previsione 2019	15.700.000
Parte vincolata del TFR **GIA' UTILIZZATA**	350.000
Parte vincolata di cui n**on si prevede la utilizzazione** TFR	1.112.187
Parte vincolata di cui **non si prevede l'utilizzazione** - fondo rischi	432.147
Parte vincolata che si prevede di utilizzare nel bilancio di previsione 2019 **DA UTILIZZARE** (FP)	4.358.446
Fondi vincolati contenziosi pendenti ex Autorità Portuale di Trapani	2.966.516
Fondi vincolati contenziosi pendenti ex Autorità Portuale di Trapani	677.918
Parte disponibile **già utilizzata** nel bilancio di previsione 2019	6.130.000
Aggiornamento da apportare allo stanziamento del capitolo "interventi infrastrutturali U211/10 - fondi ente	-1.373.135
Parte disponibile che si prevede di non utilizzare nel 2018	300.000
	31.992.710

ALLEGATO B

CONSISTENZA DI CASSA
AL 31 Dicembre 2018

Saldo di cassa al 1° gennaio 2018	44.807.549
Somme riscosse nel 2018	55.031.502
Somme pagate nel 2018	38.431.881
Saldo di cassa al 31 dicembre 2018	**61.407.170**

L'importo di €.61.407.170 corrisponde al saldo riportato nel mod. Tes Unica 33163

ALLEGATO A

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
al 31 Dicembre 2018

Consistenza di cassa all' inizio dell' esercizio					44.807.549
Riscossioni	c/competenze	42.308.294			
	c/residui	12.723.208			55.031.502
Pagamenti	c/competenze	23.302.993			
	c/residui	15.128.889			38.431.881
Consistenza di cassa alla fine dell' esercizio					**61.407.170**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	21.938.802			
	dell' esercizio	23.406.595			45.345.396
Residui passivi	degli esercizi precedenti	42.554.101			
	dell' esercizio	32.205.755		-	74.759.856
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 Dicembre 2018					**31.992.710**

L' utilizzazione dell' avanzo di amministrazione per l'esercizio 2018 risulta così prevista

Parte vincolata

Trattamento di fine rapporto dei dipendenti			1.462.187
Fondi per rischi ed oneri			432.147
Fondi Legge 413/98 - I lotto - 211/10.02		114.626	
Fondi Legge 413/98 D.M. 05/2001 - (05+08)		244.795	
Legge 413/98 Fondi destinati ad elevare la sicurezza in porto -COMP.u211/40.01 forse è speso tutto		237.031	
Iva da restituire al Provveditorato OO.MM. PS. 32/20		742.178	
Fondo perequativo anni pregressi	878.284		
Fondo perequativo anni 2013	231.244		
Fondo perequativo anno 2014	125.390		
Articolo 18/bis 2016	903		
Fondi vincolati trasferiti da A.P. Trapani	677.919		
Fondo perequativo anno 2015	114.968		
Fondo perequativo anno 2016	2.762.707		
Fondo perequativo anno 2017	1.682.890		
Fondo perequativo anno 2018	14.262.059		
Totale lavori	20.736.365	20.736.365	22.074.995
Totale parte vincolata			**23.969.329**
Totale parte disponibile *****			**8.023.381**

L'avanzo di amministrazione complessivo di euro 31.992.710 risulta così ripartito:

Fondi Legge 413/98 - I lotto - 211/10.02	114.626
Fondi Legge 413/98 D.M. 05/2001 - (05+08)	244.795
Legge 413/98 Fondi destinati ad elevare la sicurezza in porto -COMP.u211/40.01 forse è speso tutto	237.031
Somme accantonate per Iva da restituire al Provveditorato OO.PP.	742.178

Parte vincolata già utilizzata nel bilancio di previsione 2019	15.700.000
Parte disponibile già utilizzata nel bilancio di previsione 2019	6.130.000
Parte vincolata di cui non si prevede la utilizzazione TFR	1.112.187
Parte vincolata di cui non si prevede l'utilizzazione - fondo rischi	432.147
Parte vincolata che si prevede di utilizzare nel bilancio di previsione 2019	5.036.365
Parte disponibile che si prevede di UTILIZZARE	1.500.000
Parte disponibile che si prevede di non utilizzare nel 2018	743.381
	31.992.710

ALLEGATO B

CONSISTENZA DI CASSA
AL 31 Dicembre 2018

Saldo di cassa al 1° gennaio 2018	44.807.549
Somme riscosse nel 2018	55.031.502
Somme pagate nel 2018	38.431.881
Saldo di cassa al 31 dicembre 2018	**61.407.170**

L'importo di €.61.407.170 corrisponde al saldo riportato nel mod. Tes Unica 33163

VEDI AGGIORNAMENTO NELLA COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DISPONIBILE *****

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale
STATO PATRIMONIALE

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

ATTIVITA'	ANNO 2018	ANNO 2017	PASSIVITA'	ANNO 2018	ANNO 2017
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		0	**A) PATRIMONIO NETTO**		
			I. Capitale	**3.857.839**	**2.344.662**
B) IMMOBILIZZAZIONI			a) Capitale sociale	3.857.839	2.344.662
I.Immobilizzazioni Immateriali			**II. Riserve da sovraprezzo delle azioni**		0
1) Costi d'impianto e di ampilamento			**III. Riserve di rivalutazione**		0
2) Costi di sviluppo			**IV. Riserva legale**		0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		0	**V. Riserve statutarie**		0
4) Concessioni, licenze,marchi e diritti simili		0	**VI. Altre riserve**	**3.644.434**	**-2**
5) Avviamento		0	1) Riserva straordinaria		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		0	2) Riserva da deroga ex art 2423		
7) Altre immobilizzazioni immateriali	23.496.990	19.190.640	3) Riserva azioni (quote) delle società controllate		
Totale	**23.496.990**	**19.190.640**	4)Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		
			5)Versamenti in conto aumento di capitale		
II.Immobilizzazioni materiali			6) Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
1) Terreni e fabbricati	0	0	7) Versamenti in conto capitale		
2) Impianti e macchinari	749.982	852.917	8) Versamenti a copertura perdita		
3) Attrezzature industriali e commerciali	189.937	190.450	9) Riserva da riduzione capitale sociale		
4) Altri beni	869.641	738.369	10) Riserva avanzo di fusione		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		0	11)Riserva per utili su cambi non realizzati		
			12) Riserve da conguaglio utili in corso		
Totale	**1.809.560**	**1.781.736**	13) Varie altre riserve	3.644.434	-2
			VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
III.Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli			**VIII. Utili o perdite a nuovo**		0
1) Partecipazioni in:			**IX. Utile o perdita di esercizio**	6.613.582	1.513.177
a) imprese controllate		0	**X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio**		
b) imprese collegate		0	**Totale A) PATRIMONIO NETTO**	**14.115.855**	**3.857.837**
c) imprese controllanti		0			
d) imprese sottoposte al controllo dei controllanti			**B) FONDI PER RISCHI ED ONERI**		
d1) Altre imprese	99.048	140.051	1) Fondo trattamento di quiescenza e obblighi simili		0
2) Immobilizzazioni finanziarie - crediti			2) Fondo imposte, anche differite		0
a) verso imprese controllate			3) Strumenti finanziari derivati passivi		
b) verso imprese collegate			4) Altri fondi	418.668	276.370
c) verso imprese controllanti			**Totale B) Fondi per rischi e oneri futuri**	**418.668**	**276.370**
d) imprese sottoposte al controllo dei controllanti					
d bis) Verso altri			**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**	**1.461.392**	**1.661.140**
3) Immobilizzazioni finanziarie - altri titoli					

4) Immobilizzazioni finanziarie - strumenti finanziari derivati attivi			**D) DEBITI**			
Totale	**99.048**	**140.051**	1)Obbligazioni			
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	**25.405.598**	**21.112.427**	a) esigibili entro l'esercizio successivo			
			b) esigibili oltre l'esercizio successivo			
C) ATTIVO CIRCOLANTE			2) Obbligazioni convertibili			
I. Rimanenze			a) esigibili entro l'esercizio successivo			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	1.650	6.096	b) esigibili oltre l'esercizio successivo			
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		0	3)Debiti verso soci per finanziamenti			
3) lavori in corso su ordinazione		0	a) esigibili entro l'esercizio successivo			
4) prodotti finiti e merci		0	b) esigibili oltre l'esercizio successivo			
5) acconti (versati)		0	4) Debiti verso banche			
I - B Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita			a) esigibili entro l'esercizio successivo			
1) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita			b) esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale	**1.650**	**6.096**	5) Debiti verso altri finanziatori	520.858	1.245.089	
			a) esigibili entro l'esercizio successivo			
II.CREDITI			b) esigibili oltre l'esercizio successivo	520.858	1.245.089	
1) Crediti verso clienti	4.943.495	5.029.015	6) Acconti da clienti			
a) esigibili entro l'esercizio successivo	4.943.495	5.029.015	a) esigibili entro l'esercizio successivo			
b) esigibili oltre l'esercizio successivo			b) esigibili oltre l'esercizio successivo			
2) Verso imprese controllate			7) Debiti verso fornitori	1.588.103	5.792.175	
a) esigibili entro l'esercizio successivo			a) esigibili entro l'esercizio successivo	1.588.103	5.792.175	
b) esigibili oltre l'esercizio successivo			b) esigibili oltre l'esercizio successivo			
3) 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			
4) 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			
5) 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			
5-bis) Crediti tributari	311.248	466.319	11) Debiti verso controllanti			
a) esigibili entro l'esercizio successivo	311.248	466.319	a) esigibili entro l'esercizio successivo			
b) esigibili oltre l'esercizio successivo			b) esigibili oltre l'esercizio successivo			
5-ter) Imposte anticipate			11 bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
5 - quater) Crediti verso altri	79.853.250	80.548.912	a) esigibili entro l'esercizio successivo			
a) esigibili entro l'esercizio successivo	55.099.742	54.012.498	b) esigibili oltre l'esercizio successivo			

b) esigibili oltre l'esercizio successivo	24.753.508	26.536.414	12) Debiti tributari		901.949		712.137
Totale	**85.107.993**	**86.044.246**	a) esigibili entro l'esercizio successivo	901.949		712.137	
			b) esigibili oltre l'esercizio successivo				
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		245.015		190.541
1)partecipazioni in imprese controllate		0	a) esigibili entro l'esercizio successivo	245.015		190.541	
2) partecipazioni in imprese collegate		0	b) esigibili oltre l'esercizio successivo				
3) partecipazioni in imprese controllanti		0	14) Altri debiti		8.019.081		8.975.648
3 bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti			a) esigibili entro l'esercizio successivo	700.365		682.158	
4) Altre partecipazioni		0	b) esigibili oltre l'esercizio successivo	7.318.716		8.293.490	
5) Strumenti finanziari derivati attivi			**TOTALE D) DEBITI**		**11.275.005**		**16.915.590**
6) Altri titoli							
Totale	**0**	**0**	**E) RATEI E RISCONTI**				
IV. Disponibilità liquide			1)Risconti passivi		145.246.228		130.220.197
1) depositi bancari e postali	61.947.066	45.736.751					
			TOTALE E) RATEI E RISCONTI		**145.246.228**		**130.220.197**
2) assegni		0					
3) denaro e valori in cassa		0					
Totale	**61.947.066**	**45.736.751**					
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	**147.056.709**	**131.787.093**					
D) RATEI E RISCONTI							
1) Ratei attivi		0					
2) Risconti attivi	54.842	31.614					
Totale D) RATEI E RISCONTI	**54.842**	**31.614**					
Totale Attivo	**172.517.148**	**152.931.134**	**Totale Passivo e patrimonio**		**172.517.148**		**152.931.134**

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

STATO PATRIMONIALE

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

ATTIVITA'	ANNO	PASSIVITA'	ANNO
	2.017		2.017
		Totale Passivo e patrimonio	**3.857.837**

CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO		CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO	
1) SISTEMA DEI RISCHI	0,00	1) SISTEMA DEI RISCHI	0,00
2) SISTEMA DEGLI IMPEGNI	0,00	2) SISTEMA DEGLI IMPEGNI	0,00
3) BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	0,00	3) BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	0,00
4) BENI DELL'ENTE PRESSO TERZI	0,00	4) BENI DELL'ENTE PRESSO TERZI	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO	**0,00**	**TOTALE CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO**	**0,00**

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale
CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

RISULTATI DIFFERENZIALI	2018		2017	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	18.675.894		10.806.796	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			0	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			0	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			0	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio				
a) Altri Ricavi e proventi	302.143		2.115.713	
b) Contributi di competenza dell'esercizio	802.662		656.731	
Totale valore della produzione (A)		**19.780.699**		**13.579.240**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materi prime, sussidiarie, consumo e merci	13.196		9.076	
7) per servizi	6.046.998		5.054.362	
8) per godimento beni di terzi	32.780		63.810	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	3.018.097		3.123.400	
b) oneri sociali	920.145		864.774	
c) trattamento di fine rapporto	180.301		149.091	
d) trattamento di quiescenza e simili	116.588		126.981	
e) altri costi	80.016		111.287	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	802.662		656.731	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	357.719		302.303	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	41.003		71.983	
d) salutazionedei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	13.479		9.367	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.446		-465	
12) Accantonamenti per rischi	20.867		151.563	
13) Altri accantonamenti			0	
14) Oneri diversi di gestione	688.363		729.435	
Totale costi (B)		**12.336.660**		**11.423.698**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		**7.444.039**		**2.155.542**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni			0	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	12.263		15.473	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;			0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;			0	
d) proventi diversi dai precedenti			0	
17) Interessi e altri oneri finanziari			0	
17-bis) Utili e perdite su scambi			0	
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		**12.263**		**15.473**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni			0	
b) di immobilizzazioni finanziarie			0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			0	
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni			0	
b) di immobilizzazioni finanziarie			0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			0	
Totale rettifiche di valore				**0**
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)		7.456.302		**2.171.015**
Imposte d'esercizio	842.720	842.720	657.838	657.838
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		**6.613.582**		**1.513.177**

Via Piano dell'Ucciardone, 4
90139 – Palermo (PA)
Codice fiscale 00117040824

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2018

Il presente bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018 evidenzia un utile pari a € 6.613.582 contro un utile netto di € 1.513.177 dell'esercizio precedente.

Struttura e contenuto del bilancio d'esercizio

Il bilancio d'esercizio è stato redatto in conformità al D.Lgs. 18.8.2015 n. 139 (c.d. "decreto bilanci"), che ha recepito 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.

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 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 dell'Ente, 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.

L'anno 2018 rileva diverse novità per quanto riguarda i bilanci non solo per gli interventi disposti dal decreto legge fiscale (il 119/18) e, da ultimo, con la manovra (la legge di bilancio 145/18), ma anche per alcuni interventi dell'Organismo italiano di contabilità e diverse indicazioni giunte dalla prassi e dalla giurisprudenza.

La redazione della nota integrativa deve essere oggetto di particolare attenzione da parte degli Enti, sia per ragioni civilistiche che fiscali.

Con **il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi,** effettuato con la collaborazione di ogni responsabile dell'ente dovranno essere verificate le ragioni del mantenimento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2018 e l'esigibilità degli stessi.

La regola generale prevede il mantenimento fra i residui attivi delle entrate accertate esigibili nell'esercizio di riferimento, ma non incassate.

Fra **i residui passivi** possono essere mantenute le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso dell'esercizio, ma non pagate.

Rientrano in questa categoria le spese impegnate per forniture o prestazioni rese entro il 31 dicembre 2018, le cui fatture pervengono nei 2 mesi successivi alla chiusura dell'esercizio o per le quali il responsabile della spesa dichiara, sotto propria responsabilità, che la stessa è liquidabile.

In materia di **opere pubbliche**, si potranno applicare le nuove regole di accantonamento al fondo pluriennale vincolato varate con il decimo decreto correttivo dell'armonizzazione, laddove il riaccertamento ordinario venga però deliberato

La legge di Bilancio 2019 sul **capitolo dei pagamenti**, pur non interferendo sulla chiusura dei conti 2018, porta a prestare maggiore attenzione al valore del debito commerciale residuo a fine 2018 (la fotografia delle fatture e documenti equivalenti scaduti). Il dato va pubblicato sul sito e inviato alla piattaforma certificazione crediti entro il 30 aprile.

Da non sottovalutare il debutto, con il rendiconto 2018, **dei nuovi otto parametri** di deficitarietà strutturale approvati con il decreto del 28 dicembre 2018.

Attività dell'Ente

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 .

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 nei seguenti punti:

1) Oic 12 Schema di conto economico dove tutte le rettifiche di ricavo sono portate a riduzione della voce ricavi, anche se relative ad esercizi precedenti;

2) Oic 16 e Oic 24 Immobilizzazioni, i quali rilevano che in caso di svalutazione di immobilizzazioni materiali/immateriali, in precedenza rivalutate in base a disposizioni legislative, il transito obbligatorio nel conto economico;

3) Oic 19 Debiti, che abroga il principio contabile Oic 6 (Ristrutturazione del debito e informativa di bilancio) e dove le disposizioni già contenute nell'Oic 6 confluiscono nell'Oic 19.

Ciò chiarisce che 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;

4) Oic 21 Partecipazioni - dove l'acquisto di partecipazioni con pagamento differito a condizioni diverse rispetto a quelle normalmente praticate sul mercato è iscritto in bilancio applicando l'attualizzazione.

Ciò comporta che l'Oic 21 trova sintonia con i principi Oic 13 Rimanenze, 16 Immobilizzazioni materiali e 24 Immobilizzazioni immateriali, a loro volta riallineati nella forma espositiva;

5) Oic 32 Derivati - dove le componenti realizzative dei derivati non di copertura sono iscritte nelle voci D18.d) e D19.d) del conto economico, oltre ad alcune modifiche relative ad aspetti formali o editoriali che sono contenute anche nelle motivazioni alla base delle decisioni assunte.

6) Altre modifiche di carattere formali/editoriali e di coordinamento con altri principi, riguardano Oic 17 bilancio consolidato e Oic 29 con riferimento ai cambiamenti di stime contabili.

L'Oic ha approvato alcuni emendamenti ai principi contabili Oic 28 Patrimonio netto e Oic 32 Strumenti finanziari derivati che si applicano ai bilanci 2018 con possibilità di rilevare l'effetto prospetticamente, eliminando pertanto il problema della rideterminazione dell'informazione comparativa.

Il principio contabile Oic 7, invece, è stato abrogato in quanto la normativa sui certificati verdi, e quindi la loro

validità, è terminata nel 2018.

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

Nel presente bilancio 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.

Principi di redazione

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente ed il risultato economico dell'esercizio.
Il contenuto della Stato Patrimoniale e del Conto Economico è quello previsto dagli art. 2424 e 2425 del Codice Civile.
La Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.
Per quanto attiene la redazione del bilancio le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.
Il Bilancio d'esercizio, come la Nota Integrativa, sono redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.
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 mercato.

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.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 5 e all'art. 2423-bis comma 2 del Codice Civile. Per le deroghe previste dall'art. 2423 c.c. comma 4 si rimanda al commento specifico esposto nella presente Nota Integrativa.

Cambiamenti di principi contabili

Per quanto ci compete nessun cambiamento di principio contabile è stato attuato.

Correzione di errori rilevanti

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:

a) cambiamenti di principi contabili;

b) i cambiamenti di stime contabili;

c) la correzione di errori;

d) 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:

1) 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 dell'Ente (cd. cambiamenti volontari di principi contabili);

2) 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;

3) 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.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non si rilevano problematiche attinenti.

Criteri di valutazione applicati

Per il commento si rimanda ai punti specifici.

Altre informazioni

Privacy

Per quanto attiene le norme in materia di protezione dei dati personali, l'Ente ha già tenuto conto del nuovo Regolamento europeo entrato ufficialmente in vigore il 24 maggio 2016 e che divenuto definitivamente applicabile in via diretta in tutti i Paesi Ue a partire dal 25 maggio 2018.

Nello specifico, in tema di responsabilizzazione dei titolari del trattamento, è stato adottato un protocollo che tiene conto costantemente del rischio che un determinato trattamento di dati personali può comportare per i diritti e le libertà degli interessati.

Soggetto Nominato la società Prisma S.r.l.

Antiriciclaggio

L'Ente ha recepito delle novità introdotte il 4 luglio 2017 in materia di antiriciclaggio, previste dal D.Lgs. 90/2017 – attuativo della IV^ Direttiva Antiriciclaggio – che integra e modifica la disciplina contenuta a sua volta nel D.Lgs. 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 rinnovellato D.Lgs. 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 e Trust (art. 21).

Un apposito decreto MISE – MEF che doveva entrare in vigore entro 12 mesi dal 4 luglio e doveva 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.

Tali informazioni dovranno essere raccolte dagli amministratori dell'Ente visionando le scritture contabili, i bilanci, il libro dei soci (se messo in atto), le comunicazioni relative all'assetto proprietario, secondo le disposizioni vigenti o utilizzando ogni altro dato a loro disposizione e il controllo si estende anche alle partecipate.

Non solo ma, nel caso in cui, nonostante le informazioni disponibili, dovessero permanere dei dubbi in ordine alla titolarità effettiva, gli amministratori dovranno fare espressa richiesta di chiarimenti ai soci "in dubbio".

Gli effetti per i casi di inerzia o di rifiuto ingiustificato del socio, nel fornire i chiarimenti necessari ovvero di indicazione di informazioni palesemente fraudolente, sono molto impattanti, ai fini del regolare funzionamento delle assemblee dei soci.

Il Decreto prevede infatti che, in tali casi, il diritto di voto in assemblea dei soci renitenti sia sospeso e quindi non esercitabile, con grave nocumento ovviamente per il going concern dell'Ente.

Fondamentale, quindi sarà la funzione del presidente dell'assemblea, che per legge, è il soggetto chiamato ad ammettere o ad escludere dal voto taluno dei partecipanti, il quale dovrà presumibilmente verificare e richiedere agli amministratori e ai soci presenti, se sussistono elementi per l'applicabilità delle disposizioni penalizzanti.

Qualora invece la diversa titolarità effettiva venisse a disvelarsi successivamente alla delibera assembleare, e questa fosse stata assunta con il voto determinante del socio "non effettivo", i soci assenti, dissenzienti od astenuti, gli amministratori e il collegio sindacale (se esiste), potranno chiederne l'annullamento nei 90 giorni successivi alla data di deliberazione, ai sensi dell'articolo 2377 del codice civile.

Da ciò emerge che, sia i soci, sia gli amministratori devono prestare attenzione nella "profilazione" dell'assetto proprietario, onde evitare il rischio di delibere irregolari.

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.

L'Ente deve valutare ad ogni data di riferimento del bilancio se esiste un indicatore che un' immobilizzazione possa aver subito una riduzione di valore.

Se tale indicatore dovesse sussistere l'Ente procede alla stima del valore recuperabile dell'immobilizzazione, 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".

In tal senso, l'Ente effettua una svalutazione soltanto nel caso in cui il valore recuperabile sia inferiore al corrispondente valore netto contabile.

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 algebricamente 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 (che costituisce parte integrante del fascicolo di bilancio) 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".

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 l'Ente 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 l'Ente;

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 spesato al conto economico;
- essere riferiti ad un progetto realizzabile, cioè tecnicamente fattibile, per il quale l'Ente possieda o possa disporre delle necessarie risorse;
- essere recuperabili, cioè l'Ente 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 31/12/2018 risultano pari a € 23.496.990.

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 €uro)

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali (prospetto)

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	0	19.847.371	19.847.371
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	656.731	656.731
Valore di bilancio		19.190.640	19.190.640
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni		5.109.012	5.109.012
Ammortamento dell'esercizio		802.662	802.662
Totale variazioni		4.306.350	4.306.350
Valore di fine esercizio			
Costo	0	24.299.652	24.299.652
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	802.662	802.662
Valore di bilancio	0	23.496.990	23.496.990

Le immobilizzazioni immateriali sono così suddivise:

1) Manutenzione straordinaria su beni di terzi finanziati dallo Stato per € 1.734.85;

2) Manutenzione straordinaria su beni di terzi finanziati dall'ente per € 35.044;

3) Manutenzione straordinaria beni di terzi T.I. finanziati dallo stato per € 2.589.297;
4) Potenziamento infrastrutture porti fondi ente per € 1.480.252;

5) Studio di fattibilità progettazione Molo Nord fondi ente per € 47.251;

6) Manutenzione straordinaria su beni di terzi (PA) finanziati dallo Stato per €17.239.263;

7) Manutenzione straordinaria riparazione adattamenti locali a disposizione Autorità Portuale per € 135.898;

8) Manutenzione straordinaria stazione marittima per € 1.580;

9) Manutenzione straordinaria su beni di terzi porto di Trapani finanziati dallo Stato per €159.645;

10)Manutenzione e riqualificazione strutturale ambito portuale Fondi Art.18 Bis Legge 84/94 € 73.903.

L'ammortamento operato è stato effettuato in conto.

Si rappresenta che la voce delle immobilizzazioni immateriali "Concessioni, licenze, marchi e diritti simili", che accoglieva i costi sostenuti e capitalizzati relativi all'acquisto di software istituzionali e commerciali, è stata azzerata poiché si è concluso il processo di ammortamento.

Immobilizzazioni materiali

Criteri 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 dell'Ente o di un suo ramo o divisione.

L'Ente 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, l' Ente 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 faciliti 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 via definitiva.

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

DESCRIZIONE	COEFFICIENTE APPLICATO %
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	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. 4 c.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 31/12/2018 risultano pari a € 1.809.560.

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 €uro)

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	8.716.402	1.207.522	2.664.264	12.588.188
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.863.485	1.017.266	1.925.895	10.806.646
Valore di bilancio	852.917	190.450	738.369	1.781.542
Variazioni nell'esercizio	0	-76.206	374.224	298.018
Ammortamento dell'esercizio	102.936	45.202	209.386	357.524
Totale variazioni	0	-76.206	374.224	298.018
Valore di fine esercizio				
Costo	8.716.402	1.131.316	3.038.488	12.886.206
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.966.420	941.379	2.168.847	11.076.646
Valore di bilancio	749.982	189.937	869.641	1.809.560

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 dell'Ente 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 mettono 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 nelle 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.

Una novità in merito agli strumenti finanziari derivati (Oic 32) riguarda un aspetto particolare relativo ai derivati di copertura di flussi finanziari, in particolare il rilascio della Riserva in presenza di perdite non recuperabili, anche relative a coperture semplici.

La contabilizzazione dei derivati relativi ai flussi in questione comporta la rilevazione delle variazioni di fair value, calcolate alla chiusura dell'esercizio, in una riserva negativa (segno "dare") o positiva (segno "avere) di patrimonio

netto: lo schema di stato patrimoniale previsto nell'articolo 2424 del Codice civile prevede la specifica voce «A VII Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi».
In presenza di una riserva negativa, se l'Ente non prevede di recuperare tutta la perdita o parte della riserva in un esercizio o in più esercizi futuri, deve immediatamente imputare nella voce B. 13 «Altri accantonamenti» del conto economico la riserva o la parte della stessa che non prevede di recuperare: non si utilizza la voce D. 19.d) come indicato in precedenza nel principio contabile.
Questa situazione si verifica quando il prezzo di acquisto a termine di un bene più il valore della riserva è superiore all'ammontare della futura rivendita: se l'operazione nel suo complesso è in perdita, la riserva negativa non può considerarsi recuperabile. Un esempio è l'acquisto di una materia prima, successivamente parte di un prodotto finito, destinata alla rivendita.
In assenza di questa previsione, la riserva sarebbe girata nel valore del bene al momento della rilevazione dell'acquisto nel magazzino: il bene sarebbe poi svalutato, ma la perdita sarebbe differita alla chiusura dell'operazione, anziché essere rilevata immediatamente.
L'utilizzo della voce B. 13 del conto economico anziché, in base alle regole generali (Oic 31), di altra voce "per natura", è dovuta a motivi di semplificazione ed evita di individuare con precisione tale natura che riguarda, non un singolo accordo, ma la combinazione di due contratti, l'elemento coperto e il derivato di copertura.
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 dell'Ente 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 dell'Ente 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 rifermento 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 l'Ente 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 non costituiscono partecipazioni*".

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 finanziare/partecipazioni pari ad € 99.048.

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 ampliamente 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 31/12/2018 risultano pari a € 99.048.

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

(valori in unità di €uro)

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

Non sono presenti operazioni relative a tale punto.

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 l'Ente. 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.).

Non sono presenti operazioni relative a tale punto.

(valori in unità di €uro)

Dettagli sui crediti immobilizzati suddivisi per area geografica (prospetto)

		Totale
Crediti per area geografica		
Area geografica		
Totale crediti		

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

L'Ente non ha iscritto in bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro "fair value";

(valori in unità di €uro)

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.	1	1
Partecipazione Bacino 5 in liquidazione	90.047	90.047
Totale	**99.048**	**99.048**

Partecipazioni-valutazione con il criterio del patrimonio netto o del costo di acquisto.

Primo impatto nello stato patrimoniale 2018 dei nuovi criteri di valutazione delle partecipazioni introdotti dal decreto dell'Economia del 29 agosto 2018.

Per le quote detenute in organismi controllati o partecipati, il principio contabile applicato della contabilità economico-patrimoniale allegato 4/3 al Dlgs 118/11 (punto 6.1.3) richiama il metodo del patrimonio netto, rettificato con il valore dell'utile o della perdita rapportato alla quota di possesso. I criteri di iscrizione e valutazione si applicano sia alle partecipazioni in società controllate e partecipate, sia alle partecipazioni non azionarie (in enti, pubblici e privati, controllati e partecipati).

Se alla data di chiusura del rendiconto l'ente socio non dispone del bilancio 2018 del soggetto partecipato ha due alternative: il metodo del patrimonio netto dell'esercizio precedente oppure il criterio del costo di acquisto.

Pertanto nel caso in cui non risulti possibile acquisire in tempo utile il bilancio o il rendiconto (o i relativi schemi predisposti ai fini dell'approvazione) degli organismi partecipati, gli enti devono valutare l'iscrizione delle partecipazioni controllate o partecipate nello stato patrimoniale al metodo del patrimonio netto dell'esercizio precedente o del costo di acquisto. In alcuni casi, però, non è possibile nemmeno adottare il metodo del patrimonio netto dell'esercizio precedente, per l'impossibilità di acquisire il bilancio di quell' esercizio. Se questa è la situazione, gli enti dovranno allora valutare al costo.

Per le partecipazioni che non sono state oggetto di operazioni di compravendita, però, non è possibile nemmeno applicare il criterio del costo. In questo ulteriore caso non c'è dunque alternativa all'adozione del metodo del «valore del patrimonio netto» dell'esercizio in cui c'è stata la prima iscrizione nello stato patrimoniale.

L'adozione del criterio del costo di acquisto (o del metodo del patrimonio netto dell'esercizio di prima iscrizione

nello stato patrimoniale) diventa definitiva.

Sono iscritte nello stato patrimoniale anche le partecipazioni al fondo di dotazione di enti istituiti senza conferire risorse, mentre, in deroga ai principi Oic 17 e 21, le partecipazioni e i conferimenti al fondo di dotazione di enti che non hanno valore di liquidazione determinano l'iscrizione di una riserva non disponibile fra le poste del netto patrimoniale.

Nel caso di valutazione delle immobilizzazioni finanziarie 2017 al metodo del patrimonio netto, le scritture di assestamento 2018 devono tener conto della previsione del principio secondo cui gli eventuali utili derivanti dall'applicazione di questo criterio determinano l'iscrizione di una specifica riserva vincolata, da utilizzare eventualmente in caso di riduzione o azzeramento del valore delle partecipazioni. L'eventuale obbligo di ripiano da parte dell'ente locale costringe conseguentemente l'ente a stanziare nel passivo dello stato patrimoniale un fondo per rischi ed oneri.

Lo scorso anno l'ente aveva valutato al costo le partecipazioni societarie OSP srl e Bacino 5 in liquidazione, ma tale valutazione rileva impatti a bilancio.

Per quanto attiene la partecipazione **OSP srl** il valore della ns. quota societaria è rimasto invariato. Con nota n.4643 del 08.04.2019 il legale ha comunicato che per i due ricorsi pendenti, identici nei contenuti, non risulta impulso di parte. L'assemblea dei soci nella seduta del 16 luglio 2018 ha deliberato all'unanimità di ritirare il ricorso pendente innanzi al Tar ed ha manifestato la volontà di esercitare il diritto di prelazione. Al fine di dell'attuazione della delibera assembleare, l'avvocato di parte ha comunicato in data 13/02/2019, che non sarebbe stato presente all'udienza del 14/02/2019, ai fini di disporre successivamente la cancellazione della causa dal ruolo.

In data 09.04.2019 con nota in entrata n.4688, l'Avvocatura dello Stato ha comunicato l'estinzione della causa proposta da O.S.P. s.r.l. c/ AUTORITA' PORTUALE PALERMO e conseguente archiviazione della pratica.

Lo studio Cocconi di Roma al quale, nel mese di marzo 2018, è stato affidato il servizio di definizione del processo di dismissione delle nostre società partecipate, con nota del 19 marzo 2019 ha richiesto alla società OSP srl la documentazione contabile inerente il 2018 al fine di una congrua valutazione della ns. quota societaria.

Riguardo la partecipazione **S.I.S. spa,** dal verbale dell'assemblea tenutasi in data 23 ottobre 2018, non avendo l'autorità portuale proceduto alla sottoscrizione dell'aumento di capitale ai sensi dell'art.14, comma 5, del D.Lgs 175/2016, si evince l' uscita dell'Ente dalla compagine sociale.

In merito alla partecipazione **Bacino 5 in liquidazione,** in data 19 ottobre 2018, è stato definito transattivamente il contenzioso pendente contro la Condag, chiudendo definitivamente tale posizione.

In atto esistono modeste posizioni debitorie in corso definizione.

La relazione sulla gestione allegata al rendiconto deve indicare il criterio di valutazione adottato per tutte le partecipazioni (se il costo storico o il metodo del patrimonio netto), con separata indicazione delle variazioni dei criteri rispetto al precedente esercizio.

Rendiconto gli Enti

In vista del rendiconto gli enti devono lavorare anche sul dato dello stock dei debiti commerciali al 31 dicembre 2018. Ciò come base di calcolo sulla quale opereranno dal 2020 le penalizzazioni introdotte dalla manovra per le Pa che non riducano i debiti commerciali o non rispettino i tempi di pagamento.
Le penalità cambiano anche a seconda che gli enti abbiamo ridotto lo stock di debiti commerciali oppure presentino tempi di pagamento maggiori rispetto a quelli previsti dall'articolo 4 del decreto legislativo 231/2001.
Le novità partiranno dal preventivo 2020, ma richiedono un'attività istruttoria già dal rendiconto 2018. Nelle Pa dell'elenco Istat, tranne Stato e sanità, se il debito commerciale residuo (articolo 33 del Dlgs 33/2013) rilevato alla fine dell'esercizio precedente (2019) non si è ridotto almeno del 10% rispetto a quello del secondo esercizio precedente (2018), entro il 31 gennaio dell'esercizio di riferimento (2020), se in contabilità finanziaria, è necessario stanziare nella parte corrente del bilancio un accantonamento (fondo di garanzia debiti commerciali), non disponibile per impegni e pagamenti, che a fine esercizio andrà a confluire nella quota libera del risultato di amministrazione.
Le risorse da vincolare variano tra l'1 e il 5% degli stanziamenti di spesa per acquisto di beni e servizi dell'esercizio in corso a seconda della gravità del problema. In corso esercizio, il fondo dovrà essere adeguato alle variazioni di bilancio sulla spesa per l'acquisto di beni e servizi e non dovrà riguardare le spese vincolate. Gli enti in contabilità economico-patrimoniale se il debito commerciale residuo dell'esercizio precedente (2019) non si sia ridotto almeno del 10% rispetto al secondo esercizio precedente (2018) oppure non rispettino i termini di pagamento, nell'esercizio di riferimento (2020) devono ridurre i costi di competenza per consumi intermedi di una quota fra l'1 e il 3%, anche qui a seconda della gravità del quadro. Le Pa in contabilità finanziaria "fuori regola" devono comprimere la spesa di competenza per generare surplus di cassa in grado di garantire il pagamento di debiti pregressi insoluti iscritti in bilancio o riconosciuti. La stessa cosa vale per le Pa in contabilità economico patrimoniale, con l'obbligo di riduzione dei costi per consumi intermedi nell'esercizio di competenza.

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 prodotti dall'insieme di quelli da valutare.

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 esser 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 € 1.650.

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.)

CATEGORIA DI BENI	Valore di bilancio	Valore al costo ultimo	Differenze
Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.650	1.650	0
TOTALE	**1.650**	**1.650**	**0**

(valori in unità di €uro)

Analisi delle variazioni delle rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	6.096	4.446	1.650
Totale rimanenze	**6.096**	**4.446**	**1.650**

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 nonchè 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 o, 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 princìpi 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'artico 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 2018, 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 2017 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 € 4.943.495.

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 € 4.956.974 con un apposito Fondo svalutazione crediti a sua volta pari a € 13.479.

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 € 0,00 poiché durante l'esercizio il suddetto fondo è stato interamente utilizzato a copertura di perdite su crediti già svalutati negli esercizi precedenti, 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 € 13.479.

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 € 311.248 relativi all'acconto Ires;

2) Ritenute d'acconto subite pari ad € 4;

3) Crediti verso altri (entro l'esercizio successivo) per € 55.099.741 di cui:

(valori in unità di €uro)

CREDITI VERSO ALTRI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

Descrizione	Area istituzionale	Area commerciale
Recupero anticipazione al personale	43.045	
Altri crediti	182.089	
Crediti vs. Regione Siciliana	0	
Credito vs. MIT L. 166/2002	4.787.711	
Rimozione relitti Cala	0	
Acconto appaltatore L. 413/98 security	4.743.232	
Anticipi contrattuali molo sopraflutto Termini Imerese	3.452.075	
Acconto appaltatore cassoni Banchina Riva	9.115.010	
Acconto appaltatore ripristino statico piazzali T.Imerese	12.800.298	
Anticipo contrattuale rifinanziamento L.166/2002	17.035.339	
Anticipi contrattuali molo sottoflutto Termini Imerese	6.797	
Acconto appaltatori lavori demolizione silos	740.029	
Acconto appaltatore riqualificazione terminal passeggeri Trapani	3.817	
Affidamento di supporto dei lavori di rifinanziamento Diga Foranea Termini Imerese	7.987	
Acconto appaltatore restiling gru CT PS32/20		1.880.000
Debitore N.G. per novazione		0
Debitore Comune di Palermo per iscrizione ruolo		302.312
TOTALE	52.917.429	2.182.312

3) Crediti verso altri (oltre l'esercizio successivo) per € 24.753.509 di cui:
(valori in unità di €uro)

CREDITI VERSO ALTRI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

Descrizione	Area istituzionale	Area commerciale
Recupero anticipazione al personale	113.295	0
Credito vs. MIT L. 166/2002	4.000.000	0

Acconto appaltatore deviazione Passo di Rigano convenzione 15/87	10.481.901	0
Acconto appaltatore Ammod. Staz. Marittima	4.332.711	0
Credito vs. Mit lavori Staz. Marittima L. 358/2003	5.825.602	0
TOTALE	**24.753.509**	**0**

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.

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

(valori in unità di €uro)

	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	Crediti v impre sottopos controllo control iscrit nell'at circola
Valore di inizio esercizio	5.029.015	0	0	0	
Variazione nell'esercizio	-85.520	0	0	0	
Valore di fine esercizio	4.943.495	0	0	0	
Quota scadente entro l'esercizio	4.943.495	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	

(valori in unità di €uro)

	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	466.319		80.548.912	86.044.246
Variazione nell'esercizio	-155.071		-695.662	-936.253
Valore di fine esercizio	311.248		79.853.250	85.107.993
Quota scadente entro l'esercizio	311.248		55.099.741	60.354.484

Quota scadente oltre l'esercizio	0	0	24.753.509	24.753.509
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.).
La suddivisione per area geografica nel bilancio in esame non assume nessuna rilevanza.

Per quanto riguarda l'Ente risulta necessaria la suddivisione per area geografica

(valori in unità di €uro)

Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica (prospetto)

		Totale
Crediti per area geografica		
ITALIA		85.107.993
……		
……		
……		
……		
……		
……		
……		
……		
Totale crediti		**85.107.993**

Il totale dei crediti pari ad € 85.107.993 non concorda con l'importo dei residui attivi esposti nella situazione amministrativa. La differenza di € 39.762.597 è dovuta al diverso comportamento contabile utilizzato per i lavori
In lavori in corso su ordinazione di durata ultrannuale affidati con contratti di appalto concernenti la realizzazione di opere o la fornitura di più beni o servizi pattuiti come oggetto unitario.
Sotto il profilo finanziario vengono rilevati per intero gli impegni di spesa che verranno movimentati nella gestione dei residui passivi, lavori la cui esecuzione investe un periodo superiore a dodici mesi;
sotto il profilo patrimoniale i pagamenti degli stati di avanzamento sono considerati "acconti all'appaltatore" e quindi rilevati tra i crediti (Residui Attivi). Sempre per il principio della sostanza economica l'opera sarà iscritta nel

patrimonio dell'ente o tra i beni demaniali soltanto alla data in cui i lavori non solo vengono ultimati ma in cui avviene anche il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene realizzato (OIC 23).

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

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

In merito alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni l'articolo 20-quater «Disposizioni in materia di sospensione temporanea delle minusvalenze nei titoli non durevoli» del decreto legge 119/18, convertito dalla legge 136/18 segna un ritorno al passato.

È consentito infatti, alle imprese che nella redazione del bilancio non adottano i principi contabili internazionali (imprese Oic adopter), di non svalutare i titoli iscritti nell'attivo circolante, fatta eccezione per le perdite di carattere durevole.

La norma ricalca quella del decreto 185/08, emanata a seguito della crisi finanziaria del secondo semestre 2008, più volte prorogata negli anni successivi, che consentiva di non svalutare i titoli di debito e partecipativi, quotati e non quotati (non i derivati).

Normalmente, le imprese che hanno iscritto i titoli nell'attivo circolante del bilancio, ovvero non immobilizzati, devono seguire le disposizioni dettate, in materia di valutazione, dall'articolo 2426, n. 9, del Codice civile, che impone la svalutazione se il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato (valore corrente) è minore del costo.

L'articolo 20-quater consente di mantenere in bilancio i titoli al valore d'iscrizione come risulta dall'ultimo bilancio annuale approvato, pertanto il bilancio 2017, anziché al valore desumibile dall'andamento del mercato: può essere prorogato, con decreto del ministero dell'Economia, agli esercizi successivi al 2018.

Questa disposizione non riguarda i titoli immobilizzati destinati a permanere durevolmente nel bilancio, perché questi sono svalutati soltanto se la perdita di valore è durevole.

L'intento del legislatore è l'equiparazione, in via eccezionale e ai soli fini valutativi, dei titoli **iscritti** nell'attivo circolante del bilancio a quelli immobilizzati.

La perdita di valore non deve essere durevole: i principi contabili 20, Titoli, e 21, Partecipazioni, contengono le linee guida che consentono di capire se una perdita è durevole o meno.

La situazione più delicata può riguardare, in particolare, i titoli non quotati perché, in assenza di una quotazione, la legge sterilizza l'inattendibilità delle valutazioni espresse dal mercato, ma non sterilizza il rischio derivante dalla situazione economica della controparte (illiquidità, insolvenza), che è tutt'altra cosa e che può rendere la perdita durevole se non definitiva.

Si tratta di una facoltà, non di un obbligo e pertanto i soggetti preposti alla governance degli Enti, in particolare amministratori e sindaci, devono valutarne l'applicazione con relativa illustrazione nella nota integrativa, quantificandone gli effetti.

L'Organismo italiano di contabilità (Oic), con riferimento alla norma contenuta nel Dl 185/08, aveva dettato alcune regole, tra le quali l'impossibilità di utilizzarla nel caso di cessione dei titoli minusvalenti tra la data di chiusura dell'esercizio e quella di formazione del bilancio e nel caso di rischi di illiquidità o di insolvenza dell'emittente che possono rendere definitiva/durevole la perdita.

In via generale, non si può proporre la distribuzione di eventuali utili che derivano dalla mancata svalutazione: anche il collegio sindacale (se esistente) deve essere rigoroso nel contrastare eventuali politiche di destinazione degli utili non in linea con la prudenza.

La legge consente di non svalutare i titoli, introducendo una facoltà il cui utilizzo è lasciato alla «discrezionalità tecnica» del redattore del bilancio che, per quanto prevede l'articolo 2423 del Codice civile, deve sempre esporre la situazione "veritiera e corretta" dell'Ente.

Non si rilevano operazioni di cui al presente punto.

Disponibilità liquide

Le disponibilita' liquide ammontano a € 61.947.066 e sono rappresentate da:

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Descrizione	Importi
Somme anticipate da riscuotere c/tesoreria	539.896

Tesoriere	5.876.791
Somme destinate e vincolate	55.530.379
TOTALE	61.947.066

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.

Il D. Lgs 139/2015, recepito con le modifiche apportate all' OIC 14 relativo alle "Diponibilità Liquide", ha riclassificato la tipologia dei crediti di finanziamento, per effetto del principio di prevalenza della sostanza sulla forma.

Pertanto i crediti di finanziamento sono classificati tra le disponibilità liquide dell'attivo circolante, ove sono classificati i conti correnti bancari, senza aggiungere un'ulteriore voce. Il saldo emergente dalla situazione amministrativa allegata al Rendiconto generale è pari ad € 61.407.170, la differenza di € 539.896 è appunto riferita a somme anticipate dall'Ente per conto dell'Assessorato Attività Produttive ed Assessorato Infrastrutture Regione Siciliana.

Sono stati contabilizzati gli interessi maturati per competenza.
(Valori in unità di €uro)

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	45.736.751		61.947.066
Totale disponibilità liquide	45.736.751		61.947.066

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 €uro)

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	31.614	23.227	54.841
Altri risconti attivi	31.614	23.227	54.841

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

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

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
Risconti attivi per canone anticipato Net Sense S.R.L.	1.844
Risconti attivi per canone anticipato Italarms	30.483
Risconti attivi su premi assicurazione	22.514
TOTALE	**54.841**

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

In merito agli emendamenti apportati all'OIC28 – Patrimonio netto – il riferimento attiene a quegli strumenti finanziari (derivati) che conferiscono al possessore il diritto (non obbligo) di acquistare una determinata quantità di titoli, entro una scadenza prestabilita, in base a condizioni predeterminate. Si tratta dei cosiddetti warrant. Nello specifico il nuovo paragrafo 41A del citato OIC 28 richiede l'informativa su azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni e titoli o valori simili emessi dall'Ente, specificando il loro numero e i diritti che essi attribuiscono.

Pertanto, il nuovo paragrafo 41A dell'Oic 28 prescrive, nella nota integrativa, l'informativa sul fair value dei contratti derivati aventi a oggetto azioni dell'Ente per i quali la determinazione del numero delle azioni assegnate ai possessori avviene solo al momento dell'effettivo esercizio dell'opzione.

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 Ente 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 dell'Ente 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 dell'Ente, la rinuncia del socio alla restituzione del finanziamento trasforma il debito dell'Ente 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 a €uro 3.857.839 (€uro tremilioniottocentocinquantasetteottocentotrentanove/00).

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 €uro)

	Valore di inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Fondo dotazione	3.857.839	0	0		3.857.839
Altre riserve	0	3.644.434	0		3.644.434
Varie altre riserve	0	0	0		0
Totale altre riserve	0	3.644.434	0		3.644.434
Utili (perdite) portati a nuovo			0		0
Utile (perdita) dell'esercizio				6.613.582	
Totale patrimonio netto	3.857.839	3.644.434	0	6.613.582	14.115.855

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 31/12/2018

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 l'Ente 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.

Non risultano stanziati fondi rischi su crediti.

- 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.

Non risultano stanziati fondi utili differiti su cambi.

- Fondo imposte.

Non risultano stanziati fondi per imposte.

- Fondo imposte differite.

Risulta istituito il fondo imposte differite per Euro 20.947, 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 € 397.721 e riguarda l'area istituzionale per €. 269.721 e l'area commerciale per €. 128.000 nello specifico:

1) rischi cause legali €. 106.991;
2) fondo rischio potenziale Sailem €. 41.299;
3) fondo rischio Agenzia delle Entrate (Avviso di accertamento anno 2007) €. 128.000;
4) fondo per oneri consumi energia elettrica Trapani e Porto Empedocle € 121.431.

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

DESCRIZIONE	IMPORTO
Altri fondi per rischi ed oneri	397.721
TOTALE	**397.721**

(valori in unità di €uro)

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	14.585	261.785	276.370
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	6.362	135.937	142.299
Utilizzo nell'esercizio		0	0

Altre variazioni			
Totale variazioni	6.362	135.937	142.299
Valore di fine esercizio	20.947	397.721	418.668

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 1.461.392 (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 €uro)

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.661.140
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	180.301
Utilizzo nell'esercizio	380.049
Altre variazioni	0
Totale variazioni	-199.748
Valore di fine esercizio	1.462.392

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 ciò, 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 2018, 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 2017 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 € 11.335.674.

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'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso altri finanziatori	1.245.089	-724.231	520.858	0	520.858	0
Debiti verso fornitori	5.792.175	-4.204.072	1.588.103	1.588.103	0	0
Debiti tributari	712.137	129.143	841.281	901.949	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	190.541	54.474	245.015	245.015	0	0
Altri debiti	8.975.648	-895.899	8.079.749	761.034	7.318.715	0
Totale debiti	16.915.590	-5.579.916	11.335.674	3.496.101	7.839.673	0

Commento, Variazioni e scadenza dei debiti

Tra i "Debiti tributari" si annoverano:

IVA € 8.055

erario c/ritenute dipendenti € 118.762;

erario c/ritenute autonomi € 14.575;

addizionale regionale € 959;

ritenute co.co.pro. € 13.924;

ritenute erariali lavoro autonomo soggette ad avveramento € 24.800;

addizionale comunale € 578;

Ires € 547.742;

iva da split istituzionale € 111.091;

saldo imposta su rivalutazione T.F.R. € 795.

I debiti ammontano ad € 10.433.725

Sono così suddivisi:

a) Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo) area istituzionale € 520.858 e si riferiscono a depositi cauzionali da terzi per € 520.858;

b) Debiti verso fornitori (entro l'esercizio successivo) ammontano ad € 1.588.103 e nello specifico: area istituzionale per € 1.186.555; area commerciale per € 1.394 e fatture da ricevere per € 400.154;

c) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale (entro l'esercizio successivo) area istituzionale € 245.015.;

d) Debiti verso lo Stato e altri area istituzionale € 8.079.749 così suddivisi:

Somme impegnate e vincolate € 7.318.715 (oltre l'esercizio); Debiti v/Cral € 15.184; Debiti v/professionisti € 214.924; Debiti diversi (entro l'esercizio) € 52.790; Debiti v/personale € 387.578 e Suo avere c/Presidente € 90.469.

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 l'Ente. 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.)

Per quanto riguarda l'Ente risulta necessaria la suddivisione per area geografica

(valori in unità di €uro)

Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica (prospetto)

		Totale
Debiti per area geografica		
Area geografica		
ITALIA		€ 11.335.674
Totale debiti		€ 11.335.674

Il totale dei debiti pari ad € 11.335.674 non concorda con l'importo dei residui passivi esposti nella situazione amministrativa. La differenza di € 63.424.182 è dovuta al diverso comportamento contabile utilizzato per i lavori

In lavori in corso su ordinazione di durata ultrannuale affidati con contratti di appalto concernenti la realizzazione di opere o la fornitura di più beni o servizi pattuiti come oggetto unitario, così come già rappresentato per i credi a pag. 41 a cui si rimanda.

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.

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 €uro)

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi (prospetto)

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	0	130.220.197	130.220.197
Variazione nell'esercizio	0	16.482.428	16.482.428
Valore di fine esercizio	0	146.702.625	146.702.625

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

(valori in unità di €uro)

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

RISCONTI PASSIVI	IMPORTO
Risconti passivi su canoni demaniali istituzionali	26.585
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	51.049.389
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	15.640
Risconti passivo su canoni e fitti attrezzature (area commerciale)	687
Contributo Molo Sopraflutto	1.356.084
Contributo Molo Sottoflutto	2.050.477
Contributo Progetto Area Complessa T.I. – Port Facility Security Plan	240.349
TOTALE	**145.246.227**

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

Per quanto riguarda l'Ente risulta necessaria la suddivisione per area geografica

(valori in unità di €uro)

Dettagli dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica (prospetto)

		Totale
Ricavi delle vendite e delle prestazioni area geografica		
Area geografica		
ITALIA		€ 18.675.894
Totale dei ricavi delle vendite e delle prestazioni		€ 18.675.894

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 €1.104.805 e risultano così suddivisi:

Altri ricavi e proventi						Consolidato 31/12/2018	Consolidato 31/12/2017

Recuperi e rimborsi diversi						45.875	27.921
Incentivo su impianto fotovoltaico Decr. Pres. 150/2013						7.346	5.202
Canoni e fitti attrezzature						52.090	52.090
Vendita materiale fuori uso						0	0
Variazioni attive nei residui						14.876	967
Plusvalenze da cessione cespiti						0	0
Contributo S.M. M.I.T. Art. 6 Legge 84/94						802.662	656.731
Ricavi di entità o incidenza eccezionali						0	0
Proventi vari						0	0
Sopravvenienze diverse						0	0
Proventi straordinari						0	0
Tasse erariali porto di Trapani						0	172.146
Tasse erariali Porto Empedocle						0	1.219.614
Tasse ancoraggio porto di Trapani						0	156.707
Tasse ancoraggio Porto Empedocle						0	293.381
Rettifiche ed integrazioni in entrata per iva da split payment						181.955	187.683
Arrotondamenti						1	2
TOTALE						**1.104.805**	**2.772.444**

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 € 688.363 e risultano così suddivisi:

Oneri diversi di gestione						**Consolidato 31/12/2018**	**Consolidato 31/12/2017**
Imposte e tasse deducibili						0	0
Imposte e tributi						10.413	6.833
Oneri diversi - quote associative						34.175	37.470
Imposte e tasse non altrove catalogabili						4.506	4.506

Valori bollati						895	2.627
Libri, riviste e giornali						452	3.871
Variazioni passive nei residui						230.088	0
Restituzione e rimborsi diversi						8.822	15
Perdite su crediti di difficile esigibilità						0	0
Interessi legali						0	0
Iva indetraibile							12.372
Iva da ricalcolo percentuale di promiscuità						18.896	
Differenziale split attività istituzionale						0	20.579
Rettifica ed integraz. Iva da split						0	187.683
Crediti di difficile esigibilità						0	0
Canone Rai						0	407
Crediti prescritti						0	53.182
Spese telefoniche indeducibili						0	0
Spese di pulizia indeducibli						0	0
Canone leasing indeducibile						0	0
Spese trasporto indeducibili						0	0
Arrotondamento pda unità di euro						0	0
Oneri di natura o incidenza straordinari						0	0
Versamento riduzione ART. 6 COMM. 7 L. 122/10						377.665	396.763
Spese per liti, arbitraggi, accessori						2.094	3.127
Oneri vari straordinari						357	0
Minusvalenze						0	0
TOTALE						**688.363**	**729.435**

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 € 12.263 e sono così suddivisi:

Area istituzionale pari ad € 4.713 e riguardano Interessi contrattuali per € 4.679 e interessi attivi su depositi per € 34.

Area commerciale pari ad € 7.550 e riguardano Interessi di mora Legge 231/2002 per € 6.362 ed interessi attivi sulle anticipazioni al personale per € 1.188.

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.

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

		Totale
Elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali		
Ricavi rivenienti da residui passati		
Importo		0
Natura		

Non ci sono elementi per questa voce.

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;

Nella voce 20:

- 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 l'Ente rappresentato abbia adottato tali regimi fiscali opzionali.

La Cassazione, con due recenti sentenze (nn. 23812/2017 e 18719/2018), si è pronunciata in merito al trattamento fiscale della sopravvenienza attiva derivante dallo storno di fondi.

Ai sensi dell'art. 107 comma 4 del TUIR, "non sono ammesse deduzioni per accantonamenti diversi da quelli espressamente considerati" dallo stesso TUIR.

La suprema Corte, in modo coerente con l'orientamento dell'amministrazione finanziaria (ris. Agenzia delle Entrate n. 204/2008) ha stabilito che nella specie, da un lato, le quote accantonate costituiscono variazioni in aumento del risultato civilistico rilevante ai fini della determinazione del reddito imponibile, mentre, dall'altro lato, l'utilizzo del fondo deve essere ricompreso tra le variazioni in diminuzione.

Altresì, l'azzeramento di un fondo determina l'emersione di una sopravvenienza attiva fiscalmente imponibile.

Infatti, non vi è dubbio che girocontare direttamente un fondo non utilizzato, costituito a fronte di una specifica passività, in altro fondo, senza transitare nel conto economico, costituisce compenso di partite. Il fondo non utilizzato deve confluire nel conto economico, mentre il nuovo accantonamento deve essere oggetto di specifico addebito nel conto economico stesso: questo evita la compensazione tra voci di conto economico previste nello schema di legge di cui all'articolo 2425 del Codice civile.

Dopo quanto premesso, 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 fiscalita' "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 affinchè 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.

Ai fini della determinazione del reddito d'impresa, il comma 1 dell'art. 83 del TUIR ha introdotto per i soggetti, diversi dalle micro-imprese di cui all'art. 2435 – Ter del C.C., che redigono il bilancio in conformità alle

disposizioni del codice civile, il principio della derivazione rafforzata secondo il quale valgono, anche in deroga alle disposizioni del TUIR, i criteri di qualificazione, imputazione temporale e classificazione in bilancio previsti dai principi contabili.

La derivazione rafforzata, per l'articolo 83 del Tuir, si applica alla «qualificazione », che consiste nell'esatta individuazione delle operazioni e degli effetti economico-patrimoniali che ne derivano.

Il passo successivo riguarda la «classificazione» delle operazioni che comporta l'individuazione degli effetti contabili: infine, «l'imputazione temporale» riguarda l'individuazione del periodo d'imposta in cui i componenti fiscalmente rilevanti devono concorrere a formare la base imponibile.

Anche con riferimento all'imputazione temporale, ovvero all'applicazione del principio di competenza, che comporta la correlazione dei costi ai ricavi, il fisco si è già pronunciato in tal senso in tempi lontani con le risoluzioni 9/2940/81 e con le più recenti 52/E/98 e 14/E/98.

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 € 294.978, per IRES pari a € 547.742

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

Fiscalità differita/anticipata

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 sé 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'art. 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 dell'Ente di affrontare gli impegni finanziari a breve termine;
- la capacità dell'Ente di autofinanziarsi.

Il rendiconto finanziario relativo all'Ente costituisce insieme allo Stato Patrimoniale, al Conto Economico e alla Nota Integrativa, parte integrante del fascicolo di bilancio.

Dati sull'occupazione

Di seguito si illustra la situazione analitica del personale dipendente nel corso dell'esercizio appena trascorso.
L'Ente si è avvalso dell'apporto lavorativo medio di n. 50 dipendenti oltre il Segretario Generale.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria (prospetto)

	Dirigenti	Quadri	Impiegati			Totale Dipendenti
Numero medio	5	10	35			50

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 €uro)

I compensi sono così suddivisi:

1) Indennità carica presidente € 170.000;

2) Rimborso spese piè di lista presidente € 38.794;

3) Emolumenti Collegio Revisori € 52.237;

4) Rimborso spese piè di lista Revisori € 10.245;

5) Gettoni di presenza e rimborso Componenti del Comitato € 225;

6) Compenso Organismo Indipendente Valutazione (OIV) €14.728;

7) Oneri riflessi: Presidente € 16.228

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 dall'Ente

Per l'Ente non si registrano operazioni rilevanti per tale punto.

Titoli emessi dall'Ente

Non si rilevano operazioni per tale punto.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dall'Ente

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 dell'Ente, 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 €uro)

IMPORTO COMPLESSIVO DEGLI IMPEGNI, DELLE GARANZIE E DELLE PASSIVITA' POTENZIALI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Descrizione	Importo
Fidejussioni	10.080.747
Beni di terzi	276.483.035
Impegni verso terzi	71.168.589
TOTALE	**357.732.371**

Commento, impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Gli impegni, garanzie e passività potenziali dell'Ente non risultanti dallo stato patrimoniale sono stati riportatati nella tabella precedente. Le fideiussioni sono state rilasciate a garanzia di concessioni demaniali (anticipate occupazioni, atti formali e licenze) dei porti di Palermo e Termini Imerese.

Con riferimento ai porti di Trapani e Porto Empedocle, non risultano alla predetta data depositi cauzionali, a nome di questo Ente, poichè sono in corso le procedure per la variazione del beneficiario delle polizze da Capitaneria ad AdSP.

Gli impegni verso terzi si riferiscono a lavori aggiudicati e in corso di realizzazione.

Commento, informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

L'Ente 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

L'Ente 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

L'Ente 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 dell'Ente fa riferimento ai fatti di rilievo intervenuti, posteriormente alla chiusura dell'esercizio, sino alla data odierna.

Prospetto riepilogativo del conto economico dell'Ente 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

Non si rilevano operazioni di cui al presente punto.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Gli Enti che ricevono sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e vantaggi economici di qualunque genere dalle Pubbliche Amministrazioni, o comunque a carico delle risorse pubbliche, hanno l'obbligo di pubblicare tali importi nella nota integrativa del bilancio di esercizio e dell'eventuale bilancio consolidato. È quanto dispone, in ottemperanza ad una serie di obblighi di pubblicità e di trasparenza, la legge annuale per il mercato e la concorrenza. Per evitare l'accumulo di informazioni non rilevanti è fissata una soglia minima di 10.000 euro annui al di sotto della quale la pubblicazione non è dovuta.

La legge annuale per il mercato e la concorrenza (art. 1, comma 125 e ss., legge n. 124/2017) ha introdotto una serie di obblighi di pubblicità e di trasparenza con decorrenza dall'anno 2018 che impattano da un lato su associazioni di protezione ambientale a carattere nazionale e su quelle presenti in almeno cinque Regioni individuate con decreto del Ministro dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare, sulle associazioni dei consumatori e degli utenti rappresentative a livello nazionale, sulle associazioni e le fondazioni, nonché su tutti i soggetti che hanno assunto la qualifica di ONLUS; tali soggetti devono pubblicare entro il 28 febbraio di ogni anno, nei propri siti o portali digitali, le informazioni relative a sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque a vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle medesime pubbliche amministrazioni e dai medesimi soggetti nell'anno precedente.

Il Ministero del Lavoro ha fornito con la circolare 11 gennaio 2019, n. 2 i chiarimenti necessari affinché le associazioni, entro il 28 febbraio 2019, possano correttamente adempiere agli obblighi di trasparenza e pubblicità posti a loro carico dall'art. 1, commi 125-129, legge n. 124/2017 in materia di concorrenza e in riferimento ai

rapporti economici intercorsi con la Pubblica Amministrazione o con altri soggetti pubblici.

Dall'altro lato le imprese "beneficiarie" che ricevono sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai suddetti soggetti sono tenute a pubblicare tali importi nella nota integrativa del bilancio di esercizio e nella nota integrativa dell'eventuale bilancio consolidato, ove esistente.

Qualora i soggetti eroganti appartengano alle amministrazioni centrali dello Stato ed abbiano adempiuto agli obblighi di pubblicazione (previsti dall'art. 26, D.Lgs. n. 33/2013), le sovvenzioni, i contributi, gli incarichi retribuiti e comunque i vantaggi economici di qualunque genere erogati alle imprese sono versati ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato per essere riassegnati ai pertinenti capitoli degli stati di previsione delle amministrazioni originariamente competenti per materia. Nel caso in cui i soggetti eroganti non abbiano adempiuto ai prescritti obblighi di pubblicazione tali somme sono versate all'entrata del bilancio dello Stato per essere riassegnate al fondo per la lotta alla povertà e all'esclusione sociale (art. 1, comma 386, legge n. 208/2015).
A decorrere dall'anno 2018 i suddetti obblighi di pubblicazione si applicano anche agli enti e alle società controllati di diritto o di fatto, direttamente o indirettamente, dalle amministrazioni dello Stato, mediante pubblicazione nei propri documenti contabili annuali, nella nota integrativa del bilancio. L'inosservanza di tale obbligo comporta una sanzione pari alle somme erogate.

Ambito applicativo
Con riferimento alla tipologia degli importi da indicare (sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque a vantaggi economici di qualunque genere ricevuti nell'anno precedente dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti equiparati), la declaratoria contenuta nella disposizione normativa presenta una portata notevolmente ampia (come specificato nella circolare n. 2/2019): da un lato, infatti, essa evoca la formulazione dell'art. 12, legge n. 241/1990 in tema di provvedimenti attributivi di vantaggi economici, sicché si deve ritenere che costituiscono oggetto di pubblicazione i contributi, le sovvenzioni, i sostegni a vario titolo ricevuti dalle PA e dagli enti assimilati, che non traggono titolo da rapporti economici a carattere sinallagmatico.
Dall'altro, tuttavia, il richiamo espresso alla nozione di incarichi retribuiti (*rectius*, remunerati) fa ritenere applicabile la norma in esame anche ai casi nei quali le somme erogate dalla PA abbiano la natura di un corrispettivo, cioè di una controprestazione che costituisce il compenso per il servizio effettuato o per il bene ceduto (come avviene nei rapporti contrattuali), in quanto traenti titolo da un rapporto giuridico caratterizzato, sotto il profilo causale, dall'esistenza di uno scambio. L'attribuzione del vantaggio da parte della PA può avere ad oggetto non soltanto risorse finanziarie, ma anche risorse strumentali (come nel caso di un rapporto di comodato di un bene mobile o immobile): ai fini della prescritta indicazione della quantificazione del vantaggio economico assegnato, si dovrà fare riferimento al valore dichiarato dalla pubblica amministrazione che ha attribuito il bene in

questione.

Informazioni da pubblicare

Le informazioni da pubblicare, preferibilmente in forma schematica e di immediata comprensibilità per il pubblico, dovranno avere ad oggetto i seguenti elementi:

a) denominazione e codice fiscale del soggetto ricevente;

b) denominazione del soggetto erogante;

c) somma incassata (per ogni singolo rapporto giuridico sottostante);

d) data di incasso;

e) causale.

Decorrenza

Il Consiglio di Stato si è pronunciato in merito alla decorrenza dei nuovi obblighi; sposando la prospettazione già fornita dal Ministero del Lavoro con la nota n. 2540 del 23 febbraio 2018, ha ritenuto che la nuova disciplina sia applicabile solo a partire dal 2019, relativamente ai vantaggi economici ricevuti a partire dal 1° gennaio 2018, in coerenza con il principio generale di irretroattività della legge sancito nell'art. 11 delle "Disposizioni sulla legge in generale".

In caso di esercizio coincidente con l'anno solare, quindi, il primo bilancio interessato dalla nuova disposizione riguarda l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018.

Criterio di cassa

Per quanto attiene all'arco temporale di riferimento e ai criteri di contabilizzazione da seguire, l'impiego da parte del legislatore del concetto di vantaggio economico ricevuto dalle pubbliche amministrazioni comporta la necessità conseguenziale di utilizzare il criterio contabile di cassa, sicché andranno pubblicate le somme effettivamente introitate nell'anno solare precedente, dal 1° gennaio al 31 dicembre, **indipendentemente dall'anno di competenza** cui le medesime somme si riferiscono.

Limite

L'obbligo di pubblicazione non sussiste ove l'importo delle sovvenzioni, dei contributi, degli incarichi retribuiti e comunque dei vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dal soggetto beneficiario sia inferiore a 10.000 euro nel periodo considerato.

Il tenore letterale della disposizione induce a ritenere che detto limite vada inteso in senso cumulativo, si riferisca cioè al totale dei vantaggi pubblici ricevuti e non alla singola erogazione. L'obbligo di informazione scatta, quindi, allorquando il totale dei vantaggi economici (nel senso sopra chiarito) ricevuti sia pari o superiore a 10.000 euro, con la conseguenza che andranno pubblicati gli elementi informativi relativi a tutte le voci che, nel periodo di riferimento, hanno concorso al raggiungimento o al superamento di tale limite, quantunque il valore della singola

erogazione sia inferiore a 10.000 euro

Sanzioni in capo agli Enti

Il nuovo adempimento, se non osservato, potrebbe comportare gravi conseguenze per le imprese. L'inosservanza dell'obbligo, infatti, ha come effetto per le imprese beneficiarie la restituzione delle somme ai soggetti eroganti entro tre mesi dalla data di deposito del bilancio.

Parere Assonime

Nella sezione conclusiva della circolare n. 21 del 18 settembre 2018 Assonime argomenta che con l'operatività del Registro nazionale degli aiuti di Stato, operativo presso la Direzione generale per gli incentivi alle imprese del Ministero dello Sviluppo economico, alcune disposizioni sulla trasparenza delle erogazioni pubbliche previste dall'art. 1, comma 125, legge n. 124/2017, risultano non più giustificate.

Per quanto riguarda i singoli "incarichi retribuiti", infatti, la trasparenza è già assicurata dalle regole relative ai contratti pubblici di lavori, servizi e forniture (cfr. D.Lgs. n. 33/2013, art. 37).

Per quanto riguarda invece i vantaggi economici in qualsiasi forma (contributi, sovvenzioni ecc.) erogati o concessi alle imprese a carico delle risorse pubbliche, oggi la trasparenza è assicurata da un Registro pubblico, con un livello di dettaglio sino al singolo aiuto.

Tra l'altro, le regole introdotte dal comma 125 vanno in senso opposto alle indicazioni in materia di bilancio, che, anche a livello internazionale, richiedono di non assegnare ai documenti contabili delle imprese funzioni ulteriori, diverse da quelle loro proprie.

L'operatività del Registro nazionale degli aiuti di Stato fornisce l'occasione per concentrare gli sforzi sul buon funzionamento di questo strumento e al contempo abrogare quelle disposizioni del comma 125 della legge n. 124/2017 che perseguono in modo meno efficace l'obiettivo della trasparenza dei vantaggi economici alle imprese e presentano problemi sostanziali, sia di natura attuativa che di natura sistematica.

PROSPETTO DI RIEPILOGO DEI CONTRIBUTI INCASSATI DALL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SICILIA OCCIDENTALE NELL'ESERCIZIO 2018:

DENOMINAZIONE SOGGETTO EROGANTE E RIFERIMENTO NORMATIVO	CAUSALE	SOMMA INCASSATA	DATA INCASSO
Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti: Legge 166/2002	Lavori di consolidamento e messa in sicurezza statica preliminari allo svuotamento della vasca bacino e successive indagini e verifiche propedeutiche al progetto generale di completamento del bacino di carenaggio da	2.548.621,84 €	14.05.2018
		7.574,99 €	19.06.2018
		34.152,89 €	02.08.2018
		7.574,99 €	03.12.2018

	150.000 TPL	697.333,02 €	18.12.2018
Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti: Legge 166/2002	Lavori di avanzamento banchine latistanti il bacino da 400.000 TPL per incremento aree operative e per la realizzazione cassa di colmata	180.055,99 €	14.05.2018
Regione Siciliana - Assessorato Attività Produttive: APQ area Termini Imerese sottoscritto il 27.10.2011	Lavori di completamento del molo foraneo di sopraflutto del porto di Termini Imerese	1.082.035,15 €	24.09.2018
		1.025.877,22 €	29.10.2018
Regione Siciliana - Assessorato Attività Produttive: APQ area Termini Imerese sottoscritto il 27.10.2011	Lavori di completamento del molo foraneo di sottoflutto del porto di Termini Imerese	470.365,27 €	02.11.2018
Regione Siciliana - Assessorato Attività Produttive: D.G.R. n° 29/2017 elenco interventi del "Patto per il Sud" finanziati a valere sui fondi FSC 2014/2020	Progetto area complessa "Termini Imerese": opere idonee ad elevare la sicurezza e security del porto di Termini Imerese - recinzione e videosorveglianza	245.727,46 €	24.12.2018
Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti: Cap. 7631 art. 1, comma 983 L. 296/2006	Anno 2018 - Fondo perequativo per le Autorità di Sistema Portuale	14.262.061,00 €	28.09.2018
Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti: D. Lgs. 169/2016	Trasferimenti rivenienti dalla ex Autorità Portuale di Trapani	3.644.434,03 €	02.10.2018

Comunicazione ai sensi dell'art. 1, Legge 25.1.85, nr. 6 e D.L. 556/86

L'Ente non ha effettuato nel corso dell'esercizio acquisti di obbligazioni pubbliche che hanno portato al conseguimento di proventi esenti da imposta.

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
FIRMATO

IL DIRIGENTE DELL'AREA FINANZIARIA
Rag. Agnese La Placa
FIRMATO

IL SEGRETARIO GENERALE
Contrammiraglio Salvatore Gravante
FIRMATO

Via Piano dell'Ucciardone, 4

90139 – Palermo (PA)

Codice fiscale 00117040824

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 alla 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.

L'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018. si è chiuso (sia per l'area Istituzionale che commerciale) con un risultato positivo pari a € 6.613.913. La presente relazione sulla gestione, redatta in conformità al disposto dell'art. 2428 c.c., correda il bilancio dell'esercizio.

L'Autorità di Sistema portuale del Mare di Sicilia occidentale nel 2018, nei quattro scali del network - Palermo, Termini Imerese, Trapani e Porto Empedocle – con 42 cantieri, ha avviato un'opera massiccia di riqualificazione dell'esistente e di costruzione di nuove opere. Fra gli interventi di rigenerazione urbana, il progetto che riguarda il *waterfront* è quello di maggiore impatto sull'immaginario collettivo: superato il concetto di infrastruttura specializzata posta a margine della città, oggi il porto rappresenta il motore e l'occasione per l'attuazione di nuove strategie di pianificazione, non solo nella città su cui insiste, ma anche nel paesaggio e nel territorio. L'AdSP ha creduto e lavorato per una riqualificazione dell'offerta portuale del network sia dal punto di vista delle infrastrutture marittimo-portuali che delle strutture ricettive.

I porti sono stati attraversati dalle quattro azioni di pianificazione, programmazione, progettazione e realizzazione, processi essenziali per dar vita a una nuova offerta portuale, in grado di rispondere a precise esigenze del mercato e, in base alla vocazione e alla potenzialità dei siti, è stato progettato lo sviluppo di infrastrutture, alcune delle quali finanziate con risorse europee perché riconosciute credibili, in possesso di una progettazione esecutiva e quindi immediatamente cantierabili. Sono state, infatti, sottoscritte tre convenzioni per i fondi Pon Infrastrutture e Reti, per il dragaggio dei porti di Palermo e Termini Imerese per accogliere navi di XL Class, e per completare, sempre a Termini Imerese, il molo di sopraflutto. Inoltre una massiccia promozione degli scali, che si muove di pari passo con la riqualificazione, è stata perseguita con l'obiettivo di conquistare nuove quote sui mercati nazionali e internazionali, attraverso un lavoro di relazioni internazionali e di confronti che raccontano obiettivi aziendali chiari e precisi. Intensa la partecipazione alle fiere più importanti del settore crocieristico, quali il "Seatrade Cruise Global" di Miami, il "Seatrade Cruise Med" a Lisbona, alla giornata annuale dedicata ai porti italiani, l'Italian Cruise Day che si è tenuta a Trieste. L'AdSP ha anche organizzato il convegno "Noi, il Mediterraneo", riunendo a Palermo i più importanti rappresentanti del crocierismo e della logistica.

ANDAMENTO GENERALE DELLA GESTIONE E RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Per fornire un completo ed esauriente resoconto della gestione dell'esercizio 2018 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.

Per quanto concerne la situazione patrimoniale, così come comunicato dall'Ufficio Demanio con email interna trasmessa in data 01.04.2019, si rappresenta che con la costituzione dell'AdSP si è avviato un periodo di gestione transitoria, in parte ancora in corso, nei porti di Trapani e Porto Empedocle a far data dal 1Gennaio 2018. Si è recentemente conclusa la presa in consegna dei fascicoli amministrativi demaniali riguardanti il porto di Trapani ed è in fase di completamento quella riguardante il porto di Porto Empedocle. Non si è definito ancora il passaggio formale di consegna dei beni demaniali, in quanto sono in corso di individuazione i limiti territoriali di giurisdizione dell'Ente secondo le più recenti indicazioni del MIT, contenute nella circolare n.8 del 26.02.2019, in merito al procedimento da intraprendere, che si ritiene di concludere entro il corrente anno.

L'esercizio si è chiuso con un Margine Operativo Lordo pari a **€ 8.679.769,** aumentato rispetto all'esercizio passato del **180%** in seguito all'incremento che si è registrato nei "Ricavi per la vendita di beni e servizi". Nello specifico, si sottolinea che questa crescita dei ricavi è conseguenza di due fattori principali: l'accorpamento sotto la circoscrizione dell'AdSP dei porti di Trapani e Porto Empedocle e una crescita nei proventi derivanti dai servizi generali resi ai passeggeri e nei canoni di concessione demaniali, questi ultimi quasi raddoppiati rispetto a quelli registrati nel 2017.

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, consistente 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 mentre si è provveduto a stralciare i crediti ritenuti assolutamente inesigibili.

L'esercizio amministrativo 2018 ha evidenziato, alla data del 31.12.2018, un consolidamento del patrimonio netto dell'Ente che si attesta su un valore pari ad € **14.115.855,** risultato della somma algebrica fra il capitale sociale di **€ 3.857.839**, le altre riserve di **€ 3.644.434** e il risultato della gestione 2018 pari ad **€ 6.613.582.**

Nello specifico, il Risultato di esercizio che si commenta registra un risultato di gestione consolidato di **€ 6.613.582** contro un risultato consolidato dello scorso esercizio di **€ 1.513.177**, con un incremento pari a **€ 5.100.405 (+337%).**

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 31/12/2018	Commerciale 31/12/2018	Consolidato 31/12/2018	Istituzionale 31/12/2017	Commerciale 31/12/2017	Consolidato 31/12/2017	Scostamento Consolidato
Proventi a fronte servizi generali passeggeri	0	4.379.419	4.379.419	0	3.874.682	3.874.682	504.738
Utilizzo salone bagagli	0	180	180	0	0	0	180
Proventi passeggeri in transito	0	562.647	562.647	0	534.124	534.124	28.524
Proventi a fronte servizi generali passeggeri Porto Empedocle	0	17.630	17.630	0	0		17.630
Proventi a fronte servizi generali passeggeri Trapani	0	284.259	284.259	0	0	0	284.259
Compartecipazione alle spese di pulizia e ritiro rifiuti	0	119.214	119.214	0	120.803	120.803	-1.589
Proventi vari	0	0	0	0	0	0	0
Recuperi e rimborsi diversi	44.622	0	44.622	52.688	0	52.688	4.872
Incentivo su impianto fotovoltaico Decr. Pres. 150/2013	0	0		0	0	0	0
Canoni e fitti attrezzature	0			0	0	0	0
Canoni concessione demaniale aree	2.998.844		2.998.844	3.083.975	0	3.083.975	3.083.975
Recuperi e rimborsi diversi				25.836	0	25.836	25.836
Canoni concessioni lavoro in porto				52.668	0	52.668	52.668
Iscrizione rinnovo registro ex art. 68	24.880	0	24.880	23.420	0	23.420	23.420
Canone imbarco sbarco merci	1.462.204	0	1.462.204	1.198.164	0	1.198.164	264.040
Canone concessione locali	0	0	0	7.161	0	7.161	-7.161
Proventi magazzini e spazi	36.667	0	36.667	25.032	0	25.032	11.635
Rilascio pass accesso in porto	35.186		35.186	39.923	0	39.923	-4.737
Canoni occupazione specchi acquei	438.305		438.305	337.294	0	337.294	101.011
Canoni sui servizi portuali	0	0	0		0	0	0
Devoluzione tasse erariali	257.084	0	257.084	210.502	0	210.502	46.582

Devoluzione tasse di ancoraggio	254.322	0	254.322	133.094	0	133.094	121.227
Canone concessioni demaniali Termini Imerese	226.496	0	226.496	316.408	0	316.408	-89,912
Controllo passeggeri e bagagli a M/apparecchiature	177.800	0	177.800	97.900	0	97.900	79.900
Canoni concessione demaniali anni pregressi	1.305.151	0	1.305.151		0		1.305.151
Ribaltamento quota ricavi commerciali	935.356	0	935.356	725.791	0	725.791	211.565
Canone concessioni demaniali Trapani	550.691		550.691				550.691
Canoni concessioni demaniali Porto Empedocle	3.301.091		3.301.091				3.301.091
Canoni concessioni lavoro in porto Trapani	22.985		22.985				22.985
Canoni concessioni lavoro in porto Porto Empedocle	13.826		13.826				13.826
Devoluzione tasse di ancoraggio Trapani	52.359		52.359				52.359
Devoluzione tasse di ancoraggio Porto Empedocle	268.342		268.342				268.342
Devoluzione tasse erariali Trapani	66.927		66.927				66.927
Devoluzione tasse erariali Porto Empedocle	779.845	0	779.845	0	0		779.845
TOTALE	**13.312.544**	**5.363.351**	**18.675.894**	6.277.188	4.529.608	10.806.796	7.869.099

Altri ricavi e proventi

Nell' esercizio in esame l'Ente ha realizzato i ricavi (voce A5) così suddivisi:

Altri ricavi e proventi	Istituzionale 31/12/2018	Commerciale 31/12/2018	Consolidato 31/12/2018	Istituzionale 31/12/2017	Commerciale 31/12/2017	Consolidato 31/12/2017	SCOSTAMENTO CONSOLIDATO
Recuperi e rimborsi diversi	0	45.875	45.875	0	27.921	27.921	17.954
Incentivo su impianto fotovoltaico Decr. Pres. 150/2013	0	7.346	7.346	0	5.202	5.202	2.144
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	14.876	0	14.876	967	0	967	13.909
Plusvalenze da cessione cespiti	0	0	0	0	0	0	0
Contributo S.M. M.I.T. Art. 6 Legge 84/94	802.662	0	802.662	656.731	0	656.731	145.931
Ricavi di entità o incidenza eccezionali							
Proventi vari	1		1	2	0	2	-1
Sopravvenienze diverse	0	0	0	0	0	0	0
Proventi straordinari	0	0	0	0	0	0	0
Tasse erariali porto di Trapani	0	0	0	172.146	0	172.146	-172.146
Tasse erariali Porto Empedocle	0	0	0	1.219.614	0	1.219.614	-1.219.614
Tasse ancoraggio porto di Trapani	0	0	0	156.707	0	156.707	-156.707
Tasse ancoraggio Porto Empedocle	0	0	0	293.381	0	293.381	-293.381
Rettifiche ed integrazioni in entrata per iva da split payment	0	181.955	181.955	0	187.683	187.683	-5.728
TOTALE	**802.662**	**302.143**	**1.104.805**	**2.499.548**	**272.896**	**2.772.444**	**-1.667.639**

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° 50 unità oltre il Segretario Generale il cui costo ammonta ad **€ 4.315.146** con una variazione in diminuzione di € 60.387.

Costo di materie prime, sussidiarie e di consumo: **€ 13.196** con una variazione in aumento di **€ 4.121**

Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	Istituzionale 31/12/2018	Commerciale 31/12/2018	Consolidato 31/12/2018	Istituzionale 31/12/2017	Commerciale 31/12/2017	Consolidato 31/12/2017	Scostamento Consolidato
Carburati e lubrificanti automezzi	1.041	0	1.041	965	0	965	76
Materiale di consumo uffici	1.677	468	2.146	1.142	539	1.681	464
Materiale economato	8.051	1.959	10.010	3.987	2.443	6.430	3.580
TOTALE	**10.769**	**2.427**	**13.196**	**6.094**	**2.982**	**9.076**	**4.120**

Costi per servizi: comprendono i costi relativi all'area commerciale, amministrativa, contabile e legale ed ammontano ad € 6.046.998 **con** una variazione in aumento di € 992.636 rispetto all'esercizio precedente.

Servizi	Istituzionale	Commerciale	Consolidato	Istituzionale	Commerciale	Consolidato	Scostamento

	31/12/2018	31/12/2018	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	Consolidato
Indennità carica Presidente	170.000	0	170.000	170.737	0	170.737	-737
Rimborso spese piè di lista Presidente	38.794	0	38.794	15.269	0	15.269	23.525
Emolumenti Collegio dei Revisori	52.237	0	52.237	35.034	0	35.034	17.204
Gettoni di presenza Componenti Comitato	0	0	0	9.562	0	9.562	-9.562
Rimborso spese piè di lista Revisori	10.245	0	10.245	11.332	0	11.332	-1.087
Rimborso spese Comitato di Gestione	225	0	225				225
Oneri riflessi: Presidente	16.228	0	16.228	21.756	0	21.756	-1.944
Compenso Organismo Indipendente di Valutazione	14.728	0	14.728	222	0	222	14.507
Premio raggiungimento obiettivi Presidente	60000	0	60.000	60.000	0	60.000	0
Pulizia				0	0	0	0
Acqua per uffici	1.342	285	1.627	3.401	592	3.993	-2.366
Spese energia elettrica	80.909	0	80.909	87.403	0	87.403	-6.494
Spese per la security portuale	1.912.963	0	1.912.963	1.542.323	0	1.542.323	370.641
Instradamento traffico portuale	253.462	106.504	359.966	347.471	0	347.471	12.495
Apertura/chiusura e controllo titoli staz. mar. /bus navetta	0	341.699	341.699	0	314.728	314.728	26.971
Energia elettrica palazzina "A" e "B"	15.127	6.056	21.183	10.938	7.586	18.524	2.658
Spese per la security portuale Termini Imerese	36.138	0	36.138	10.995	0	10.995	25.143
Spese per la security portuale Trapani	498	0	498	0	0	0	498
Spese per la security di Porto Empedocle	9.102	0	9.102	0	0	0	9.102
Spese pulizie uffici ed aree portuali	71.879	26.525	98.404	37.187	26.718	63.905	34.499
Spese pulizie uffici ed aree portuali Porto Empedocle	41.578	0	41.578	0	0	0	41.578
Spese per trasporto materiale, mobili ed attrezzature speciali	0	0	0	37	0	37	-438
Prestazione di terzi servizi portuali	0	313.248	313.248	0	464.993	464.993	-151.745
Demolizioni e sgombri	0	0	0	0	10.557	10.557	-10.557
Spese diverse -servizi	115.682	14.707	130.389	29.847	16.553	46.398	83.990
Spese per servizio idrico e pulizia	0	635.671	635.671	0	659.119	659.119	-23.448
Spese di illuminazione	0	577.372	577.372	0	427.657	427.657	149.715
Spese di illuminazione Termini Imerese	0	29.892	29.892	0	39.021	39.021	-9.129
Spese di illuminazione Trapani	0	83.025	83.025	0	0	0	83.025
Spese di illuminazione Porto Empedocle	0	38.406	38.406	0	0	0	38.406
Assistenza sistemi informatici	31.010	11.359	42.369	18.443	10.861	29.304	13.065
Manutenzione e riparazione attrezzature	678	0	678	1.244	16.297	17.540	-16.862
Costi per manutenzione ordinaria	339.197	40.591	379.788	179.297	9.665	188.962	190.825
Manutenzione edifici a disposizione dell'Ente	8.391	3.127	11.518	11.181	5.652	16.833	-5.315
Ordinaria manutenzione aree Termini Imerese	8.050	0	8.050	13.199	0	13.199	-.5149
Ordinaria manutenzione aree Trapani	9.943	0	9.943	0	0	0	9.943
Ordinaria manutenzione aree Porto Empedocle	7.912	0	7.912	0	0	0	7.912
Manutenzione, riparazione macchine e mobili ufficio	1.777	659	2.436	1.063	737	1.800	636
Spese per il realizzo delle entrate	166.349	6.486	172.835	1.255	800	2.055	170.780
Spese diverse documentate	3.944	406	4.350	5.195	2.521	7.716	-3.366
Mostre convegni e spese di propaganda	114.962	0	114.962	125.861	0	125.861	-10.899
Spese di pubblicità	1.527	0	1.527	4.675	0	4.675	-3.148
Premi di assicurazione diversi	61.683	22.841	84.525	60.609	40.406	101.015	-16.490
Pubblicazione on line ed accesso a banche dati	6.063	2.420	8.484	3.489	2.953	6.442	2.042
Spese di rappresentanza	0	0	0	492		492	-492
Spese legali, giudiziarie e borsuali	42.454	12.897	55.352	73.331	6.326	79.657	-24.305
Spese postali e telegrafiche	1.979	792	2.771	2.770	1.921	4.691	-1.920
Software	4.145	1.432	5.577	11.084	6.347	17.431	-1.854
Premi assic. Autom. Specifici (misura risconti)				0	0		
Spese manutenzione automezzi				0	0		
Spese telefoniche fisse ded. al 80%	11.536	4.618	16.153	8.887	6.163	15.050	1.103
Spese telefoniche mobili	26.830	10.741	37.570	31.517	21.858	53.375	-15.805
TOTALE	**3.755.237**	**2.291.760**	**6.046.998**	**2.954.333**	**2.100.029**	**5.054.362**	**992.636**

Oneri diversi di gestione: complessivamente ammontano ad € 688.363 con una variazione in meno di € 41.072 e risultano così suddivisi:

Oneri diversi di gestione	Istituzionale 31/12/2018	Commerciale 31/12/2018	Consolidato 31/12/2018	Istituzionale 31/12/2017	Commerciale 31/12/2017	Consolidato 31/12/2017	Scostamento Consolidato
Imposte e tributi	10.413	0	10.413	6.833	0	6.833	3.580
Oneri diversi - quote associative	34.175	0	34.175	37.470	0	37.470	-3.295
Imposte e tasse non altrove catalogabili	4.506	0	4.506	4.506	0	4.506	0
Valori bollati	895	0	895	0	2.627	2.627	-1.732
Libri, riviste e giornali	323	129	452	2.286	1.585	3.871	-3.420
Variazioni passive nei residui	207.878	22.210	230.088	0	0	0	230.088
Restituzione e rimborsi diversi	2.894	5.928	8.822	15	0	15	8.807
Perdite su crediti di difficile esigibilità				0	0	0	
Spese di pubblicità (bandi di gara)				0	0	0	
Interessi legali				0	0	0	
Iva indetraibile	0	0	0	12.372	0	12.372	-12.372
Iva da ricalcolo percentuale di promiscuità	18.896	0	18.896	0	0	0	18.896
Differenziale split attività istituzionale	0	0		20.579	0	20.579	-20.579
Rettifica ed integrazione Iva da split	0	0	0	0	187.683	187.683	-187.683
Crediti di difficile esigibilità				0	0	0	
Canone Rai	0	0	0	407	0	407	-407
Crediti prescritti	0	0		53.182	0	53.182	-53.182
Spese telefoniche indeducibili				0	0		
Spese di pulizia indeducibili				0	0	0	
Canone leasing indeducibile				0	0	0	
Spese trasporto indeducibili				0	0	0	
Arrotondamento per unità di euro	0	0	0	0	0	0	0
Oneri di natura o incidenza straordinari				0	0	0	
Versamento riduzione ART. 6 COMM. 7 L. 122/10	377.665	0	377.665	396.763	0	396.763	-19.098
Spese per liti, arbitraggi, accessori	444	1.650	2.094	0	3.127	3.127	-1.033
Oneri vari straordinari	357	0	357	0	0	0	357
Minusvalenze	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE	**658.446**	**29.917**	**688.363**	**534.413**	**195.022**	**729.435**	**-41.072**

Investimenti (ex art. 2428, comma 1, C.C.):

Immobilizzazioni immateriali: € 23.496.990

Immobilizzazioni materiali:

Impianti e Macchinari € 849.982

2)	**Impianti e macchinari**			
a)	***Costo impianti e macchinario***	***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)	***- Fondo ammortamento impianti e macchinari***	***0***	***7.966.420***	***7.966.420***
	Fondo impianti mezzi carico e manutenzione straord.		7.966.420	
	Totale impianti e macchinari		**749.982**	**749.982**

Attrezzature industriali € 189.937

3)	**Attrezzature industriali e commerciali**			
a)	***Costo attrezzature industriali e commerciali***	***212.763***	***918.553***	***1.131.316***
	Attrezzatura di pulizia		*104.521*	
	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*		
	Transenne in acciaio	*39.000*		
	Apparati derattizzanti	*10.992*		
	Fanale marino	*840*		
	Pannelli in cemento per recinzione	*16.800*		
	Climatizzatori	*2.746*	*2.744*	
b)	***- Fondo ammortamento attrezzature industriali e commerciali***	***177.386***	***763.993***	***941.379***
	Attrezzatura di pulizia		*104.492*	
	Attrezzatura di officina		*164.971*	
	Natanti		*222.970*	
	Natanti in legno		*134*	
	Impianti di rifornimento		*8.470*	
	Impianti di videosorveglianza ed allarme	*50.292*		
	Attrezzatura di Stazione Marittima		*260.210*	
	Stand per fiera	*39.000*		

	Segnaletica stradale	*18.557*		
	Transenne in acciaio	*39.000*		
	Apparati derattizzanti	*10.992*		
	Fanale marino	*840*		
	Pannelli per recinzione	*15.960*		
	Strume. Centri misure e controllo			
	Climatizzatori	*2.744*	*2.746*	
	Totale attrezzature industriali e commerciali	**35.377**	**154.560**	**189.937**

Altre immobilizzazioni € 869.641

4)	**altri beni**			
a)	***Costo altri beni materiali***	***1.696.204***	***1.342.284***	***3.038.488***
	Macchine ufficio ordinarie	650.541	59.395	
	Macchine ufficio elettroniche	409.404	109.706	
	Automezzi e mezzi di trasporto	44.201	137.403	
	Mezzi di comunicazione	45.752		
	Macchina radiogena	270.620		
	Mezzi di ricerca	5.188		
	Parabordi	166.018	759.780	
	Pontile galleggiante	104.479	276.000	
b)	***- Fondo ammortamento altri beni materiali***	***1.399.098***	***769.749***	***2.168.847***
	Macchine ufficio ordinarie	688.074		
	Macchine ufficio elettroniche	474.150		
	Automezzi e mezzi di trasporto	38.737	135.332	
	Strumentazioni centrali di misura e di controllo	42.978		
	Mezzi di comunicazione	44.883		
	Mezzi di ricerca	5.188		
	Parabordi	53.515	537.817	
	Pontile galleggiante	51.573	96.600	
	Totale altri beni	**297.106**	**572.535**	**869.641**

SCHEMI 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, rispettivamente, secondo il criterio finanziario e della pertinenza gestionale, gli schemi più diffusi per l'analisi del bilancio.

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO SECONDO IL CRITERIO FINANZIARIO

ATTIVO	**31/12/2018** (Valori espressi in unità di euro)
Liquidità immediate	**61.947.066**
Crediti	60.354.485
Attività finanziarie non immobilizzate	0
Ratei e risconti attivi	54.842
Liquidità differite	**60.409.327**
Rimanenze	**1.650**
Totale attività correnti	**122.358.042**
Immobilizzazioni immateriali	23.496.990
Immobilizzazioni materiali	12.886.206
(-) Fondi ammortamento	-11.076.647
Immobilizzazioni finanziarie	99.048
Crediti a medio/lungo termine	24.753.508
Attività fisse	**50.159.105**
Totale capitale investito	**172.517.148**

PASSIVO	**31/12/2018** (Valori espressi in unità di euro)
Debiti a breve termine	3.435.432
Ratei e risconti passivi	145.246.227
Passività correnti	**148.681.659**
Debiti a m/l termine	7.839.573
Trattamento di fine rapporto	1.461.392

Fondi per rischi ed oneri	418.669
Passività consolidate	**9.719.633**
Capitale netto	**14.115.855**
Totale fonti di finanziamento	**172.517.148**

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO SECONDO IL CREITERIO DELLA PERTINENZA GESTIONALE

	31/12/2018 (Valori espressi in unità di euro)
Ricavi per la vendita di beni e servizi	18.675.894
Var. rimanenze prodotti finiti, semilavorati.	0
Var. lavori in corso su ordinazione	0
Var. immobilizzazioni prodotte internamente	0
Altri proventi vari	1.104.805
Valore della produzione tipica	**19.780.700**
Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo	13.196
Var. rimanenze materie prime, sussid…	4.446
Costo del venduto	**17.643**
Margine lordo realizzato	**19.763.057**
Costi per servizi	6.046.998
Costi per il godimento beni di terzi	32.780
Costi esterni	**6.079.778**
Valore aggiunto	**13.683.279**

Costi del lavoro	4.315.146
Altri oneri vari	688.364
Margine operativo lordo (EBITDA)	**8.679.769**
Ammortamenti	1.160.381
Svalutazioni	54.482
Accantonamenti	20.867
Risultato gestione operativa (EBIT)	**7.444.039**
Risultato corrente	**7.444.039**
Ricavi della gestione finanziaria	12.263
Costi della gestione finanziaria	0
Ricavi della gestione straordinaria	0
Costi della gestione straordinaria	0
Risultato prima delle imposte	**7.456.302**
Risultato della gestione tributaria	842.720
Reddito netto	**6.613.582**

ANALISI PER INDICI

Si procede all'esposizione dei principali indici di bilancio, divisi in indici patrimoniali, finanziari, reddituali ed analisi dell'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

ANNO DI RIFERIMENTO	**2018**	**2017**
INDICI PATRIMONIALI		
Indice di immobilizzo	0,29	0,31
(Immobilizzazioni / Attivo totale)		
Indice di copertura delle immobilizzazioni	0,28	0,08
(Mezzi propri / Immobilizzazioni nette)		

Indice di autofinanziamento delle immobilizzazioni	-0,08	-0,22
((Mezzi propri + F.di ammortamento) / Immobilizzazioni lorde)		
Grado di ammortamento	0,30	0,34
(F. ammortamento / Immobilizzazioni lorde)		
Indice di copertura del capitale fisso	0,28	0,08
(Indice indipendenza finanziaria / Indice immobilizzo impieghi)		
Indice di elasticità degli impieghi	3,44	3,21
(Impieghi totali / Impieghi fissi)		
INDICI DI LIQUIDITA'		
Liquidità primaria immediata	0,42	0,33
(Liquidità immediate / Passività correnti)		
Liquidità primaria totale	0,82	0,77
((Liq. imm. + Liq. differite) / Passività correnti)		
Liquidità secondaria	0,82	0,77
(Attività correnti / Passività correnti)		
Indice di consolidamento	2,71	1,52
(Debiti a lunga scadenza / Debiti a breve)		
Indice di indipendenza finanziaria	0,08	0,03
(Mezzi propri / Impieghi totali netti)		
Leva finanziaria (leverage)	12,22	39,64
(Impieghi totali netti / Mezzi propri)		
Indice di indebitamento	11,22	38,64
(Mezzi di terzi / Mezzi propri)		
INDICI DI REDDITIVITA'		
Redditività del capitale investito (ROI)	4,31%	1,41%
(Risultato operativo / Capitale investito)		
Redditività delle vendite (ROS)	39,86%	19,95%
(Risultato operativo / Ricavi)		
Redditività dei mezzi propri (ROE)	171,43%	64,54%
(Reddito netto / Mezzi propri iniziali)		
Onerosità indebitamento	0,00%	0,00%
(Oneri finanziari / Risultato operativo)		
Incidenza oneri finanziari sul valore della produzione	0,00%	0,00%

(Oneri finanziari / Valore della produzione)		
Incidenza altre gestioni	0,89	0,70
(Reddito netto / Risultato operativo)		

INDICI DI PRODUTTIVITA'

Fatturato per dipendente	366.194,01	234.930,34
Ricavi di vendita / numero dipendenti		
Valore aggiunto per dipendente	268.299,59	167.891,78
Valore aggiunto / numero dipendenti		
Incidenza del costo del lavoro sul valore aggiunto	0,32	0,57
Costo del lavoro / valore aggiunto		

STRUTTURA DEL BILANCIO

ANALISI STRUTTURALE

- il margine di struttura è pari ad € - 36.043.250
  (CN – AF)
- il capitale circolante netto è pari ad € -26.323.617
  (LI + LD + R) - PC
- il margine di tesoreria è pari ad € -26.325.267
  (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 capacita 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 > 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 extra caratteristica ha avuto nella formazione del reddito di periodo. Un valore > 1 significa che Rn >Ro, quindi che la gestione extra-caratteristica incide positivamente sulla formazione del reddito. Al contrario un valore < 1 (Rn<Ro) 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 alle 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	31/12/2018	31/12/2017	Valori di riferimento
Copertura del circolante (Capitale circolante netto/Ricavi)	-1,41	-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	31/12/2018	31/12/2017	Valori di riferimento
Indice di indebitamento finanziario strutturale	0,04	0,32	Compreso tra 0 e 2
(Indebitamento finanziario lordo/Mezzi propri)			
Indice di indebitamento finanziario netto	-4,35	-11,53	Compreso tra 0 e 2
(Indebitamento finanziario netto/Mezzi propri)			
Indice di indebitamento bancario	0,00	0,00	Compreso tra 0 e1
(Debiti verso banche/Patrimonio netto)			
Composizione degli investimenti	70,93%	68,84	Maggiore del 75%
(Attività Correnti/Capitale investito)			
Interest Coverage	-	-	Maggiore di 2,5
(Reddito operativo/Oneri finanziari)			

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	31/12/2018	31/12/2017	Valori di riferimento
Redditività del capitale investito (ROI)	4,31%	1,41%	Positivo e ottimale se elevato
Return On Assets (ROA)	4,55%	1,77%	Positivo e ottimale se elevato
Incidenza della gestione fiscale sul reddito netto	88,70%	69,70%	Ottimale se minore possibile
Incidenza della gestione fiscale e straordinaria sul reddito netto	88,70%	69,70%	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 2018 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.

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 non detiene più alcuna percentuale del capitale sociale non avendo proceduto alla sottoscrizione dell'aumento di capitale ai sensi dell'art.14, comma 5, del D.lgs. 175/2016, così come si evince da giusto verbale di assemblea del 23.10.2018. Inoltre, in seguito alla dismissione della suddetta partecipazione, sono venute meno nell'esercizio anche le partecipazioni indirette che l'Ente deteneva presso il capitale sociale di altre società attraverso la stessa S.I.S. S.p.a.;
- 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.

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 07 dicembre 2018 nel portale del Mef.

In termini di aggiornamento, si rappresenta che l'assemblea dei soci della società O.S.P. s.r.l. nella seduta del 16 luglio 2018 ha deliberato all'unanimità di ritirare il ricorso pendente innanzi al Tar ed ha manifestato la volontà di esercitare il diritto di prelazione. Al fine di dell'attuazione della delibera assembleare, l'avvocato di parte ha comunicato in data 13/02/2019, che non sarebbe stato presente all'udienza del 14/02/2019; ai fini di disporre successivamente la cancellazione della causa dal ruolo, 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". In data 09.04.2019 con nota in entrata n.4688, l'Avvocatura dello Stato ha comunicato l'estinzione della causa proposta da O.S.P. s.r.l. c/ AUTORITA' PORTUALE PALERMO e conseguente archiviazione della pratica. 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.

In merito alla partecipazione **Bacino 5 in liquidazione,** in data 19 ottobre 2018, è stato definito transattivamente il contenzioso pendente contro la Condag, chiudendo definitivamente tale posizione.

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 eventuale emissione 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

CONDIZIONI OPERATIVE INTERNE E ORGANIZZAZIONI DELL'ENTE

La redazione di una nuova pianta organica e la ridefinizione dell'organizzazione interna degli uffici sono state azioni necessarie per adeguare le risorse umane pronte ai nuovi carichi di lavoro, consentire una sana gestione dei compiti istituzionali dell'Ente e rispondere a nuove esigenze; un ufficio appositamente strutturato si occupa adesso della ricerca di risorse europee, mentre aree già esistenti sono state potenziate con nuove professionalità, allargando le competenze agli scali di Trapani e Porto Empedocle.

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 dal responsabile del servizio di prevenzione e protezione dai rischi designato, Dott.ssa Fiora Sodo. Nel corso dell'anno, cosi come si evince dalla nota inviata dal Responsabile suddetto in data 11/04/2019, sono state attuate le procedure previste dalla normativa vigente, 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. Tali attività sono state estese anche ai Porti di Trapani e Porto Empedocle.

INFORMAZIONI RELATIVE AI RSCHI ED INCERTEZZE

È 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	• Logistica, acquisti, vendite (…) • Rischio di liquidità • Gamma dei prodotti	Ottimizzazione costi Attuata politica di spending review irrilevante
Delega	• Sistemi di management e di controllo interno	attuato
Risorse umane	• Formazione del personale • Turnover • Clima lavorativo	costante Applicato e suddiviso per età e sesso Più che sufficiente sul piano collaborativo
Sicurezza	• Rischi di frodi e furto • Sicurezza dei dati	Attivata security interna Attivata security interna
Informativa	• Gestione delle informazioni • Controllo di gestione	Area amministrativa Area amministrativa
Dipendenza	• Dalla clientela • Dai fornitori	Non inerente Non inerente

ESITO FINALE:

Valutazione: positiva

RISCHI ESTERNI		
TIPOLOGIA	DESCRIZIONE RISCHIO	REPORT
Mercato	• Rischi di volume/prezzo • Variazioni tassi (cambio, interesse, prezzo…) • Azioni dei concorrenti	A valore amministrativo non rilevabile inesistente
Normativa	• Modifiche legislative	Significative per il settore
Eventi catastrofici	• Catastrofi	Imponderabili
Rischio Paese	• Clima politico • Eventi congiunturali economici	non rilevante 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, IRAP 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 e 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 e si attende la fissazione delle rispettive udienze (giusta comunicazione del 04 aprile 2019 dello Studio avv. Cuva).
Riguardo il contenzioso relativo all'anno 2006 il giudizio dall'anno 2014, la CTR Sicilia ha respinto l'istanza di appello presentata dall'Agenzia delle Entrate, con Sentenza n.4717 del 08.10.2018, annullando conseguentemente l'avviso di accertamento.
Si rappresenta, inoltre, che nell'Agosto del 2018 è pervenuto un avviso di liquidazione dell'Agenzia delle Entrate con il quale si richiede il pagamento dell'imposta di registro, in misura proporzionale, relativa all'atto di composizione bonaria e perizia suppletiva nei confronti della società So.Co.Stramo s.r.l. per i lavori di riqualificazione della stazione marittima.

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 08.04.2019, prot. 4643, che si allega al fascicolo bilancio, e alla mail interna trasmessa in data 09.04.2019, con le quali si comunica l'elenco dei contenziosi in essere e il rischio di soccombenza da parte dell'Ente dall'Ufficio medesimo valutato.

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 2019 dell'Ente approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti nel febbraio 2019.

STRUMENTI FINANZIARI E GESTIONE DEL RISCHIO FINANZIARIO INERENTE

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 l'Ente si è adeguato 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 modificazione 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. Con Decreto del Presidente 383/2019 il servizio di compliance e designazione del Responsabile del GDPR è stato affidato alla società PRISMA S.r.l.

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^ 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 questa macro ambito, uno dei temi principali disciplinati dal rinnovellato 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 emanato 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 la funzione di ispezione.

RENDICONTO FINANZIARIO OIC 10

Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (A)	**31/12/18**
	(Valori espressi in unità di euro)
Utile (perdita dell'esercizio)	6.613.582
Imposte sul reddito	842.720
Interessi passivi/(interessi attivi)	-12.263
(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.	7.444.039
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel Capitale Circolante Netto:	
Accantonamento ai fondi rischi ed oneri	20.867
Accantonamento TFR	180.301
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.160.381
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	41.003
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	-57.690
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.344.862
Flusso finanziario prima delle varizioni del Capitale circolante netto	**8.788.901**
Variazioni del Capitale Circolante Netto:	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	4.446
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	88.729
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-4.204.072
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-23.227
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	15.026.030
Altri decrementi/(Altri incrementi) del Capitale Circolante Netto	-669.679
Flusso finanziario dopo le variazioni del Capitale circolante netto:	**10.222.227**
Altre rettifiche:	
Interessi incassati/(pagati)	12.263
(imposte sul reddito pagate)	-842.720
Dividendi incassati	0
Utilizzo dei fondi	121.432
Indennità di fine rapporto pagata nell'esercizio	-380.049
Altri incassi/(pagamenti)	821.609
Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	**-267.465**
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	**18.743.663**
Flussi finanziari derivanti dalla attività di investimento (B)	
Immobilizzazioni materiali:	

(Investimenti)	-385.543
Incremento/(decremento) debiti verso fornitori per immobilizzazioni materiali	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
Immobilizzazioni immateriali:	
(Investimenti)	-5.109.012
Incremento/(decremento) debiti verso forniori per immobilizzazioni immateriali	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
Immobilizzazioni finanziarie:	
(Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	41.003
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
Flussi finanziari dell'attività di investimento (B)	**-5.453.552**
Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento (C)	
Mezzi di terzi:	
Incremento debiti a breve verso banca	0
Incremento di altri debiti finanziari a breve	0
Accensione finanziamenti	0
Rimborso finanziamenti	-724.231
Mezzi propri:	
Aumento di capitale a pagamento	1,23
Rimborsi di capitale	0
Cessione/(acquisto) di azioni proprie	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0
Decremento patrimonio per distribuzione/utilizzo	3.644.434
Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento (C)	**2.920.204**
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)	**16.210.315**
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	
Disponibilità liquide al 1 gennaio 2018	**45.736.751**
di cui:	
Depositi bancari e postali	45.736.751
Assegni	0
Denaro e valori in cassa	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	
Di cui non liberamente utilizzabili	
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2018	**61.947.066**
di cui:	
Depositi bancari e postali	61.947.066
Assegni	0

Denaro e valori in cassa	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	
Di cui non liberamente utilizzabili	

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° 1.776 documenti che riguardano le fatture contabilizzate tra il 1° gennaio ed il 31 dicembre 2018.

Ai fini del calcolo dell'indicatore da allegare al Bilancio Consuntivo 2018 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.

Sono state pagate prima della scadenza ed entro i 30 giorni n° 1.541 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 2018 ammonta ad € 21.411.554.

Si attesta che l'importo dei pagamenti effettuato dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 231/2002 è di € 9.916.741.

L'indice di tempestività dei pagamenti è 21,34% 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 24,88% del 2017 a 21,34% del 2018, 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
FIRMATO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE
IL PRESIDENTE
Dott. Pasqualino Monti
FIRMATO

Anno\N° Reg.	N° Doc.	Data Pag	Data Scad	GG	Tipo Op	Debito	Pagato
2017\5018	21/PA	15/02/18	18/06/17	242	MI	549,00	549,00
2017\5670	22/PA	15/02/18	06/07/17	224	MI	610,00	610,00
2017\5950	2/PA	24/01/18	14/07/17	194	MI	13.891,45	7.165,72
2017\7560	0000157/PA	10/05/18	07/09/17	245	MI	53.420,33	53.420,33
2017\7572	0000134/PA	26/03/18	06/08/17	232	MI	34.468,27	34.468,27
2017\8370	0000164/PA	10/05/18	05/10/17	217	MI	28.328,20	28.328,20
2017\8910	75/F.E.	27/02/18	11/10/17	139	MI	2.513,28	2.513,28
2017\8917	V2/563885	30/01/18	05/10/17	117	MI	61,20	61,20
2017\10214	189	18/01/18	24/11/17	55	MI	4.349,19	4.349,19
2017\10231	11/PA	14/02/18	11/11/17	95	MI	1.000,00	1.000,00
2017\11021	26/E	02/03/18	27/10/17	126	MI	290,00	290,00
2017\11092	182	26/02/18	26/10/17	123	MI	48,73	48,73
2017\11095	183	26/02/18	26/10/17	123	MI	2.302,00	2.302,00
2017\11096	184	26/02/18	26/10/17	123	MI	486,60	486,60
2017\11165	201PA/2017	18/01/18	01/11/17	78	MI	381,07	381,07
2017\11168	0000235/PA	10/05/18	09/12/17	152	MI	102.636,56	102.636,56
2017\11171	0000236/PA	10/05/18	09/12/17	152	MI	31.682,56	31.682,56
2017\11177	181	21/03/18	26/10/17	146	MI	200,00	200,00
2017\11180	188	26/02/18	29/10/17	120	MI	13.581,54	13.581,54
2017\11183	185	26/02/18	26/10/17	123	MI	622,00	622,00
2017\11199	189	26/02/18	29/10/17	120	MI	3.967,32	3.967,32
2017\11204	190	26/02/18	29/10/17	120	MI	5.801,04	5.801,04
2017\11210	191	26/02/18	29/10/17	120	MI	103,92	103,92
2017\11213	192	26/02/18	29/10/17	120	MI	12.919,76	12.919,76
2017\11216	193	26/02/18	29/10/17	120	MI	377,99	378,00
2017\11229	8/PA	10/01/18	26/10/17	76	MI	102.163,20	102.163,20
2017\12060	194	26/02/18	08/11/17	110	MI	9.665,00	3.674,90
		26/02/18		110			5.990,10
2017\12300	195	26/02/18	08/11/17	110	MI	2.508,56	2.508,56
2017\12382	41/PA	15/02/18	19/11/17	88	MI	200,00	200,00
2017\12385	42/PA	15/02/18	19/11/17	88	MI	150,00	150,00
2017\12388	40/PA	15/02/18	19/11/17	88	MI	1.600,00	1.600,00
2017\12391	39/PA	15/02/18	19/11/17	88	MI	650,00	650,00
2017\12489	FATTPA 122_17	18/01/18	13/12/17	36	MI	4,92	4,92
2017\12492	FATTPA 159_17	18/01/18	23/12/17	26	MI	4,92	4,92
2017\12501	FATTPA 151_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	4,92	4,92
2017\12504	FATTPA 129_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	203,86	203,86
2017\12505	FATTPA 141_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	78,91	78,91
2017\12506	FATTPA 143_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	56,95	56,95
2017\12507	FATTPA 156_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	132,59	132,59
2017\12508	FATTPA 154_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	68,91	68,91
2017\12509	FATTPA 152_17	16/01/18	22/12/17	25	MI	65,95	65,95
2017\12510	FATTPA 150_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	170,72	170,72
2017\12511	FATTPA 149_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	266,00	266,00
2017\12533	FATTPA 153_17	13/01/18	21/12/17	23	MI	4,92	4,92
2017\12536	FATTPA 155_17	13/01/18	21/12/17	23	MI	4,92	4,92
2017\12586	FATTPA 170_17	16/01/18	04/01/18	12	MI	4,92	4,92
2017\12589	FATTPA 176_17	16/01/18	04/01/18	12	MI	4,92	4,92
2017\12593	FATTPA 172_17	16/01/18	04/01/18	12	MI	4,92	4,92
2017\12596	FATTPA 178_17	16/01/18	04/01/18	12	MI	4,92	4,92
2017\12605	FATTPA 144_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	4,92	4,92
2017\12608	FATTPA 157_17	13/01/18	21/12/17	23	MI	4,92	4,92
2017\12611	FATTPA 142_17	18/01/18	21/12/17	28	MI	4,92	4,92
2017\12614	FATTPA 130_17	18/01/18	21/12/17	28	MI	4,92	4,92
2017\12617	FATTPA 146_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	4,92	4,92

2017\12620	FATTPA 161_17	18/01/18	23/12/17	26	MI	4,92	4,92
2017\12634	FATTPA 163_17	18/01/18	23/12/17	26	MI	4,92	4,92
2017\12646	FATTPA 158_17	16/01/18	23/12/17	24	MI	401,91	401,91
2017\12650	FATTPA 160_17	16/01/18	23/12/17	24	MI	102,95	102,95
2017\12651	FATTPA 162_17	16/01/18	23/12/17	24	MI	138,23	138,23
2017\12664	FATTPA 166_17	18/01/18	04/01/18	14	MI	4,92	4,92
2017\12670	VL17604947	13/01/18	23/12/17	21	MI	19.740,00	19.740,00
2017\12684	FATTPA 134_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	18,00	18,00
2017\12686	FATTPA 136_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	18,00	18,00
2017\12687	FATTPA 133_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	364,81	364,81
2017\12688	FATTPA 135_17	16/01/18	21/12/17	26	MI	268,76	268,76
2017\12690	FATTPA 177_17	16/01/18	04/01/18	12	MI	268,00	268,00
2017\12691	FATTPA 175_17	16/01/18	04/01/18	12	MI	165,91	165,91
2017\12693	FATTPA 171_17	16/01/18	04/01/18	12	MI	126,95	126,95
2017\12694	FATTPA 169_17	16/01/18	04/01/18	12	MI	115,91	115,91
2017\13183	1/FE	13/01/18	11/01/18	2	CT	2.080,00	0,01
		13/01/18		2			2.080,00
2017\13190	0000263/PA	10/05/18	11/01/18	119	MI	55.879,81	55.879,81
2017\13194	6/PA	13/01/18	28/12/17	16	MI	360,00	360,00
2017\13197	9/PA	13/01/18	28/12/17	16	MI	330,00	330,00
2017\13200	8/PA	13/01/18	28/12/17	16	MI	450,00	450,00
2017\13203	7/PA	13/01/18	28/12/17	16	MI	430,00	430,00
2017\13209	26	26/01/18	27/12/17	30	MI	1.000,00	1.000,00
2017\13213	T794	30/01/18	05/01/18	25	MI	33.937,60	33.937,60
2017\13222	E/179	09/03/18	18/01/18	50	MI	2.280,00	2.280,00
2017\13225	T793	30/01/18	05/01/18	25	MI	32.224,50	32.224,50
2017\13228	T709	30/01/18	07/12/17	54	MI	33.298,65	33.298,65
2017\13231	T710	30/01/18	07/12/17	54	MI	44.810,33	44.810,33
2017\13235	12352	13/01/18	11/01/18	2	MI	27.716,08	27.716,08
2017\13239	12353	13/01/18	11/01/18	2	MI	2.529,45	2.529,45
2017\13243	209	26/02/18	21/12/17	67	MI	221,20	146,80
		26/02/18		67			74,40
2017\13246	216	26/02/18	21/02/18	5	MI	2.750,00	2.750,00
2017\13249	197	26/02/18	10/01/18	47	MI	28.636,53	28.636,53
2017\13299	198	26/02/18	10/01/18	47	MI	45.136,64	45.136,64
2017\13305	200	26/02/18	10/01/18	47	MI	26.236,16	26.236,16
2017\13307	199	26/02/18	10/01/18	47	MI	26.626,02	26.626,02
2017\13311	201	26/02/18	10/01/18	47	MI	7.502,00	7.502,00
2017\13627	202	26/02/18	22/01/18	35	MI	733,30	733,30
2017\13628	203	26/02/18	22/01/18	35	MI	70,00	70,00
2017\13650	205	26/02/18	22/01/18	35	MI	13.000,00	13.000,00
2017\13653	210	21/03/18	21/02/18	28	MI	141,19	141,19
2017\13656	208	21/03/18	21/02/18	28	MI	1.285,52	1.285,52
2017\13659	211	26/02/18	21/02/18	5	MI	941,36	941,36
2017\13660	207	26/02/18	21/02/18	5	MI	472,00	472,00
2017\13661	206	26/02/18	21/02/18	5	MI	309,46	309,46
2017\13662	212	26/02/18	21/02/18	5	MI	136,92	136,92
2017\13663	204	26/02/18	22/01/18	35	MI	94,92	94,92
2017\13681	71700033	10/01/18	30/11/17	41	MI	268,55	268,55
2017\13689	10/RIF./P.A.	10/01/18	23/11/17	48	MI	3.000,00	3.000,00
2017\13692	11/RIF./P.A.	10/01/18	23/11/17	48	MI	3.000,00	3.000,00
2017\13696	12/RIF./P.A.	10/01/18	23/11/17	48	MI	3.000,00	3.000,00
2017\14071	225	26/02/18	21/02/18	5	MI	559,76	559,76
2017\14081	213	26/02/18	21/02/18	5	MI	1.725,00	1.725,00
2017\14085	224	21/03/18	21/02/18	28	MI	7.500,00	7.500,00
2017\14159	222	21/03/18	21/02/18	28	MI	26.626,02	26.626,02
2017\14160	221	21/03/18	21/02/18	28	MI	45.136,64	45.136,64
2017\14164	219	21/03/18	21/02/18	28	MI	1.139,05	1.139,04

2017\14170	220	26/02/18	21/02/18	5	MI	28.636,53	28.636,53
2017\14174	223	21/03/18	21/02/18	28	MI	26.236,16	26.236,16
2017\14175	217	26/02/18	21/02/18	5	MI	123,25	123,25
2017\14178	218	26/02/18	21/02/18	5	MI	58,00	58,00
2017\14286	FATTPA 3_17	10/01/18	16/11/17	55	MI	351,00	351,00
2017\14289	FATTPA 2_17	10/01/18	16/11/17	55	MI	360,00	360,00
2017\14292	FATTPA 4_17	10/01/18	16/11/17	55	MI	128,00	128,00
2017\14295	72FE2017	16/01/18	11/01/18	5	MI	1.711,50	1.711,50
2017\14300	E/245	13/01/18	16/11/17	58	MI	144,00	144,00
2017\14305	118/PA	10/01/18	23/11/17	48	MI	9.000,00	9.000,00
2017\14308	FATTPA 4_17	14/02/18	30/11/17	76	MI	950,00	950,00
2017\14309	114	10/01/18	02/12/17	39	MI	1.667,00	1.550,00
		10/01/18		39			100,00
		10/01/18		39			17,00
2017\14314	227PA/2017	18/01/18	02/12/17	47	MI	6.351,16	6.351,16
2017\14317	000596	10/01/18	02/12/17	39	MI	88,51	88,50
2017\14322	17	10/01/18	02/12/17	39	MI	450,82	450,82
2017\14327	529/17PA	10/01/18	07/12/17	34	MI	2.610,00	2.610,00
2017\14328	13/RIF./P.A.	13/01/18	07/12/17	37	MI	3.000,00	3.000,00
2017\14331	000002-2017-2E	10/01/18	08/12/17	33	MI	400,00	400,00
2017\14332	7X05751447	16/01/18	21/01/18	-5	MI	12.195,49	12.195,50
2017\14337	2V17005888	10/01/18	21/01/18	-11	MI	10,33	10,33
2017\14342	E/265	13/01/18	09/12/17	35	MI	65,00	65,00
2017\14347	542/17PA	10/01/18	10/12/17	31	MI	1.305,00	1.305,00
2017\14377	2V17005405	10/01/18	23/02/18	-44	MI	10,33	10,33
2017\14382	00072A	12/02/18	21/12/17	53	MI	4.596,80	4.596,80
2017\14385	000161/2017	13/01/18	21/02/18	-39	MI	850,00	850,00
2017\14390	000160/2017	13/01/18	21/02/18	-39	MI	1.500,00	1.500,00
2017\14397	000183/2017	13/01/18	13/03/18	-59	MI	1.500,00	1.500,00
2017\14410	000184/2017	13/01/18	13/01/18	0	MI	850,00	850,00
2017\14415	0975	16/01/18	21/12/17	26	MI	4.400,00	4.400,00
2017\14416	000042 PA	16/01/18	21/12/17	26	MI	150,00	150,00
2017\14419	000043 PA	16/01/18	21/12/17	26	MI	130,00	130,00
2017\14422	07	16/01/18	23/12/17	24	MI	177,84	177,84
2017\14469	A17PAS0012217	18/01/18	21/12/17	28	MI	12,91	12,91
2017\14476	FATTPA 15_17	13/01/18	27/12/17	17	MI	3.000,00	3.000,00
2017\14477	17702687	15/01/18	29/12/17	17	MI	400,00	400,00
2017\14480	V2/596406	30/01/18	29/12/17	32	MI	990,55	990,55
2017\14486	V2/596407	02/03/18	29/01/18	32	MI	356,40	356,40
2017\14491	120	16/01/18	30/12/17	17	MI	11.763,10	11.763,10
2017\14494	33/PA	13/01/18	04/01/18	9	MI	7.800,00	7.800,00
2017\14495	39/E	02/03/18	29/12/17	63	MI	180,00	180,00
2017\14498	2/PA	06/06/18	21/01/18	136	MI	1.024.600,00	1.024.600,00
2017\14499	59/PA/2017	16/01/18	28/01/18	-12	MI	3.000,00	3.000,00
2017\14505	04/PA	13/01/18	26/01/18	-13	MI	382,09	382,09
2017\14545	17705180	15/01/18	13/01/18	2	MI	1.213,34	1.213,34
2017\14548	17458956	15/01/18	30/01/18	-15	MI	35,16	35,16
2017\14551	17458957	15/01/18	30/01/18	-15	MI	363,64	363,64
2017\14554	17711244	15/01/18	30/01/18	-15	MI	30,77	30,77
2017\14560	281PA/2017	25/01/18	30/01/18	-5	MI	6.351,16	6.351,16
2017\14563	372017P00000659	01/02/18	11/01/18	21	MI	755,00	755,00
2017\14567	FATTPA 184_17	30/01/18	11/01/18	19	MI	4,92	4,92
2017\14570	FATTPA 180_17	30/01/18	11/01/18	19	MI	4,92	4,92
2017\14573	FATTPA 182_17	30/01/18	11/01/18	19	MI	4,92	4,92
2017\14576	FATTPA 183_17	26/01/18	11/01/18	15	MI	138,86	138,86
2017\14577	FATTPA 179_17	26/01/18	11/01/18	15	MI	138,86	138,86
2017\14578	FATTPA 181_17	18/01/18	11/01/18	7	MI	90,91	90,91
2017\14580	10/PA	25/01/18	05/01/18	20	MI	32.947,20	32.947,20

2017\14581	VP0010682017	01/02/18	30/01/18	2	MI	503,50	503,50
2017\14584	15/RIF./P.A.	25/01/18	30/01/18	-5	MI	3.000,00	3.000,00
2017\14587	394/PA	01/02/18	30/01/18	2	MI	2.752,51	2.752,51
2017\14590	61/FE	01/02/18	30/01/18	2	MI	1.971,38	1.971,38
2017\14593	51 /E	19/03/18	30/01/18	48	MI	382,69	382,69
2017\14598	215	21/03/18	21/02/18	28	MI	538,99	538,99
2017\14601	241	21/03/18	18/01/18	62	MI	45.136,64	45.136,64
2017\14602	244	23/04/18	18/03/18	36	MI	422,11	422,10
2017\14607	245	23/04/18	18/03/18	36	MI	481,97	481,97
2017\14610	252	21/03/18	14/03/18	7	MI	1.050,00	1.050,00
2017\14613	256	21/03/18	14/03/18	7	MI	2.302,00	2.302,00
2017\14614	253	21/03/18	14/03/18	7	MI	2.102,00	2.102,00
2017\14615	251	21/03/18	14/03/18	7	MI	959,36	1.170,42
2017\14618	240	21/03/18	18/03/18	3	MI	28.636,53	28.636,53
2017\14621	254	21/03/18	18/03/18	3	MI	329,84	329,84
2017\14626	242	21/03/18	18/03/18	3	MI	26.626,02	26.626,02
2017\14627	243	23/04/18	18/03/18	36	MI	26.236,16	26.236,16
2017\14628	246	23/04/18	18/03/18	36	MI	5.052,62	5.052,62
2017\14631	255	21/03/18	18/03/18	3	MI	7.500,00	7.500,00
2017\14634	248	21/03/18	18/03/18	3	MI	13.180,23	13.180,23
2017\14637	247	21/03/18	18/03/18	3	MI	3.969,84	3.969,84
2017\14642	151	30/01/18	30/01/18	0	MI	6.209,01	6.209,01
2017\14646	249	21/03/18	18/01/18	62	MI	3.399,48	3.399,48
2017\14649	V2/609080	02/03/18	28/02/18	2	MI	588,00	588,00
2017\14672	00000509	18/01/18	21/01/18	-3	MI	2.263,76	2.263,76
2017\14679	54/FE	24/01/18	11/01/18	13	MI	1.971,38	1.971,38
2017\14682	14/RIF./P.A.	25/01/18	11/01/18	14	MI	3.000,00	3.000,00
2017\14685	3410005443	25/01/18	14/01/18	11	MI	500,00	500,00
2017\14688	000557	25/01/18	14/01/18	11	MI	900,00	900,00
2017\14691	1177/2017	25/01/18	21/12/17	35	MI	504,00	504,00
2017\14694	43 / 6	24/01/18	14/01/18	10	MI	170,00	170,00
2017\14699	44 / 6	24/01/18	14/01/18	10	MI	938,07	938,07
2017\14705	VE0000046	15/05/18	17/01/18	118	MI	2.078.319,91	2.078.319,91
2017\14706	000664	24/01/18	04/01/18	20	MI	88,51	88,50
2017\14711	117	30/01/18	04/02/18	-5	MI	1.667,00	1.550,00
		30/01/18		-5			100,00
		30/01/18		-5			17,00
2017\14718	00079A	12/02/18	11/01/18	32	MI	4.420,00	4.420,00
2017\14721	3/PA	26/01/18	18/01/18	8	MI	645,16	645,15
2017\14726	V2/605301	02/03/18	18/02/18	12	MI	180,52	180,52
2017\14733	FatPAM 149	24/01/18	21/12/17	34	MI	150,00	150,00
2017\14741	E/299	02/03/18	14/02/18	16	MI	900,00	900,00
2017\14747	26/2022	02/03/18	17/02/18	13	MI	1.380,00	1.380,00
2017\14748	FATTPA 16_17	26/01/18	17/01/18	9	MI	17.471,40	17.471,40
2017\14749	023PA2017	25/01/18	28/01/18	-3	MI	5.145,00	5.145,00
2017\14757	3PA/2017	26/01/18	11/01/18	15	MI	14.000,00	14.000,00
2017\14758	06	25/01/18	11/01/18	14	MI	73,06	73,06
2017\14764	350/PA	24/01/18	11/01/18	13	MI	2.752,51	2.752,51
2017\14767	VP0009852017	25/01/18	11/01/18	14	MI	603,50	603,50
2017\14825	FATTPA 22_17	12/02/18	11/01/18	32	MI	8.661,00	8.661,00
2017\14828	0000262/PA	03/08/18	11/01/18	204	MI	27.994,17	27.994,17
2017\14831	3/E	12/02/18	18/01/18	25	CT	787,50	787,50
2017\14834	8V00661202	27/02/18	19/01/18	39	MI	317,12	317,12
2017\14849	39/PA/2017	24/01/18	30/01/18	-6	MI	2.070,92	2.070,92
2017\14850	40/PA/2017	24/01/18	30/01/18	-6	MI	5.952,32	5.952,32
2017\14851	42/PA/2017	24/01/18	30/01/18	-6	MI	6.042,93	6.042,93
2017\14854	41/PA/2017	24/01/18	30/01/18	-6	MI	2.004,36	2.004,36
2017\14859	8V00661138	27/02/18	19/03/18	-20	MI	22,05	22,06

2017\14865	8V00663733	27/02/18	19/03/18	-20	MI	706,98	706,98
2017\14871	8V00665314	27/02/18	19/03/18	-20	MI	35,81	35,82
2017\14876	8V00664732	27/02/18	19/03/18	-20	MI	41,23	41,22
2017\14883	8V00662339	27/02/18	19/03/18	-20	MI	29,60	29,60
2017\14888	8V00660109	27/02/18	19/03/18	-20	MI	22,68	22,68
2017\14893	8V00660096	27/02/18	19/03/18	-20	MI	32,18	32,18
2017\14898	8V00663743	27/02/18	19/03/18	-20	MI	47,51	47,51
2017\14903	8V00662085	27/02/18	19/03/18	-20	MI	32,18	32,18
2017\14908	8V00663212	27/02/18	19/03/18	-20	MI	26,68	26,68
2017\14913	8V00663393	27/02/18	19/03/18	-20	MI	22,05	22,06
2017\14918	8V00662092	27/02/18	19/03/18	-20	MI	24,40	24,40
2017\14923	8V00664567	27/02/18	19/03/18	-20	MI	19,48	19,48
2017\14928	8V00664324	27/02/18	19/03/18	-20	MI	19,48	19,48
2017\14933	8V00661037	27/02/18	19/03/18	-20	MI	22,09	22,09
2017\14940	500201700004881	15/02/18	30/01/18	16	MI	14.762,35	14.762,35
2017\14943	8V00663366	27/02/18	19/03/18	-20	MI	22,28	22,29
2017\14948	500201700004879	15/02/18	30/01/18	16	MI	43.150,65	43.150,65
2017\14951	500201700004877	15/02/18	30/01/18	16	MI	160.699,70	160.699,70
2017\14954	500201700004880	15/02/18	30/01/18	16	MI	25.577,42	25.577,42
2017\14957	8V00660594	27/02/18	19/03/18	-20	MI	20,04	20,04
2017\14962	8V00664197	27/02/18	19/03/18	-20	MI	21,63	21,63
2017\14967	500201700004878	15/02/18	30/01/18	16	MI	316.962,98	316.962,98
2017\14970	500201700004876	15/02/18	30/01/18	16	MI	461,53	461,53
2017\14973	8V00664164	27/02/18	19/03/18	-20	MI	99,06	99,06
2017\14978	8V00662828	27/02/18	19/03/18	-20	MI	289,22	289,22
2017\14989	8V00663634	27/02/18	19/03/18	-20	MI	325,17	325,17
2017\15002	VE0000047	26/03/18	20/01/18	65	MI	29.586,44	29.586,44
2017\15010	000037/PA	12/02/18	21/02/18	-9	MI	900,00	900,00
2017\15015	000038/PA	12/02/18	21/02/18	-9	MI	667,80	667,80
2017\15021	41	19/03/18	21/01/18	57	CT	5.096,00	5.096,00
2017\15024	FATTPA 17_17	12/02/18	21/02/18	-9	MI	3.000,00	3.000,00
2017\15025	FATTPA 187_17	08/02/18	26/01/18	13	MI	57,95	57,95
2017\15029	FATTPA 186_17	12/02/18	26/01/18	17	MI	4,92	4,92
2017\15032	FATTPA 188_17	08/02/18	26/01/18	13	MI	4,92	4,92
2017\15035	FATTPA 185_17	08/02/18	26/01/18	13	MI	133,95	133,95
2017\15042	107/fe	12/02/18	30/01/18	13	MI	125,34	125,34
2017\15048	AI00275457	12/02/18	26/01/18	17	MI	1.549,73	1.549,73
2017\15055	000734	01/02/18	26/01/18	6	MI	88,51	88,50
2017\15108	T860	27/02/18	30/01/18	28	MI	33.298,65	33.298,65
2017\15111	T861	27/02/18	30/01/18	28	MI	42.403,52	42.403,52
2017\15114	13535	23/02/18	30/01/18	24	MI	2.356,20	2.356,20
2017\15130	13536	23/02/18	30/01/18	24	MI	28.464,99	28.464,99
2017\15204	500201700001244	07/03/18	30/01/18	36	MI	96.629,94	87.845,40
		07/03/18		36			8.784,54
2017\15207	97420133	02/03/18	30/01/18	31	MI	520,00	520,00
2017\15250	08	19/03/18	30/01/18	48	MI	143,35	143,35
2017\15255	09	19/03/18	30/01/18	48	MI	637,79	637,79
2017\15265	A17PAS0013307	09/03/18	20/01/18	48	MI	521,45	521,45
2017\15269	A17PAS0014598	12/03/18	30/01/18	41	MI	668,44	668,44
2018\566	1PA	27/02/18	21/02/18	6	MI	602,00	602,00
2018\580	004810020576	24/01/18	16/02/18	-23	MI	1.935,60	1.935,60
		24/01/18		-23			425,83
2018\659	004810020578	24/01/18	16/02/18	-23	MI	171,54	37,74
		24/01/18		-23			171,54
2018\662	004810020579	24/01/18	17/02/18	-24	MI	1.228,57	270,29
		24/01/18		-24			1.228,57
2018\684	004810020580	25/01/18	16/02/18	-22	MI	286,71	286,71
2018\695	26	13/07/18	21/02/18	142	MI	3.518,97	3.518,97

2018\701	29	13/07/18	21/02/18	142	MI	2.787,78	2.787,78
2018\728	004810020577	25/01/18	16/02/18	-22	MI	2.350,05	2.350,05
2018\731	004810020583	25/01/18	16/02/18	-22	MI	3.650,45	3.650,45
2018\734	004810020582	25/01/18	16/02/18	-22	MI	10.290,75	10.290,75
2018\737	004810020581	25/01/18	16/02/18	-22	MI	10.180,20	10.180,20
2018\752	000002/PA	26/01/18	16/02/18	-21	MI	19.505,66	19.505,66
2018\1074	22	12/02/18	10/02/18	2	MI	400,00	400,00
2018\1168	FATTPA 3_18	08/02/18	28/02/18	-20	MI	176,12	176,12
2018\1184	PA 1 PA	08/02/18	08/02/18	0	CT	208,00	208,00
2018\1187	33PA2018	12/02/18	10/02/18	2	MI	1.204,92	1.204,92
2018\1248	4/E	27/02/18	14/02/18	13	MI	2.780,00	2.780,00
2018\1251	3/E	27/02/18	14/02/18	13	MI	650,00	650,00
2018\1254	2/E	27/02/18	14/02/18	13	MI	950,00	950,00
2018\1260	1/2018	02/03/18	16/02/18	14	MI	2.000,00	2.000,00
2018\1263	04/PA	12/02/18	15/02/18	-3	MI	9.000,00	9.000,00
2018\1267	35	13/07/18	04/03/18	131	MI	757,59	681,83
2018\1271	6 NI	02/03/18	11/02/18	19	MI	5.689,42	5.689,42
2018\1275	33	13/07/18	04/03/18	131	MI	247,28	222,55
2018\1278	1/E	12/02/18	15/02/18	-3	CT	1.837,50	1.837,50
2018\1282	01-2018	07/03/18	15/02/18	20	MI	936,00	936,00
2018\1285	02-2018	27/02/18	18/02/18	9	MI	1.976,00	1.976,00
2018\1317	23	26/02/18	21/02/18	5	MI	189,84	189,84
2018\1323	FATTPA 1_18	12/03/18	25/02/18	15	MI	89,92	89,92
2018\1324	25	26/02/18	21/02/18	5	MI	10.394,37	5.116,38
		26/02/18		5			5.277,99
2018\1327	36	16/08/18	09/05/18	99	MI	28.636,53	28.636,53
2018\1330	1/PA	14/02/18	10/03/18	-24	MI	2.752,51	2.752,51
2018\1333	2/FE	14/02/18	10/03/18	-24	MI	1.971,38	1.971,38
2018\1339	18-60008	14/02/18	23/02/18	-9	MI	2.710,00	2.710,00
2018\1341	1/PA	07/03/18	07/03/18	0	MI	18.034,49	18.034,49
2018\1345	0005805849	15/02/18	15/03/18	-28	MI	34,90	34,90
2018\1346	11/PA	13/04/18	03/02/18	69	MI	18.659,20	6.577,55
		13/04/18		69			12.081,65
2018\1347	12/PA	13/04/18	17/02/18	55	MI	26.911,70	26.911,70
2018\1349	25/18PA	15/02/18	15/02/18	0	MI	1.062,00	1.062,00
2018\1352	12	01/06/18	15/04/18	47	MI	28.636,53	28.636,53
2018\1366	32	13/07/18	23/02/18	140	MI	85,73	85,73
2018\1367	13657	23/02/18	11/03/18	-16	MI	2.396,53	2.396,53
2018\1370	13	01/06/18	15/04/18	47	MI	45.136,64	45.136,64
2018\1373	37	14/05/18	09/05/18	5	MI	45.136,64	45.136,64
2018\1376	1/PA	02/03/18	24/02/18	6	CT	2.400,00	2.400,00
2018\1407	1PA/2018	02/03/18	23/02/18	7	MI	14.000,00	14.000,00
2018\1414	2V18000224	23/02/18	22/04/18	-58	MI	10,33	10,33
2018\1615	P.A. 1	27/02/18	25/03/18	-26	CT	13.623,99	10.626,71
		27/02/18		-26			2.997,28
2018\1636	000023	29/03/18	04/03/18	25	MI	88,51	88,50
2018\1641	44/18PA	07/03/18	04/03/18	3	MI	590,00	590,00
2018\1685	00089A	02/03/18	08/02/18	22	MI	3.712,80	2.936,31
		02/03/18		22			776,49
2018\1751	1	07/03/18	24/03/18	-17	MI	11.803,95	11.803,95
2018\1752	438/FE	29/03/18	22/03/18	7	MI	564,53	564,53
2018\1757	72	07/03/18	15/03/18	-8	MI	75,00	75,00
2018\1760	1/RIF./P.A.	19/03/18	07/03/18	12	MI	3.000,00	3.000,00
2018\1764	FATTPA 6_18	19/03/18	07/03/18	12	MI	4,92	4,92
2018\1767	FATTPA 16_18	29/03/18	07/03/18	22	MI	30,00	30,00
2018\1768	FATTPA 15_18	14/03/18	07/03/18	7	MI	2.744,50	2.744,50
2018\1769	FATTPA 17_18	07/03/18	07/03/18	0	MI	246,88	246,88
2018\1770	FATTPA 2_18	02/03/18	22/03/18	-20	MI	255.178,95	255.178,95

2018\1771	FATTPA 18_18	29/03/18	07/03/18	22	MI	4,92	4,92
2018\1774	000002/2018	07/03/18	15/02/18	20	MI	1.500,00	1.500,00
2018\1779	000003/2018	07/03/18	15/02/18	20	MI	850,00	850,00
2018\1784	FATTPA 13_18	07/03/18	07/03/18	0	MI	127,19	127,19
2018\1785	FATTPA 14_18	20/03/18	07/03/18	13	MI	4,92	4,92
2018\1788	FATTPA 10_18	29/03/18	07/03/18	22	MI	4,92	4,92
2018\1791	FATTPA 5_18	12/03/18	07/03/18	5	MI	44,86	44,86
2018\1792	FATTPA 8_18	29/03/18	07/03/18	22	MI	4,92	4,92
2018\1795	34/F-M	07/03/18	04/03/18	3	MI	363,24	363,24
2018\1800	FATTPA 9_18	19/03/18	07/03/18	12	MI	182,12	182,12
2018\1801	FATTPA 5_18	07/03/18	16/03/18	-9	MI	1.500,00	1.500,00
2018\1802	FATTPA 6_18	19/03/18	16/03/18	3	MI	2.100,00	2.100,00
2018\1805	14	16/08/18	15/02/18	182	MI	26.626,02	26.626,02
2018\1806	15	16/08/18	15/02/18	182	MI	26.236,16	26.236,16
2018\1807	FATTPA 7_18	14/03/18	07/03/18	7	MI	94,12	94,12
2018\1808	FATTPA 11_18	14/03/18	07/03/18	7	MI	182,12	182,12
2018\1809	FATTPA 20_18	29/03/18	07/03/18	22	MI	4,92	4,92
2018\1814	FATTPA 12_18	29/03/18	07/03/18	22	MI	4,92	4,92
2018\1819	000025/2018	07/03/18	17/03/18	-10	MI	850,00	850,00
2018\1824	000026/2018	07/03/18	17/03/18	-10	MI	1.500,00	1.500,00
2018\1829	FATTPA 4_18	29/03/18	28/02/18	29	MI	4,92	4,92
2018\1834	FATTPA 19_18	07/03/18	07/03/18	0	MI	76,21	76,21
2018\2477	FATTPA 1_18	29/03/18	24/03/18	5	CT	16.319,38	16.319,38
2018\2480	18035766	07/03/18	01/03/18	6	MI	363,64	363,64
2018\2484	2PA	24/03/18	22/02/18	30	MI	652,00	652,00
2018\2486	FATTPA 1_18	14/03/18	21/02/18	21	MI	1.200,00	1.200,00
2018\2487	004810276032	07/03/18	16/03/18	-9	MI	2.584,08	2.584,08
2018\2490	004810276033	07/03/18	16/03/18	-9	MI	10.523,36	10.523,36
2018\2493	004810276034	07/03/18	16/03/18	-9	MI	10.050,48	10.050,48
2018\2496	004810276035	07/03/18	16/03/18	-9	MI	2.327,41	2.327,41
2018\2499	004810224551	07/03/18	30/03/18	-23	MI	1.733,23	1.733,23
2018\2502	004810224552	07/03/18	30/03/18	-23	MI	275,76	275,76
2018\2505	004810224553	07/03/18	30/03/18	-23	MI	1.112,78	1.112,78
2018\2508	004810224554	07/03/18	30/03/18	-23	MI	273,86	273,86
2018\2511	8/fe	07/03/18	04/03/18	3	MI	1.200,00	1.200,00
2018\2546	9/fe	07/03/18	04/03/18	3	MI	410,00	0,01
		07/03/18		3			410,00
2018\2551	1218001011	07/03/18	15/03/18	-8	MI	2.260,43	2.260,43
2018\2554	24	13/07/18	21/02/18	142	MI	3.902,22	3.902,22
2018\2580	7X00935048	19/03/18	25/03/18	-6	MI	6.996,23	6.996,23
2018\2586	FC-2018-0001686-(	14/03/18	15/03/18	-1	MI	127,99	128,00
2018\2591	73	29/03/18	15/03/18	14	MI	349,99	350,00
2018\2619	42	13/07/18	11/04/18	93	MI	355,00	355,00
2018\2622	39	16/08/18	09/04/18	129	MI	26.236,16	26.236,16
2018\2628	34	13/07/18	04/03/18	131	MI	225,23	202,71
2018\2633	14/S9	09/03/18	30/03/18	-21	MI	533,16	533,16
2018\2636	38	16/08/18	09/05/18	99	MI	26.626,02	26.626,02
2018\2637	30	13/07/18	21/04/18	83	MI	1.554,36	1.554,36
2018\2661	26/2018	19/03/18	09/03/18	10	MI	310,00	310,00
2018\2664	22 FTE	19/03/18	23/02/18	24	MI	681,94	681,94
2018\2669	0005803586	19/03/18	04/03/18	15	MI	74,80	74,80
2018\2670	V2/505593	29/03/18	01/03/18	28	MI	112,20	112,20
2018\2675	E49-2018	19/03/18	17/03/18	2	MI	2.741,25	2.741,25
2018\2696	3/E/18	09/03/18	08/04/18	-30	MI	10.342,91	10.342,91
2018\2698	4/E/18	09/03/18	08/04/18	-30	MI	4.435,17	4.435,17
2018\2702	2/E/18	09/03/18	08/04/18	-30	MI	19.542,94	19.542,94
2018\2707	1/E/18	09/03/18	08/04/18	-30	MI	54.889,13	54.889,13
2018\2713	1	24/03/18	04/03/18	20	MI	7.650,00	7.650,00

2018\2714	000001-2018-PA	13/04/18	09/03/18	35	CT	11.681,28	11.681,28
2018\2717	22	01/06/18	18/04/18	44	MI	8.780,69	8.780,70
2018\2720	31	13/07/18	23/02/18	140	MI	118,00	118,00
2018\2721	36/2018	19/03/18	09/03/18	10	MI	490,00	490,00
2018\2724	T18	04/04/18	10/04/18	-6	MI	33.367,95	33.367,95
2018\2727	T19	04/04/18	10/04/18	-6	MI	48.585,09	48.585,09
2018\2730	E38-2018	12/03/18	10/03/18	2	MI	399,00	399,00
2018\2738	18078902	12/03/18	30/03/18	-18	MI	363,64	363,64
2018\2741	FATTPA 2_18	23/04/18	10/04/18	13	MI	950,00	950,00
2018\2743	FATTPA 3_18	19/03/18	10/03/18	9	MI	220,00	220,00
2018\2745	00004A	20/03/18	10/03/18	10	MI	4.066,40	4.066,40
2018\2752	FE/1	19/03/18	15/03/18	4	MI	22.198,74	16.377,89
		19/03/18		4			652,08
		19/03/18		4			5.168,77
2018\2753	F 234 2018	19/03/18	11/03/18	8	MI	245,45	245,45
2018\2756	4/PA	24/03/18	11/03/18	13	MI	720,00	720,00
2018\2759	3410000107	12/03/18	18/03/18	-6	MI	400,00	400,00
2018\2762	13/18/PA	19/03/18	11/03/18	8	MI	60,00	60,00
2018\2773	51/04	12/03/18	15/03/18	-3	MI	322,00	322,00
2018\2783	0005805848	12/03/18	15/03/18	-3	MI	34,90	34,90
2018\2806	FATTPA 4_18	12/03/18	05/04/18	-24	MI	94.931,55	94.931,55
2018\2807	1/PA	29/03/18	17/03/18	12	CT	8.770,51	8.770,51
2018\2810	PA02/18	20/03/18	22/03/18	-2	MI	5.233,20	5.233,20
2018\2811	500201800000689	20/03/18	01/04/18	-12	MI	3.214,17	3.214,17
2018\2814	500201800000690	20/03/18	01/04/18	-12	MI	1.993,20	1.993,20
2018\2817	500201800000679	20/03/18	01/04/18	-12	MI	43,03	43,03
2018\2820	500201800000699	20/03/18	01/04/18	-12	MI	10.546,33	10.546,33
2018\2823	500201800000696	20/03/18	01/04/18	-12	MI	36.116,14	36.116,14
2018\2826	500201800000697	20/03/18	01/04/18	-12	MI	10.108,26	10.108,26
2018\2829	500201800000698	20/03/18	01/04/18	-12	MI	40.061,04	40.061,04
2018\2841	1fe	23/05/18	12/05/18	11	MI	9.200,00	9.200,00
2018\2846	PA03/18	20/03/18	24/03/18	-4	MI	646,15	646,15
2018\2847	FC-2018-0001713-(	24/03/18	21/03/18	3	MI	252,00	252,00
2018\2852	FC-2018-0001714-(	24/03/18	21/03/18	3	MI	168,00	168,00
2018\2857	2V18000704	14/03/18	24/05/18	-71	MI	10,33	10,33
2018\2897	FATTPA 2_18	19/03/18	22/03/18	-3	MI	1.200,00	1.200,00
2018\2902	1276/PA/2018	19/03/18	23/03/18	-4	MI	567,60	567,60
2018\2907	15/E	29/03/18	24/03/18	5	MI	930,00	930,00
2018\2910	6/PA 2018	19/03/18	24/03/18	-5	MI	50,00	50,00
2018\2913	801018	19/03/18	24/03/18	-5	MI	194,30	194,30
2018\2918	9	11/05/18	11/05/18	0	MI	5.609,24	5.609,24
2018\2921	20 A	11/05/18	05/05/18	6	MI	5.609,24	5.609,24
2018\2932	8V00062908	23/04/18	02/05/18	-9	MI	22,06	22,06
2018\2937	8V00062915	23/04/18	02/05/18	-9	MI	32,18	32,18
2018\2943	8V00063106	23/04/18	02/05/18	-9	MI	32,18	32,18
2018\2949	8V00063143	23/04/18	02/05/18	-9	MI	29,60	29,60
2018\2955	8V00063144	23/04/18	02/05/18	-9	MI	47,49	47,49
2018\2960	8V00063169	23/04/18	02/05/18	-9	MI	26,68	26,68
2018\2965	8V00063473	23/04/18	02/05/18	-9	MI	20,04	20,04
2018\2971	8V00063633	23/04/18	02/05/18	-9	MI	22,68	22,68
2018\2978	8V00063674	23/04/18	02/05/18	-9	MI	19,48	19,48
2018\2983	8V00063711	23/04/18	02/05/18	-9	MI	24,40	24,40
2018\2988	8V00064376	23/04/18	02/05/18	-9	MI	19,48	19,48
2018\2993	8V00064835	23/04/18	02/05/18	-9	MI	32,80	32,80
2018\2999	8V00065571	23/04/18	02/05/18	-9	MI	22,35	22,35
2018\3004	8V00065643	23/04/18	02/05/18	-9	MI	0,41	0,41
2018\3005	8V00065663	23/04/18	02/05/18	-9	MI	317,25	317,25
2018\3010	8V00065871	23/04/18	02/05/18	-9	MI	20,60	20,60

2018\3015	8V00066590	23/04/18	02/05/18	-9	MI	22,11	22,11
2018\3020	8V00066592	23/04/18	02/05/18	-9	MI	22,06	22,06
2018\3025	8V00066762	23/04/18	02/05/18	-9	MI	41,22	41,22
2018\3030	8V00066982	23/04/18	02/05/18	-9	MI	706,99	706,98
2018\3035	P000144/2018	29/03/18	25/03/18	4	MI	2.995,00	2.995,00
2018\3038	FATTPA 1_18	29/03/18	25/03/18	4	MI	400,00	400,00
2018\3039	98	29/03/18	28/03/18	1	MI	400,00	400,00
2018\3042	000005 PA	24/03/18	29/03/18	-5	MI	820,00	820,00
2018\3045	FATTPA 21_18	19/04/18	29/03/18	21	MI	108,56	108,56
2018\3046	FATTPA 22_18	02/05/18	29/04/18	3	MI	4,92	4,92
2018\3051	FATTPA 23_18	02/05/18	29/04/18	3	MI	76,21	76,21
2018\3052	FATTPA 24_18	02/05/18	29/03/18	34	MI	4,92	4,92
2018\3057	0053023400	19/04/18	29/03/18	21	MI	270,00	270,00
2018\3058	004PA2018	04/04/18	30/03/18	5	MI	3.850,00	3.850,00
2018\3061	005PA2018	23/04/18	30/03/18	24	MI	12.005,00	12.005,00
2018\3064	FatPAM 25	24/03/18	30/03/18	-6	MI	76,00	76,00
2018\3069	27PA/2018	29/03/18	31/03/18	-2	MI	6.351,16	6.351,16
2018\3072	000070	02/05/18	31/03/18	32	MI	88,50	88,50
2018\3077	53	13/07/18	15/05/18	59	MI	1.785,00	1.785,00
2018\3078	52	13/07/18	15/05/18	59	MI	952,00	952,00
2018\3079	51	13/07/18	15/05/18	59	MI	1.202,00	1.202,00
2018\3080	49	13/07/18	15/05/18	59	MI	2.100,00	2.100,00
2018\3083	48	13/07/18	15/05/18	59	MI	60,00	60,00
2018\3088	50	13/07/18	15/05/18	59	MI	402,00	402,00
2018\3092	14	26/04/18	01/04/18	25	MI	950,00	950,00
2018\3095	V2/518641	02/05/18	01/04/18	31	MI	289,50	289,50
2018\3100	45 FTE	16/04/18	06/04/18	10	MI	654,95	654,94
2018\3380	2129	09/04/18	11/04/18	-2	MI	26.013,00	26.013,00
2018\3383	FatPAM 30	24/03/18	06/04/18	-13	MI	3.340,00	3.340,00
2018\3392	0020250008	24/03/18	12/04/18	-19	MI	20.563,40	20.563,40
2018\3513	111	27/03/18	22/04/18	-26	MI	146.281,86	146.281,86
2018\3514	1218001412	27/03/18	30/03/18	-3	MI	1.248,38	1.248,38
2018\3525	01/2018 PA	27/03/18	01/04/18	-5	CT	104,00	104,00
2018\3528	F 433 2018	16/04/18	01/04/18	15	MI	81,82	81,82
2018\3531	F 434 2018	16/04/18	01/04/18	15	MI	81,82	81,82
2018\3537	113	19/04/18	05/04/18	14	MI	1.080,00	1.080,00
2018\3542	2V18001178	29/03/18	20/04/18	-22	MI	10,33	10,33
2018\3547	15/PA	19/04/18	06/04/18	13	MI	5.400,00	5.400,00
2018\3551	4/RIF./P.A.	04/04/18	08/04/18	-4	MI	3.000,00	3.000,00
2018\3554	FatPAM 10/18	24/04/18	07/04/18	17	MI	14.800,00	14.800,00
2018\3557	T84	04/04/18	07/04/18	-3	MI	30.076,20	30.076,20
2018\3560	T85	04/04/18	07/04/18	-3	MI	48.057,25	48.057,25
2018\3563	1	09/04/18	06/04/18	3	CT	15.153,01	15.153,01
2018\3952	120/04	29/03/18	11/04/18	-13	MI	322,00	322,00
2018\3955	521/PA	29/03/18	12/04/18	-14	MI	267,00	267,00
2018\3969	38/PA	09/04/18	06/04/18	3	MI	2.752,51	2.752,51
2018\3972	8/FE	09/04/18	06/04/18	3	MI	1.971,38	1.971,38
2018\3975	152018/PA	09/04/18	11/04/18	-2	MI	3.000,00	3.000,00
2018\3978	FATTPA 7_18	09/04/18	11/04/18	-2	MI	17.471,00	17.471,00
2018\4082	2fe	09/04/18	12/04/18	-3	MI	4.500,00	4.500,00
2018\4098	55	13/07/18	12/04/18	92	MI	406,23	406,23
2018\4101	54	13/07/18	12/05/18	62	MI	257,73	257,73
2018\4104	56	16/08/18	12/04/18	126	MI	28.894,26	28.894,26
2018\4107	58	16/08/18	12/05/18	96	MI	26.626,02	26.626,02
2018\4108	59	16/08/18	12/05/18	96	MI	26.236,16	26.236,16
2018\4109	57	04/09/18	12/04/18	145	MI	45.542,87	45.542,87
2018\4112	VL18601242	09/04/18	14/04/18	-5	MI	19.740,00	19.740,00
2018\4117	004810362969	04/04/18	15/04/18	-11	MI	10.779,92	10.779,92

2018\4120	004810362968	04/04/18	15/04/18	-11	MI	199,34	199,34
2018\4123	004810362964	04/04/18	15/04/18	-11	MI	1.463,72	1.463,72
2018\4126	004810362967	04/04/18	15/04/18	-11	MI	1.055,44	1.055,44
2018\4129	004810362965	04/04/18	15/04/18	-11	MI	4.192,29	4.192,29
2018\4132	004810362970	04/04/18	15/04/18	-11	MI	9.913,31	9.913,31
2018\4135	004810362966	04/04/18	15/04/18	-11	MI	7,31	7,31
2018\4215	500201800001101	09/04/18	19/04/18	-10	MI	23.651,40	23.651,40
2018\4252	2128	09/04/18	19/04/18	-10	MI	2.180,61	2.180,61
2018\4255	1029	09/04/18	25/04/18	-16	MI	2.184,56	2.184,56
2018\4258	1028	09/04/18	25/04/18	-16	MI	27.574,72	27.574,72
2018\4261	00025/8	02/05/18	14/05/18	-12	MI	166,13	166,13
2018\4262	00028/8	02/05/18	15/05/18	-13	MI	30,00	30,00
2018\4263	00031/8	02/05/18	15/05/18	-13	MI	138,92	138,92
2018\4264	00033/8	02/05/18	15/05/18	-13	MI	60,22	60,22
2018\4265	00032/8	02/05/18	15/05/18	-13	MI	4,92	4,92
2018\4268	00030/8	02/05/18	15/05/18	-13	MI	4,92	4,92
2018\4271	00034/8	02/05/18	15/05/18	-13	MI	4,92	4,92
2018\4274	00029/8	02/05/18	15/05/18	-13	MI	216,91	216,91
2018\4276	00026/8	02/05/18	15/05/18	-13	MI	9,83	9,84
2018\4281	00027/8	02/05/18	15/04/18	17	MI	1.273,64	1.273,64
2018\4282	0000054/PA	24/05/18	20/04/18	34	MI	2.100,00	2.100,00
2018\4285	1/PA	13/04/18	26/04/18	-13	MI	23.025,85	23.025,85
2018\4314	FATTPA 4_18	09/04/18	29/04/18	-20	MI	256.518,15	256.518,15
2018\4315	FATTPA 5_18	09/04/18	28/04/18	-19	MI	83.350,07	83.350,07
2018\4316	FATTPA 7_18	03/07/18	20/04/18	74	MI	82.194,22	82.194,22
2018\4328	5/RIF./P.A.	23/05/18	05/06/18	-13	MI	3.000,00	3.000,00
2018\4331	03/E/2018	13/04/18	19/04/18	-6	MI	189.201,30	189.201,30
2018\4332	01/2018	02/05/18	05/05/18	-3	MI	21.450,00	21.450,00
2018\4480	FATTPA 1_18	19/04/18	29/04/18	-10	MI	2.000,00	2.000,00
2018\4483	000037/2018	23/05/18	19/06/18	-27	MI	1.500,00	1.500,00
2018\4488	000038/2018	23/05/18	19/06/18	-27	MI	850,00	850,00
2018\4493	17/E	24/04/18	19/04/18	5	MI	450,00	450,00
2018\4496	000001-2018-EL	02/05/18	19/04/18	13	MI	1.900,00	1.900,00
2018\4497	00003/7	24/05/18	20/05/18	4	MI	117,00	117,00
2018\4498	00035/8	02/05/18	20/05/18	-18	MI	25,00	25,00
2018\4499	00036/8	11/05/18	20/05/18	-9	MI	155,92	155,92
2018\4500	00004/7	23/05/18	20/05/18	3	MI	190,00	190,00
2018\4501	00001/7	23/05/18	20/05/18	3	MI	115,00	115,00
2018\4502	00002/7	11/05/18	20/05/18	-9	MI	88,00	88,00
2018\4503	00037/8	23/05/18	20/05/18	3	MI	4,92	4,92
2018\4506	00038/8	11/05/18	20/05/18	-9	MI	96,57	96,57
2018\4507	0002113314	11/05/18	21/05/18	-10	MI	418,00	418,00
2018\4512	1410000556	14/05/18	22/05/18	-8	MI	1.340,00	1.340,00
2018\4517	2/E	18/05/18	26/04/18	22	CT	525,00	525,00
2018\4520	3	24/04/18	22/04/18	2	MI	7.020,00	7.020,00
2018\4523	11/18PA	24/04/18	19/04/18	5	MI	26.820,00	26.820,00
2018\4529	FATTPA 2_18	22/05/18	28/05/18	-6	MI	540,00	540,00
2018\4532	01/PA	14/05/18	28/04/18	16	CT	2.080,00	2.080,00
2018\4535	4	11/05/18	28/04/18	13	MI	1.070,00	1.070,00
2018\4538	F 666 2018	14/05/18	28/05/18	-14	MI	82,00	82,00
2018\4725	F 665 2018	14/05/18	28/05/18	-14	MI	79,27	79,27
2018\4728	001	14/05/18	28/05/18	-14	MI	243,26	243,26
2018\4733	F 667 2018	14/05/18	28/05/18	-14	MI	83,82	83,82
2018\4736	F 669 2018	14/05/18	28/05/18	-14	MI	83,82	83,82
2018\4739	F 668 2018	14/05/18	28/05/18	-14	MI	83,82	83,82
2018\4742	333	23/05/18	29/05/18	-6	MI	543,36	543,36
2018\4747	18122240	14/05/18	29/05/18	-15	MI	363,64	363,64
2018\4750	3-PA	17/07/18	28/04/18	80	MI	6.864,00	6.864,00

2018\4753	76	13/07/18	29/04/18	75	MI	769,32	769,32
2018\4756	13/PA	15/05/18	03/05/18	12	MI	5.096,00	5.096,00
2018\4759	FATTPA 5_18	10/10/18	11/08/18	60	MI	952,00	952,00
2018\4896	000025/PA	02/05/18	10/05/18	-8	MI	3.500,00	3.500,00
2018\4899	2	24/05/18	18/05/18	6	MI	6.350,00	6.350,00
2018\4903	00039/8	23/05/18	06/05/18	17	MI	4,92	4,92
2018\4906	00040/8	14/06/18	06/05/18	39	MI	249,13	249,13
2018\4907	00041/8	24/05/18	06/05/18	18	MI	4,92	4,92
2018\4934	T182	18/06/18	06/07/18	-18	MI	33.298,65	33.298,65
2018\4937	T183	18/06/18	06/07/18	-18	MI	54.019,36	54.019,36
2018\5066	161/18PA	11/05/18	06/05/18	5	MI	1.450,00	1.450,00
2018\5067	77/PA	23/05/18	06/05/18	17	MI	2.752,51	2.752,51
2018\5070	2040/180010101	24/05/18	04/06/18	-11	MI	268,88	268,88
2018\5076	9/PA	23/05/18	04/05/18	19	MI	900,00	900,00
2018\5081	8/PA	23/05/18	04/05/18	19	MI	667,81	667,80
2018\5090	FatPAM 40	23/05/18	03/06/18	-11	MI	445,00	445,00
2018\5095	FatPAM 41	23/05/18	04/06/18	-12	MI	390,00	390,00
2018\5100	00043/8	14/06/18	06/06/18	8	MI	61,98	61,98
2018\5101	00044/8	24/05/18	06/06/18	-13	MI	4,92	4,92
2018\5104	00045/8	12/06/18	06/06/18	6	MI	155,92	155,92
2018\5105	00046/8	24/05/18	06/06/18	-13	MI	4,92	4,92
2018\5109	0004500794	11/05/18	03/05/18	8	MI	1.170,00	1.170,00
2018\5110	3302	22/05/18	10/05/18	12	MI	28.771,12	28.771,12
2018\5113	77	13/07/18	03/06/18	40	MI	1.202,00	1.202,00
2018\5114	000141	24/05/18	03/06/18	-10	MI	177,00	177,00
2018\5119	00064/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	4,92	4,92
2018\5122	00063/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	177,21	177,21
2018\5123	00062/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	4,92	4,92
2018\5128	00061/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	115,04	115,04
2018\5129	00055/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	61,00	61,00
2018\5130	00054/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	4,92	4,92
2018\5133	00053/8	14/06/18	10/06/18	4	MI	206,13	206,13
2018\5134	00050/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	4,92	4,92
2018\5137	00052/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	4,92	4,92
2018\5140	00048/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	4,92	4,92
2018\5143	00049/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	105,16	105,16
2018\5144	00047/8	08/06/18	10/06/18	-2	MI	115,83	115,83
2018\5192	179	04/05/18	26/05/18	-22	MI	5.206,33	5.206,33
2018\5195	176	04/05/18	26/05/18	-22	MI	5.074,16	5.074,16
2018\5198	178	04/05/18	26/05/18	-22	MI	5.093,07	5.093,07
2018\5201	177	04/05/18	26/05/18	-22	MI	4.962,47	4.962,47
2018\5204	00060/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	4,92	4,92
2018\5207	00059/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	375,21	375,21
2018\5208	00058/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	4,92	4,92
2018\5211	00057/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	198,96	198,96
2018\5212	00056/8	24/05/18	10/06/18	-17	MI	4,92	4,92
2018\5215	15/FE	23/05/18	06/06/18	-14	MI	1.971,38	1.971,38
2018\5218	2	23/05/18	12/06/18	-20	MI	39.235,00	39.235,00
2018\5221	36/e	23/05/18	12/06/18	-20	MI	715,00	715,00
2018\5226	2040/180010447	24/05/18	10/06/18	-17	MI	46,55	46,56
2018\5231	83	13/07/18	10/06/18	33	MI	683,30	683,30
2018\5234	172/18PA	11/05/18	10/05/18	1	MI	2.610,00	2.610,00
2018\5235	0331	23/05/18	10/06/18	-18	MI	756,00	756,00
2018\5236	00005/7	24/05/18	12/06/18	-19	MI	240,00	240,00
2018\5237	00007/7	24/05/18	12/06/18	-19	MI	705,00	705,00
2018\5238	00006/7	11/05/18	12/05/18	-1	MI	120,00	120,00
2018\5239	00066/8	24/05/18	13/06/18	-20	MI	115,92	115,92
2018\5565	FATTPA 2_18	04/05/18	01/06/18	-28	MI	8.412,34	8.412,34

2018\5566	FATTPA 1_18	08/06/18	01/06/18	7	MI	576,00	576,00
2018\5571	004810548791	15/05/18	10/05/18	5	MI	1.432,56	1.432,56
2018\5574	004810548792	11/05/18	10/05/18	1	MI	2.052,03	2.052,03
2018\5577	004810548793	15/05/18	10/05/18	5	MI	209,65	209,65
2018\5580	004810548796	11/05/18	10/05/18	1	MI	9.753,56	4.105,39
		11/05/18		1			5.648,17
2018\5583	004810548795	11/05/18	10/05/18	1	MI	236,40	236,40
2018\5586	004810548797	11/05/18	10/05/18	1	MI	9.626,25	9.626,25
2018\5589	004810548794	15/05/18	10/05/18	5	MI	1.000,18	1.000,18
2018\5592	004810620964	11/05/18	16/05/18	-5	MI	1.649,64	1.649,64
2018\5595	004810604776	11/05/18	16/05/18	-5	MI	2.610,65	2.610,65
2018\5598	15	14/06/18	04/06/18	10	MI	2.600,00	2.600,00
2018\5601	19/fe	23/05/18	06/05/18	17	MI	188,00	188,00
2018\5606	03/2018	24/05/18	26/05/18	-2	MI	11.745,90	11.745,90
2018\5607	1410000903	14/05/18	20/05/18	-6	MI	160,00	160,00
2018\5612	FATTPA 5_18	15/05/18	16/05/18	-1	MI	34.433,14	34.433,14
2018\5615	130	31/05/18	18/05/18	13	MI	4.150,00	3.113,00
		31/05/18		13			1.037,00
2018\5624	00042/8	14/06/18	06/06/18	8	MI	318,18	318,18
2018\5629	V2/523563	11/05/18	11/05/18	0	MI	988,00	988,00
2018\5637	00065/8	31/05/18	13/06/18	-13	MI	64,24	64,24
2018\5688	80	04/09/18	10/05/18	117	MI	45.542,87	45.542,87
2018\5691	82	16/08/18	10/06/18	67	MI	26.236,16	26.236,16
2018\5693	3410000231	15/05/18	26/05/18	-11	MI	200,00	200,00
2018\5696	372018P00000652(	15/05/18	05/06/18	-21	MI	695,00	695,00
2018\5699	FATTPA 8_18	31/05/18	17/06/18	-17	MI	4.796,40	4.796,40
2018\5700	3PA/2018	15/05/18	15/04/18	30	CT	52,00	52,00
2018\5703	VP0002562018	15/05/18	10/05/18	5	MI	503,50	503,50
2018\5706	372018P00000655(	15/05/18	07/06/18	-23	MI	685,00	685,00
2018\5772	78	13/07/18	10/05/18	64	MI	1.502,00	1.502,00
2018\5773	81	16/08/18	10/06/18	67	MI	26.626,02	26.626,02
2018\5774	79	04/09/18	16/05/18	111	MI	28.894,26	28.894,26
2018\5777	3FE	24/05/18	16/05/18	8	MI	2.300,00	2.300,00
2018\5780	1800001/S	18/05/18	15/06/18	-28	MI	518,40	518,40
2018\5788	10FE	31/05/18	18/05/18	13	MI	480,00	480,00
2018\5794	04/PA	22/05/18	19/05/18	3	MI	120,00	120,00
2018\5800	1218001770	23/02/18	13/04/18	-49	MI	1.400,21	1.400,21
2018\5805	8V00170952	27/06/18	02/07/18	-5	MI	38,19	38,19
2018\5810	8V00171966	27/06/18	02/07/18	-5	MI	39,60	39,60
2018\5815	8V00174546	27/06/18	02/07/18	-5	MI	53,31	53,31
2018\5820	8V00175362	27/06/18	02/07/18	-5	MI	19,48	19,48
2018\5825	8V00171437	27/06/18	02/07/18	-5	MI	25,04	25,04
2018\5830	8V00171545	27/06/18	02/07/18	-5	MI	53,31	53,31
2018\5835	8V00174508	27/06/18	02/07/18	-5	MI	42,65	42,65
2018\5840	8V00171341	27/06/18	02/07/18	-5	MI	63,57	63,57
2018\5845	8V00172479	27/06/18	17/07/18	-20	MI	42,23	42,24
2018\5851	8V00172262	27/06/18	02/07/18	-5	MI	61,57	61,57
2018\5856	8V00170695	27/06/18	02/07/18	-5	MI	38,19	38,19
2018\5861	8V00172506	27/06/18	02/07/18	-5	MI	31,68	31,68
2018\5866	8V00174348	27/06/18	02/07/18	-5	MI	45,39	45,39
2018\5871	8V00170454	27/06/18	02/07/18	-5	MI	25,61	25,60
2018\5876	8V00171688	27/06/18	02/07/18	-5	MI	729,49	729,49
2018\5881	8V00171344	27/06/18	02/07/18	-5	MI	24,49	24,48
2018\5886	8V00171760	27/06/18	02/07/18	-5	MI	29,40	29,40
2018\5891	8V00173509	27/06/18	02/07/18	-5	MI	144,61	144,61
2018\5896	8V00170488	27/06/18	02/07/18	-5	MI	38,81	38,81
2018\5901	8V00171343	27/06/18	02/07/18	-5	MI	360,61	360,61
2018\5906	8V00174152	27/06/18	02/07/18	-5	MI	38,25	38,25

2018\5911	8V00173995	27/06/18	02/07/18	-5	MI	144,66	144,66
2018\6409	1218002454	21/03/18	11/05/18	-51	MI	1.045,94	1.045,94
2018\6412	000062/2018	24/05/18	17/07/18	-54	MI	1.500,00	1.500,00
2018\6417	000061/2018	24/05/18	17/07/18	-54	MI	850,00	850,00
2018\6422	5PA/2018	29/06/18	18/06/18	11	MI	2.500,00	2.500,00
2018\6423	4PA/2018	29/06/18	18/06/18	11	MI	5.500,00	5.500,00
2018\6424	7X01246162	18/05/18	24/05/18	-6	MI	1.578,35	1.578,36
2018\6429	7X01502833	18/05/18	24/05/18	-6	MI	3.378,38	3.378,40
2018\6438	003	24/05/18	20/05/18	4	MI	362,09	362,09
2018\6447	19/PA	22/06/18	20/06/18	2	MI	3.840,00	3.840,00
2018\6457	FATTPA 2_18	12/06/18	23/05/18	20	CT	4.160,00	4.160,00
2018\6465	008/18	02/08/18	23/05/18	71	MI	1.560,00	1.560,00
2018\6470	PA06/18	14/06/18	24/06/18	-10	MI	3.716,00	3.716,00
2018\6476	2040/180011591	08/06/18	24/06/18	-16	MI	735,00	735,00
2018\6491	F 934 2018	31/05/18	24/05/18	7	MI	256,91	256,91
2018\6494	2/PA	31/05/18	24/05/18	7	MI	14.710,75	14.710,75
2018\6495	3/PA	31/05/18	24/05/18	7	MI	25.901,10	25.901,10
2018\6500	3309	14/06/18	07/06/18	7	MI	2.213,61	2.213,61
2018\6503	2V18001657	31/05/18	15/07/18	-45	MI	10,33	10,33
2018\6508	3404	14/06/18	09/06/18	5	MI	2.347,24	2.347,24
2018\6511	00067/8	08/06/18	24/05/18	15	MI	222,45	222,45
2018\6512	00068/8	31/05/18	24/05/18	7	MI	4,92	4,92
2018\6516	00070/8	31/05/18	24/05/18	7	MI	4,92	4,92
2018\6519	00071/8	08/06/18	24/05/18	15	MI	430,00	430,00
2018\6520	00072/8	08/06/18	24/05/18	15	MI	177,21	177,21
2018\6521	00073/8	31/05/18	24/05/18	7	MI	4,92	4,92
2018\6524	05/2018/PA	31/05/18	26/05/18	5	MI	336,54	336,54
2018\6527	11/PA	14/06/18	26/05/18	19	MI	3.000,00	3.000,00
2018\6528	00075/8	31/05/18	26/05/18	5	MI	4,92	4,92
2018\6531	00076/8	08/06/18	26/05/18	13	MI	249,83	249,83
2018\6532	00077/8	31/05/18	26/05/18	5	MI	4,92	4,92
2018\6535	00078/8	12/06/18	26/05/18	17	MI	241,05	241,05
2018\6536	00092/8	31/05/18	26/05/18	5	MI	4,92	4,92
2018\6539	00091/8	08/06/18	26/05/18	13	MI	139,83	139,83
2018\6540	00090/8	31/05/18	26/05/18	5	MI	4,92	4,92
2018\6543	6/E/18	23/05/18	22/06/18	-30	MI	5.846,23	5.846,23
2018\6544	5/E/18	23/05/18	22/06/18	-30	MI	2.117,47	2.117,47
2018\6545	8/E/18	23/05/18	22/06/18	-30	MI	2.056,58	2.056,58
2018\6548	7/E/18	23/05/18	22/06/18	-30	MI	5.957,88	5.957,88
2018\6551	10/E/18	23/05/18	22/06/18	-30	MI	2.117,47	2.117,47
2018\6552	9/E/18	23/05/18	22/06/18	-30	MI	5.846,23	5.846,23
2018\6553	04/E/2018	23/05/18	10/06/18	-18	MI	159.300,52	159.300,52
2018\6748	00079/8	31/05/18	26/05/18	5	MI	4,92	4,92
2018\6760	00080/8	12/06/18	26/05/18	17	MI	31,80	31,80
2018\6762	00081/8	08/06/18	26/05/18	13	MI	67,22	67,22
2018\6778	00082/8	31/05/18	26/05/18	5	MI	4,92	4,92
2018\6815	00083/8	12/06/18	26/05/18	17	MI	267,21	267,21
2018\6816	00084/8	31/05/18	26/05/18	5	MI	4,92	4,92
2018\6819	00085/8	08/06/18	26/05/18	13	MI	74,99	74,99
2018\6820	00086/8	31/05/18	26/05/18	5	MI	4,92	4,92
2018\6823	00087/8	08/06/18	26/05/18	13	MI	294,20	294,20
2018\6824	00088/8	31/05/18	26/05/18	5	MI	4,92	4,92
2018\6827	00008/7	12/06/18	27/05/18	16	MI	375,00	375,00
2018\6828	00093/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	8,60	8,60
2018\6829	00094/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	8,60	8,60
2018\6830	00095/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	162,04	162,04
2018\6831	00107/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	447,04	447,04
2018\6832	00105/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	194,00	194,00

2018\6833	00106/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	4,92	4,92
2018\6836	00104/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	4,92	4,92
2018\6839	12/PA	14/06/18	27/05/18	18	MI	2.900,00	2.900,00
2018\6840	00103/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	130,84	130,84
2018\6841	00102/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	4,92	4,92
2018\6844	00098/8	31/05/18	27/05/18	4	MI	4,92	4,92
2018\6847	00099/8	31/05/18	27/05/18	4	MI	162,04	162,04
2018\6848	00101/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	201,21	201,21
2018\6849	00100/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	4,92	4,92
2018\6852	00096/8	31/05/18	27/05/18	4	MI	4,92	4,92
2018\6855	00097/8	31/05/18	27/05/18	4	MI	162,04	162,04
2018\6856	00108/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	4,92	4,92
2018\6859	00074/8	08/06/18	26/05/18	13	MI	229,50	229,50
2018\6860	00109/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	456,00	456,00
2018\6861	00110/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	151,43	151,43
2018\6862	00111/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	4,92	4,92
2018\6865	00112/8	08/06/18	27/05/18	12	MI	4,92	4,92
2018\6868	00114/8	31/05/18	27/05/18	4	MI	4,92	4,92
2018\6871	00113/8	19/07/18	27/05/18	53	MI	239,00	239,00
2018\6872	3/E	14/06/18	27/05/18	18	CT	2.100,00	2.100,00
2018\6875	01	31/05/18	09/06/18	-9	CT	3.016,00	3.016,00
2018\6906	FE/2	22/06/18	10/06/18	12	MI	11.602,87	314,18
		22/06/18		12			8.323,48
		22/06/18		12			2.965,21
2018\7504	11/E/18	07/06/18	05/07/18	-28	MI	5.846,23	5.846,23
2018\7505	12/E/18	07/06/18	05/07/18	-28	MI	2.117,47	2.117,47
2018\7506	13/E/18	07/06/18	05/07/18	-28	MI	5.960,39	5.960,39
2018\7509	15/E/18	07/06/18	05/07/18	-28	MI	5.937,82	5.937,82
2018\7512	14/E/18	07/06/18	05/07/18	-28	MI	2.057,36	2.057,36
2018\7515	16/E/18	07/06/18	05/07/18	-28	MI	2.050,30	2.050,30
2018\7518	02/2018	20/12/18	05/04/18	259	MI	18.720,00	18.720,00
2018\7520	14/18PA	18/06/18	01/06/18	17	MI	250,00	250,00
2018\7523	PA43	09/08/18	01/06/18	69	MI	6.209,01	6.209,01
2018\7526	21/FE	18/06/18	02/06/18	16	MI	1.971,38	1.971,38
2018\7529	121/PA	18/06/18	02/06/18	16	MI	2.752,51	2.752,51
2018\7532	74PA/2018	18/06/18	02/06/18	16	MI	6.351,16	6.351,16
2018\7535	000223	18/06/18	02/06/18	16	MI	88,50	88,50
2018\7540	3410000373	18/06/18	02/06/18	16	MI	607,50	607,50
2018\7543	FatPAM 61	18/06/18	02/06/18	16	MI	1.460,00	1.460,00
2018\7548	7/RIF./P.A.	18/06/18	03/06/18	15	MI	3.000,00	3.000,00
2018\7551	T247	18/06/18	03/06/18	15	MI	58.306,26	58.306,26
2018\7554	T246	18/06/18	03/06/18	15	MI	32.224,50	32.224,50
2018\7557	FATTPA 2_18	08/06/18	03/06/18	5	MI	4.160,00	4.160,00
2018\7560	000015 PA	18/06/18	03/06/18	15	MI	3.300,00	3.300,00
2018\7566	004810699114	08/06/18	13/06/18	-5	MI	9.394,60	9.394,60
2018\7569	004810699109	08/06/18	13/06/18	-5	MI	2.325,45	2.325,45
2018\7572	004810699113	08/06/18	13/06/18	-5	MI	9.040,25	9.040,25
2018\7575	004810699112	08/06/18	13/06/18	-5	MI	269,88	269,88
2018\7579	004810699111	08/06/18	13/06/18	-5	MI	1.026,72	1.026,72
2018\7583	004810699110	08/06/18	13/06/18	-5	MI	184,22	184,22
2018\7586	004810699108	08/06/18	13/06/18	-5	MI	1.308,26	1.308,26
2018\7589	004810781315	08/06/18	13/06/18	-5	MI	486,99	486,99
2018\7592	411804025091	08/06/18	14/06/18	-6	MI	2.022,97	2.022,97
2018\7623	3406	14/06/18	07/06/18	7	MI	31.329,61	31.329,61
2018\7640	500201800001737	08/06/18	05/07/18	-27	MI	73.573,84	73.573,84
2018\7643	500201800001735	08/06/18	05/07/18	-27	MI	12,72	12,72
2018\7646	500201800001749	08/06/18	05/07/18	-27	MI	298,44	298,44
2018\7649	500201800001736	08/06/18	05/07/18	-27	MI	26.395,11	26.395,11

2018\7652	500201800001748	08/06/18	05/07/18	-27	MI	170,20	170,20
2018\7656	FATTPA 1_18	14/06/18	06/06/18	8	MI	2.870,00	2.870,00
2018\7661	03/2018	18/06/18	06/06/18	12	CT	5.001,55	5.001,55
2018\7664	18164583	18/06/18	06/06/18	12	MI	363,64	363,64
2018\7667	152	18/06/18	07/06/18	11	MI	900,00	900,00
2018\7670	2/PA	18/06/18	07/06/18	11	MI	430,00	430,00
2018\7673	3/PA	18/06/18	07/06/18	11	MI	960,00	960,00
2018\7676	4/PA	18/06/18	07/06/18	11	MI	330,00	330,00
2018\7679	5/PA	18/06/18	07/06/18	11	MI	560,00	560,00
2018\7682	6/PA	18/06/18	07/06/18	11	MI	160,00	160,00
2018\7685	372018P00000655	18/06/18	07/06/18	11	MI	705,00	705,00
2018\7688	FATTPA 3_18	18/06/18	07/06/18	11	MI	700,00	700,00
2018\7691	1/SP	18/06/18	14/06/18	4	MI	2.034,24	2.034,24
2018\7696	000003	18/06/18	09/06/18	9	MI	1.000,00	1.000,00
2018\7697	5322	14/06/18	09/06/18	5	MI	394,62	24,62
		14/06/18		5			370,00
2018\7702	84	04/09/18	09/06/18	87	MI	28.894,26	28.894,26
2018\7705	85	04/09/18	09/06/18	87	MI	45.542,87	45.542,87
2018\7708	91	13/07/18	09/06/18	34	MI	677,00	677,00
2018\7709	93	13/07/18	09/06/18	34	MI	1.302,00	1.302,00
2018\7718	97/E	12/06/18	27/05/18	16	MI	7.378,16	3.754,97
		12/06/18		16			2.000,00
		12/06/18		16			1.623,19
2018\7731	FATTPA 6_18	12/06/18	24/06/18	-12	MI	255.106,11	255.106,11
2018\7732	86	12/09/18	09/06/18	95	MI	26.626,02	26.626,02
2018\7733	87	12/09/18	09/06/18	95	MI	26.236,16	26.236,16
2018\7734	88	13/07/18	09/07/18	4	MI	36,20	36,20
2018\7739	89	13/07/18	09/07/18	4	MI	110,25	110,25
2018\7744	92	04/09/18	09/06/18	87	MI	677,86	677,86
2018\7747	VP0002882018	22/06/18	09/06/18	13	MI	603,50	603,50
2018\7756	V20079181/2018	14/06/18	10/06/18	4	MI	90,00	90,00
2018\7760	V2/545237	04/07/18	10/06/18	24	MI	380,01	380,00
2018\7766	FatPAM 66	29/06/18	13/06/18	16	MI	575,00	575,00
2018\7769	12C/18	14/06/18	07/06/18	7	MI	346,15	346,15
2018\7797	4/PA	17/07/18	14/06/18	33	MI	1.690,00	1.690,00
2018\7800	46/ELE	29/06/18	15/06/18	14	MI	65,57	65,57
2018\7803	90	13/07/18	15/07/18	-2	MI	2.223,93	2.223,93
2018\7807	1218003376	26/04/18	15/06/18	-50	MI	1.315,86	1.315,86
2018\7811	00115/8	18/07/18	15/06/18	33	MI	392,81	392,81
2018\7812	00116/8	29/06/18	15/06/18	14	MI	4,92	4,92
2018\7815	00117/8	18/07/18	15/06/18	33	MI	216,63	216,63
2018\7837	00118/8	04/07/18	15/06/18	19	MI	4,92	4,92
2018\7840	FATTPA 2_18	29/06/18	14/06/18	15	MI	2.050,00	2.050,00
2018\7905	00119/8	19/07/18	15/06/18	34	MI	1.090,30	1.090,30
2018\7906	00120/8	04/07/18	15/06/18	19	MI	30,00	30,00
2018\7907	00123/8	04/07/18	15/06/18	19	MI	4,92	4,92
2018\7910	00122/8	18/07/18	15/06/18	33	MI	249,00	249,00
2018\7911	0000007	29/06/18	16/06/18	13	MI	800,00	800,00
2018\7914	05/PA	29/06/18	16/06/18	13	MI	883,70	883,70
2018\7917	00125/8	04/07/18	16/06/18	18	MI	4,92	4,92
2018\7920	71800010	22/06/18	16/06/18	6	MI	143,37	143,36
2018\7925	00124/8	18/07/18	16/06/18	32	MI	217,83	217,83
2018\7926	00137/8	04/07/18	16/06/18	18	MI	18,00	18,00
2018\7928	00133/8	04/07/18	16/06/18	18	MI	18,00	18,00
2018\7929	00135/8	04/07/18	16/06/18	18	MI	18,00	18,00
2018\7930	00136/8	29/06/18	16/06/18	13	MI	173,25	173,25
2018\7931	00130/8	29/06/18	16/06/18	13	MI	173,25	173,25
2018\7932	00134/8	29/06/18	16/06/18	13	MI	75,19	75,19

2018\7933	00132/8	29/06/18	16/06/18	13	MI	75,19	75,19
2018\7934	00129/8	04/07/18	16/06/18	18	MI	4,92	4,92
2018\7937	00127/8	04/07/18	16/06/18	18	MI	4,92	4,92
2018\7940	00128/8	18/07/18	16/06/18	32	MI	173,00	173,00
2018\7941	4/E	29/06/18	23/06/18	6	CT	808,50	808,50
2018\7944	3PA	29/06/18	17/06/18	12	MI	602,00	602,00
2018\7945	000077/2018	29/06/18	17/06/18	12	MI	1.500,00	1.500,00
2018\7950	000078/2018	29/06/18	17/06/18	12	MI	850,00	850,00
2018\7955	FATTPA 1_18	04/07/18	21/06/18	13	CT	3.120,00	3.120,00
2018\7958	2V18002132	18/06/18	18/08/18	-61	MI	10,33	10,33
2018\7963	FATTPA 4_18	04/07/18	22/06/18	12	MI	2.288,00	2.288,00
2018\7966	3	29/06/18	21/06/18	8	MI	220,00	220,00
2018\7969	V1/050021	04/07/18	22/06/18	12	MI	145,00	145,00
2018\7974	45	18/06/18	23/06/18	-5	MI	6.275,00	6.275,00
2018\7979	47	22/06/18	23/06/18	-1	MI	4.650,00	4.650,00
2018\7984	3410000464	29/06/18	24/06/18	5	MI	407,50	407,50
2018\7987	80	29/06/18	27/06/18	2	MI	3.300,00	3.300,00
2018\7990	0637	29/06/18	24/06/18	5	MI	522,00	522,00
2018\7991	FATTPA 2_18	04/12/18	24/06/18	163	MI	6.448,00	6.448,00
2018\7994	250/18PA	29/06/18	27/06/18	2	MI	950,00	950,00
2018\7995	00009/7	03/07/18	27/06/18	6	MI	388,00	388,00
2018\7996	00010/7	19/07/18	27/06/18	22	MI	248,00	248,00
2018\7997	00139/8	04/07/18	27/06/18	7	MI	4,92	4,92
2018\8002	00138/8	03/07/18	27/06/18	6	MI	218,65	218,65
2018\8003	00142/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	148,24	148,24
2018\8004	00131/8	04/07/18	16/06/18	18	MI	18,00	18,00
2018\8005	00141/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8008	00140/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	177,21	177,21
2018\8009	00143/8	04/07/18	27/06/18	7	MI	4,92	4,92
2018\8012	00145/8	04/07/18	27/06/18	7	MI	4,92	4,92
2018\8019	1/2018/PA	26/09/18	21/06/18	97	MI	3.120,00	3.120,00
2018\8022	FATTPA 2_18	12/07/18	28/06/18	14	CT	16.319,38	16.319,38
2018\8030	0000151/PA	12/12/18	14/07/18	151	MI	15.903,03	15.903,03
2018\8031	0000149/PA	12/12/18	14/07/18	151	MI	2.845,92	2.845,92
2018\8032	0000150/PA	12/12/18	14/07/18	151	MI	10.955,10	6.900,83
2018\8292	00144/8	04/07/18	27/06/18	7	MI	83,06	83,06
2018\8394	FATTPA 1_18	06/07/18	08/07/18	-2	MI	7.904,00	7.904,00
2018\8395	1	06/07/18	04/07/18	2	CT	7.904,00	7.904,00
2018\8438	189	04/07/18	15/07/18	-11	MI	5.140,00	5.140,00
2018\8506	FATTPA 2_18	22/06/18	08/07/18	-16	MI	2.497,50	2.497,50
2018\8573	FATTPA 1_18	17/07/18	13/07/18	4	MI	5.456,00	5.456,00
2018\8574	FATTPA 2_18	17/07/18	13/07/18	4	MI	3.220,00	3.220,00
2018\8602	228/18	29/06/18	22/07/18	-23	MI	147.500,00	147.500,00
2018\8603	118	04/09/18	15/07/18	51	MI	4.177,72	4.177,72
2018\8608	122	04/09/18	15/07/18	51	MI	11.069,78	11.069,78
2018\8611	121	04/09/18	15/07/18	51	MI	3.360,73	3.360,72
2018\8616	123	04/09/18	15/07/18	51	MI	3.115,05	3.115,05
2018\8619	120	04/09/18	18/07/18	48	MI	3.845,79	3.845,79
2018\8622	119	04/09/18	15/07/18	51	MI	12.870,41	12.870,41
2018\8625	00146/8	04/07/18	27/06/18	7	MI	257,21	257,21
2018\8626	00148/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	116,20	116,20
2018\8627	00147/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8632	00149/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8635	00150/8	18/07/18	27/06/18	21	MI	116,20	116,20
2018\8636	00151/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8639	00159/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8644	00160/8	04/07/18	27/06/18	7	MI	257,21	257,21
2018\8645	00158/8	04/07/18	27/06/18	7	MI	269,83	269,83

2018\8646	00153/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8649	00152/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	192,83	192,83
2018\8650	00156/8	18/07/18	27/06/18	21	MI	116,20	116,20
2018\8651	00155/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	9,84	9,84
2018\8654	00154/8	18/07/18	27/06/18	21	MI	401,43	401,43
2018\8655	00157/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8658	00161/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8663	00164/8	04/07/18	27/06/18	7	MI	139,83	139,83
2018\8664	00162/8	04/07/18	27/06/18	7	MI	269,83	269,83
2018\8665	00163/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8670	00165/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8675	00168/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	183,21	183,21
2018\8676	00169/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8679	00170/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	139,83	139,83
2018\8681	2V18002604	26/06/18	22/07/18	-26	MI	10,33	10,33
2018\8686	00171/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8689	FATTPA 16_18	17/07/18	28/06/18	19	MI	18.149,20	18.149,20
2018\8690	09_PA	26/09/18	01/07/18	87	MI	4.392,00	4.392,00
2018\8691	00166/8	05/09/18	27/06/18	70	MI	114,93	114,93
2018\8692	00167/8	19/07/18	27/06/18	22	MI	4,92	4,92
2018\8695	174	17/07/18	01/07/18	16	MI	921,24	921,24
2018\8700	18670920	17/07/18	04/07/18	13	MI	560,00	560,00
2018\8703	000238	17/07/18	04/07/18	13	MI	88,50	88,50
2018\8708	VY18700103	17/07/18	04/07/18	13	MI	15.890,00	15.890,00
2018\8713	26/PA	17/07/18	05/07/18	12	MI	400,00	400,00
2018\8716	8/RIF./P.A.	17/07/18	05/07/18	12	MI	3.000,00	3.000,00
2018\8719	18210627	17/07/18	06/07/18	11	MI	363,64	363,64
2018\8728	7X02381894	17/07/18	26/07/18	-9	MI	2.260,53	2.260,53
2018\8733	7X02424814	17/07/18	26/07/18	-9	MI	2.843,44	2.843,45
2018\8836	465	17/07/18	26/07/18	-9	MI	5.274,52	5.274,52
2018\8839	464	17/07/18	27/07/18	-10	MI	5.201,24	5.201,24
2018\8842	463	17/07/18	28/07/18	-11	MI	5.160,02	5.160,02
2018\8845	372018P000006569	29/06/18	07/07/18	-8	MI	685,00	685,00
2018\8849	FATTPA 9_18	17/07/18	06/07/18	11	MI	450,00	450,00
2018\8850	5737	18/07/18	06/07/18	12	MI	34.149,32	34.149,32
2018\8853	5736	18/07/18	08/07/18	10	MI	2.486,68	2.486,68
2018\8856	372018P000006569	04/07/18	07/07/18	-3	MI	655,00	655,00
2018\8859	VP0004122018	04/07/18	08/07/18	-4	MI	503,50	503,50
2018\8862	174/PA	04/07/18	08/07/18	-4	MI	284,20	284,20
2018\8867	FATTPA 5_18	17/07/18	08/07/18	9	MI	8.043,33	8.043,33
2018\8870	0000002	09/08/18	07/07/18	33	MI	1.130,70	1.130,70
2018\8873	4/PA	09/08/18	06/07/18	34	MI	36.937,95	36.937,95
2018\8874	28/FE	04/07/18	08/07/18	-4	MI	1.971,38	1.971,38
2018\8877	173/PA	04/07/18	08/07/18	-4	MI	2.752,51	2.752,51
2018\8882	18/PA/2018	17/07/18	11/07/18	6	MI	3.000,00	3.000,00
2018\8887	T321	18/07/18	12/07/18	6	MI	33.298,65	33.298,65
2018\8890	T322	18/07/18	12/07/18	6	MI	64.645,12	64.645,12
2018\8893	35/E	17/09/18	12/09/18	5	MI	150,00	150,00
2018\8896	0020250031	09/08/18	15/07/18	25	MI	28.000,00	25.426,05
		20/09/18		67			2.573,95
2018\8897	0020250033	17/07/18	15/07/18	2	MI	1.000,00	1.000,00
2018\8900	0020250032	17/07/18	15/07/18	2	MI	3.300,00	3.300,00
2018\8903	6/PA	17/07/18	13/07/18	4	MI	1.435,30	1.435,30
2018\8906	4/SP	04/07/18	13/07/18	-9	MI	2.750,00	2.750,00
2018\9122	106	12/09/18	06/07/18	68	MI	28.894,26	28.894,26
2018\9125	108	12/09/18	06/07/18	68	MI	26.626,02	26.626,02
2018\9126	112	04/09/18	06/07/18	60	MI	107,11	107,11
2018\9129	111	04/09/18	06/07/18	60	MI	311,85	311,85

2018\9134	110	04/09/18	06/07/18	60	MI	7.500,00	7.500,00
2018\9137	109	12/09/18	06/07/18	68	MI	26.236,16	26.236,16
2018\9138	113	04/09/18	06/07/18	60	MI	2.156,18	2.156,18
2018\9141	107	12/09/18	06/07/18	68	MI	45.542,87	45.542,87
2018\9144	115	04/09/18	08/07/18	58	MI	136,55	136,55
2018\9147	114	04/09/18	08/07/18	58	MI	778,32	778,32
2018\9150	126	04/09/18	20/07/18	46	MI	500,00	500,00
2018\9155	F 1/P 2018	17/07/18	13/07/18	4	MI	251,45	251,45
2018\9158	0000221	17/07/18	13/07/18	4	MI	952,67	952,67
2018\9159	286/04	12/07/18	14/07/18	-2	MI	1.000,00	1.000,00
2018\9191	3/PA	26/09/18	26/07/18	62	MI	135.080,07	135.080,07
2018\9192	411804828795	17/07/18	14/07/18	3	MI	5.302,18	5.302,18
2018\9195	421800071410	17/07/18	14/07/18	3	MI	446,55	446,55
2018\9198	421800076759	17/07/18	25/07/18	-8	MI	432,15	432,15
2018\9201	004810911768	06/07/18	22/07/18	-16	MI	245,25	245,25
2018\9204	004810911770	06/07/18	22/07/18	-16	MI	9.842,74	9.842,74
2018\9207	004810911765	06/07/18	22/07/18	-16	MI	2.544,31	2.544,31
2018\9210	004810911769	06/07/18	21/07/18	-15	MI	10.075,12	10.075,12
2018\9213	004810911767	06/07/18	21/07/18	-15	MI	957,70	957,70
2018\9216	004810911766	06/07/18	22/07/18	-16	MI	203,38	203,38
2018\9219	004810911764	06/07/18	22/07/18	-16	MI	858,85	858,85
2018\9222	FatPAM 49	09/10/18	15/07/18	86	MI	9.600,00	9.600,00
2018\9223	PA08/18	05/09/18	19/07/18	48	MI	7.094,38	7.094,38
2018\9224	FATTPA 9_18	07/08/18	20/07/18	18	MI	249,00	249,00
2018\9227	FATTPA 3_18	07/08/18	20/07/18	18	MI	1.819,00	750,40
		07/08/18		18			1.068,60
2018\9230	00172/8	07/08/18	20/07/18	18	MI	243,00	243,00
2018\9231	00173/8	19/07/18	20/07/18	-1	MI	4,92	4,92
2018\9234	00174/8	07/08/18	20/07/18	18	MI	25,00	25,00
2018\9235	00175/8	07/08/18	20/07/18	18	MI	25,00	25,00
2018\9236	00176/8	07/08/18	20/07/18	18	MI	201,29	201,29
2018\9237	00178/8	16/08/18	20/07/18	27	MI	139,83	139,83
2018\9239	00180/8	07/08/18	20/07/18	18	MI	103,21	103,21
2018\9241	26274	03/07/18	07/07/18	-4	MI	1.064,40	1.064,40
2018\9269	17/E/2018	04/07/18	20/07/18	-16	MI	6.153,14	6.153,14
2018\9272	18/E/2018	04/07/18	20/07/18	-16	MI	2.178,24	2.178,24
2018\9273	19/E/2018	04/07/18	21/07/18	-17	MI	2.109,24	2.109,24
2018\9276	20/E/2018	04/07/18	21/07/18	-17	MI	6.058,41	6.058,41
2018\9988	FATTPA 6_18	17/07/18	21/07/18	-4	CT	2.600,00	2.600,00
2018\10221	FATTPA 4_18	07/08/18	27/07/18	11	CT	4.728,96	4.728,96
2018\10261	FATTPA 8_18	18/07/18	05/08/18	-18	MI	256.960,47	256.960,47
2018\10265	FATTPA 7_18	28/09/18	25/07/18	65	MI	2.406,52	2.406,52
2018\10267	124	12/09/18	20/07/18	54	MI	2.618,60	2.618,60
2018\10268	127	12/09/18	20/07/18	54	MI	755,30	755,30
2018\10269	125	12/09/18	20/07/18	54	MI	802,00	802,00
2018\10270	FATTPA 10_18	09/08/18	21/07/18	19	MI	2.800,00	2.800,00
2018\10273	FATTPA 11_18	09/08/18	21/07/18	19	MI	2.800,00	2.800,00
2018\10276	00183/8	19/07/18	20/07/18	-1	MI	4,92	4,92
2018\10279	00177/8	19/07/18	20/07/18	-1	MI	4,92	4,92
2018\10282	00181/8	19/07/18	20/07/18	-1	MI	4,92	4,92
2018\10285	00179/8	19/07/18	20/07/18	-1	MI	4,92	4,92
2018\10288	FATTPA 1_18	09/08/18	21/07/18	19	MI	27.999,67	27.999,67
2018\10291	7/PA	19/07/18	21/07/18	-2	MI	110,00	110,00
2018\10296	000026 PA	09/08/18	21/07/18	19	MI	22.158,00	22.158,00
2018\10297	VVA/18007858	27/08/18	25/07/18	33	MI	1.110,00	1.110,00
2018\10302	08-2018	05/09/18	27/08/18	9	MI	9.360,00	9.360,00
2018\10305	131	12/09/18	27/07/18	47	MI	26.236,16	26.236,16
2018\10306	129	12/09/18	27/07/18	47	MI	45.542,87	45.542,87

2018\10309	130	12/09/18	27/07/18	47	MI	26.626,02	26.626,02
2018\10310	128	12/09/18	27/07/18	47	MI	28.894,26	28.894,26
2018\10313	33/fe	13/11/18	25/07/18	111	MI	188,00	188,00
2018\10318	0000235	09/08/18	25/07/18	15	MI	1.082,59	1.082,59
2018\10319	E/141	09/08/18	26/07/18	14	MI	900,00	900,00
2018\10324	E/148	09/08/18	28/07/18	12	MI	279,00	279,00
2018\10327	E/117	17/09/18	28/09/18	-11	MI	2.280,00	2.280,00
2018\10330	8V00284332	27/08/18	31/08/18	-4	MI	20,04	20,04
2018\10335	8V00286894	27/08/18	31/08/18	-4	MI	29,48	29,48
2018\10343	FatPAM 89	07/08/18	28/07/18	10	MI	1.540,00	1.540,00
2018\10346	FatPAM 90	07/08/18	28/07/18	10	MI	385,00	385,00
2018\10349	FATTPA 10_18	07/08/18	28/07/18	10	MI	675,00	675,00
2018\10350	79 FTE	07/08/18	28/07/18	10	MI	654,95	654,94
2018\10355	8V00284651	27/08/18	30/08/18	-3	MI	289,22	289,22
2018\10360	5/PA	10/08/18	28/07/18	13	MI	38.380,40	38.380,40
2018\10361	009-PA-2018	10/08/18	01/08/18	9	MI	2.500,00	2.500,00
2018\10364	19/PA	10/08/18	01/08/18	9	MI	800,00	800,00
2018\10367	18/PA	10/09/18	01/08/18	40	MI	900,00	900,00
2018\10372	17/PA	10/09/18	01/08/18	40	MI	667,81	667,80
2018\10377	VY18700174	10/08/18	01/08/18	9	MI	3.815,00	3.815,00
2018\10382	9	13/11/18	16/10/18	28	MI	10.000,00	10.000,00
2018\10383	22/2022	04/12/18	09/08/18	117	MI	875,00	875,00
2018\10384	43/E	17/09/18	15/09/18	2	MI	580,00	580,00
2018\10387	44/E	17/09/18	15/09/18	2	MI	650,00	650,00
2018\10390	FATTPA 11_18	10/08/18	08/08/18	2	MI	4.500,00	4.500,00
2018\10391	8120	09/08/18	08/08/18	1	MI	36.219,54	36.219,54
2018\10394	228	17/09/18	08/09/18	9	MI	850,00	850,00
2018\10397	229	17/09/18	08/09/18	9	MI	600,00	600,00
2018\10400	72	10/08/18	04/08/18	6	MI	6.925,00	6.925,00
2018\10408	402018/PA	10/08/18	04/08/18	6	MI	7.000,00	7.000,00
2018\10411	11/RIF./P.A.	10/08/18	04/08/18	6	MI	3.000,00	3.000,00
2018\10414	35/FE	10/08/18	04/08/18	6	MI	1.971,38	1.971,38
2018\10417	227/PA	10/08/18	04/08/18	6	MI	2.752,51	2.752,51
2018\10420	18255779	09/08/18	02/08/18	7	MI	363,64	363,64
2018\10423	18678205	10/08/18	02/08/18	8	MI	700,00	700,00
2018\10426	120PA/2018	10/08/18	02/08/18	8	MI	6.351,16	6.351,16
2018\10429	02E/2018	10/08/18	02/08/18	8	MI	1.500,00	1.500,00
2018\10432	000369	10/08/18	02/08/18	8	MI	88,50	88,50
2018\10437	T388	09/08/18	03/08/18	6	MI	32.224,50	32.224,50
2018\10440	T389	09/08/18	03/08/18	6	MI	53.073,65	53.073,65
2018\10443	00194/8	16/08/18	16/08/18	0	MI	4,92	4,92
2018\10448	00193/8	16/08/18	16/08/18	0	MI	347,54	347,54
2018\10449	00182/8	16/08/18	10/08/18	6	MI	487,21	487,21
2018\10450	00186/8	16/08/18	10/08/18	6	MI	4,92	4,92
2018\10453	00185/8	16/08/18	10/08/18	6	MI	404,83	404,83
2018\10454	00191/8	16/08/18	12/08/18	4	MI	192,08	192,08
2018\10455	00187/8	16/08/18	11/08/18	5	MI	165,83	165,83
2018\10456	00188/8	16/08/18	11/08/18	5	MI	4,92	4,92
2018\10459	00192/8	16/08/18	12/08/18	4	MI	4,92	4,92
2018\10462	00190/8	16/08/18	11/08/18	5	MI	4,92	4,92
2018\10465	004811120441	29/08/18	15/08/18	14	MI	2.481,22	2.481,22
2018\10468	004811120446	29/08/18	15/08/18	14	MI	10.108,41	10.108,41
2018\10471	004811120443	29/08/18	15/08/18	14	MI	834,39	834,39
2018\10474	004811120442	10/08/18	15/08/18	-5	MI	278,19	278,19
2018\10477	004811120445	29/08/18	15/08/18	14	MI	10.342,26	10.342,26
2018\10480	004811120444	29/08/18	15/08/18	14	MI	326,66	326,66
2018\10483	004811120440	10/08/18	15/08/18	-5	MI	657,16	657,16
2018\10486	411805739180	29/08/18	16/08/18	13	MI	11.394,14	11.394,14

2018\10979	8V00283992	27/08/18	31/08/18	-4	MI	26,68	26,68
2018\10984	8V00287079	27/08/18	31/08/18	-4	MI	33,15	33,16
2018\10989	8V00287724	27/08/18	31/08/18	-4	MI	20,48	20,48
2018\10994	8V00286278	27/08/18	31/08/18	-4	MI	48,12	48,12
2018\10999	8V00283103	27/08/18	31/08/18	-4	MI	362,75	362,75
2018\11004	8V00284324	27/08/18	31/08/18	-4	MI	715,32	715,32
2018\11009	8V00287176	27/08/18	31/08/18	-4	MI	39,60	39,60
2018\11014	8V00287631	27/08/18	31/08/18	-4	MI	29,60	29,60
2018\11019	8V00288207	27/08/18	31/08/18	-4	MI	19,48	19,48
2018\11024	8V00284002	27/08/18	31/08/18	-4	MI	29,53	29,53
2018\11029	8V00288426	27/08/18	31/08/18	-4	MI	30,10	30,10
2018\11034	8V00286770	27/08/18	31/08/18	-4	MI	30,86	30,86
2018\11039	8V00284497	27/08/18	31/08/18	-4	MI	289,32	289,32
2018\11044	8V00283748	27/08/18	31/08/18	-4	MI	19,48	19,48
2018\11049	8V00287670	27/08/18	31/08/18	-4	MI	39,60	39,60
2018\11054	8V00287296	27/08/18	31/08/18	-4	MI	29,48	29,48
2018\11059	8V00288241	27/08/18	31/08/18	-4	MI	54,87	54,87
2018\11064	8V00287086	27/08/18	31/08/18	-4	MI	90,36	90,36
2018\11069	8V00283626	27/08/18	31/08/18	-4	MI	24,40	24,40
2018\11074	528	26/07/18	19/08/18	-24	MI	535.455,98	405.455,98
		26/07/18		-24			130.000,00
2018\11086	FATTPA 1_18	20/09/18	21/09/18	-1	CT	11.856,00	11.856,00
2018\11089	264/18	02/08/18	29/08/18	-27	MI	77.852,59	77.852,59
2018\11092	000001-2018-PA	02/08/18	29/08/18	-27	MI	7.000,00	7.000,00
2018\11093	000002-2018-PA	02/08/18	29/08/18	-27	MI	3.000,00	3.000,00
2018\11227	458/PA	09/08/18	29/08/18	-20	MI	24.080,52	24.080,52
2018\11235	000003-2018-PA	07/08/18	30/08/18	-23	MI	24.800,00	24.800,00
2018\11265	03/PA	03/08/18	09/08/18	-6	MI	8.112,00	8.112,00
2018\11269	2V18003070	07/08/18	29/08/18	-22	MI	10,33	10,33
2018\11274	0053071872	09/08/18	10/08/18	-1	MI	119,00	119,00
2018\11395	8118	09/08/18	11/08/18	-2	MI	2.458,09	2.458,09
2018\11421	000002-2018-E	10/08/18	17/08/18	-7	MI	5.508,00	5.508,00
2018\11585	684/2018	28/09/18	15/08/18	44	MI	613,20	613,20
2018\11588	F 9/P 2018	09/08/18	16/08/18	-7	MI	173,09	173,09
2018\11591	F 8/P 2018	09/08/18	16/08/18	-7	MI	511,09	511,09
2018\11596	F 6/P 2018	10/08/18	16/08/18	-6	MI	419,09	419,09
2018\11601	F 11/P 2018	10/08/18	29/08/18	-19	MI	777,09	777,09
2018\11606	5/E	05/09/18	18/08/18	18	CT	845,46	845,46
2018\11607	00198/8	09/08/18	16/08/18	-7	MI	4,92	4,92
2018\11655	00197/8	30/08/18	16/08/18	14	MI	368,15	368,15
2018\11662	00203/8	30/08/18	16/08/18	14	MI	206,46	206,46
2018\11668	05/E/2018	09/08/18	29/08/18	-20	MI	129.297,38	129.297,38
2018\11672	00204/8	09/08/18	16/08/18	-7	MI	4,92	4,92
2018\11678	00207/8	16/08/18	16/08/18	0	MI	398,61	398,61
2018\11682	00208/8	09/08/18	16/08/18	-7	MI	4,92	4,92
2018\11720	FE/8	07/08/18	29/08/18	-22	MI	3.678,63	2.712,48
		07/08/18		-22			124,49
		07/08/18		-22			841,66
2018\11722	00206/8	09/08/18	16/08/18	-7	MI	9,84	9,84
2018\11725	00209/8	16/08/18	17/08/18	-1	MI	131,46	131,46
2018\11726	00210/8	09/08/18	17/08/18	-8	MI	4,92	4,92
2018\11729	00211/8	16/08/18	17/08/18	-1	MI	131,46	131,46
2018\11730	00212/8	09/08/18	17/08/18	-8	MI	4,92	4,92
2018\11733	00213/8	16/08/18	17/08/18	-1	MI	275,87	275,87
2018\11734	00214/8	09/08/18	17/08/18	-8	MI	4,92	4,92
2018\11737	00215/8	16/08/18	17/08/18	-1	MI	123,63	123,63
2018\11738	00216/8	09/08/18	17/08/18	-8	MI	4,92	4,92
2018\12025	08	27/08/18	09/09/18	-13	CT	1.875,00	1.875,00

2018\12047	421800087945	04/12/18	29/08/18	97	MI	446,55	446,55
2018\12050	00217/8	05/09/18	17/08/18	19	MI	469,54	469,54
2018\12051	00218/8	27/08/18	17/08/18	10	MI	4,92	4,92
2018\12054	00219/8	30/08/18	17/08/18	13	MI	129,46	129,46
2018\12055	00220/8	27/08/18	17/08/18	10	MI	4,92	4,92
2018\12058	00221/8	27/08/18	17/08/18	10	MI	241,34	241,34
2018\12059	00222/8	27/08/18	17/08/18	10	MI	4,92	4,92
2018\12064	00223/8	30/08/18	17/08/18	13	MI	254,08	254,08
2018\12065	00224/8	27/08/18	17/08/18	10	MI	4,92	4,92
2018\12068	00225/8	30/08/18	17/08/18	13	MI	270,00	270,00
2018\12069	500201800002453	16/08/18	31/08/18	-15	MI	4.319,13	4.319,13
2018\12072	004	27/08/18	22/08/18	5	MI	127,27	127,28
2018\12077	1/E	20/12/18	17/08/18	125	MI	749,00	749,00
2018\12078	001/PA/2018	17/09/18	29/09/18	-12	MI	1.400,00	1.400,00
2018\12081	0053072187	27/08/18	17/08/18	10	MI	900,00	900,00
2018\12082	000001-2018-PA	19/10/18	29/08/18	51	MI	918,00	918,00
2018\12085	FATTPA 4_18	27/08/18	18/08/18	9	MI	220,00	220,00
2018\12100	6	17/09/18	29/09/18	-12	MI	950,00	950,00
2018\12108	4	17/09/18	29/09/18	-12	MI	815,00	815,00
2018\12174	5	17/09/18	29/09/18	-12	MI	400,00	400,00
2018\12177	18709679	29/08/18	29/08/18	0	MI	700,00	700,00
2018\12180	18301161	29/08/18	29/08/18	0	MI	363,64	363,64
2018\12183	386/18PA	05/09/18	29/08/18	7	MI	2.610,00	2.610,00
2018\12421	V5-172	17/09/18	29/09/18	-12	MI	180.000,00	180.000,00
2018\12424	FatPAM 98	05/09/18	29/08/18	7	MI	2.010,00	2.010,00
2018\12432	144	12/09/18	29/08/18	14	MI	28.894,26	28.894,26
2018\12435	145	12/09/18	29/08/18	14	MI	45.542,87	45.542,87
2018\12438	146	12/09/18	29/08/18	14	MI	26.626,02	26.626,02
2018\12442	8	31/08/18	29/08/18	2	MI	1.531,20	1.531,20
2018\12445	9	31/08/18	29/08/18	2	MI	21.091,00	21.091,00
2018\12448	147	12/09/18	29/08/18	14	MI	26.236,16	26.236,16
2018\12449	148	12/09/18	29/08/18	14	MI	7.500,00	7.500,00
2018\12452	149	12/09/18	29/08/18	14	MI	7.200,00	7.200,00
2018\12455	150	12/09/18	29/08/18	14	MI	453,52	453,52
2018\12456	151	12/09/18	29/08/18	14	MI	12.000,00	12.000,00
2018\12459	152	12/09/18	29/08/18	14	MI	2.500,00	2.500,00
2018\12462	153	12/09/18	29/08/18	14	MI	471,52	471,52
2018\12465	A18PAS0007802	17/10/18	30/08/18	48	MI	234,00	234,00
2018\12468	47/2018	05/09/18	30/08/18	6	MI	960,00	960,00
2018\12474	2018-EL04	02/10/18	07/09/18	25	CT	10.150,40	10.150,40
2018\12475	2018-EL05	12/10/18	15/10/18	-3	CT	30.451,20	30.451,20
2018\12501	FATTPA 2_18	17/10/18	30/08/18	48	MI	65,58	65,58
2018\12504	16/PA 2018	05/09/18	31/08/18	5	MI	75,00	75,00
2018\12509	284/PA	07/09/18	31/08/18	7	MI	2.752,51	2.752,51
2018\12516	42/FE	07/09/18	31/08/18	7	MI	1.971,38	1.971,38
2018\12519	285/PA	07/09/18	31/08/18	7	MI	284,20	284,20
2018\12525	14	05/09/18	31/08/18	5	MI	3.626,00	3.626,00
2018\12529	1/PA	11/09/18	31/08/18	11	CT	3.325,04	3.325,04
2018\12531	F 12/P 2018	07/09/18	31/08/18	7	MI	522,00	522,00
2018\12536	000030 PA	29/08/18	31/08/18	-2	MI	2.000,00	2.000,00
2018\12539	000029 PA	29/08/18	31/08/18	-2	MI	550,00	550,00
2018\12542	000031 PA	29/08/18	31/08/18	-2	MI	700,00	700,00
2018\12545	F 13/P 2018	05/09/18	01/09/18	4	MI	173,09	173,09
2018\12548	165PA/2018	31/08/18	01/09/18	-1	MI	2.500,00	2.500,00
2018\12551	6PA/2018	05/09/18	01/09/18	4	MI	1.500,00	1.500,00
2018\12552	FATTPA 1_18	29/08/18	02/09/18	-4	MI	10.524,80	10.524,80
2018\12553	27/2022	17/09/18	30/09/18	-13	MI	2.960,00	2.960,00
2018\12554	154	12/09/18	02/09/18	10	MI	10.000,00	10.000,00

2018\12555	12/RIF./P.A	31/08/18	02/09/18	-2	MI	3.000,00	3.000,00
2018\12558	002	07/09/18	02/09/18	5	MI	157,16	157,16
2018\12563	FATTPA 1_18	24/10/18	02/09/18	52	CT	5.789,53	5.789,53
2018\12564	53/E	17/09/18	02/10/18	-15	MI	300,00	300,00
2018\12578	9/2018/E	10/09/18	02/09/18	8	MI	352,00	352,00
2018\12580	8/2018/E	10/09/18	02/09/18	8	MI	204,00	204,00
2018\12583	000466	29/08/18	05/09/18	-7	MI	177,00	177,00
2018\12589	2040/180021129	07/09/18	05/09/18	2	MI	395,44	395,44
2018\12592	00228/8	10/09/18	05/09/18	5	MI	440,00	440,00
2018\12593	000006-2018-2018	11/09/18	05/09/18	6	CT	1.141,92	1.141,92
2018\12594	000005-2018-2018	11/09/18	05/09/18	6	CT	4.790,99	4.790,99
2018\12595	07/2018	26/09/18	05/09/18	21	MI	2.500,00	2.500,00
2018\12596	9470	12/09/18	07/09/18	5	MI	41.756,47	41.756,47
2018\12599	T471	10/09/18	06/09/18	4	MI	33.298,65	33.298,65
2018\12602	T472	10/09/18	06/09/18	4	MI	66.052,61	66.052,61
2018\12605	9285	12/09/18	07/09/18	5	MI	2.701,65	2.701,65
2018\12608	155	12/09/18	05/09/18	7	MI	281,92	281,93
2018\12613	156	12/09/18	05/09/18	7	MI	2.994,09	2.994,09
2018\12616	157	12/09/18	05/09/18	7	MI	163,82	163,82
2018\12619	158	12/09/18	05/09/18	7	MI	28.894,26	28.894,26
2018\12622	159	12/10/18	05/09/18	37	MI	45.542,87	45.542,87
2018\12625	160	12/10/18	05/09/18	37	MI	26.626,02	26.626,02
2018\12626	161	12/10/18	05/09/18	37	MI	26.236,16	26.236,16
2018\12627	153/188	26/09/18	29/08/18	28	MI	1.011,00	1.011,00
2018\12648	22/E	29/08/18	26/09/18	-28	MI	6.058,41	1.683,97
		29/08/18		-28			1.064,40
		30/08/18		-27			3.310,04
2018\12649	21/E	30/08/18	26/09/18	-27	MI	6.181,72	6.181,72
2018\12849	FatPAM 01	10/09/18	08/09/18	2	MI	84,86	84,86
2018\12852	00236/8	17/09/18	06/09/18	11	MI	157,46	157,46
2018\12853	00237/8	07/09/18	06/09/18	1	MI	4,92	4,92
2018\12856	00243/8	07/09/18	06/09/18	1	MI	4,92	4,92
2018\12859	00242/8	19/10/18	06/09/18	43	MI	68,46	68,46
2018\12860	00234/8	07/09/18	06/09/18	1	MI	4,92	4,92
2018\12863	00233/8	07/09/18	06/09/18	1	MI	155,04	155,04
2018\12864	00232/8	07/09/18	06/09/18	1	MI	4,92	4,92
2018\12867	00244/8	19/10/18	07/09/18	42	MI	159,83	159,83
2018\12869	00246/8	17/09/18	08/09/18	9	MI	211,49	211,49
2018\12870	00247/8	07/09/18	08/09/18	-1	MI	4,92	4,92
2018\12873	00240/8	11/09/18	07/09/18	4	MI	164,56	164,56
2018\12874	00245/8	07/09/18	07/09/18	0	MI	4,92	4,92
2018\12877	00235/8	12/09/18	07/09/18	5	MI	200,00	200,00
2018\12882	00231/8	17/09/18	06/09/18	11	MI	153,21	153,21
2018\12883	00230/8	07/09/18	06/09/18	1	MI	4,92	4,92
2018\12886	00229/8	07/09/18	06/09/18	1	MI	155,04	155,04
2018\12887	00239/8	07/09/18	06/09/18	1	MI	4,92	4,92
2018\12892	00238/8	11/09/18	06/09/18	5	MI	116,98	116,98
2018\12893	00241/8	07/09/18	06/09/18	1	MI	4,92	4,92
2018\13203	00293/8	11/09/18	26/09/18	-15	MI	4,92	4,92
2018\13208	00292/8	11/09/18	26/09/18	-15	MI	313,92	313,92
2018\13209	00291/8	11/09/18	26/09/18	-15	MI	4,92	4,92
2018\13212	00290/8	17/09/18	26/09/18	-9	MI	70,22	70,22
2018\13247	2P.A.	31/08/18	27/09/18	-27	CT	1.090,74	1.090,74
2018\13252	004811318078	03/09/18	27/09/18	-24	MI	12.622,21	12.622,21
2018\13255	004811318074	03/09/18	27/09/18	-24	MI	331,58	331,58
2018\13258	004811318073	03/09/18	27/09/18	-24	MI	2.338,82	2.338,82
2018\13265	004811318076	03/09/18	27/09/18	-24	MI	249,76	249,76
2018\13268	004811318075	03/09/18	27/09/18	-24	MI	798,81	798,81

2018\13271	004811318072	03/09/18	27/09/18	-24	MI	677,64	677,64
2018\13274	004811318077	03/09/18	27/09/18	-24	MI	11.638,64	11.638,64
2018\13277	421800091503	03/09/18	09/09/18	-6	MI	432,15	432,15
2018\13280	411806789881	03/09/18	27/09/18	-24	MI	12.896,21	12.896,21
2018\13283	500201800003440	03/09/18	27/09/18	-24	MI	24.253,02	24.253,02
2018\13286	500201800003441	03/09/18	27/09/18	-24	MI	128.437,07	128.437,07
2018\13289	500201800003183	03/09/18	27/09/18	-24	MI	174,03	174,03
2018\13292	500201800003172	03/09/18	27/09/18	-24	MI	5.129,17	5.129,17
2018\13295	500201800003196	03/09/18	27/09/18	-24	MI	16.073,39	16.073,39
2018\13298	500201800003197	03/09/18	27/09/18	-24	MI	3.071,02	3.071,02
2018\13313	6/1	27/08/18	09/09/18	-13	MI	204.000,00	204.000,00
2018\13314	25/E	07/09/18	28/09/18	-21	MI	2.178,24	2.178,24
2018\13315	24/E	07/09/18	28/09/18	-21	MI	2.118,12	2.118,12
2018\13318	V2/571874	26/09/18	30/08/18	27	MI	996,72	996,72
2018\13321	26/E	07/09/18	29/09/18	-22	MI	6.058,41	6.058,41
2018\13322	27/E	07/09/18	29/09/18	-22	MI	2.178,24	2.178,24
2018\13324	00249/8	11/09/18	09/09/18	2	MI	4,92	4,92
2018\13327	00252/8	17/09/18	29/09/18	-12	MI	242,54	242,54
2018\13328	00248/8	17/09/18	09/09/18	8	MI	181,46	181,46
2018\13329	00250/8	17/09/18	29/09/18	-12	MI	368,61	368,61
2018\13330	00251/8	11/09/18	09/09/18	2	MI	4,92	4,92
2018\13333	00253/8	11/09/18	09/09/18	2	MI	4,92	4,92
2018\13336	4/PA	26/09/18	26/09/18	0	MI	800.091,31	800.091,31
2018\13337	00282/8	24/09/18	26/09/18	-2	MI	1.511,07	1.511,07
2018\13338	2V18003539	05/09/18	26/09/18	-21	MI	10,33	10,33
2018\13343	7X03358586	12/09/18	26/09/18	-14	MI	2.263,28	2.263,28
2018\13348	30/PA	18/09/18	26/09/18	-8	MI	1.456,00	1.456,00
2018\13351	7X03399668	12/09/18	26/09/18	-14	MI	2.807,55	2.807,55
2018\13356	00285/8	11/09/18	26/09/18	-15	MI	18,00	18,00
2018\13357	00288/8	11/09/18	26/09/18	-15	MI	460,14	460,14
2018\13358	00286/8	11/09/18	26/09/18	-15	MI	460,14	460,14
2018\13359	00287/8	11/09/18	26/09/18	-15	MI	18,00	18,00
2018\13360	00289/8	11/09/18	26/09/18	-15	MI	18,00	18,00
2018\13361	342/PA	17/09/18	26/09/18	-9	MI	58,80	58,80
2018\13364	163	11/09/18	26/09/18	-15	MI	82,48	82,48
2018\13367	79	07/09/18	27/09/18	-20	MI	21.542,73	21.542,73
2018\13370	00254/8	07/09/18	27/09/18	-20	MI	6.368,99	6.368,99
2018\13395	1218006404	31/07/18	27/09/18	-58	MI	792,89	792,89
2018\13402	18349826	11/09/18	28/09/18	-17	MI	363,64	363,64
2018\13405	18717762	11/09/18	28/09/18	-17	MI	100,00	100,00
2018\13408	51/2018	18/09/18	27/09/18	-9	MI	998,75	998,75
2018\13413	164	17/09/18	27/09/18	-10	MI	239,25	239,25
2018\13418	165	17/09/18	27/09/18	-10	MI	1.071,72	1.071,72
2018\13421	00281/8	11/09/18	27/09/18	-16	MI	4,92	4,92
2018\13424	00280/8	17/09/18	27/09/18	-10	MI	221,08	221,08
2018\13425	00279/8	11/09/18	27/09/18	-16	MI	4,92	4,92
2018\13428	7PA/2018	17/09/18	27/09/18	-10	MI	5.500,00	5.500,00
2018\13429	00269/8	12/09/18	27/09/18	-15	MI	284,08	284,08
2018\13430	00268/8	11/09/18	27/09/18	-16	MI	4,92	4,92
2018\13433	00263/8	11/09/18	27/09/18	-16	MI	4,92	4,92
2018\13436	00262/8	12/09/18	27/09/18	-15	MI	267,94	267,94
2018\13437	00261/8	11/09/18	27/09/18	-16	MI	4,92	4,92
2018\13440	00259/8	11/09/18	27/09/18	-16	MI	4,92	4,92
2018\13443	00260/8	17/09/18	27/09/18	-10	MI	70,00	70,00
2018\13444	00258/8	12/09/18	27/09/18	-15	MI	267,54	267,54
2018\13445	00257/8	11/09/18	27/09/18	-16	MI	4,92	4,92
2018\13448	00256/8	17/09/18	27/09/18	-10	MI	242,54	242,54
2018\13449	00255/8	11/09/18	27/09/18	-16	MI	163,80	163,80

2018\13452	00264/8	11/09/18	27/09/18	-16	MI	188,54	188,54
2018\13453	2007/PA	07/09/18	26/09/18	-19	MI	407,00	407,00
2018\13457	18707555	07/09/18	29/08/18	9	MI	7,50	7,50
2018\13799	00265/8	17/09/18	27/10/18	-40	MI	4,92	4,92
2018\13805	00266/8	19/10/18	27/09/18	22	MI	19,70	19,70
2018\13806	00267/8	17/09/18	27/09/18	-10	MI	85,00	85,00
2018\13807	00278/8	17/09/18	27/09/18	-10	MI	409,08	409,08
2018\13808	00276/8	17/09/18	27/09/18	-10	MI	131,46	131,46
2018\13809	00273/8	17/09/18	27/09/18	-10	MI	458,08	458,08
2018\13810	00274/8	17/09/18	27/10/18	-40	MI	4,92	4,92
2018\13820	V2/578737	17/09/18	27/10/18	-40	MI	408,00	408,00
2018\13824	00296/8	17/09/18	29/09/18	-12	MI	260,00	260,00
2018\13827	00271/8	17/09/18	27/10/18	-40	MI	375,54	375,54
2018\13829	00294/8	17/09/18	29/10/18	-42	MI	166,13	166,13
2018\13831	8PA/2018	15/10/18	30/09/18	15	MI	9.100,00	9.100,00
2018\13840	8V00386841	18/09/18	31/10/18	-43	MI	320,99	320,99
2018\13845	8V00391032	18/09/18	31/10/18	-43	MI	19,54	19,54
2018\13850	8V00390254	18/09/18	31/10/18	-43	MI	26,76	26,76
2018\13855	8V00389066	18/09/18	31/10/18	-43	MI	30,10	30,10
2018\13860	8V00389552	18/09/18	31/10/18	-43	MI	34,13	34,13
2018\13865	8V00389925	18/09/18	31/10/18	-43	MI	30,15	30,15
2018\13870	8V00387570	18/09/18	31/10/18	-43	MI	20,48	20,48
2018\13875	8V00389698	18/09/18	31/10/18	-43	MI	289,32	289,32
2018\13880	8V00387442	18/09/18	31/10/18	-43	MI	39,73	39,73
2018\13886	1/PA	17/09/18	11/10/18	-24	CT	2.664,48	2.184,00
		17/09/18		-24			480,48
2018\13887	8V00390624	18/09/18	31/10/18	-43	MI	30,49	30,48
2018\13892	8V00386845	18/09/18	31/10/18	-43	MI	29,54	29,54
2018\13898	8V00391240	18/09/18	31/10/18	-43	MI	19,54	19,54
2018\13904	8V00391255	18/09/18	31/10/18	-43	MI	48,33	48,33
2018\13909	8V00386149	18/09/18	31/10/18	-43	MI	718,84	718,84
2018\13914	8V00387420	18/09/18	31/10/18	-43	MI	29,48	29,48
2018\13950	8V00387866	18/09/18	31/10/18	-43	MI	24,47	24,47
2018\13956	8V00389308	18/09/18	31/10/18	-43	MI	29,69	29,69
2018\13963	8V00389726	18/09/18	31/10/18	-43	MI	20,12	20,12
2018\13969	8V00389930	18/09/18	31/10/18	-43	MI	90,40	90,40
2018\13975	8V00389926	18/09/18	31/10/18	-43	MI	54,85	54,85
2018\13984	8V00390775	18/09/18	31/10/18	-43	MI	289,22	289,22
2018\13993	8V00389061	18/09/18	31/10/18	-43	MI	39,60	39,60
2018\14004	004811535234	18/09/18	10/11/18	-53	MI	805,80	805,80
2018\14007	004811535235	18/09/18	11/10/18	-23	MI	10.401,07	10.401,07
2018\14010	004811535232	18/09/18	11/10/18	-23	MI	2.017,04	2.017,04
2018\14013	004811535233	18/09/18	11/10/18	-23	MI	277,91	277,91
2018\14016	004811535231	18/09/18	11/10/18	-23	MI	742,99	742,99
2018\14019	004811535236	18/09/18	10/10/18	-22	MI	11.759,49	11.759,49
2018\14241	F 16/P 2018	18/09/18	10/10/18	-22	MI	780,27	780,27
2018\14248	000004-2018-PA	24/09/18	13/10/18	-19	MI	6.000,00	6.000,00
2018\14250	004811605954	20/09/18	17/10/18	-27	MI	194,30	194,30
2018\14253	421800098323	20/09/18	13/10/18	-23	MI	446,55	446,55
2018\14256	411807643743	20/09/18	13/10/18	-23	MI	12.684,29	12.684,29
2018\14909	00272/8	28/09/18	27/09/18	1	MI	4,92	4,92
2018\14912	00295/8	28/09/18	29/09/18	-1	MI	9,83	9,84
2018\14917	18722516	28/09/18	05/10/18	-7	MI	700,00	700,00
2018\14920	58/E	15/10/18	05/10/18	10	MI	150,00	150,00
2018\14923	T544	30/10/18	05/10/18	25	MI	58.237,19	58.237,19
2018\14926	11490	11/10/18	05/10/18	6	MI	44.624,52	44.624,52
2018\14929	T543	30/10/18	05/10/18	25	MI	34.522,95	34.522,95
2018\14932	11489	11/10/18	05/10/18	6	MI	2.730,70	2.730,70

2018\14935	000507	26/09/18	05/10/18	-9	MI	88,50	88,50
2018\14940	115 FTE	28/09/18	04/10/18	-6	MI	654,95	654,94
2018\14980	2	15/10/18	07/10/18	8	CT	12.053,60	12.053,60
2018\14981	00121/8	01/10/18	04/10/18	-3	MI	15,00	15,00
2018\14982	43/PA	17/10/18	03/10/18	14	MI	100,00	100,00
2018\14985	182PA/2018	11/10/18	03/10/18	8	MI	6.351,16	6.351,16
2018\14990	006	02/10/18	06/10/18	-4	MI	103,17	103,17
2018\15089	0000091/PA	02/10/18	06/10/18	-4	MI	26,00	26,00
2018\15094	0000086/PA	02/10/18	06/10/18	-4	MI	357,15	357,15
2018\15098	51/FE	02/10/18	07/10/18	-5	MI	1.971,38	1.971,38
2018\15116	345/PA	02/10/18	10/10/18	-8	MI	2.752,51	2.752,51
2018\15123	1/PA	02/10/18	10/10/18	-8	MI	800,00	800,00
2018\15127	000069/PA	02/10/18	07/10/18	-5	MI	3.500,00	3.500,00
2018\15130	9PA/2018	15/10/18	12/10/18	3	MI	9.500,00	9.500,00
2018\15131	00011/7	02/10/18	12/10/18	-10	MI	555,00	555,00
2018\15132	00013/7	30/10/18	12/10/18	18	MI	108,00	108,00
2018\15133	00195/8	28/09/18	16/08/18	43	MI	314,46	314,46
2018\15134	00196/8	28/09/18	16/08/18	43	MI	4,92	4,92
2018\15139	13/RIF./P.A	11/10/18	13/10/18	-2	MI	3.000,00	3.000,00
2018\15142	6/PA	11/10/18	12/10/18	-1	MI	44.197,25	44.197,25
2018\15143	7/PA	11/10/18	13/10/18	-2	MI	74.844,40	74.844,40
2018\15144	28	19/10/18	13/10/18	6	MI	18.000,00	18.000,00
2018\15148	FATTPA 2_18	11/10/18	25/10/18	-14	MI	9.880,00	9.880,00
2018\15156	00200/8	28/09/18	16/08/18	43	MI	4,92	4,92
2018\15159	00202/8	28/09/18	16/08/18	43	MI	4,92	4,92
2018\15162	00199/8	28/09/18	16/08/18	43	MI	364,08	364,08
2018\15163	00201/8	28/09/18	16/08/18	43	MI	364,08	364,08
2018\15164	00205/8	28/09/18	16/08/18	43	MI	139,98	139,98
2018\15165	201811000009	15/10/18	18/10/18	-3	MI	6.000,00	6.000,00
2018\15168	02/PA	11/10/18	18/10/18	-7	MI	2.042,00	2.042,00
2018\15169	0045/EL	11/10/18	18/10/18	-7	MI	4.200,00	4.200,00
2018\15363	0053518383	13/12/18	19/10/18	55	MI	3.000,00	3.000,00
2018\15368	005	02/10/18	19/10/18	-17	MI	119,52	119,52
2018\15373	6/PA	29/11/18	19/10/18	41	MI	105.257,42	105.257,42
2018\15376	007	02/10/18	19/10/18	-17	MI	257,26	257,26
2018\15381	008	02/10/18	19/10/18	-17	MI	81,25	81,25
2018\15386	3	02/10/18	21/10/18	-19	MI	418,02	418,02
2018\15387	2V18003999	02/10/18	24/10/18	-22	MI	10,33	10,33
2018\15392	F 15/P 2018	02/10/18	24/10/18	-22	MI	527,45	527,45
2018\15397	7/PA	01/10/18	24/10/18	-23	MI	600.000,00	600.000,00
2018\15398	FatPAM 105	02/10/18	20/10/18	-18	MI	345,00	345,00
2018\15402	13/2018/E	09/10/18	25/10/18	-16	MI	100,00	100,00
2018\15425	23	22/10/18	25/10/18	-3	MI	80.080,00	80.080,00
2018\15428	00014/7	30/10/18	25/10/18	5	MI	456,00	456,00
2018\15429	00298/8	29/10/18	25/10/18	4	MI	4,92	4,92
2018\15433	00299/8	30/10/18	25/10/18	5	MI	101,54	101,54
2018\15434	00301/8	22/10/18	25/10/18	-3	MI	235,55	235,55
2018\15435	00303/8	22/10/18	25/10/18	-3	MI	235,55	235,55
2018\15436	00300/8	30/10/18	25/10/18	5	MI	4,92	4,92
2018\15441	00302/8	29/10/18	25/10/18	4	MI	4,92	4,92
2018\15444	00304/8	29/10/18	25/10/18	4	MI	4,92	4,92
2018\15455	11/PA	15/10/18	26/10/18	-11	MI	1.670,00	1.670,00
2018\15458	12/PA	15/10/18	26/10/18	-11	MI	160,00	160,00
2018\15461	13/PA	15/10/18	26/10/18	-11	MI	770,00	770,00
2018\15464	14/PA	15/10/18	26/10/18	-11	MI	350,00	350,00
2018\15554	FatPAM 107	11/10/18	03/11/18	-23	MI	520,00	520,00
2018\15608	13168	19/10/18	03/11/18	-15	MI	40.716,48	40.716,48
2018\15611	23/PA	17/10/18	03/11/18	-17	MI	667,81	667,80

2018\15616	24/PA	17/10/18	03/11/18	-17	MI	900,00	900,00
2018\15621	351	15/10/18	03/11/18	-19	MI	380,00	380,00
2018\15625	91	12/10/18	03/11/18	-22	MI	960,00	960,00
2018\15628	107	11/10/18	03/11/18	-23	MI	6.925,00	6.925,00
2018\15633	2	19/10/18	03/11/18	-15	CT	2.537,60	2.537,60
2018\15634	33/18PA	15/10/18	03/11/18	-19	MI	1.230,00	1.230,00
2018\15637	000614	09/10/18	03/11/18	-25	MI	229,50	229,50
2018\15646	108	29/11/18	03/11/18	26	MI	2.160,00	2.160,00
2018\15649	2/2018	24/10/18	03/11/18	-10	CT	14.932,80	14.932,80
2018\15705	F. 33/E	09/10/18	03/11/18	-25	MI	5.840,71	5.840,71
2018\15706	29/E	09/10/18	03/11/18	-25	MI	2.117,31	2.117,31
2018\15709	30/E	09/10/18	03/11/18	-25	MI	6.179,12	6.179,12
2018\15712	32/E	09/10/18	03/11/18	-25	MI	5.997,25	5.997,25
2018\15715	34/E	09/10/18	03/11/18	-25	MI	2.089,05	2.089,05
2018\15716	6/2	09/10/18	03/11/18	-25	MI	200.200,00	200.200,00
2018\15717	31/E	09/10/18	03/11/18	-25	MI	2.042,90	2.042,90
2018\15720	35/E	09/10/18	03/11/18	-25	MI	6.153,96	6.153,96
2018\15723	3/144	17/10/18	03/11/18	-17	MI	32.346,09	32.346,09
2018\15726	36/E	09/10/18	03/11/18	-25	MI	20.176,16	20.176,16
2018\15729	105/PA	09/10/18	11/10/18	-2	MI	2.412,00	2.412,00
2018\15757	03/2018 SERIE 2	21/11/18	28/09/18	54	CT	25.307,61	25.307,61
2018\15759	72 / 6	11/10/18	03/11/18	-23	MI	1.862,00	1.862,00
2018\15863	500201800004292	04/12/18	04/11/18	30	MI	3.592,66	3.592,66
2018\15866	T638	30/10/18	04/11/18	-5	MI	63.159,09	63.159,09
2018\15869	T637	30/10/18	04/11/18	-5	MI	32.882,85	32.882,85
2018\15872	13167	19/10/18	04/11/18	-16	MI	2.724,89	2.724,89
2018\15875	FatPAM 44/18	15/10/18	04/11/18	-20	MI	1.200,00	1.200,00
2018\15883	59/FE	22/10/18	07/11/18	-16	MI	1.971,38	1.971,38
2018\15886	404/PA	22/10/18	07/11/18	-16	MI	245,00	245,00
2018\15891	403/PA	22/10/18	07/11/18	-16	MI	2.752,51	2.752,51
2018\15894	004811757280	22/10/18	08/11/18	-17	MI	270,18	270,18
2018\15897	004811757282	04/12/18	08/11/18	26	MI	244,82	244,82
2018\15900	004811757283	07/12/18	08/11/18	29	MI	11.682,10	11.682,10
2018\15903	004811757281	22/10/18	08/11/18	-17	MI	826,55	826,55
2018\15906	004811757278	22/10/18	08/11/18	-17	MI	878,32	878,32
2018\15909	004811757284	07/12/18	08/11/18	29	MI	11.154,70	11.154,70
2018\15912	004811757279	04/12/18	08/11/18	26	MI	2.234,90	2.234,90
2018\15915	16/RIF./P.A	19/10/18	07/11/18	-19	MI	3.000,00	3.000,00
2018\15918	186	19/10/18	07/11/18	-19	MI	10.296,48	10.296,48
2018\15921	188	05/11/18	07/11/18	-2	MI	2.400,08	2.400,08
2018\15926	185	22/10/18	07/11/18	-16	MI	94,25	94,25
2018\15931	184	19/10/18	07/11/18	-19	MI	26.236,16	26.236,16
2018\15932	183	19/10/18	07/11/18	-19	MI	26.626,02	26.626,02
2018\15934	182	19/10/18	07/11/18	-19	MI	45.542,87	45.542,87
2018\15937	181	24/10/18	07/11/18	-14	MI	28.894,26	28.894,26
2018\15940	187	24/10/18	07/11/18	-14	MI	7.728,63	7.728,63
2018\15943	189	05/11/18	08/11/18	-3	MI	9.373,45	9.373,45
2018\15947	18395837	15/10/18	07/11/18	-23	MI	363,64	363,64
2018\15950	18736405	15/10/18	07/11/18	-23	MI	23,34	23,34
2018\15953	17 fe	19/10/18	08/11/18	-20	MI	561,00	561,00
2018\16007	456/04	15/10/18	03/11/18	-19	MI	560,00	560,00
2018\16030	FPA 1/18	19/11/18	03/11/18	16	MI	15.113,75	15.113,75
2018\16033	FPA 2/18	19/11/18	03/11/18	16	MI	24.971,75	24.971,75
2018\16038	2355/PA	15/10/18	03/11/18	-19	MI	807,00	807,00
2018\16043	8	23/11/18	10/11/18	13	MI	1.945,00	1.945,00
2018\16048	00316/8	29/10/18	09/11/18	-11	MI	4,92	4,92
2018\16160	00313/8	22/10/18	09/11/18	-18	MI	340,54	340,54
2018\16167	00305/8	30/10/18	09/11/18	-10	MI	5.974,72	5.974,72

2018\16168	00308/8	29/10/18	09/11/18	-11	MI	4,92	4,92
2018\16171	00306/8	29/10/18	09/11/18	-11	MI	30,00	30,00
2018\16172	00307/8	30/10/18	09/11/18	-10	MI	400,54	400,54
2018\16174	FatPAM 1PA	19/10/18	08/11/18	-20	MI	1.092,62	1.092,62
2018\16243	00309/8	22/10/18	09/11/18	-18	MI	137,41	137,41
2018\16244	00315/8	22/10/18	09/11/18	-18	MI	340,54	340,54
2018\16245	00310/8	29/10/18	09/11/18	-11	MI	4,92	4,92
2018\16248	00311/8	22/10/18	09/11/18	-18	MI	340,54	340,54
2018\16256	FATTPA 109_18	22/10/18	10/11/18	-19	MI	1.396,00	1.396,00
2018\16263	00314/8	29/10/18	09/11/18	-11	MI	4,92	4,92
2018\16266	00312/8	29/10/18	09/11/18	-11	MI	4,92	4,92
2018\16272	1218008032	24/10/18	09/11/18	-16	MI	995,33	995,33
2018\16275	FAE10-17	13/11/18	11/11/18	2	MI	2.451,20	2.451,20
2018\16278	77 / 6	30/10/18	10/11/18	-11	MI	1.136,07	1.136,07
2018\16281	E/217	04/12/18	10/11/18	24	MI	1.000,00	1.000,00
2018\16284	1218008097	24/10/18	11/11/18	-18	MI	489,20	489,20
2018\16288	10PA/2018	23/11/18	14/11/18	9	MI	5.400,00	5.400,00
2018\16289	421800129722	04/12/18	11/11/18	23	MI	446,55	446,55
2018\16315	411808476875	04/12/18	14/11/18	20	MI	10.252,08	10.252,08
2018\16338	FATTPA 11_18	13/11/18	14/11/18	-1	MI	2.444,00	2.444,00
2018\16575	50/fe	13/11/18	16/11/18	-3	MI	188,00	188,00
2018\16580	77/E	23/11/18	16/11/18	7	MI	890,00	890,00
2018\16583	76/E	23/11/18	16/11/18	7	MI	480,00	480,00
2018\16587	227PA/2018	23/11/18	16/11/18	7	MI	952,67	952,67
2018\16590	4/PA	29/10/18	15/11/18	-17	MI	314,00	314,00
2018\16595	3/152	13/11/18	15/11/18	-2	MI	2.700,00	2.700,00
2018\16621	RS/2018/PA/502	13/11/18	07/11/18	6	MI	1.100,00	1.100,00
2018\16625	000001-2018-2	07/12/18	14/11/18	23	MI	2.340,00	2.340,00
2018\16626	9/PA	06/11/18	17/11/18	-11	MI	703,64	703,64
2018\16629	363	23/11/18	18/11/18	5	MI	150,00	150,00
2018\16633	528/PA	05/11/18	09/11/18	-4	MI	2.500,00	2.500,00
2018\16677	8V00480731	06/11/18	18/11/18	-12	MI	90,00	90,00
2018\16682	2V18004462	06/11/18	22/11/18	-16	MI	10,33	10,33
2018\16687	7X04255571	06/11/18	22/11/18	-16	MI	2.171,47	2.171,47
2018\16692	7X04633503	06/11/18	22/11/18	-16	MI	3.176,25	3.176,25
2018\16697	8V00477997	06/11/18	21/11/18	-15	MI	29,60	29,60
2018\16702	8V00481626	06/11/18	21/11/18	-15	MI	289,32	289,32
2018\16707	8V00479918	06/11/18	21/11/18	-15	MI	19,77	19,77
2018\16712	8V00482166	06/11/18	18/11/18	-12	MI	715,32	715,32
2018\16717	8V00481796	06/11/18	18/11/18	-12	MI	39,60	39,60
2018\16722	8V00482370	06/11/18	18/11/18	-12	MI	30,10	30,10
2018\16727	8V00481608	06/11/18	18/11/18	-12	MI	289,22	289,22
2018\16732	8V00479965	06/11/18	18/11/18	-12	MI	39,60	39,60
2018\16737	8V00478736	06/11/18	18/11/18	-12	MI	32,96	32,96
2018\16742	8V00479966	06/11/18	18/11/18	-12	MI	26,68	26,68
2018\16747	8V00481625	06/11/18	18/11/18	-12	MI	322,38	322,38
2018\16752	8V00478783	06/11/18	18/11/18	-12	MI	19,48	19,48
2018\16757	8V00477542	06/11/18	18/11/18	-12	MI	29,48	29,48
2018\16762	8V00481797	06/11/18	18/11/18	-12	MI	29,48	29,48
2018\16767	8V00480086	06/11/18	18/11/18	-12	MI	29,62	29,62
2018\16772	8V00481581	06/11/18	18/11/18	-12	MI	54,85	54,85
2018\16777	8V00478264	06/11/18	18/11/18	-12	MI	19,48	19,48
2018\16782	8V00478427	06/11/18	18/11/18	-12	MI	48,12	48,12
2018\16787	8V00477954	06/11/18	18/11/18	-12	MI	20,04	20,04
2018\16792	8V00478179	06/11/18	18/11/18	-12	MI	30,32	30,32
2018\16797	8V00481190	06/11/18	18/11/18	-12	MI	24,40	24,40
2018\16931	82/18	06/11/18	21/11/18	-15	MI	400,00	400,00
2018\16932	6/E	06/11/18	22/11/18	-16	CT	1.268,19	1.268,19

2018\16933	7/E	06/11/18	22/11/18	-16	CT	2.241,75	2.241,75
2018\16934	00318/8	30/10/18	22/11/18	-23	MI	9,84	9,84
2018\16940	00317/8	30/10/18	22/11/18	-23	MI	601,01	601,01
2018\17083	FE/13	13/11/18	23/11/18	-10	MI	579,60	579,60
2018\17084	2040/180026988	05/11/18	24/11/18	-19	MI	1.098,96	1.098,96
2018\17087	FATTPA 12_18	06/11/18	24/11/18	-18	MI	1.700,00	1.700,00
2018\17088	FATTPA 14_18	06/11/18	24/11/18	-18	MI	400,00	400,00
2018\17089	FATTPA 13_18	06/11/18	24/11/18	-18	MI	300,00	300,00
2018\17090	6/3	19/11/18	24/11/18	-5	MI	41.475,12	41.475,12
2018\17093	6/4	04/12/18	28/11/18	6	MI	10.574,55	10.574,55
2018\17096	6/5	19/11/18	28/11/18	-9	MI	53.792,25	53.792,25
2018\17099	6/6	19/11/18	28/11/18	-9	MI	12.687,15	12.687,15
2018\17102	6/7	19/11/18	28/11/18	-9	MI	2.674,65	2.674,65
2018\17137	40/E	31/10/18	29/11/18	-29	MI	2.089,05	2.089,05
2018\17138	39/E	31/10/18	29/11/18	-29	MI	5.840,71	5.840,71
2018\17139	37/E	31/10/18	29/11/18	-29	MI	2.052,19	2.052,19
2018\17142	38/E	31/10/18	29/11/18	-29	MI	6.027,31	6.027,31
2018\17165	1/e	14/11/18	30/11/18	-16	CT	2.057,01	2.057,01
2018\17281	EFATT 72_18	13/11/18	24/11/18	-11	MI	16.925,00	16.925,00
2018\17282	30	04/12/18	24/11/18	10	MI	7.000,00	7.000,00
2018\17286	0004502552	13/11/18	28/11/18	-15	MI	430,00	430,00
2018\17701	F 20/P 2018	19/11/18	24/11/18	-5	MI	512,00	512,00
2018\17706	33/2018	21/11/18	28/11/18	-7	MI	8.800,00	8.800,00
2018\17709	141/2018	23/11/18	09/12/18	-16	MI	30.000,00	30.000,00
2018\17713	18445793	27/11/18	29/11/18	-2	MI	160,24	160,24
2018\17716	18445794	27/11/18	29/11/18	-2	MI	562,35	562,35
2018\17719	04/2018	04/12/18	29/11/18	5	CT	3.679,52	3.679,52
2018\17720	F 25/P 2018	14/11/18	30/11/18	-16	MI	175,82	175,82
2018\17723	009	19/11/18	30/11/18	-11	MI	96,44	96,44
2018\17728	000005	13/11/18	09/12/18	-26	MI	500,00	500,00
2018\17744	FATTPA 14_18	13/11/18	09/12/18	-26	MI	252.039,43	252.039,43
2018\17752	203	07/12/18	29/11/18	8	MI	1.925,00	1.925,00
2018\17753	00322/8	14/11/18	29/11/18	-15	MI	4,92	4,92
2018\17756	00321/8	29/11/18	29/11/18	0	MI	399,57	399,57
2018\17757	00320/8	14/11/18	29/11/18	-15	MI	4,92	4,92
2018\17760	00319/8	29/11/18	29/11/18	0	MI	96,14	96,14
2018\17761	00326/8	14/11/18	30/11/18	-16	MI	4,92	4,92
2018\17764	00325/8	29/11/18	30/11/18	-1	MI	106,00	106,00
2018\17765	00323/8	19/11/18	30/11/18	-11	MI	242,23	242,23
2018\17766	00324/8	14/11/18	30/11/18	-16	MI	4,92	4,92
2018\17772	32/PA	21/11/18	02/12/18	-11	MI	300,00	300,00
2018\17777	FATTPA 12_18	21/11/18	07/12/18	-16	MI	17.928,89	17.928,89
2018\17780	18fe	21/11/18	09/12/18	-18	MI	1.300,00	1.300,00
2018\17793	14957	13/12/18	07/12/18	6	MI	2.655,17	2.655,17
2018\17796	14947	13/12/18	08/12/18	5	MI	35.233,93	35.233,93
2018\17799	2PA	12/12/18	05/12/18	7	CT	3.111,00	3.111,00
2018\17801	24TO_154	23/11/18	07/12/18	-14	MI	239,00	239,00
2018\17803	19/RIF./P.A	23/11/18	07/12/18	-14	MI	3.000,00	3.000,00
2018\17807	FATTPA 9_18	19/11/18	09/12/18	-20	MI	2.000,00	2.000,00
2018\17837	000670	27/11/18	07/12/18	-10	MI	88,50	88,50
2018\17842	540/PA	23/11/18	07/12/18	-14	MI	2.500,00	2.500,00
2018\17900	411809360536	04/12/18	14/12/18	-10	MI	9.933,75	9.933,75
2018\17903	000018/PA	23/11/18	12/12/18	-19	MI	121.000,00	121.000,00
2018\17906	FATTPA 1_18	30/11/18	14/12/18	-14	CT	5.789,53	5.789,53
2018\17907	000001-2018-PA	10/12/18	14/12/18	-4	MI	5.200,00	5.200,00
2018\17911	V2/602888	27/11/18	05/12/18	-8	MI	150,00	150,00
2018\17923	5	27/11/18	02/12/18	-5	MI	1.335,00	1.335,00
2018\17926	FATTPA 12_18	29/11/18	02/12/18	-3	MI	1.768,00	1.768,00

2018\17929	31/PA	10/12/18	02/12/18	8	MI	222,70	222,70
2018\18062	250PA/2018	07/12/18	02/12/18	5	MI	6.351,16	6.351,16
2018\18068	2509/FE	27/11/18	05/12/18	-8	MI	643,25	643,25
2018\18071	415	21/11/18	09/12/18	-18	MI	70.000,00	70.000,00
2018\18083	416	21/11/18	09/12/18	-18	MI	442.500,00	442.500,00
2018\18084	07/2018 SERIE 2	21/11/18	23/11/18	-2	CT	206.431,27	206.431,27
2018\18085	06/2018 SERIE 2	21/11/18	23/11/18	-2	CT	137.552,57	137.552,57
2018\18086	05/2018 SERIE 2	21/11/18	23/11/18	-2	CT	103.357,89	103.357,89
2018\18098	2510/FE	27/11/18	05/12/18	-8	MI	187,01	187,01
2018\18101	2511/FE	27/11/18	05/12/18	-8	MI	109,92	109,92
2018\18107	6	14/12/18	05/12/18	9	CT	7.612,80	7.612,80
2018\18164	0058/EL	04/12/18	12/12/18	-8	MI	3.800,00	3.800,00
2018\18167	489/PA	04/12/18	12/12/18	-8	MI	2.752,51	2.752,51
2018\18170	65/FE	04/12/18	12/12/18	-8	MI	1.971,38	1.971,38
2018\18173	00348/8	27/11/18	12/12/18	-15	MI	4,92	4,92
2018\18176	00347/8	30/11/18	12/12/18	-12	MI	71,08	71,08
2018\18177	00346/8	29/11/18	12/12/18	-13	MI	4,92	4,92
2018\18182	00345/8	07/12/18	12/12/18	-5	MI	117,49	117,49
2018\18183	00344/8	29/11/18	12/12/18	-13	MI	4,92	4,92
2018\18220	00343/8	07/12/18	12/12/18	-5	MI	225,21	225,21
2018\18222	00341/8	29/11/18	12/12/18	-13	MI	5.627,23	5.627,23
2018\18225	00342/8	29/11/18	12/12/18	-13	MI	30,00	30,00
2018\18228	00340/8	29/11/18	12/12/18	-13	MI	4,92	4,92
2018\18233	00339/8	30/11/18	12/12/18	-12	MI	240,46	240,46
2018\18235	00338/8	29/11/18	12/12/18	-13	MI	4,92	4,92
2018\18286	211	23/11/18	16/12/18	-23	CT	27.679,23	22.687,89
		23/11/18		-23			4.991,34
2018\18322	08/2018 SERIE 2	23/11/18	21/12/18	-28	CT	403.490,81	403.490,81
2018\18323	09/2018 SERIE 2	23/11/18	21/12/18	-28	CT	7.612,80	7.612,80
2018\18324	36	23/11/18	15/12/18	-22	MI	865,72	865,72
2018\18396	1218009378	29/11/18	20/12/18	-21	MI	556,67	556,67
2018\18399	1218009379	29/11/18	20/12/18	-21	MI	641,02	641,02
2018\18437	03/2018	04/12/18	29/11/18	5	CT	1.268,80	1.268,80
2018\18438	632018/PA	14/12/18	07/12/18	7	MI	8.460,00	8.460,00
2018\18441	11PA/2018	07/12/18	16/12/18	-9	MI	17.800,00	17.800,00
2018\18443	00327/8	13/12/18	12/12/18	1	MI	191,54	191,54
2018\18444	00328/8	12/12/18	12/12/18	0	MI	4,92	4,92
2018\18447	00329/8	13/12/18	12/12/18	1	MI	71,08	71,08
2018\18448	00330/8	12/12/18	12/12/18	0	MI	4,92	4,92
2018\18451	00334/8	12/12/18	12/12/18	0	MI	18,00	18,00
2018\18452	00337/8	13/12/18	12/12/18	1	MI	282,00	282,00
2018\18453	00335/8	12/12/18	12/12/18	0	MI	199,38	199,38
2018\18454	00336/8	12/12/18	12/12/18	0	MI	18,00	18,00
2018\18455	00333/8	13/12/18	12/12/18	1	MI	199,38	199,38
2018\18456	00332/8	12/12/18	12/12/18	0	MI	4,92	4,92
2018\18459	00331/8	13/12/18	12/12/18	1	MI	315,87	315,87
2018\18460	T730	07/12/18	13/12/18	-6	MI	73.396,80	73.396,80
2018\18463	T729	07/12/18	13/12/18	-6	MI	33.298,65	33.298,65
2018\18466	000039-2018-FE	30/11/18	20/12/18	-20	MI	220,15	220,15
2018\18469	18/PA	14/12/18	21/12/18	-7	MI	330,00	330,00
2018\18472	19/PA	14/12/18	21/12/18	-7	MI	450,00	450,00
2018\18685	00349/8	13/12/18	14/12/18	-1	MI	119,08	119,08
2018\18686	00350/8	12/12/18	14/12/18	-2	MI	4,92	4,92
2018\18689	00351/8	13/12/18	14/12/18	-1	MI	303,46	303,46
2018\18690	00352/8	12/12/18	14/12/18	-2	MI	4,92	4,92
2018\18693	485/18PA	11/12/18	15/12/18	-4	MI	900,00	900,00
2018\18694	F 26/P 2018	07/12/18	15/12/18	-8	MI	508,36	508,36
2018\18699	000053 PA	07/12/18	16/12/18	-9	MI	5.800,00	5.800,00

2018\18702	38/2018	20/12/18	19/12/18	1	MI	5.000,00	5.000,00
2018\18703	45/PA	07/12/18	19/12/18	-12	MI	600,00	600,00
2018\18704	96/2018	12/12/18	16/12/18	-4	MI	1.468,65	1.468,65
2018\18707	4/E	07/12/18	20/12/18	-13	MI	350,00	350,00
2018\18710	5/E	07/12/18	21/12/18	-14	MI	3.500,00	3.500,00
2018\18753	0004502858	12/12/18	21/12/18	-9	MI	2.700,00	2.700,00
2018\18759	2V18004930	04/12/18	22/12/18	-18	MI	47,69	47,69
2018\18765	49/2018/PA	20/12/18	22/12/18	-2	MI	480,00	480,00
2018\18768	76/2018	20/12/18	22/12/18	-2	MI	998,75	998,75
2018\18773	7/PA	12/12/18	26/12/18	-14	MI	12.178,60	12.178,60
2018\18778	389/2018 EL	13/12/18	26/12/18	-13	CT	7.612,80	6.240,00
		13/12/18		-13			1.372,80
2018\18779	9/PA	12/12/18	26/12/18	-14	MI	55.250,50	55.250,50
2018\18780	0000021	12/12/18	26/12/18	-14	MI	500,00	500,00
2018\18783	52/2018/PA	20/12/18	26/12/18	-6	MI	141,00	141,00
2018\18786	37/2018	20/12/18	26/12/18	-6	MI	3.000,00	3.000,00
2018\18787	06/PA	07/12/18	26/12/18	-19	MI	20.280,00	20.280,00
2018\18791	E/253	12/12/18	28/12/18	-16	MI	73,00	73,00
2018\18800	0000409/PA	12/12/18	02/01/19	-21	MI	1.000,00	1.000,00
2018\18803	EFATT 78_18	20/12/18	02/01/19	-13	MI	2.650,00	2.650,00
2018\18805	12	14/12/18	02/01/19	-19	MI	3.881,10	3.881,10
2018\18808	20/2018/E	12/12/18	02/01/19	-21	MI	600,00	600,00
2018\18809	73/FE	11/12/18	02/01/19	-22	MI	1.971,38	1.971,38
2018\18812	546/PA	11/12/18	02/01/19	-22	MI	2.752,51	2.752,51
2018\18815	547/PA	11/12/18	02/01/19	-22	MI	656,60	656,60
2018\18820	29	21/12/18	02/01/19	-12	MI	44.104,56	44.104,56
2018\18823	30	21/12/18	02/01/19	-12	MI	230.716,48	230.716,48
2018\18824	18495389	12/12/18	30/12/18	-18	MI	562,35	562,35
2018\18827	53/PA	21/12/18	02/01/19	-12	MI	15.347,05	15.347,05
2018\18830	16/2018	21/12/18	03/01/19	-13	MI	63.577,72	63.577,72
2018\18831	15/2018	21/12/18	03/01/19	-13	MI	12.153,74	12.153,74
2018\18837	122	14/12/18	03/01/19	-20	MI	2.200,00	2.200,00
2018\18862	145	12/12/18	31/12/18	-19	MI	3.500,00	3.500,00
2018\18865	44/E	07/12/18	02/01/19	-26	MI	5.999,75	5.999,75
2018\18868	00355/8	13/12/18	05/01/19	-23	MI	193,08	193,08
2018\18869	43/E	07/12/18	02/01/19	-26	MI	2.043,68	2.043,68
2018\18872	42/E	07/12/18	02/01/19	-26	MI	5.840,71	5.840,71
2018\18873	00354/8	12/12/18	30/12/18	-18	MI	4,92	4,92
2018\18876	41/E	07/12/18	02/01/19	-26	MI	2.089,05	2.089,05
2018\18882	00353/8	13/12/18	04/01/19	-22	MI	303,46	303,46
2018\18900	FATTPA 4_18	10/12/18	07/12/18	3	MI	569.479,36	569.479,36
2018\18901	FATTPA 16_18	10/12/18	06/01/19	-27	MI	270.803,51	270.803,51
2018\18909	004812002860	11/12/18	09/01/19	-29	MI	1,21	1,21
2018\18912	004812002859	11/12/18	09/01/19	-29	MI	10.716,95	10.716,95
2018\18915	004812002857	11/12/18	09/01/19	-29	MI	233,49	233,49
2018\18918	004812002858	11/12/18	09/01/19	-29	MI	8.835,23	8.835,23
2018\18921	004812002854	11/12/18	09/01/19	-29	MI	2.422,81	2.422,81
2018\18924	004812002855	11/12/18	09/01/19	-29	MI	208,30	208,30
2018\18927	004812002856	11/12/18	09/01/19	-29	MI	948,54	948,54
2018\18930	004812002853	11/12/18	09/01/19	-29	MI	850,75	850,75
2018\19067	455	24/12/18	06/01/19	-13	MI	14.000,00	14.000,00
2018\19069	14E-18	13/12/18	11/12/18	2	MI	228.940,93	228.940,93
2018\19070	FATTPA 4_18	13/12/18	11/12/18	2	MI	214.657,07	214.657,07
2018\19077	FATTPA 130_18	13/12/18	28/12/18	-15	MI	21.870,00	18.210,00
		13/12/18		-15			3.660,00
2018\19089	372018P00000678(	13/12/18	29/01/19	-47	MI	585,00	585,00
2018\19347	1	14/12/18	12/01/19	-29	CT	20.805,34	20.805,34
2018\19353	1218009676	17/12/18	31/12/18	-14	MI	371,11	371,11

2018\19357	99/PA	17/12/18	03/01/19	-17	MI	399,00	399,00
2018\19361	572018	17/12/18	04/01/19	-18	MI	45.000,00	45.000,00
2018\19362	3141/PA	17/12/18	29/12/18	-12	MI	317,00	317,00
2018\19458	000734	20/12/18	31/01/19	-42	MI	88,50	88,50
2018\19579	456	20/12/18	16/01/19	-27	MI	455.955,45	455.955,45
2018\19581	01PA	21/12/18	04/01/19	-14	CT	7.987,20	7.987,20
2018\19588	12	20/12/18	18/01/19	-29	MI	3.660,00	1.680,00
		20/12/18		-29			1.320,00
		20/12/18		-29			660,00
2018\19592	8	20/12/18	06/01/19	-17	MI	907,00	907,00
2018\19597	E/259	20/12/18	28/02/19	-70	MI	40,00	40,00
2018\19602	E1	20/12/18	09/01/19	-20	MI	980,00	980,00
2018\19614	3/186	21/12/18	10/12/18	11	MI	160,00	160,00
2018\19617	004812249883	20/12/18	11/01/19	-22	MI	2.334,97	2.334,97
2018\19620	004812249886	20/12/18	11/01/19	-22	MI	270,85	270,85
2018\19623	004812249885	20/12/18	11/01/19	-22	MI	1.080,18	1.080,18
2018\19626	004812249884	20/12/18	11/01/19	-22	MI	163,41	163,41
2018\19629	004812249888	20/12/18	11/01/19	-22	MI	9.427,69	9.427,69
2018\19632	004812249882	20/12/18	11/01/19	-22	MI	970,93	970,93
2018\19635	004812249887	20/12/18	11/01/19	-22	MI	8.409,34	8.409,34
2018\19641	E/260	20/12/18	28/02/19	-70	MI	900,00	900,00
2018\19646	541/18PA	20/12/18	04/01/19	-15	MI	1.395,00	1.395,00
2018\19648	V2/619516	20/12/18	31/03/19	-101	MI	107,50	107,50
2018\19661	00359/8	21/12/18	06/12/18	15	MI	4,92	4,92
2018\19664	00015/7	24/12/18	30/11/18	24	MI	420,00	420,00
2018\19665	00356/8	21/12/18	30/11/18	21	MI	4,92	4,92
2018\19671	00360/8	24/12/18	10/12/18	14	MI	193,54	193,54
2018\19672	00361/8	21/12/18	10/12/18	11	MI	4,92	4,92
2018\19675	00363/8	21/12/18	10/12/18	11	MI	4,92	4,92
2018\19678	00362/8	24/12/18	10/12/18	14	MI	216,54	216,54
2018\19701	421800164119	20/12/18	31/01/19	-42	MI	446,55	446,55
2018\19704	000016-2018-PA	20/12/18	31/12/18	-11	CT	2.151,98	2.151,98
2018\19707	18VE000078	20/12/18	18/01/19	-29	MI	631.489,12	631.489,12
2018\19708	71/S9	21/12/18	31/01/19	-41	MI	335,00	335,00
2018\19712	411810373613	21/12/18	31/01/19	-41	MI	10.200,58	10.200,58
2018\19715	421800149603	21/12/18	02/01/19	-12	MI	432,15	432,15
2018\19718	2/A	21/12/18	18/01/19	-28	MI	50.100,00	50.100,00
2018\19719	458	21/12/18	20/01/19	-30	MI	68.912,00	68.912,00
2018\20967	2149/2018	23/11/18	23/01/19	-61	MI	263,00	263,00
						21.411.554,00	21.401.595,92

Indice di tempestività dei pagamenti **21,3445**

Numeratore 456.805.378,83

Denominatore 21.401.595,92

Riepilogo Fatture pagate		
Giorni	**N° Fatt.**	**Val. %**
Prima della scad.	848	47,75
< 30 Giorni	693	39,02
30-60	129	7,26
60-90	43	2,42
oltre 90 Giorni	63	3,55

Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Occidentale

Porti di Palermo,
Termini Imerese, Trapani,
Porto Empedocle

SAL/IG

Gent.ma Dirigente dell'Area Finanziaria
Rag. Agnese La Placa
SEDE

Prot.n. 000643/19 – Interna 08/04/2019

Oggetto: Riscontro nota prot. n. 787/19. Elenco contenziosi anno 2018.

Con riferimento alla richiesta in oggetto, si forniscono di seguito i dati richiesti al servizio affari legali.

CONTENZIOSO	VALORE	FASE DELLA CAUSA	DIFENSORE
tto di appello proposto al Ministero delle nfrastrutture e dei rasporti avverso la entenza n. 146/2017 del 2.01.2017 del Tribunale i Palermo (sez. III civ., ott.ssa Nozzetti) di ccoglimento azione di sarcimento proposta alla Brucato DE.TA nternazionali s.p.a. per n sinistro verificatosi in ata 18.02.2011 nel 'orto di Termini Imerese) . la Brucato DE.TA nternazionali s.p.a., Autorità Portuale, E.S.T. s.r.l. e INA ssitalia s.p.a. innanzi la Corte di Appello di 'alermo, I sez. civ.,)ott.ssa M. Laudani R.G. 404/2017).	L'appellante chiede la condanna della Brucato DE.TA Internazionali s.p.a., in solido con l'Autorità Portuale, al pagamento della somma di euro 67.792,59 oltre 10.350,00 a titolo di spese di lite.	Comparsa di risposta depositata in data 04.05.2017; Udienza di trattazione del 24.05.2017; Udienza per la precisazione delle conclusioni fissata per giorno 03.07.2019.	Avv. Di Bona del Foro di Palermo Incarico conferito con D.P. n. 227/2017 – primo grado D.P. n. 54/2012.
Ricorso n. 25911/2013 roposto da Mediterranea Sub .c.a.r.l. contro Autorità 'ortuale di Palermo nnanzi alla Corte Suprema di Cassazione sez. civ.) avverso la entenza n. 3744/2012 el Tribunale di Palermo epositata il 12.09.2012 R.G. 25911/2013).	Il ricorrente chiede la riforma della sentenza n. 3744/2012 del Tribunale di Palermo che ha accolto l'opposizione dell'Autorità Portuale di Palermo avverso il decreto ingiuntivo ottenuto da Mediterranea Sub s.c.a.r.l. per la somma di euro € 14.220,00 oltre interessi, quale pagamento per l'effettuazione dei lavori di disinquinamento	Sentenza n. 23744 del 14.03.2018 di rigetto del ricorso e condanna della parte ricorrente alla rifusione delle spese.	Avv. Fallica del Foro di Palermo Incarico conferito con D.P. n. 246/08 e D.P. n. 27/13.

Via Piano dell'Ucciardone, 4
90139 Palermo
T +39 0916277111 • F +39 0916374291
info@pec.portpalermo.it

	delle acque antistanti il porto di Palermo		
ıtto di appello proposto al Ministero delle ıfrastrutture e dei ˈrasporti avverso la entenza n. 3656/2013 el Tribunale civile di ˈalermo del 16.09.2013, ronunciata nella causa . 6606/09 c. Lo Jacono, ą Bacino 5 s.p.a. in liqu. l'Autorità Portuale ınanzi alla Corte di ıppello di Palermo	Durante il giudizio di primo grado il sig. Lo Jacono ha chiesto il ristoro dei danni subiti dall'imbarcazione Aziza di cui era armatore in occasione del sinistro del 29.06.07 (incagliamento su un cassone sommerso di proprietà della Bacino 5) ed il Tribunale da un lato ha stabilito che i responsabili del sinistro sono il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e Bacino 5 s.p.a. in solido e dall'altro ha dichiarato il difetto di legittimazione passiva dell'Autorità Portuale. Nel giudizio di secondo grado l'appellante chiede all'Autorità Portuale il risarcimento danni in solido con il sig. Lo Jacono pari a € 48.042,52.	Udienza di trattazione del 28.11.2014 al termine della quale la causa è stata posta in decisione.	Avv. Fallica del Foro di Palermo Incarico conferito con D.P. N. 1 DEL 07.07.2014.
ˈicorso n. 2013/1832 roposto da ˈommissionaria Petroli .r.l c. AP innanzi al ˈ.A.R. – Sicilia (A.L. 253/2013)	Richiesta di condanna al pagamento del risarcimento del danno per mancato adempimento obblighi derivanti dal contratto di transazione stipulato tra le parti per la gestione impianto di deposito carburanti nel Porto di Palermo.	Non risulta impulso di parte al 31.12.2018; Avviso di perenzione del Tribunale del 10.10.2018	Avv. dello Stato Pignatone
ˈicorso ex art. 30 c.p.a. roposto da Tir service .r.l. c. Autorità Portuale i Palermo innanzi al ˈ.A.R. – Sicilia notificato 16.07.2013 con nota rot. n. 6534 (A.L. n. 755/2013)	Azione di condanna al risarcimento del danno derivante dall'esercizio dell'attività amministrativa o mancato esercizio di quella obbligatoria - € 300.000,00 pari al danno ingiusto derivante al mancato guadagno connesso alle attività di rizzaggio	Non risulta impulso di parte al 31.12.2018. Avviso del Tar di perenzione ultraquinquennale del Tribunale in data 08.08.2018	Avv. dello Stato Ciani

	- derizzaggio a seguito dell'annullamento con sent. TAR Palermo n. 1123/2011, confermata CGA sent. N. 1039 del 22.11.2012 - cont. 4173/2010) del provvedimento di diniego dell'autorizzazione all'esercizio dei servizi di rizzaggio, derizzaggio e taccaggio.		
icorso innanzi al T.A.R. Sicilia proposto da revi s.p.a. c. Autorità ortuale di Palermo per annullamento del ecreto presidenziale n. 26 del 04.12.2012 con il uale è stato disposto annullamento del rovvedimento di ggiudicazione definitiva ella procedura ristretta i cui al bando del 5.06.2011.		Non risulta impulso di parte al 31.12.2018. Dichiarazione di perenzione del ricorso con decreto decisorio n. 87/2013 del 06.11.2018	Avv. dello Stato La Rocca
icorso n. 226/2013 roposto dalla Società ietro Barbaro s.p.a. e ortitalia s.p.a. c. utorità Portuale di alermo innanzi al T.A.R. Sicilia	Affidamento concessione demaniale marittima ubicata nel piazzale retrostante la banchina del Porto di Termini Imerese	Udienza di discussione in data 25.07.2013; Non risulta impulso di parte al 31.12.2018; Dichiarazione di perenzione del ricorso con decreto decisorio n. 968 del 06.11.2018	Avv. dello Stato Pollara
icorso n. 1833/14 nanzi al T.A.R. – Sicilia roposto Magazzini enerali s.c.a.r.l. (titolare oncessione demaniale arittima scad. 1.12.2033 presso Molo rapezoidale per eposito merci e ontainer) c. Autorità ortuale e nei confronti ella Pietro Barbaro .p.a. (che ha depositato tto di opposizione a corso straordinario al .d.R. cont. 2756/14; AL 756/2014) notificato il	Annullamento atti amministrativi Adsp di rigetto della richiesta di conc. dem. per l'ottenimento dei locali siti nell'area portuale di Palermo, ex locali Banca Nuova e annullamento del prov. di concessione in favore della Pietro Barbaro s.p.a.	Ordinanza di rigetto istanza cautelare n. 548/2014; Istanza di fissazione udienza depositata in data 23/06/2014; Non risulta impulso di parte al 31.12.2018.	Avv. dello Stato La Rocca

6.06.2014 con prot. n. 016 (A.L. 3867/14).			
Controricorso innanzi alla Corte di Cassazione n. 6389/2015 per Cassazione proposto da AdSP c. Agenzia delle Entrate	Controricorso per Cassazione al ricorso presentato dall'Agenzia delle Entrate avverso la sentenza della Commissione Tributaria regionale di Palermo n. 813/3/15 relativo a avviso di accertamento IRES, IRAP e IVA relativo all'anno 2005 pari a € 278.191,00.	Attesa di fissazione dell'udienza di trattazione.	Avv. Cuva del Foro di Palermo Incarico conferito con D.P. 267/15
Appello n. 5270/2017 proposto da AdSP c. Agenzia delle Entrate innanzi alla Commissione Tributaria regionale di Palermo	Appello incidentale avverso la sentenza della Comm. Trib. Prov. di Palermo n. 6169/11/2116 relativo a avviso accertamento IRES, IRAP e IVA 2007 pari a € 963.944,00	Attesa di fissazione dell'udienza di trattazione.	Avv. Cuva del Foro di Palermo Incarico conferito con D. P. n. 23 del 28.07.2017
Opposizione a decreto ingiuntivo proposto da Impredef s.r.l. c/A.P. e Calabria di Navigazione s.r.l. innanzi al Tribunale di Palermo (A.L. 229/15)	Richiesta risarcimento danno di € 66.481,42 in solido con Calabria per modifica contrattuale di revisione prezzi tra a A.P. e mandataria	Sent. del Tribunale di Palermo, Giudice Monfredi, sez. V, n. 5/2016 di accoglimento pretese attoree nei soli riguardi della mandataria (Calabria di Navigazione s.r.l. condannata a pagamento somma in favore di Impredef) e rigetto delle domande A.p. (Cont. 2108/12 R.G.N. 4580/2012); Giudizio posto in decisione il 22.06.2017; Sospesa tratt. udienza per cambio giudice al 5.3.2018.	Avv. dello Stato La Rocca
Appello n. 1949/2014 proposto dall'Agenzia delle Entrate di Palermo contro Autorità Portuale di Palermo	Appello avverso la sentenza n. 363/2013 della Commissione Tributaria Provinciale di Palermo relativa all'avviso di accertamento per il periodo d'imposta 2006 ai fini IRES, IVA e IRAP pari a euro 259.116,00.	Appello respinto e annullamento dell'avviso di accertamento con sentenza n. 4717 dell'08.10.2018.	Avv. Pitruzzella del Foro di Palermo Incarico conferito con D. P. n. 136 del 14.02.2011
AdSP c. Agenzia delle Entrate notificato alla controparte in data 6.10.2018	Ricorso avverso avviso di liquidazione n. 18/IT/007372/000/P001 emesso dall'Agenzia delle Entrate inerente l'applicazione	Commissione Tributaria Provinciale	D.P. n. 397 del 3.10.2018 Avv. Giamportone Comunicazione del 22.03: In data 26/02/2019 sono stato contattato per

	dell'imposta proporzionale del 3% per la registrazione dell'atto di transazione con la So.co.stra.mo Imposta di Registro Trans.		le vie brevi dal Dott. Marco Manca, capo team dell'Ufficio legale dell'Agenzia delle Entrate D.P. Palermo, il quale mi ha comunicato la sua volontà di annullare l'avviso di liquidazione impugnato in autotutela. Per tale ragione, volendo favorire l'emissione di tale provvedimento e nell'assenza di iscrizioni a ruolo a titolo di riscossione provvisoria in pendenza di giudizio, pregiudizievoli per l'autorità Portuale, ho ritenuto di rinunciare all'istanza cautelare la cui udienza era fissata per il successivo 27/02/2019, nell'ulteriore considerazione della mancanza di documentazione a sostegno del necessario requisito del periculum in mora per ottenere la sospensione cautelare da parte del giudice tributario. Non avendo ancora avuto notizia dell'emissione di detto provvedimento in autotutela, ho contattato nuovamente il Dott. Manca il quale mi ha ribadito le sue intenzioni e mi ha, tuttavia, comunicato che si attende la decisione finale da parte della Direttrice Provinciale dell'Agenzia delle Entrate.
icorso n. 1413/2016 nanzi al T.A.R. – Sicilia nanzi al Marina di Villa giea s.p.a. c. AP e nei onfronti di Nautica ramuto s.r.l., notificato il 1.06.2016 con nota rot. n. 5191 (A.L. 653/16)	Annullamento della nota prot. n. 3622 del 14.04.2016 con cui AP ha comunicato l'archiviazione del proc. amm. diretto a dichiarare la decadenza dell'autorizzazione all'anticipata occupazione di zona demaniale ex art. 38 c.n. rilasciata alla ditta individuale Nautica Tramuto di Tramuto Francesco sia di quello diretto a rigettare la domanda di subingresso in favore della Nautica Tramuto s.r.l.	Istanza di fissazione udienza depositata in data 03/06/2016; Ricorso motivi aggiunti del 20.10.2016; Non risulta impulso di parte al 31.12.2018.	Avv. dello Stato La Rocca
lagazzini Generali .c.a.r.l. (impresa utorizzata ex art. 16 l. 4/94 allo svolgimento di ervizi portuali, titolare	Annullamento dell'ordinanza di ingiunzione e diffida a demolire ai sensi dell'art. 35 D.P.R.	Ordinanza n. 1287/17 di accoglimento istanza cautelare avversaria limitatamente all'ordine di remissione in pristino dei luoghi contenuto	Avv. dello Stato La Rocca

oncessione demaniale arittima scad. 1.12.2033 presso Molo rapezoidale per eposito merci e ontainer, richiedente utorizzazione ex art. 24 eg. nav. a installare sulle operture degli immobili sistenti nelle aree in oncessione un impianto otovoltaico integrato per a produzione della nergia elettrica nel porto i Palermo – rete di nprese Zefiro – avvio el progetto Sicheo) c. omune di Palermo e nei onfronti dell'Autorità ortuale notificato il 4.09.2017 con nota n. 622 (A.L. 6171/2017).	380/2001 del Comune di Palermo con cui è stata ordinata e diffidata la Magazzini Generali a demolire a proprie cure e spese le opere abusive ricadenti in una zona di demanio marittimo presso il Molo Trapezoidale del Porto di Palermo e di ripristinare lo stato dei luoghi. Dalla nostra memoria si evince che l'impresa ha erroneamente presentato al Comune di Palermo la DIA.	nell'impugnato provvedimento comunale; 25.10.2018 udienza di trattazione del merito in cui la causa è stata posta in decisione. Sentenza n. 817/2019 del 21.03.2019: ricorso respinto	
icorso innanzi al T.A.R. Sicilia proposto da .S.P. s.r.l. c. Autorità ortuale di Palermo otificato il 17.03.2016 on nota prot. 2748 (A.L. 314/16)	Annullamento decreto presidenziale di recesso dalla O.S.P. dell'Ente in attuazione al Piano di Razionalizzazione delle partecipazioni societarie	Non risulta impulso di parte al 31.12.2018.	Avv. dello Stato Ciani
icorso innanzi al T.A.R. Sicilia Fiorenza, Figura, pataro e La Mattina soci o.s.p. s.r.l..) c. utorità Portuale di alermo, notificato il 7.03.2016 con nota rot. 2747 (A.L. 2313/16)	Annullamento decreto presidenziale di recesso dalla O.S.P. dell'Ente in attuazione al Piano di Razionalizzazione delle partecipazioni societarie	Non risulta impulso di parte al 31.12.2018.	Avv. dello Stato Ciani
tto di citazione n. 666/2016 proposto da .S.P. s.r.l. c. Autorità ortuale di Palermo nanzi al Tribunale civile i Palermo – V sez. (A.L. 771/16)	Atto di citazione Impugnazione delibera Assembleare	Richiesta formulata dalle parti in data 13.02.2019 di non mandare la causa in decisione ai fini di disporre successivamente la cancellazione della causa dal ruolo ex art. 309 c.p.c. Ud. 4.04.2019 per 309 c.p.c.	Avv. dello Stato Ciani
tto di appello proposto a Ambar s.r.l. c. utorità Portuale di alermo e altri innanzi lla Corte di Appello ivile di Palermo, otificato il 14.11.2016	Impugnazione sentenza favorevole n. 5466/15 – causa relativa al recupero canoni non pagati € 49.265,03.	Udienza di precisazione delle conclusioni prevista per il 03.04.2019	Avv. dello Stato Pollara

A.L. 7647/16)			
tto di appello proposto a Pietro Cidonio s.p.a mandataria ATI omposta da Imprepar .p.a., Grandi Lavori incosit s.p.a., Sailem .p.a., Sider s.p.a.) e mpresa Imprepar – mpregilo Partecipazioni .p.a. e Grandi Lavori incosit s.p.a. c. Autorità 'ortuale di Palermo, ider s.p.a., Unipol – SAI .p.a., Zurich Insurance ompany p.l.c., Unicredit .p.a. e Veneto Banca carl. innanzi alla Corte i Appello di Palermo, ez. I, procedimenti riuniti .G. 1428/2016 - 429/2016 – 1434/2016 1467/2016.	Recupero anticipazioni Appello avverso la sentenza n. 2280/2016, notificata in data 19-20.05.2016 del Trib. Palermo, sez. V civile, nella causa civile iscritta al n. 7408/2003 R.G. che ha disposto la condanna di Cidonio s.p.a, Impresa Imprepar – Impregilo Partecipazioni s.p.a., Grandi Lavori Fincosit s.p.a., Zurich Insurance Company p.l.c, Unipol – SAI s.p.a. e Unicredit s.p.a. al pagamento in favore dell'A.P. di € 560.000,00. Primo grado: A seguito di rescissione del contratto per contrasti insorti nell'esecuzione dei lavori e escussione fideiussioni a garanzia del recupero dell'anticipazione sul corrispettivo dell'appalto A.P. conviene in giudizio con atto di citazione Cidonio s.p.a. nella qualità di mandataria dell'Ati aggiudicataria dell'appalto stipulato in data 16.12.1988 di lavori di realizzazione delle opere speciali per la deviazione e il coinvolgimento definitivo delle acque del canale Passo di Rigano (e altre parti) e chiede la condanna al pagamento in solido di euro 560.000; Ati chiede con proc. innanzi al Tribunale di Palermo (R.G. n.	Udienza di precisazione delle conclusioni prevista per il 17.04.2019	Avv. Raimondi del Foro di Palermo Incarico conferito con D. P. n. 278, 279 e 280 del. 3.10.2016 e n. 311 del 07.11.2016.

	6118/1997) di accertare l'illegittimità della rescissione del contratto e l'inadempimento della committente con conseguente condanna al RD – sentenza della V sez. civ. n. 4512/2014 del 8.10.2014 (passata in giudicato) dichiara la risoluzione del contratto di appalto per grave inadempimento della stazione appaltante e condanna A.P. al pagamento di 1.566.638,39 euro oltre interessi legali e di euro 23.000 in favore di Cidonio per spese di lite.		
icorso proposto da ocietà Bar del Porto .r.l. innanzi al T.A.R. – icilia (A.L. 4152/17)	Annullamento della nota n. 4014/17 con cui l'amministrazione resistente ha comunicato l'archiviazione della domanda di rinnovo della concessione	Udienza di discussione prevista per il 10.01.2018	Avv. dello Stato Quiligotti
Ricorso proposto da Società cooperativa Di Giovanni Servizi Nautici Acquasanta c. Adsp nanzi al C.G.A. – Sicilia (A.L. 6533/2017)	Riforma della sentenza di primo grado n. 1789/2018 di rigetto del ricorso per l'annullamento dell'ordinanza di ingiunzione di rimozione di imbarcazioni da diporto oltre 12 metri.	Istanza cautelare parzialmente accolta con ordinanza n. 550/2018; Udienza di discussione prevista per il 08.05.2019.	Avv. dello Stato De Mauro Paternò Castello
Ricorso n. 2202/2017 proposto da Vulcano Shipyard s.r.l. (Antonino Adorno) c. AP e nei onfronti della Ador.mare s.r.l. innanzi al T.A.R. – icilia, notificato con nota prot. n. 8477 del 08.09.2017 (A.L. 6176/2017)	Ricorso per l'annullamento della nota prot. n. 5662 del 06.06.2017 e della nota confermativa prot. n. 6211 del 19.06.2017 (rigetto istanza di concessione in concorso con Ador.mare)	Istanza di fissazione udienza depositata in data 03/10/2017; Atto di costituzione del 19.10.2017.	Avv. dello Stato La Rocca
tto di citazione n. 3286/2017 del Comune i Palermo c. Autorità	Opposizione ex art. 3 del r.d. 14.04.1910 n. 639 avverso	Richiesta di sospensione dell'ordinanza di ingiunzione di controparte respinta il	Avv. dello Stato La Rocca

'ortuale e Riscossione icilia s.p.a. notificato il 0.07.2017 con nota rot. 7337 innanzi al ribunale di Palermo, ez. Quinta civile, iudice Claudia Spiga – .L. 6115/2017)	l'ingiunzione con cui l'Autorità ha intimato la controparte al pagamento della somma di 302.312,38 (canone concessorio anni 2001-2004 parte area Foro Italico per la realizzazione impianto fognario finalizzato al disinquinamento della Cala) e avverso la cartella pagamento di Riscossione Sicilia s.p.a. pari a 350.078,40 per la omessa corresponsione delle somme indicate dall'ingiunzione	22.12.2017; Udienza di trattazione prevista per il 03.05.2018.	
icorso n. 197/2018 nanzi al TAR Lazio roposto da Caronte & ourist Spa –Isole Minori capitaneria di porto di rapani e nei confronti dSP notificato il 3.01.2018 - Prot. n. 131 .L. n. 5895/2018).	Annullamento del provvedimento "servizio di pilotaggio nel porto di Trapani"	Atto di costituzione del 15.02.2018	Avv. dello Stato Stigliano Messuti
icorso innanzi al TAR aronte & Tourist Spa – ole Minori / Capitaneria i Porto di Porto mpedocle, MIT e AdSP nei confronti AdSP otificato il 16.03.2018 - rot. n. 3134 (A.L. 831/2018).	Annullamento della nota con cui ADSP ha aderito alla proposta della CP Porto Empedocle in merito al "servizio di pilotaggio nel porto di Porto Empedocle"	Udienza di discussione prevista per il 23.07.2019	Avv. dello Stato Giacomo Ciani
tto di citazione in ppello n. 16937/14 per riforma della sentenza avorevole n. 3642/17 del 5.06.2017 del Tribunale i Palermo nella causa scritta al n. 16937 R.G. 014, V sez. Civile, epositato da C.S.P. Compagnia Servizi ortuali) srl in quidazione (appaltatore el servizio portuale di ortabagagli) c. Autorità i Sistema Portuale, nanzi alla Corte 'Appello di Palermo,	Azione di responsabilità contrattuale. Richiesta di condanna pagamento € 669.722,26	Udienza di precisazione delle conclusioni prevista per il 28.02.2019.	Avv. dello Stato Ciani

Giudice Dott.ssa Maisano, notificato il 29.01.2018 A.L. 7975/14).			
Ricorso n. 5772/2018 innanzi al T.A.R. Palermo proposto da Nautica Tramuto di Tramuto Francesco c. AdSP (A.L. 770/2018)	Annullamento della nota con la quale è stata rigettata la domanda di concessione demaniale marittima ai sensi dell'art. 38 cod. nav. e per la condanna al risarcimento dei danni arrecati per il ritardo nella conclusione dei procedimenti.	Istanza cautelare accolta il 25.10.2019; Ricorso al CGA notificato il 19.11 e trasmesso 30.11 per l'annullamento dell'ordinanza di accoglimento parziale della domanda cautelare; CGA ha respinto con ordinanza n. 785/18 appello cautelare avversario. Udienza di merito prevista per il 16.05.2019.	Avv. dello Stato La Rocca
Ricorso n. 1186/2018 innanzi al T.A.R. Palermo proposto da Eco Energy s.r.l. c/ AdSP (A.L. 1040/2018)	Revoca concessione demaniale marittima n. 22/2017 (impianto di distributore carburanti in località S. Erasmo)	Istanza cautelare accolta il 13.09.2018; ulteriore istanza accolta con decreto monocratico in data 13.12.2018; istanza cautelare accolta con ordinanza collegiale il 14.01.2019. Osservazioni ricorso motivi aggiunti inviate con nota n. 181 del 04.01.2019. Udienza di merito prevista per il 4.4.2019	Avv. dello Stato De Mauro Paternò Castello
Ricorso n. 973/18 innanzi al Tribunale Civile di Trapani – sez. Lavoro proposto da Ricevuto c. MIT e ADSP (A.L. 4152/2018)	Richiesta di risarcimento dei danni subiti in conseguenza della mancata assunzione parametrato alle retribuzioni di cui avrebbe diritto il ricorrente dal 01.04.2009 a oggi , del danno alla perdita di chance quantificato in euro 50.000 o alla maggiore – minore somma accertata in corso di giudizio.	Memoria difensiva depositata; Udienza di prima comparizione prevista per il 05.02.2019	Avv. dello Stato Pintus
Atto di Appello Italkali s.p.a. c. MIT, Capitaneria di Porto di Porto Empedocle, Assessorato della Regione Siciliana dell'Economia, Assessorato della	Riforma dell'ordinanza del Tribunale di Palermo del 1-2.10.2018 (R.G. 21364/2017). Diritto di credito restitutorio concessioni	Udienza di prima comparizione 10.02.2019	Avv. dello Stato La Spina

Regione Siciliana Territorio e Ambiente, Adsp innanzi alla Corte d'Appello di Palermo (A.L. 658/2018)	Porto Empedocle		

DIFESA DELL'AMMINISTRAZIONE

Ricorso n. n. 7793/2017 innanzi al Tribunale Palermo-Sez.- Lavoro Giudice Lentini) proposto da Gargano Sebastiano c. AP ex art. 414 c.p.c. notificato il 01.08.2017 con nota prot. n. 728	Richiesta riconoscimento del diritto al pagamento € 9.846,00 come indennità di produttività anni 2013-2016 non riconosciuta per il periodo di fruizione del congedo ex l. 104/92 e indennità di reperibilità anno 2014 per i mesi di ottobre, novembre e dicembre in cui era assente per malattia connessa alla l. 104/92.	Udienza di rinvio prevista per il 01.04.2019	Avv. Montebello

Restando a disposizione, si porgono distinti saluti.

Il Responsabile del Servizio Affari Legali

Avv. Irene Grifò

PIANTA ORGANICA EX DELIBERA COMITATO DI GESTIONE N.13 DEL 18.12.2017.

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31.12.2018 (art.7, comma 6, Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità Portuale di Palermo)

DIRIGENTI	N. 5	
QUADRI "A"	N. 6	
QUADRI "B"	N. 4	
PRIMO LIVELLO	N. 6	
SECONDO LIVELLO	N.13	
TERZO LIVELLO	N.12	
QUARTO LIVELLO	N. 3	
QUINTO LIVELLO	N. 1	
TOTALE	N.50	(escluso il Segretario Generale)

di cui quadro "B" e terzo livello a tempo determinato

CONSUMI INTERMEDI
BILANCIO CONSUNTIVO 2018 - IMPORTO IMPEGNATO

Cat.1.1.3	581.259
Missione Presidente	39.366
Missione Collegio	10.755
Missione Segretario	1.954
Missione dipendenti	33.716
Formazione (sogg. a riduzione)	14.771
Promozione (U 121/40+113/160)	89.364
	771.184
Spese legali	67.659
	703.526

COME SI CALCOLA IL LIMITE DELLA SPESA

SPESA PREVISTA ANNO 2012		867.602
-10% SPESA SOSTENUTA NELL'ANNO 2010		87.831
-5% SPESA SOSTENUTA NELL'ANNO 2010		43.915
	LIMITE	**735.856**

€ 735.856+ € 31.948 (iva) = € 767.804

€ 767.804 DEVE ESSERE IL TETTO MASSIMO DEI CONSUMI INTERMEDI

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI CONSUNTIVO ANNO 2018	Allegato 6	
	ESERCIZIO FINANZIARIO 2018	
	COMPETENZA	CASSA
MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto		
PROGRAMMA 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne		
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		
TOTALE PROGRAMMA	41.844.258,22	24.307.766,88
TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	**41.844.258,22**	**24.307.766,88**
MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
PROGRAMMA 001 Indirizzo politico		
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		
TOTALE PROGRAMMA	371.468,98	327.414,36
PROGRAMMA 002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza		
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		
TOTALE PROGRAMMA	2.701.898,22	2.722.620,06
TOTALE MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	**3.073.367,20**	**3.050.034,42**
MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro		
PROGRAMMA 001 Partite di giro		
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		
TOTALE PROGRAMMA	10.591.122,18	11.074.080,08
TOTALE MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro	**10.591.122,18**	**11.074.080,08**
TOTALE SPESE	**55.508.747,60**	**38.431.881,38**

Area Finanziaria Il Dirigente

Rag. Agnese La Placa

FIRMATO

Il Presidente

Dott. Pasqualino Monti

FIRMATO

Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2018

Capitolo: E122/20 Articolo: 02 Proventi a fronte di servizi generali resi dall'Ente ai passeggeri PALERMO					
Anno: 2013					
2013~8822	32,24	01/01/2018	Proventi per serv.ge.passeggeri	3935	N.G.I. Spa
Anno: 2015					
2015~4077	4.556,76	01/01/2018	Fattura N.635 del 13/08/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015~4079	2.617,16	01/01/2018	Fattura N.636 del 13/08/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015~4329	5.263,96	01/01/2018	Fattura N.705 del 09/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
Anno: 2016					
2016~5562	1,00	01/01/2018	Fattura N.912 del 17/11/2016	4320	PLANTOURS & PARTNER GERMANY GMBH
Anno: 2018					
2018~3961	-12.437,88	05/06/2018		4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2018~4022	-32,24	06/06/2018	annulla rev. 2417	3935	N.G.I. Spa
Tot Cap\Art: E122/20 - 02	*1,00*				
Capitolo: E122/20 Articolo: 04 Proventi passeggeri in transito					
Anno: 2016					
2016~5564	511,10	01/01/2018	Fattura N.913 del 17/11/2016	4320	PLANTOURS & PARTNER GERMANY GMBH
Tot Cap\Art: E122/20 - 04	*511,10*				
Totale Cap E122/20 :	*512,10*				
Capitolo: E122/30 Articolo: 01 Proventi magazzini e spazi					
Anno: 2017					
2017~3010	8.120,00	01/01/2018	Fattura N.348 del 18/05/2017	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2017~3515	560,00	01/01/2018	Fattura N.442 del 20/06/2017	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2017~3517	1.900,00	01/01/2018	Fattura N.443 del 20/06/2017	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2017~4564	580,00	01/01/2018	Fattura N.584 del 22/08/2017	3400	PALERMO EUROTERMINAL
Tot Cap\Art: E122/30 - 01	*11.160,00*				

Totale Cap E122/30 :	*11.160,00*				
Capitolo: E122/40 Articolo: 02 Controllo passeggeri e bagagli a m/scanner e metaldector					
Anno: 2017					
2017~3998	1.000,00	01/01/2018	Fattura N.518 del 20/07/2017	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
Tot Cap\Art: E122/40 - 02	*1.000,00*				
Capitolo: E122/40 Articolo: 05 Compartecipazione alle spese di pulizia e ritiro immondizia					
Anno: 2012					
2012~1586	1.163,98	01/01/2018	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	4294	N.G. SERVICES SRL
Anno: 2013					
2013~3427	1.163,98	01/01/2018	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	4294	N.G. SERVICES SRL
Anno: 2014					
2014~2895	1.718,74	01/01/2018	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	3773	MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A. R.L.
2014~2967	1.302,28	01/01/2018	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	4294	N.G. SERVICES SRL
Anno: 2015					
2015~1614	690,00	01/01/2018	Fattura N.188 del 09/04/2015	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2015~1616	103,20	01/01/2018	Fattura N.189 del 09/04/2015	4895	Soc. Coop. Gruppo Ormeggiatori -Termini Imerese
2015~1621	1.776,13	01/01/2018	Fattura N.192 del 09/04/2015	3773	MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A. R.L.
2015~1629	2.582,28	01/01/2018	Fattura N.197 del 09/04/2015	1107	COMANDO VIGILI DEL FUOCO
2015~1672	781,49	01/01/2018	Fattura N.210 del 10/04/2015	658	BAR DEL PORTO S.R.L.
2015~1693	1.302,28	01/01/2018	Fattura N.222 del 13/04/2015	4294	N.G. SERVICES SRL
2015~1908	774,20	01/01/2018	Fattura N.272 del 14/04/2015 - annullata dalla rev. 2387	423	D'Arpa Motori s.r.l.
Anno: 2016					
2016~1214	690,00	01/01/2018	Fattura N.124 del 09/03/2016	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2016~1233	13,71	01/01/2018	Fattura N.135 del 14/03/2016	629	LA SPISA SALVATORE
2016~1259	781,49	01/01/2018	Fattura N.148 del 15/03/2016	658	BAR DEL PORTO S.R.L.
2016~1378	57,00	01/01/2018	Fattura N.212 del 21/03/2016	4679	S.I.A.V. (Servizi Integrati Antincendio Vigilanza) S.R.L.
2016~2303	250,00	01/01/2018	Fattura N.323 del 03/05/2016	5266	G.S.A. S.R.L.
2016~2819	516,43	01/01/2018	Fattura N.456 del 09/06/2016	1523	ASS. SPORTIVA VEGA
2016~2829	516,43	01/01/2018	Fattura N.461 del 09/06/2016	1584	NIXE YACHTING S.A.S. DI SANTANGELO M. E C.
2016~2831	516,43	01/01/2018	Fattura N.462 del 09/06/2016	1779	NIXE S.N.C.

Anno: 2017					
2017~1826	57,00	01/01/2018	Fattura N.121 del 27/03/2017	4679	S.I.A.V. (Servizi Integrati Antincendio Vigilanza) S.R.L.
2017~2058	415,73	01/01/2018	Fattura N.172 del 31/03/2017	4422	COLUMBUS YACHTING S.r.L.
2017~2070	1.967,00	01/01/2018	Fattura N.179 del 31/03/2017	5448	CAMERA DI COMMERCIO PALERMO ENNA
2017~2457	781,49	01/01/2018	Fattura N.212 del 10/04/2017	658	BAR DEL PORTO S.R.L.
2017~2551	690,00	01/01/2018	Fattura N.263 del 20/04/2017	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2017~2561	1.859,40	01/01/2018	Fattura N.267 del 20/04/2017	5254	MARE SUD YACHTING S.R.L.
2017~2565	300,00	01/01/2018	Fattura N.270 del 20/04/2017	5266	G.S.A. S.R.L.
2017~2575	13,71	01/01/2018	Fattura N.274 del 21/04/2017	629	LA SPISA SALVATORE
2017~2577	538,88	01/01/2018	Fattura N.275 del 21/04/2017	3068	LA LANTERNA S.N.C. DI MACALUSO GINZIA
2017~3296	516,43	01/01/2018	Fattura N.383 del 06/06/2017	1523	ASS. SPORTIVA VEGA
2017~3304	516,00	01/01/2018	Fattura N.387 del 06/06/2017	4034	NAUTILUS MARINE S.R.L.
2017~3306	516,00	01/01/2018	Fattura N.388 del 06/06/2017	1584	NIXE YACHTING S.A.S. DI SANTANGELO M. E C.
2017~3308	516,00	01/01/2018	Fattura N.389 del 06/06/2017	1779	NIXE S.N.C.
2017~3312	516,43	01/01/2018	Fattura N.391 del 06/06/2017	5279	Aria Yachting s.r.l.
2017~6537	1.469,20	01/01/2018	FT.287/2015 Sailem per subingresso	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
2017~6538	1.272,24	01/01/2018	ft 277/2013 Sailem per subingresso	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
2017~6539	1.469,20	01/01/2018	ft 322/2014 Sailem per subingresso	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
2017~6578	1.469,20	01/01/2018	Fattura N.113 del 27/03/2017	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
2017~6643	1.469,20	01/01/2018	Fattura N.831 del 27/11/2017	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
Anno: 2018					
2018~3898	-2.582,28	01/06/2018	annulla rev. n.	1107	COMANDO VIGILI DEL FUOCO
2018~3998	-774,20	05/06/2018	annulla rev. n. 2377	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~4005	774,20	05/06/2018	fattura 272/2015	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~4017	-3.494,87	06/06/2018	ANNULLA REV.	3773	MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A. R.L.
2018~4020	1.718,74	06/06/2018	fattura 108/2014	3773	MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A. R.L.
2018~4021	1.776,13	06/06/2018	fattura 192/2015	3773	MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A. R.L.
2018~4023	-690,00	06/06/2018	annulla rev.	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2018~4025	690,00	06/06/2018	fattura 118/2015	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2018~4030	-103,20	06/06/2018	annulla rev. 2426	4895	Soc. Coop. Gruppo Ormeggiatori -Termini Imerese
2018~4033	103,20	06/06/2018	FATTURA 189/2015	4895	Soc. Coop. Gruppo Ormeggiatori -Termini Imerese

2018~4043	-781,49	06/06/2018	annulla rev. 2411	658	BAR DEL PORTO S.R.L.
2018~4044	781,49	06/06/2018	fattura 210/2015	658	BAR DEL PORTO S.R.L.
2018~11067	-4.932,52	31/12/2018	annulla reversali	4294	N.G. SERVICES SRL
Tot Cap\Art: E122/40 - 05	*25.538,36*				
Totale Cap E122/40 :	*26.538,36*				
Capitolo: E123/10 Articolo: 01 Canoni concessioni aree					
Anno: 2005					
2005~251	75.821,48	01/01/2018	Canone 2005	399	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
2005~3590	73.756,30	01/01/2018	*R* [171] Canone 2004	399	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
2005~3591	72.487,76	01/01/2018	*R* [4106] *R* [281] Canone 2003	399	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
Anno: 2006					
2006~89	77.982,39	01/01/2018	PAG. CANONE ANNO 2006	399	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
Anno: 2007					
2007~7329	2.264,45	01/01/2018	saldo canone 2001	399	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
Anno: 2012					
2012~4255	4.771,52	01/01/2018	III° rata canone 2012	4294	N.G. SERVICES SRL
Anno: 2013					
2013~3614	1.619,27	01/01/2018	Canone I°rata anno 2013	4294	N.G. SERVICES SRL
2013~3615	4.433,73	01/01/2018	Canone II°rata anno 2013	4294	N.G. SERVICES SRL
2013~3616	4.433,73	01/01/2018	Canone III°rata anno 2013	4294	N.G. SERVICES SRL
2013~3617	4.433,73	01/01/2018	Canone IV°rata anno 2013	4294	N.G. SERVICES SRL
2013~4901	6.109,10	01/01/2018	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	01/01/2018	Canone anno 2014	4628	Portitalia s.r.l.
Anno: 2015					
2015~190	0,07	01/01/2018	II ^ RATA CNONE ANNO 2015	3503	DI GIOVANNI SERVIZI NAUTICI S.C.R.L.
2015~191	0,05	01/01/2018	III ^ RATA CNONE ANNO 2015	3503	DI GIOVANNI SERVIZI NAUTICI S.C.R.L.
2015~3176	1.367,78	01/01/2018	Canone anno 2015	73	COMUNE DI PALERMO
Anno: 2016					
2016~729	1.345,90	01/01/2018	CANONA ANNO 2016	399	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA

2016~4087	1.209,96	01/01/2018	CANONE ANNO 2007 - DIMENTICANZA	73	COMUNE DI PALERMO
2016~5470	0,09	01/01/2018	Canone periodo 15.9.2016/31.12.2016 - Prov. 949	4767	MIDA S.R.L.
Anno: 2017					
2017~1040	150,73	01/01/2018	CANONE PERIODO 1.1.2016/1.2.2016	1037	Bar Tabacchi Staz.Marit. di Caruso Dorotea
2017~1052	910,57	01/01/2018	1^ RATA CANONE ANNO 2017	658	BAR DEL PORTO S.R.L.
2017~1064	910,57	01/01/2018	2^ RATA CANONE ANNO 2017 MAGAZZINO DEP. MERCI	658	BAR DEL PORTO S.R.L.
2017~1403	1.341,86	01/01/2018	CANONE ANNO 2017 - AREA SCOPERTA AL FORO ITALICO	73	COMUNE DI PALERMO
2017~4071	7,20	01/01/2018	CANONE ANNO 2017	1523	ASS. SPORTIVA VEGA
2017~4286	3.055,98	01/01/2018	CANONE ANNO 2017	1866	Cantiere Nautico Adorno & Giacalone S.r.l.
2017~6542	47.632,65	01/01/2018	Canone anno 2015 Sailem per subingresso	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
2017~6554	90.261,94	01/01/2018	canone anno 2016 Sailem per subingresso	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
Anno: 2018					
2018~3964	-302.312,38	05/06/2018	annulla rev. n.	399	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
2018~3965	2.264,45	05/06/2018	canone concessione anno 2001	399	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
2018~3966	72.487,76	05/06/2018	canone concessione anno 2003	399	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
2018~3967	73.756,30	05/06/2018	canone concessione anno 2004	399	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
2018~3968	75.821,48	05/06/2018	canone concessione anno 2005	399	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
2018~3969	77.982,39	05/06/2018	canone concessione anno 2006	399	COMUNE DI PALERMO - SETTORE URBANISTICA
2018~4014	-6.109,10	06/06/2018	canone demaniale dal 01/01/2012 al 23/02/2012	1528	MARINA VILLA IGIEA S.P.A.
2018~11065	-19.691,98	31/12/2018	annulla reversali	4294	N.G. SERVICES SRL
Tot Cap\Art: E123/10 - 01	*453.294,51*				
Capitolo: E123/10 Articolo: 04 Canoni occupazione specchi acquei					
Anno: 2017					
2017~4074	5.788,10	01/01/2018	CANONE ANNO 2017 -PONTILE GALLEGGIANTE	51	CANOTTIERI PALERMO
Tot Cap\Art: E123/10 - 04	*5.788,10*				
Capitolo: E123/10 Articolo: 05 Canoni demaniali Termini Imerese					
Anno: 2016					
2016~3536	1.356,88	01/01/2018	CANONE ANNO 2016	1102	Associazione Sportiva Dilettantistica 'Timonieri'
2016~5135	1.356,88	01/01/2018	Canone demaniale anno 2016	3957	COMUNE DI TERMINI IMERESE
2016~5223	955,03	01/01/2018	CANONE ANNO 2016	629	LA SPISA SALVATORE

Anno: 2017					
2017~918	925,16	01/01/2018	CANONE ANNO 2017	629	LA SPISA SALVATORE
2017~940	2.579,28	01/01/2018	CANONE ANNO 2017	1102	Associazione Sportiva Dilettantistica
2017~956	1.341,84	01/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2017	3957	COMUNE DI TERMINI IMERESE
Tot Cap\Art: E123/10 - 05	*8.515,07*				
Totale Cap E123/10 :	*467.597,68*				
Capitolo: E123/20 Articolo: 01 Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente					
Anno: 2015					
2015~4175	2.648,56	01/01/2018	FATTURA 102 DEL 10/03/2015	4628	Portitalia s.r.l.
Anno: 2017					
2017~1320	499,35	01/01/2018	Fattura N.57 del 28/02/2017	4628	Portitalia s.r.l.
2017~5038	757,02	01/01/2018	Fattura N.658 del 21/09/2017	4628	Portitalia s.r.l.
2017~8067	1.726,32	01/01/2018	Fattura N.917 del 30/12/2017	4628	Portitalia s.r.l.
Tot Cap\Art: E123/20 - 01	*5.631,25*				
Totale Cap E123/20 :	*5.631,25*				
Capitolo: E124/10 Articolo: 01 Recuperi e rimborsi diversi					
Anno: 2012					
2012~1587	1,81	01/01/2018	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	4294	N.G. SERVICES SRL
Anno: 2013					
2013~3428	1,81	01/01/2018	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	4294	N.G. SERVICES SRL
Anno: 2014					
2014~2896	2,00	01/01/2018	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	3773	MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A.
2014~2968	2,00	01/01/2018	Compartecipazione spese ritiro rifiuti	4294	N.G. SERVICES SRL
2014~7827	2.012,26	01/01/2018	Acc. X bando di gara fornitura Puntone gallegiante	1171	Autorità di Sistema Portuale del Mare di
Anno: 2015					
2015~1613	2,00	01/01/2018	Fattura N.188 del 09/04/2015	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2015~1615	2,00	01/01/2018	Fattura N.189 del 09/04/2015	4895	Soc. Coop. Gruppo Ormeggiatori -Termini
2015~1620	2,00	01/01/2018	Fattura N.192 del 09/04/2015	3773	MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A.
2015~1692	2,00	01/01/2018	Fattura N.222 del 13/04/2015	4294	N.G. SERVICES SRL
2015~1907	2,00	01/01/2018	Fattura N.272 del 14/04/2015	423	D'Arpa Motori s.r.l.

2015~4076	2,00	01/01/2018	Fattura N.635 del 13/08/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015~4078	2,00	01/01/2018	Fattura N.636 del 13/08/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015~4299	2,00	01/01/2018	Fattura N.689 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015~4301	2,00	01/01/2018	Fattura N.690 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015~4303	2,00	01/01/2018	Fattura N.691 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015~4305	2,00	01/01/2018	Fattura N.692 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015~4328	2,00	01/01/2018	Fattura N.705 del 09/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
Anno: 2016					
2016~1213	2,00	01/01/2018	Fattura N.124 del 09/03/2016	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2016~1258	2,00	01/01/2018	Fattura N.148 del 15/03/2016	658	BAR DEL PORTO S.R.L.
2016~2302	2,00	01/01/2018	Fattura N.323 del 03/05/2016	5266	G.S.A. S.R.L.
2016~2818	2,00	01/01/2018	Fattura N.456 del 09/06/2016	1523	ASS. SPORTIVA VEGA
2016~2828	2,00	01/01/2018	Fattura N.461 del 09/06/2016	1584	NIXE YACHTING S.A.S. DI SANTANGELO M. E C.
2016~2830	2,00	01/01/2018	Fattura N.462 del 09/06/2016	1779	NIXE S.N.C.
2016~3954	2,00	01/01/2018	Fattura N.647 del 18/08/2016	5118	GRIMALDI EUROMED
2016~5563	2,00	01/01/2018	Fattura N.913 del 17/11/2016	4320	PLANTOURS & PARTNER GERMANY GMBH
2016~6532	22.249,84	01/01/2018	recupero stipendi anno 2016 DL 78/2010	3355	EMOLUMENTI DIRIGENTI
2016~6533	13.004,12	01/01/2018	recupero stipendi anno 2016 DL 78/2010	478	EMOLUMENTI CARRIERA DIRETTIVA
2016~6534	45.083,09	01/01/2018	recupero stipendi anno 2016 DL 78/2010	479	EMOLUMENTI CARRIERA IMPIEGATIZIA
2016~6575	913,32	01/01/2018	Recupero somme anno 2016 Sig. Gambino e Aiello	479	EMOLUMENTI CARRIERA IMPIEGATIZIA
Anno: 2017					
2017~2057	2,00	01/01/2018	Fattura N.172 del 31/03/2017	4422	COLUMBUS YACHTING S.r.L.
2017~2456	2,00	01/01/2018	Fattura N.212 del 10/04/2017	658	BAR DEL PORTO S.R.L.
2017~2478	2,00	01/01/2018	Fattura N.224 del 11/04/2017	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2017~2550	2,00	01/01/2018	Fattura N.263 del 20/04/2017	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2017~2560	2,00	01/01/2018	Fattura N.267 del 20/04/2017	5254	MARE SUD YACHTING S.R.L.
2017~2564	2,00	01/01/2018	Fattura N.270 del 20/04/2017	5266	G.S.A. S.R.L.
2017~2576	2,00	01/01/2018	Fattura N.275 del 21/04/2017	3068	LA LANTERNA S.N.C. DI MACALUSO GINZIA
2017~3009	2,00	01/01/2018	Fattura N.348 del 18/05/2017	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2017~3295	2,00	01/01/2018	Fattura N.383 del 06/06/2017	1523	ASS. SPORTIVA VEGA
2017~3303	2,00	01/01/2018	Fattura N.387 del 06/06/2017	4034	NAUTILUS MARINE S.R.L.

2017~3305	2,00	01/01/2018	Fattura N.388 del 06/06/2017	1584	NIXE YACHTING S.A.S. DI SANTANGELO M. E C.
2017~3307	2,00	01/01/2018	Fattura N.389 del 06/06/2017	1779	NIXE S.N.C.
2017~3311	2,00	01/01/2018	Fattura N.391 del 06/06/2017	5279	Aria Yachting s.r.l.
2017~3514	2,00	01/01/2018	Fattura N.442 del 20/06/2017	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2017~3516	2,00	01/01/2018	Fattura N.443 del 20/06/2017	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2017~3997	2,00	01/01/2018	Fattura N.518 del 20/07/2017	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT.
2017~4526	3.328,10	01/01/2018	Fattura N.565 del 09/08/2017	2000	U-GRI S.N.C. DI URSO MASSIMILIANO & C.
2017~4563	2,00	01/01/2018	Fattura N.584 del 22/08/2017	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2017~5037	2,00	01/01/2018	Fattura N.658 del 21/09/2017	4628	Portitalia s.r.l.
2017~6541	5,81	01/01/2018	bolli su ft. Sailem per subingresso	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
2017~6577	2,00	01/01/2018	Fattura N.113 del 27/03/2017	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
2017~6642	2,00	01/01/2018	Fattura N.831 del 27/11/2017	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
2017~7410	22,60	01/01/2018	Fattura N.865 del 14/12/2017	1528	MARINA VILLA IGIEA S.P.A.
2017~8379	2.509,20	01/01/2018	Fattura N.940 del 30/12/2017	2000	U-GRI S.N.C. DI URSO MASSIMILIANO & C.
Anno: 2018					
2018~3963	-12,00	05/06/2018		4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2018~3997	-2,00	05/06/2018	annulla rev. n.	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~4004	2,00	05/06/2018	bollo su fattura n. 272/2015	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~4016	-4,00	06/06/2018	annulla rev. n.	3773	MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A. R.L.
2018~4018	2,00	06/06/2018	BOLLO SU FATTURA 108/2014	3773	MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A. R.L.
2018~4019	2,00	06/06/2018	bollo su fattura 108/2014	3773	MARE SUD SOCIETA' COOPERATIVA A. R.L.
2018~4024	-2,00	06/06/2018	annulla rev.	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2018~4026	2,00	06/06/2018	bollo su fattura 118/2015	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2018~4029	-2,00	06/06/2018	annulla rev. 2425	4895	Soc. Coop. Gruppo Ormeggiatori -Termini Imerese
2018~4032	2,00	06/06/2018	FATTURA 189/2015	4895	Soc. Coop. Gruppo Ormeggiatori -Termini Imerese
2018~4249	-2,00	12/06/2018	annulla rev. 2513	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2018~11066	-7,62	31/12/2018	annulla reversali	4294	N.G. SERVICES SRL
Tot Cap\Art: E124/10 - 01	*89.194,34*				
Totale Cap E124/10 :	*89.194,34*				
Capitolo: E125/20 Articolo: 01 Diritti di mora					

Anno: 2014					
2014~4528	7,21	01/01/2018	Int. su I°rata canone 2014	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2014~4529	5,70	01/01/2018	Int. su II°rata canone 2014	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2014~5524	48,43	01/01/2018	Int. su II°rata canone 2014	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2014~6611	92,53	01/01/2018	Interessi su canone 2014	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2014~7177	80,60	01/01/2018	Int. su saldo canone 2014	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
Anno: 2015					
2015~108	15,26	01/01/2018	Interessi su canone anno 2014	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2015~1494	3,57	01/01/2018	INT. SU 1° RATA CANONE ANNO 2015	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2015~2946	49,71	01/01/2018	INTERESSI SU 3^ RATA CANONE ANNO 2015	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2015~3838	208,37	01/01/2018	Int. su saldo canone anno 2015	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2015~3862	15,52	01/01/2018	Interessi su II° e III° rata canone 2015	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2015~4208	10,37	01/01/2018	Interessi su IV° rata canone 2015	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2015~4611	79,00	01/01/2018	INTERESSI SU 3 RATA CANONE 2015	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2015~5679	58,65	01/01/2018	INT. SU 2 RATA CANONE ANNO 2015	4767	MIDA S.R.L.
2015~5982	103,27	01/01/2018	Interessi su saldo canone 2015	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2015~6076	62,33	01/01/2018	INT. SU III° RATA CANONE ANNO 2015	4767	MIDA S.R.L.
Anno: 2016					
2016~1130	26,34	01/01/2018	INT. SU SALDO CANONE ANNO 2015	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2016~2007	4,47	01/01/2018	INTERESSI SU CANONE ANNO 2016	4679	S.I.A.V. (Servizi Integrati Antincendio Vigilanza) S.R.L.
2016~2239	8,64	01/01/2018	INTERESSI SU CANONE ANNO 2016	4006	Galizzi Gabriele
2016~2941	46,61	01/01/2018	INT. SU CANONE 2016	75	MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L.
2016~2943	38,07	01/01/2018	INT SU 2^ RATA CANONE 2016	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2016~3242	23,52	01/01/2018	INT. SU 1^ RATA CANONE ANNO 2016	4767	MIDA S.R.L.
2016~3873	7,69	01/01/2018	INT. SU 1^ RATA CANONE ANNO 2016	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2016~3879	12,63	01/01/2018	INT. SU 2^ RATA CANONE ANNO 2016	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2016~3890	27,66	01/01/2018	INT. SU 2^ RATA CANONE ANNO 2016	4767	MIDA S.R.L.
2016~3892	20,36	01/01/2018	INT. SU 1^ RATA CANONE ANNO 2016	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2016~4072	31,53	01/01/2018	INT. SU 3^ RATA CANONE ANNO 2016	4767	MIDA S.R.L.
2016~4328	57,54	01/01/2018	INT. SU 3^ RATA CANONE ANNO 2016	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2016~4525	38,31	01/01/2018	INT. SU IV^ RATA CANONE ANNO 2016	4767	MIDA S.R.L.

2016~4827	6,04	01/01/2018	INT. SU SALDO CANONE 2016	5266	G.S.A. S.R.L.
2016~4909	18,68	01/01/2018		423	D'Arpa Motori s.r.l.
2016~4910	14,27	01/01/2018	INT. SU SALDO CANONE ANNO 2016	658	BAR DEL PORTO S.R.L.
2016~5197	18,70	01/01/2018	INT. SU 1^ RATA CANONE ANNO 2016	1869	F.LLI GIACONE S.A.S.
2016~5805	90,55	01/01/2018	INT. SU IV^ RATA CANONE ANNO 2016	5048	ADORSEA S.r.l.
2016~5961	21,15	01/01/2018	INT. SU 3^ RATA CANONE ANNO 2016	1869	F.LLI GIACONE S.A.S.
Anno: 2017					
2017~925	40,48	01/01/2018	INT. SU SALDO CANONE ANNO 2015	970	ADOR.TER.MAR. s.r.l.
2017~1410	77,68	01/01/2018	INT. SU SALDO CANONE ANNO 2016	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2017~1940	18,60	01/01/2018	INT. SU ACCONTO CANONE 2017	75	MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L.
2017~1941	360,99	01/01/2018	INT. SU SALDO CANONE ANNO 2016	75	MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L.
2017~1946	25,09	01/01/2018	INT. SU SALDO CANONE ANNO 2016	1869	F.LLI GIACONE S.A.S.
2017~1949	15,54	01/01/2018	INT. SU 1^ RATA CANONE ANNO 2017	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2017~2335	3,94	01/01/2018	INT. SU CANONE ANNO 2017	75	MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L.
2017~2867	21,10	01/01/2018	INTERESSI SU CANONE ANNO 2017	4422	COLUMBUS YACHTING S.r.L.
2017~2868	7,46	01/01/2018	INTERESSI SU CANONE ANNO 2017	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2017~3427	50,75	01/01/2018	INT. SU 2^ RATA CANONBE ANNO 2017	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2017~3617	24,48	01/01/2018	INT. SU 1^ RATA CANONE ANNO 2017	4767	MIDA S.R.L.
2017~3618	9,39	01/01/2018	INTERESSU SU CANONE ANNO 2017	4006	Galizzi Gabriele
2017~3620	15,02	01/01/2018	INTERESSI SU 1^ RATA CANONE ANNO 2017	970	ADOR.TER.MAR. s.r.l.
2017~3755	46,88	01/01/2018	INT. SU CANONE ANNO 2017	75	MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L.
2017~3756	11,26	01/01/2018	INT. SU 1^ RATA CANONE ANNO 2017	4053	Adorno General Marine Works s.r.l.
2017~4284	12,49	01/01/2018	INT. SU 2^ RATA CANONE ANNO 2017	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2017~4346	28,84	01/01/2018	INT. SU 2^ RATA CANONE ANNO 2017	4767	MIDA S.R.L.
2017~4470	33,05	01/01/2018	INT. SU 3^ RATA CANONE ANNO 2017	4767	MIDA S.R.L.
2017~4949	53,01	01/01/2018	INT SU 3^ RATA CANONE ANNO 2017	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2017~5295	37,41	01/01/2018	INT. SU IV^ RATA CANONE ANNO 2017	4767	MIDA S.R.L.
2017~5631	68,92	01/01/2018	INT. SU 3^ RATA CANONE ANNO 2017	5048	ADORSEA S.r.l.
2017~5804	16,04	01/01/2018	INTERESSI SU 1^ RATA CANONE 2017	1869	F.LLI GIACONE S.A.S.
2017~6207	17,18	01/01/2018	INT. 3^ RATA CANONE ANNO 2017	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2017~7102	52,86	01/01/2018	INTERESSI SU SALDO CANONE ANNO 2016	259	KOTHON NAUTICA S..R.L.

2017~8362	20,41	01/01/2018	INTERESSI SU CANONE DEMANIALE ANNO 2017 - MANTENIMENTO DEPOSITO ALLE SPALLE DELLA BANCHINA QUATTROVENTI - MQ 220,18	1869	F.LLI GIACONE S.A.S.
2017~8372	152,36	01/01/2018	INTERESSI SU CANONI ANNO 2016 - CANTIERE, SPECCHIO ACQUEO MOLO TRAPEZOIDALE	1866	Cantiere Nautico Adorno & Giacalone S.r.l.
2017~8410	22,90	01/01/2018	INTERESSI SU CANONE ANNO 2017 - SPECCHIO ACQUEO ARENELLA -	259	KOTHON NAUTICA S..R.L.
Anno: 2018					
2018~3996	-50,42	05/06/2018	annulla rev. n.	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~3999	15,26	05/06/2018	interessi canone anno 2014	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~4000	3,57	05/06/2018	interessi canone anno 2015	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~4001	10,37	05/06/2018	interessi canone IV rata anno 2015	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~4002	15,52	05/06/2018	interessi canone III rata anno 2015	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~4003	5,70	05/06/2018	interessi canoni II rata 2014	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~4027	-58,65	06/06/2018	ANNULLA REV. 2424	4767	MIDA S.R.L.
2018~4028	58,65	06/06/2018	Iteressi 2° rata canone 2015	4767	MIDA S.R.L.
2018~4037	-208,37	06/06/2018	annulla rev. 2428	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~11068	-357,48	31/12/2018	annulla rev.	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
Tot Cap\Art: E125/20 - 01	*2.031,56*				
Capitolo: E125/20 Articolo: 02 Canoni imbarco/sbarco merci PALERMO					
Anno: 2015					
2015~4300	494,60	01/01/2018	Fattura N.689 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015~4302	581,80	01/01/2018	Fattura N.690 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015~4304	721,90	01/01/2018	Fattura N.691 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
2015~4306	1.171,00	01/01/2018	Fattura N.692 del 07/09/2015	4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
Anno: 2017					
2017~2479	9.257,50	01/01/2018	Fattura N.224 del 11/04/2017	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
Anno: 2018					
2018~3962	-2.969,30	05/06/2018		4626	SIREMAR COMPAGNIA DELLE ISOLE SPA
Tot Cap\Art: E125/20 - 02	*9.257,50*				
Totale Cap E125/20 :	*11.289,06*				
Capitolo: E221/10 Articolo: 01 Contributo dello Stato per esecuzione opere					
Anno: 2012					
2012~7586	1.978.986,77	01/01/2018	RESTILYNG STAZIONE MARITTIMA. PROT. INTESA 995 DEL 05/09/2012 ed intervento piazzali di Termini Imerese prot intesa 996	4559	M.I.T. PROVVEDITORATO INTERREGIONALE OPERE PUBBLICHE

Anno: 2017					
2017~8493	1.500.000,00	01/01/2018	ACCORDO PROCEDIMENTALE DEL 07.02.2017 FRA MIT ED AP DESTINATO AL MOLO DI SOTTOFLUTTO TERMINI IMERESE	1305	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
Tot Cap\Art: E221/10 - 01	*3.478.986,77*				
Capitolo: E221/10 Articolo: 02 Contributo dello Stato L. 166/2002					
Anno: 2011					
2011~10166	8.793.129,86	01/01/2018	Contributo legge 166/2002 destinato ai lavori del compl bacino da 150.000 TPL	1305	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
Tot Cap\Art: E221/10 - 02	*8.793.129,86*				
Capitolo: E221/10 Articolo: 03 Contributo dello Stato L.358/2003					
Anno: 2011					
2011~10167	5.825.602,00	01/01/2018	finanziamento L.358/2003 destinato ai lavori di ristrutturazione Stazione Marittima, convenz prorogata al 2013	1305	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
Tot Cap\Art: E221/10 - 03	*5.825.602,00*				
Capitolo: E221/10 Articolo: 04 Progetto 32/20 fondi ex Agensud					
Anno: 2012					
2012~9521	353.600,66	01/01/2018	Finanziamento PS 32/20 restauro gru DB	4559	M.I.T. PROVVEDITORATO INTERREGIONALE OPERE PUBBLICHE
Tot Cap\Art: E221/10 - 04	*353.600,66*				
Totale Cap E221/10 :	*18.451.319,29*				
Capitolo: E222/10 Articolo: 01 Contributo della Regione ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE					
Anno: 2017					
2017~5609	2.628.606,55	01/01/2018	SOMME CHE RECUPEREREMO DALL'ASSESSORATO.	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
Tot Cap\Art: E222/10 - 01	*2.628.606,55*				
Totale Cap E222/10 :	*2.628.606,55*				
Capitolo: E232/20 Articolo: 01 Depositi di terzi a cauzione					
Anno: 2014					
2014~4370	2.647,64	01/01/2018	Restituzione deposito cauzionale n. 2 ford Fiesta	5024	GI. BI. AUTO S.p.a.
Anno: 2018					
2018~4034	-2.647,64	06/06/2018	Annulla rev. 2427	5024	GI. BI. AUTO S.p.a.
Tot Cap\Art: E232/20 - 01	*0,00*				
Totale Cap E232/20 :	*0,00*				

Capitolo: E311/10 Articolo: 04 Prestatori di lavoro autonomo 1040					
Anno: 2014					
2014~7696	2.400,00	01/01/2018	Lavori realizzazione opere per deviazione acque all' Acquasanta - 6° acc. per direzione lavori	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
Anno: 2015					
2015~805	2.000,00	01/01/2018	Lavori realizzazione opere per deviazione acque all' Acquasanta - 3° perizia di variante	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2015~938	4.000,00	01/01/2018	Lavori deviazione acque sboccanti Acquasanta 7° acc. direzione lavori	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2015~3263	6.400,00	01/01/2018	REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA ENTRO IL	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
Anno: 2016					
2016~1733	10.000,00	01/01/2018	LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DEFINITIVO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
Tot Cap\Art: E311/10 - 04	*24.800,00*				
Totale Cap E311/10 :	*24.800,00*				
Capitolo: E311/40 Articolo: 01 Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente					
Anno: 2015					
2015~6692	10.475,17	01/01/2018	recupero somme	478	EMOLUMENTI CARRIERA DIRETTIVA
Anno: 2016					
2016~6576	14.920,76	01/01/2018	RECUPERO SOMME	3355	EMOLUMENTI DIRIGENTI
2016~6577	20.103,11	01/01/2018	RECUPERO SOMME	478	EMOLUMENTI CARRIERA DIRETTIVA
2016~6578	12.161,66	01/01/2018	RECUPERO SOMME	479	EMOLUMENTI CARRIERA IMPIEGATIZIA
Anno: 2017					
2017~8448	82.689,76	01/01/2018	ANNO 2017: RECUPERO SOMME ANTICIPATE. IMPORTO DA CORREGGERE DISAGGREGANDO PER CATEGORIE NON APPENA PERVIENE LA COMUNICAZIONE	479	EMOLUMENTI CARRIERA IMPIEGATIZIA
Tot Cap\Art: E311/40 - 01	*140.350,46*				
Totale Cap E311/40 :	*140.350,46*				
Capitolo: E311/60 Articolo: 01 Rimborso di somme pagate per conto terzi					
Anno: 2012					
2012~8598	1,81	01/01/2018	Saldo su recupero fattura n.4 Sering.	1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
Anno: 2013					
2013~3552	16.962,93	01/01/2018	Redazione progetto riadeg. molo Nord, ft.46 del 08/11/12	1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2013~4110	4.007,76	01/01/2018	Recupero anticip. art.18	1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2013~4129	1.291,84	01/01/2018	Recupero Irap S.T.O. 04/2013	1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO

2013~6320	2.126,14	01/01/2018	recupero somme anticipate Cefit	1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2013~6594	44.796,22	01/01/2018	recupero somme ft. 13000020 ARPA	1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2013~7665	212,50	01/01/2018	Recupero ft. 7 - Vas piano regolatore Termini Im.	1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2013~9106	26,62	01/01/2018	Bilanc. somme x conto terzi	1171	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale
Anno: 2014					
2014~1387	706,82	01/01/2018	Rec. ft. caratter. amb. molo Foraneo Termini Im.	1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
Anno: 2015					
2015~6741	544,66	01/01/2018	recuper somme antic.per promoz.	1171	Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale
Anno: 2016					
2016~6585	1.903,20	01/01/2018	SOMME DA RECUPERARE PER PARCELLA AVV. RIZZUTI. ANTICIPO IND. TABELLA LEGALE AGG. ONORARIO PER PROVVEDIMENTO N° 10951	4319	UGF ASSICURAZIONI S.P.A.- DIVISIONE AURORA
Anno: 2017					
2017~1217	2.259,34	01/01/2018	ANTICIPO INDENNIZZO TUTELA LEGALE PER PARCELLA AVV. CALECA	4302	Unipol Assicurazioni S.p.A.
2017~3391	4.440,80	01/01/2018	ANTICIPO INDENNIZZO SALDO PROCEDIMENTO PENALE N° 19460/2015 R.G.N.R. VD IMPEGNO 3300	4302	Unipol Assicurazioni S.p.A.
2017~7419	1.211,76	01/01/2018	N.Doc 12 recupero somme	4995	IGI ENERGY EFFICIENCY - I Group International
Anno: 2018					
2018~4039	-22.262,53	06/06/2018	ANNULLA REV.	1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2018~4040	16.962,93	06/06/2018	Redazione progetto riad. Molo Nord ft46	1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2018~4041	4.007,76	06/06/2018	Recupero anticipazione art.18	1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
2018~4042	1.291,84	06/06/2018	Recupero irap S.T.O. 04/2013	1490	REGIONE SICILIANA ASS.DEL TURISMO DELLO
Tot Cap\Art: E311/60 - 01	*80.492,40*				
Totale Cap E311/60 :	*80.492,40*				
Capitolo: E311/90 Articolo: 01 IVA					
Anno: 2017					
2017~4525	732,18	01/01/2018	Fattura N.565 del 09/08/2017	2000	U-GRI S.N.C. DI URSO MASSIMILIANO & C.
2017~7409	4,97	01/01/2018	Fattura N.865 del 14/12/2017	1528	MARINA VILLA IGIEA S.P.A.
2017~8378	552,02	01/01/2018	Fattura N.940 del 30/12/2017	2000	U-GRI S.N.C. DI URSO MASSIMILIANO & C.
Tot Cap\Art: E311/90 - 01	*1.289,17*				
Capitolo: E311/90 Articolo: 02 Iva da split payment - istituzionale					
Anno: 2017					
2017~4688	20,90	01/01/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 000339 del 17/07/2017	1622	PRIULLA S.R.L.

Tot Cap\Art: E311/90 - 02	*20,90*				
Totale Cap E311/90 :	*1.310,07*				
Totale Complessivo:	***21.938.801,56***				

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

Mod. 147-PAL01

Stampa dei Residui per Capitolo Entrata Anno 2018

Capitolo: E121/20 Articolo: 01 Gettito delle tasse erariali PALERMO (cod.927)					
Anno: 2018					
2018~10985	7.389,27	31/12/2018	TASSE PORTUALI TRIBUTO 927 PALERMO	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10987	3.545,34	31/12/2018	TASSE PORTUALI TRIBUTO 927 PALERMO	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10988	1.499,06	31/12/2018	TASSE PORTUALI TRIBUTO 927 PALERMO	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10989	384,37	31/12/2018	TASSE PORTUALI TRIBUTO 927 PALERMO	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10992	13.704,13	31/12/2018	TASSE PORTUALI TRIBUTO 927 PALERMO	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
Tot Cap\Art: E121/20 - 01	*26.522,17*				
Capitolo: E121/20 Articolo: 02 Gettito tasse erariali TRAPANI					
Anno: 2018					
2018~10973	2.947,94	31/12/2018	TASSE PORTUALI TRIBUTO 927 TRAPANI	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10974	1.882,86	31/12/2018	TASSE PORTUALI TRIBUTO 927 TRAPANI	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10975	234,75	31/12/2018	TASSE PORTUALI TRIBUTO 927 TRAPANI	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10976	81,98	31/12/2018	TASSE PORTUALI TRIBUTO 927 TRAPANI	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10977	809,85	31/12/2018	TASSE PORTUALI TRIBUTO 927 TRAPANI	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10978	23,98	31/12/2018	TASSE PORTUALI TRIBUTO 927 TRAPANI	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10979	3.220,64	31/12/2018	TASSE PORTUALI TRIBUTO 927 TRAPANI	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
Tot Cap\Art: E121/20 - 02	*9.202,00*				
Totale Cap E121/20 :	*35.724,17*				
Capitolo: E121/30 Articolo: 01 Gettito delle tasse ancoraggio PALERMO (CODICE 928)					
Anno: 2018					
2018~10990	1.667,97	31/12/2018	TASSE ANCORAGGIO TRIBUTO 928 PALERMO	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10991	235,42	31/12/2018	TASSE ANCORAGGIO TRIBUTO 928 PALERMO	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
Tot Cap\Art: E121/30 - 01	*1.903,39*				
Capitolo: E121/30 Articolo: 02 Gettito tasse ancoraggio TRAPANI					

Anno: 2018					
2018~10980	1.814,00	31/12/2018	TASSE ANCORAGGIO CODICE 928 TRAPANI	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10981	381,78	31/12/2018	TASSE ANCORAGGIO CODICE 928 TRAPANI	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10982	185,44	31/12/2018	TASSE ANCORAGGIO CODICE 928 TRAPANI	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10983	2.833,53	31/12/2018	TASSE ANCORAGGIO CODICE 928 TRAPANI	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
2018~10984	543,80	31/12/2018	TASSE ANCORAGGIO CODICE 928 TRAPANI	1099	AGENZIA DELLE DOGANE
Tot Cap\Art: E121/30 - 02	*5.758,55*				
Totale Cap E121/30 :	*7.661,94*				
Capitolo: E121/40 Articolo: 03 Canone concessione lavoro in porto PORTO EMPEDOCLE					
Anno: 2018					
2018~61	3.846,43	09/01/2018	RICHIESTA D'INTROITO N. 17 CANONI CONCESSIONE LAVORO IN PORTO	5551	AGENZIA MARITTIMA TRICOLI E NUARA S.R.L.
Tot Cap\Art: E121/40 - 03	*3.846,43*				
Totale Cap E121/40 :	*3.846,43*				
Capitolo: E122/20 Articolo: 01 Proventi a fronte di servizi generali passeggeri PORTO EMPEDOCLE					
Anno: 2018					
2018~9899	249,60	14/12/2018	Fattura N.1158 del 11/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~10557	53,56	31/12/2018	Fattura N.1223 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~10559	108,16	31/12/2018	Fattura N.1224 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~10998	780,00	31/12/2018	Fattura N.1255 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11004	596,96	31/12/2018	Fattura N.1258 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11008	92,04	31/12/2018	Fattura N.1260 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~11043	370,76	31/12/2018	Fattura N.1278 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
Tot Cap\Art: E122/20 - 01	*2.251,08*				
Capitolo: E122/20 Articolo: 02 Proventi a fronte di servizi generali resi dall'Ente ai passeggeri PALERMO					
Anno: 2018					
2018~3209	1,00	15/05/2018	Fattura N.303 del 09/05/2018	4746	FRED OLSEN CRUISE LINES WHITE HOUSE
2018~6158	7,50	31/07/2018	Fattura N.698 del 25/07/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~6159	7,50	31/07/2018	Fattura N.699 del 25/07/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~6796	9,00	27/08/2018	Fattura N.751 del 21/08/2018	5740	PULLMANTUR CRUISES

2018~7164	5,00	11/09/2018	Fattura N.807 del 03/09/2018	4216	ROYAL CARRIBEAN CRUISES LTD
2018~7494	2,50	14/09/2018	Fattura N.843 del 07/09/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~7697	32,50	24/09/2018	Fattura N.871 del 20/09/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~7723	262.451,50	24/09/2018	Fattura N.885 del 20/09/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~8038	2,50	08/10/2018	Fattura N.900 del 25/09/2018	4660	SCHIFFAHRTS GESELLSCHAFT SEA CLOUD II MBH & Co kg
2018~8066	1.702,50	08/10/2018	Fattura N.918 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8074	7,50	08/10/2018	Fattura N.923 del 06/10/2018	5167	TUI CRUISES GMBH
2018~8088	1.652,50	08/10/2018	Fattura N.930 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8401	1.572,50	18/10/2018	Fattura N.948 del 10/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8788	137.626,40	25/10/2018	Fattura N.987 del 19/10/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~8790	2.270,00	25/10/2018	Fattura N.988 del 19/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8807	2,50	25/10/2018	Fattura N.997 del 22/10/2018	5484	COSTA CROCIERE S.P.A. -AIDA CRUISES
2018~8810	2,50	25/10/2018	Fattura N.999 del 22/10/2018	5676	PREMIER CRUISES LIMITED (Naviservice)
2018~8825	5,00	25/10/2018	Fattura N.1008 del 22/10/2018	5167	TUI CRUISES GMBH
2018~8828	5,00	25/10/2018	Fattura N.1010 del 22/10/2018	4643	HAPAG LLOYD KREUZFAHRTEN GMBH
2018~8936	2.240,00	31/10/2018	Fattura N.1029 del 29/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9149	2,50	15/11/2018	Fattura N.1047 del 12/11/2018	5526	THE AEGEAN EXPERIENCE MC LTD
2018~9153	2.292,50	15/11/2018	Fattura N.1049 del 12/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9165	2.240,00	15/11/2018	Fattura N.1055 del 12/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9170	37,50	15/11/2018	Fattura N.1058 del 12/11/2018	4973	THE WORLD OF RESIDENSEA II LTD
2018~9201	173.595,00	15/11/2018	Fattura N.1074 del 14/11/2018	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~9203	2.210,00	15/11/2018	Fattura N.1075 del 14/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9507	10,00	28/11/2018	Fattura N.1088 del 15/11/2018	4746	FRED OLSEN CRUISE LINES WHITE HOUSE
2018~9510	5,00	28/11/2018	Fattura N.1090 del 15/11/2018	5829	FTI CRUISES GMBH BREMEN
2018~9515	12,50	28/11/2018	Fattura N.1093 del 15/11/2018	4973	THE WORLD OF RESIDENSEA II LTD
2018~9520	5,00	28/11/2018	Fattura N.1096 del 15/11/2018	5526	THE AEGEAN EXPERIENCE MC LTD
2018~9532	68.106,75	28/11/2018	Fattura N.1103 del 23/11/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9534	2.357,50	28/11/2018	Fattura N.1104 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9540	2.417,50	28/11/2018	Fattura N.1107 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9546	2.490,00	28/11/2018	Fattura N.1110 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9552	1.052,50	28/11/2018	Fattura N.1113 del 23/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT

2018~9558	1.065,00	28/11/2018	Fattura N.1116 del 27/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9718	39.422,75	06/12/2018	Fattura N.1120 del 03/12/2018	5118	GRIMALDI EUROMED
2018~9833	1.305,00	14/12/2018	Fattura N.1125 del 03/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9839	2.332,50	14/12/2018	Fattura N.1128 del 03/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9844	32,50	14/12/2018	Fattura N.1131 del 04/12/2018	5526	THE AEGEAN EXPERIENCE MC LTD
2018~9848	1.070,00	14/12/2018	Fattura N.1133 del 05/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9888	1.150,00	14/12/2018	Fattura N.1153 del 11/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9891	86.190,45	14/12/2018	Fattura N.1154 del 11/12/2018	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~9895	1.137,76	14/12/2018	Fattura N.1156 del 11/12/2018	5365	LIBERTY LINES S.P.A.
2018~10269	10,00	27/12/2018	Fattura N.1182 del 19/12/2018	5539	HOLLAND AMERICA GROUP
2018~10273	1.117,50	27/12/2018	Fattura N.1184 del 19/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10416	1.150,00	28/12/2018	Fattura N.1191 del 27/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10426	1.922,50	28/12/2018	Fattura N.1197 del 27/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~10432	1.882,50	28/12/2018	Fattura N.1200 del 27/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~10437	2,50	28/12/2018	Fattura N.1203 del 27/12/2018	4943	SAGA GROUP LTD THE SGA BUILDING ENBROOK PARK SANDATE
2018~10550	28.364,50	31/12/2018	Fattura N.1219 del 31/12/2018	5118	GRIMALDI EUROMED
2018~10552	1.115,00	31/12/2018	Fattura N.1220 del 31/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10908	43.963,20	31/12/2018	Fattura N.1234 del 31/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~10935	143.668,50	31/12/2018	Fattura N.1245 del 31/12/2018	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~10939	1.059,76	31/12/2018	Fattura N.1247 del 31/12/2018	5365	LIBERTY LINES S.P.A.
2018~10946	47.594,85	31/12/2018	Fattura N.1250 del 31/12/2018	5118	GRIMALDI EUROMED
2018~10963	54.929,15	31/12/2018	Fattura N.1252 del 31/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~11000	413,92	31/12/2018	Fattura N.1256 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11006	404,56	31/12/2018	Fattura N.1259 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11045	338,52	31/12/2018	Fattura N.1279 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
Tot Cap\Art: E122/20 - 02	*1.128.082,57*				
Capitolo: E122/20 Articolo: 03 Proventi a fronte di servizi generali passeggeri TRAPANI					
Anno: 2018					
2018~8078	180,50	08/10/2018	Fattura N.925 del 06/10/2018	5676	PREMIER CRUISES LIMITED (Naviservice)
2018~9209	14.633,84	15/11/2018	Fattura N.1078 del 14/11/2018	5365	LIBERTY LINES S.P.A.

2018~9211	404,04	15/11/2018	Fattura N.1079 del 14/11/2018	5365	LIBERTY LINES S.P.A.
2018~9893	4.293,12	14/12/2018	Fattura N.1155 del 11/12/2018	5365	LIBERTY LINES S.P.A.
2018~9897	99,84	14/12/2018	Fattura N.1157 del 11/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~10909	24,44	31/12/2018	Fattura N.1235 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~10937	3.616,08	31/12/2018	Fattura N.1246 del 31/12/2018	5365	LIBERTY LINES S.P.A.
2018~10996	2.457,00	31/12/2018	Fattura N.1254 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11009	60,84	31/12/2018	Fattura N.1261 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~11041	1.070,16	31/12/2018	Fattura N.1277 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11047	1.319,76	31/12/2018	Fattura N.1257 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
Tot Cap\Art: E122/20 - 03	*28.159,62*				
Capitolo: E122/20 Articolo: 04 Proventi passeggeri in transito					
Anno: 2018					
2018~2030	871,15	26/03/2018	Fattura N.139 del 23/03/2018	5625	VIKING OCEAN CRUISE LTD
2018~2032	870,20	26/03/2018	Fattura N.140 del 23/03/2018	5625	VIKING OCEAN CRUISE LTD
2018~3211	2.236,30	15/05/2018	Fattura N.304 del 09/05/2018	4746	FRED OLSEN CRUISE LINES WHITE HOUSE
2018~3828	79,80	31/05/2018	Fattura N.365 del 24/05/2018	5683	GRAND CIRCLE CRUISE LINE SMALL SHIPS MANAGEMENT LTD
2018~3830	194,75	31/05/2018	Fattura N.366 del 24/05/2018	5086	WINDSTAR CRUISES 2101 4TH AVE, SUITE 210 - SEATTLE, WA 98121 USA
2018~3831	40,85	31/05/2018	Fattura N.367 del 24/05/2018	5688	PANTHEON MCPY
2018~3834	60,80	01/06/2018	Fattura N.368 del 24/05/2018	5686	SCHIFFAHRTSGESELLCHAFT SEA CLOUD MBH & CO C/O SEA CLOUD
2018~3836	284,05	01/06/2018	Fattura N.369 del 24/05/2018	5086	WINDSTAR CRUISES 2101 4TH AVE, SUITE 210 - SEATTLE, WA 98121 USA
2018~3838	328,70	01/06/2018	Fattura N.370 del 24/05/2018	4643	HAPAG LLOYD KREUZFAHRTEN GMBH
2018~3855	42,75	01/06/2018	Fattura N.380 del 25/05/2018	1155	COMPAGNIE DES ILES DU PONANT,
2018~4104	259,35	07/06/2018	Fattura N.411 del 05/06/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~4402	38,95	14/06/2018	Fattura N.438 del 13/06/2018	5688	PANTHEON MCPY
2018~4404	349,60	14/06/2018	Fattura N.439 del 13/06/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~5059	545,30	30/06/2018	Fattura N.516 del 28/06/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~5061	100,70	30/06/2018	Fattura N.517 del 28/06/2018	1155	COMPAGNIE DES ILES DU PONANT,
2018~5346	79,80	10/07/2018	Fattura N.576 del 06/07/2018	5154	GCCL Ocean Fleet Mgmt Ltd 190 Elgin Avenue - George Town - Grand Cayman
2018~6161	370,50	31/07/2018	Fattura N.700 del 25/07/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~6798	4.290,20	27/08/2018	Fattura N.752 del 21/08/2018	5740	PULLMANTUR CRUISES

2018~7166	5.498,60	11/09/2018	Fattura N.808 del 03/09/2018	4216	ROYAL CARRIBEAN CRUISES LTD
2018~7496	530,10	14/09/2018	Fattura N.844 del 07/09/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~7498	308,75	14/09/2018	Fattura N.845 del 07/09/2018	5304	CLUB MEDITERRANEE SA C/O SHIPS LEISURE SAM
2018~7699	1.037,40	24/09/2018	Fattura N.872 del 20/09/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~7701	102,60	24/09/2018	Fattura N.873 del 20/09/2018	1155	COMPAGNIE DES ILES DU PONANT,
2018~8037	76,95	08/10/2018	Fattura N.899 del 25/09/2018	4660	SCHIFFAHRTS GESELLSCHAFT SEA CLOUD II MBH & Co kg
2018~8068	6.777,30	08/10/2018	Fattura N.919 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8076	4.957,10	08/10/2018	Fattura N.924 del 06/10/2018	5167	TUI CRUISES GMBH
2018~8090	6.653,80	08/10/2018	Fattura N.931 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8096	4.278,80	08/10/2018	Fattura N.934 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8100	298,30	08/10/2018	Fattura N.936 del 06/10/2018	1155	COMPAGNIE DES ILES DU PONANT,
2018~8389	90,25	18/10/2018	Fattura N.941 del 08/10/2018	5676	PREMIER CRUISES LIMITED (Naviservice)
2018~8394	285,00	18/10/2018	Fattura N.944 del 08/10/2018	5682	WIND STAR CRUISES 2101
2018~8398	149,15	18/10/2018	Fattura N.946 del 10/10/2018	1155	COMPAGNIE DES ILES DU PONANT,
2018~8403	8.449,30	18/10/2018	Fattura N.949 del 10/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8792	8.766,60	25/10/2018	Fattura N.989 del 19/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8809	2.369,30	25/10/2018	Fattura N.998 del 22/10/2018	5484	COSTA CROCIERE S.P.A. -AIDA CRUISES
2018~8812	163,40	25/10/2018	Fattura N.1000 del 22/10/2018	5676	PREMIER CRUISES LIMITED (Naviservice)
2018~8827	4.850,70	25/10/2018	Fattura N.1009 del 22/10/2018	5167	TUI CRUISES GMBH
2018~8830	674,50	25/10/2018	Fattura N.1011 del 22/10/2018	4643	HAPAG LLOYD KREUZFAHRTEN GMBH
2018~8938	8.831,20	31/10/2018	Fattura N.1030 del 29/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9151	585,20	15/11/2018	Fattura N.1048 del 12/11/2018	5526	THE AEGEAN EXPERIENCE MC LTD
2018~9155	8.576,60	15/11/2018	Fattura N.1050 del 12/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9167	9.642,50	15/11/2018	Fattura N.1056 del 12/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9172	317,30	15/11/2018	Fattura N.1059 del 12/11/2018	4973	THE WORLD OF RESIDENSEA II LTD
2018~9502	56,05	28/11/2018	Fattura N.1085 del 15/11/2018	5686	SCHIFFAHRTSGESELLCHAFT SEA CLOUDMBH & CO C/O SEA CLOUD
2018~9504	633,65	28/11/2018	Fattura N.1086 del 15/11/2018	4216	ROYAL CARRIBEAN CRUISES LTD
2018~9506	709,65	28/11/2018	Fattura N.1087 del 15/11/2018	4746	FRED OLSEN CRUISE LINES WHITE HOUSE
2018~9509	358,15	28/11/2018	Fattura N.1089 del 15/11/2018	5829	FTI CRUISES GMBH BREMEN
2018~9512	170,05	28/11/2018	Fattura N.1091 del 15/11/2018	3972	ALSACE CROISIERES SA -12 RUE DE LA DIVISION LECLERC STRASBOURG
2018~9514	170,32	28/11/2018	Fattura N.1092 del 15/11/2018	4973	THE WORLD OF RESIDENSEA II LTD

2018~9517	83,60	28/11/2018	Fattura N.1094 del 15/11/2018	5831	GRAND CIRCLE CRUISES LINE
2018~9519	291,65	28/11/2018	Fattura N.1095 del 15/11/2018	5526	THE AEGEAN EXPERIENCE MC LTD
2018~9536	6.625,30	28/11/2018	Fattura N.1105 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9542	6.741,20	28/11/2018	Fattura N.1108 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9548	7.651,30	28/11/2018	Fattura N.1111 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9554	8.515,80	28/11/2018	Fattura N.1114 del 23/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9560	8.475,90	28/11/2018	Fattura N.1117 del 27/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9835	6.670,90	14/12/2018	Fattura N.1126 del 03/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9841	6.866,60	14/12/2018	Fattura N.1129 del 03/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9846	429,40	14/12/2018	Fattura N.1132 del 04/12/2018	5526	THE AEGEAN EXPERIENCE MC LTD
2018~9850	8.519,60	14/12/2018	Fattura N.1134 del 05/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9878	8.781,80	14/12/2018	Fattura N.1148 del 10/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10268	8.318,20	27/12/2018	Fattura N.1181 del 19/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10271	1.176,10	27/12/2018	Fattura N.1183 del 19/12/2018	5539	HOLLAND AMERICA GROUP
2018~10275	9.028,80	27/12/2018	Fattura N.1185 del 19/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10281	83,60	27/12/2018	Fattura N.1188 del 20/12/2018	5154	GCCL Ocean Fleet Mgmt Ltd 190 Elgin Avenue George Town Grand Cayman
2018~10283	170,05	27/12/2018	Fattura N.1189 del 20/12/2018	3972	ALSACE CROISIERES SA -12 RUE DE LA DIVISION LECLERC STRASBOURG
2018~10285	859,75	27/12/2018	Fattura N.1190 del 21/12/2018	5625	VIKING OCEAN CRUISE LTD
2018~10418	9.997,80	28/12/2018	Fattura N.1192 del 27/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10428	7.343,50	28/12/2018	Fattura N.1198 del 27/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~10434	7.909,70	28/12/2018	Fattura N.1201 del 27/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~10439	1.102,00	28/12/2018	Fattura N.1204 del 27/12/2018	4943	SAGA GROUP LTD THE SGA BUILDING ENBROOK PARK SANDATE
2018~10554	9.849,60	31/12/2018	Fattura N.1221 del 31/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
Tot Cap\Art: E122/20 - 04	*222.904,47*				
Totale Cap E122/20 :	*1.381.397,74*				
Capitolo: E122/30 Articolo: 01 Proventi magazzini e spazi					
Anno: 2018					
2018~8437	54,00	18/10/2018	Fattura N.967 del 15/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8438	36,00	18/10/2018	Fattura N.968 del 15/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8439	60,00	18/10/2018	Fattura N.969 del 15/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.

2018~9134	12,00	15/11/2018	Fattura N.1037 del 12/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9136	471,60	15/11/2018	Fattura N.1038 del 12/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9138	136,00	15/11/2018	Fattura N.1039 del 12/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9140	246,00	15/11/2018	Fattura N.1040 del 12/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9141	36,00	15/11/2018	Fattura N.1041 del 12/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9144	60,00	15/11/2018	Fattura N.1043 del 12/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9145	24,00	15/11/2018	Fattura N.1044 del 12/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9146	24,00	15/11/2018	Fattura N.1045 del 12/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9222	58,50	15/11/2018	Fattura N.1042 del 12/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9719	15,00	06/12/2018	Fattura N.1121 del 03/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9872	144,00	14/12/2018	Fattura N.1145 del 05/12/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~10421	28,50	28/12/2018	Fattura N.1194 del 27/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10422	28,50	28/12/2018	Fattura N.1195 del 27/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10788	50,00	31/12/2018	Fattura N.1231 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10790	312,00	31/12/2018	Fattura N.1232 del 31/12/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
Tot Cap\Art: E122/30 - 01	*1.796,10*				
Totale Cap E122/30 :	*1.796,10*				
Capitolo: E122/40 Articolo: 02 Controllo passeggeri e bagagli a m/scanner e metaldector					
Anno: 2018					
2018~8070	1.600,00	08/10/2018	Fattura N.920 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8092	1.600,00	08/10/2018	Fattura N.932 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8098	1.000,00	08/10/2018	Fattura N.935 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8405	1.900,00	18/10/2018	Fattura N.950 del 10/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8794	1.900,00	25/10/2018	Fattura N.990 del 19/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8940	1.900,00	31/10/2018	Fattura N.1031 del 29/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9157	1.900,00	15/11/2018	Fattura N.1051 del 12/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9169	1.900,00	15/11/2018	Fattura N.1057 del 12/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9207	1.900,00	15/11/2018	Fattura N.1077 del 14/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9538	2.200,00	28/11/2018	Fattura N.1106 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT.
2018~9544	2.200,00	28/11/2018	Fattura N.1109 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT.

2018~9550	2.200,00	28/11/2018	Fattura N.1112 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9556	1.900,00	28/11/2018	Fattura N.1115 del 23/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9562	1.900,00	28/11/2018	Fattura N.1118 del 27/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9837	2.200,00	14/12/2018	Fattura N.1127 del 03/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9843	2.200,00	14/12/2018	Fattura N.1130 del 03/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9852	1.900,00	14/12/2018	Fattura N.1135 del 05/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9886	1.900,00	14/12/2018	Fattura N.1152 del 10/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10277	1.900,00	27/12/2018	Fattura N.1186 del 19/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10420	1.900,00	28/12/2018	Fattura N.1193 del 27/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10430	2.200,00	28/12/2018	Fattura N.1199 del 27/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~10436	2.200,00	28/12/2018	Fattura N.1202 del 27/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~10556	1.900,00	31/12/2018	Fattura N.1222 del 31/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
Tot Cap\Art: E122/40 - 02	*44.300,00*				
Capitolo: E122/40 Articolo: 05 Compartecipazione alle spese di pulizia e ritiro immondizia					
Anno: 2018					
2018~2853	478,00	30/04/2018	Fattura N.221 del 27/04/2018	970	ADOR.TER.MAR. s.r.l.
2018~2857	388,00	30/04/2018	Fattura N.224 del 27/04/2018	4053	Adorno General Marine Works s.r.l.
2018~2865	1.525,60	30/04/2018	Fattura N.228 del 27/04/2018	1866	Cantiere Nautico Adorno & Giacalone S.r.l.
2018~2867	987,25	30/04/2018	Fattura N.229 del 27/04/2018	1866	Cantiere Nautico Adorno & Giacalone S.r.l.
2018~2873	156,80	30/04/2018	Fattura N.232 del 27/04/2018	4743	Centro Universitario Sportivo Palermo
2018~2875	1.071,70	30/04/2018	Fattura N.233 del 28/04/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~2877	415,73	30/04/2018	Fattura N.234 del 28/04/2018	4422	COLUMBUS YACHTING S.r.L.
2018~2894	1.471,90	30/04/2018	Fattura N.243 del 28/04/2018	4457	GES.NAV. S.r.l.
2018~2896	1.408,30	30/04/2018	Fattura N.244 del 30/04/2018	1784	Gestione Servizi Portuali srl - GE.S.P.
2018~3217	212,04	15/05/2018	Fattura N.307 del 09/05/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~3219	90,00	15/05/2018	Fattura N.308 del 09/05/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~3229	1.469,20	15/05/2018	Fattura N.313 del 09/05/2018	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
2018~4110	1.474,19	07/06/2018	Fattura N.415 del 07/06/2018	4475	FATE S.R.L.
2018~4112	1.000,00	07/06/2018	Fattura N.416 del 07/06/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~4116	1.050,00	07/06/2018	Fattura N.418 del 07/06/2018	4491	COSTRUZIONI BRUNO TEODORO SpA

2018~4120	1.492,80	07/06/2018	Fattura N.420 del 07/06/2018	1062	Artemar S.r.L.
2018~4126	702,92	07/06/2018	Fattura N.423 del 07/06/2018	3068	LA LANTERNA S.N.C. DI MACALUSO GINZIA
2018~4127	13,71	07/06/2018	Fattura N.424 del 07/06/2018	629	LA SPISA SALVATORE
2018~4385	1.859,40	14/06/2018	Fattura N.429 del 08/06/2018	5254	MARE SUD YACHTING S.R.L.
2018~4393	690,00	14/06/2018	Fattura N.433 del 11/06/2018	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2018~4395	340,36	14/06/2018	Fattura N.434 del 11/06/2018	5133	Soc. Coop. arl Himeramare
2018~6125	516,43	31/07/2018	Fattura N.681 del 23/07/2018	1523	ASS. SPORTIVA VEGA
2018~6133	516,43	31/07/2018	Fattura N.685 del 23/07/2018	4034	NAUTILUS MARINE S.R.L.
2018~6135	516,43	31/07/2018	Fattura N.686 del 23/07/2018	1584	NIXE YACHTING S.A.S. DI SANTANGELO M. E C.
2018~6137	516,43	31/07/2018	Fattura N.687 del 23/07/2018	1779	NIXE S.N.C.
2018~6141	516,43	31/07/2018	Fattura N.689 del 23/07/2018	5279	Aria Yachting s.r.l.
Tot Cap\Art: E122/40 - 05	*20.880,05*				
Totale Cap E122/40 :	*65.180,05*				
Capitolo: E123/10 Articolo: 01 Canoni concessioni aree					
Anno: 2018					
2018~73	6.744,59	10/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 USO IMMOBILE EX STAZIONE FERROVIARIA PER UFFICI DELLA SOCIETA' MQ 134,30	1226	GRIMALDI COMPAGNIA DI NAVIGAZIONE S.P.A.
2018~76	7.363,12	10/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 AREA SCOPERTA MQ 360 E MQ 750 DI SPECCHIO ACQUEO	4053	Adorno General Marine Works s.r.l.
2018~77	10.982,65	10/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 AREA SCOPERTA MQ 660 E SPECCHIO ACQUEO MQ 750	970	ADOR.TER.MAR. s.r.l.
2018~79	24.002,34	10/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 USO COMPENDIO IN VIA A. VOLTA COME SEDE DELLA FEDERAZIONE - MQ 1.117 + 1200	1410	SICINDUSTRIA
2018~86	10.002,99	10/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MAN.TO CANTIERE NAVALE AL MOLO TRAPEZOIDALE - MQ 612 COPERTI PIU' MQ 2.747 SCOPERTI E MQ 855 DI	4457	GES.NAV. S.r.l.
2018~101	1.627,81	10/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MAN.TO PREFABBRICATO PRESSO LA BANCHINA PUNTONE - MQ 10	4679	S.I.A.V. (Servizi Integrati Antincendio Vigilanza) S.R.L.
2018~107	1.359,98	10/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - USO MQ 1.200 AREA SCOPERTA AL FORO ITALICO	73	COMUNE DI PALERMO
2018~3038	5.123,84	08/05/2018	N.Doc 366 del 07/05/2018 canone anno 2018	5019	IMPRESA PROFETA S.R.L.
2018~3494	12.053,34	18/05/2018	CANONE DEMANIALE II° RATA ANNO 2018 - COMPLESSO IMMOBILIARE PRESSO LA BANCHINA QUATTROVENTI	5048	ADORSEA S.r.l.
2018~3495	12.053,35	18/05/2018	CANONE DEMANIALE I° RATA ANNO 2018 - COMPLESSO IMMOBILIARE PRESSO LA BANCHINA QUATTROVENTI	5048	ADORSEA S.r.l.
2018~3496	12.053,34	18/05/2018	CANONE DEMANIALE III° RATA ANNO 2018 - COMPLESSO IMMOBILIARE PRESSO LA BANCHINA QUATTROVENTI	5048	ADORSEA S.r.l.
2018~3497	12.053,34	18/05/2018	CANONE DEMANIALE IV° RATA ANNO 2018 - COMPLESSO IMMOBILIARE PRESSO LA BANCHINA QUATTROVENTI	5048	ADORSEA S.r.l.
2018~3902	3,00	04/06/2018	II° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - IMMOBILE VIA F. PATTI + AREA SCOPERTA - MQ 160,10 + 13,70	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~3917	2.728,67	04/06/2018	II° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MANTENIMENTO DEPOSITO PRESSO LA BANCHINA QUATTROVENTI MQ 220,18	1869	F.LLI GIACONE S.A.S.
2018~3919	2.728,67	04/06/2018	III° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MANTENIMENTO DEPOSITO PRESSO LA BANCHINA QUATTROVENTI MQ 220,18	1869	F.LLI GIACONE S.A.S.

2018~3935	7.500,00	04/06/2018	I° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MQ 1.951,94+684,55 AREA PRESSO LA BANCHINA QUATTROVENTI	1150	DANNAVAL S.r.l.
2018~4674	19.953,00	21/06/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - AREA COPERTA MQ 618 E AREA SCOPERTA MQ 1.833 PRESSO LA CALA	51	CANOTTIERI PALERMO
2018~11090	51.206,04	09/07/2018	canone concessione demaniale anno 2018	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
Tot Cap\Art: E123/10 - 01	*199.540,07*				
Capitolo: E123/10 Articolo: 04 Canoni occupazione specchi acquei					
Anno: 2018					
2018~4671	5.181,31	21/06/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - SPECCHIO ACQUEO, PREFABBRICATO E BANCHINA PRESSO IL MOLO GT PERSAGLIERE	1523	ASS. SPORTIVA VEGA
2018~4706	44.690,89	21/06/2018	N.Doc 438 del 19/06/2018	3503	DI GIOVANNI SERVIZI NAUTICI S.C.R.L.
2018~4708	2.034,94	21/06/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MQ 1.745 SPECCHIO ACQUEO E BANCHINA PRESSO LA PENELLA	259	KOTHON NAUTICA S..R.L.
2018~4718	5.408,04	21/06/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MQ 375 SPECCHIO ACQUEO, PREFABBRICATO E BANCHINA PRESSO IL MOLO GT PERSAGLIERE	1584	NIXE YACHTING S.A.S. DI SANTANGELO M. E C.
2018~4719	3.276,95	21/06/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MQ 195 SPECCHIO ACQUEO, BANCHINA E PREFABBRICATO	1779	NIXE S.N.C.
2018~10311	4.867,29	27/12/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MQ 860,47 SPECCHIO ACQUEO PRESSO IL MOLO TRAPEZOIDALE	1866	Cantiere Nautico Adorno & Giacalone S.r.l.
Tot Cap\Art: E123/10 - 04	*65.459,42*				
Capitolo: E123/10 Articolo: 05 Canoni demaniali Termini Imerese					
Anno: 2018					
2018~563	3.173,78	01/02/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 03/2015 -	5048	ADORSEA S.r.l.
2018~569	5.004,81	02/02/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 20/2016 -	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~574	1.359,96	02/02/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 55/2009 -	3073	LEGA NAVALE ITALIANA - Sezione di Termini Imerese
2018~575	1.359,96	02/02/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 56/2009 -	3073	LEGA NAVALE ITALIANA - Sezione di Termini Imerese
2018~576	1.359,96	02/02/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 858/2006 -	3073	LEGA NAVALE ITALIANA - Sezione di Termini Imerese
2018~577	1.359,96	02/02/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - LICENZA SUPPLETIVA 24/2014 -	3073	LEGA NAVALE ITALIANA - Sezione di Termini Imerese
2018~578	965,02	02/02/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 62/2015 -	629	LA SPISA SALVATORE
2018~581	1.945,36	02/02/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 61/2015 -	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2018~589	5.814,10	02/02/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 76/2009 -	5133	Soc. Coop. arl Himeramare
2018~591	3.712,49	02/02/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - AUTORIZZAZIONE ALL' ANTICIPATA OCCUPAZIONE N. 7593 DEL 11/09/2013	4491	COSTRUZIONI BRUNO TEODORO SpA
2018~3506	8.885,18	21/05/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 10/2014 -	4475	FATE S.R.L.
2018~3507	9.874,76	21/05/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 11/2014 -	4475	FATE S.R.L.
2018~3508	23.167,35	21/05/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 12/2014 -	1062	Artemar S.r.L.
2018~3509	1.659,47	21/05/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 20/2017 -	5254	MARE SUD YACHTING S.R.L.
Tot Cap\Art: E123/10 - 05	*69.642,16*				

Capitolo: E123/10 Articolo: 06 Canoni demaniali TRAPANI					
Anno: 2018					
2018~168	5.453,31	13/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 08/2013 -	5566	MICELI ANTONINO
2018~169	8.332,47	13/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 24/2016 -	5566	MICELI ANTONINO
2018~170	271,06	13/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 DAL 01/04/18 AL 31/12/18 - CDM N. 08/2016 -	5567	SOC. COOP. PRODUTTORI DELLA PESCA DI TRAPANI E ISOLE EGADI
2018~187	44.971,83	15/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 33/2017 -	5579	S.C.S. SRL
2018~216	354,02	18/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 33/2015 -	5567	SOC. COOP. PRODUTTORI DELLA PESCA DI TRAPANI E ISOLE EGADI
2018~217	354,02	18/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 39/2015 -	5586	COOP. TRAPANI PESCA
2018~219	354,02	18/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 11/2012 -	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~227	765,51	18/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 34/2016 -	5598	ORIENTAL HOUSE DI GANCI FRANCESCO
2018~234	354,02	18/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 49/2015 -	5365	LIBERTY LINES S.P.A.
2018~246	265,58	18/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 DAL 01/01 AL 30/09 - CDM N. 05/2015 -	5613	BARRACO ALESSANDRO
2018~526	5.653,76	30/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 03/2017 -	5616	FISH MARKET TRAPANI S.R.L.S.
2018~530	1.528,21	30/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 28/2016 -	5620	CORSO GIUSEPPE
2018~536	189,13	30/01/2018	CANONE DEMANIALE (DAL 20/06 AL 31/12) ANNO 2018 - CDM 23/2016 -	5586	COOP. TRAPANI PESCA
2018~537	8.141,30	30/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 30/2012 -	5624	COLUMBUS YACHTING TRAPANI S.R.L.
2018~542	518,06	30/01/2018	CANONE DEMANIALE (DAL 01/05 AL 31/12) ANNO 2018 - CDM 19/2017 -	5627	VODAFONE ITALIA SPA
2018~543	14.817,90	30/01/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 50/2015 -	5628	SOC. COOP. PAGRUS A.R.L.
2018~8249	1.272,03	12/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 21/2014 -	5773	TRIDENT TOUR LINE SRL
2018~8254	807,11	12/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 12/2014 -	5777	NAUTICA SERVICE S.A.S.
2018~8258	734,91	12/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 03/211 -	5784	ANONIMA PETROLI SPA
2018~8259	2.424,71	12/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 06/2014 -	5565	LICARI S.R.L.
2018~8263	102,34	12/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 20/2009 -	5781	BOAT SERVICE TRAPANI SRL
2018~8266	383,64	12/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 23/2014 -	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~8267	1.221,51	12/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MANUFATTO UBICATO IN VIA LINA MARINI -	5628	SOC. COOP. PAGRUS A.R.L.
2018~8269	11.858,14	12/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 10/2009 -	5778	SOSALT S.P.A.
Tot Cap\Art: E123/10 - 06	*111.128,59*				
Capitolo: E123/10 Articolo: 07 Canoni demaniali PORTO EMPEDOCLE					
Anno: 2018					
2018~4309	337.970,85	13/06/2018	Accertamento canoni concessori Porto Empedocle vd. elenco fornito Ufficio Demanio		

2018~29/-/4309	5.701,34	16/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 02/2017 -	5794	M.B. MARINE S.R.L.
2018~31/-/4309	3.500,00	16/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 06/2016 -	5795	MARINE WORK S.R.L.
2018~32/-/4309	532,01	16/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 03/2016 -	5796	GRAMAGLIA SALVATORE
2018~33/-/4309	220,62	16/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 11/2016 -	5797	VIRONE CALOGERO
2018~39/-/4309	646,81	16/10/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 04/2015 -	5801	ITTICA MAR FISH di STRADA FRANCESCO
2018~49/-/4309	203.190,83	31/12/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 24/2010 -	5698	NUOVE ENERGIE S.R.L.
2018~50/-/4309	3.044,05	31/12/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM 03/2014 -	5698	NUOVE ENERGIE S.R.L.
2018~51/-/4309	116.628,44	31/12/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - ATTO FORMALE -	1245	ITALKALI S.P.A.
2018~4666	1.305.151,40	21/06/2018	CANONE DEMANIALE 2° SEMESTRE 2017	5698	NUOVE ENERGIE S.R.L.
Tot Cap\Art: E123/10 - 07	*1.643.122,25*				
Totale Cap E123/10 :	*2.088.892,49*				
Capitolo: E123/20 Articolo: 01 Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente					
Anno: 2018					
2018~2774	45.990,10	26/04/2018	Fattura N.213 del 26/04/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~6047	1.100,00	31/07/2018	Fattura N.639 del 18/07/2018	3058	CALDARA G. srl
Tot Cap\Art: E123/20 - 01	*47.090,10*				
Totale Cap E123/20 :	*47.090,10*				
Capitolo: E123/30 Articolo: 01 Interessi attivi da depositi bancari e postali					
Anno: 2018					
2018~11061	16,59	31/12/2018	interessi maturati anno 2018	279	BANCA D'ITALIA
2018~11062	16,71	31/12/2018	interessi maturati anno 2018 (TP) provv. 67	279	BANCA D'ITALIA
Tot Cap\Art: E123/30 - 01	*33,30*				
Totale Cap E123/30 :	*33,30*				
Capitolo: E124/10 Articolo: 01 Recuperi e rimborsi diversi					
Anno: 2018					
2018~1098	2,00	28/02/2018	Fattura N.74 del 26/02/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~1102	2,00	28/02/2018	Fattura N.76 del 26/02/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~2029	2,00	26/03/2018	Fattura N.139 del 23/03/2018	5625	VIKING OCEAN CRUISE LTD
2018~2031	2,00	26/03/2018	Fattura N.140 del 23/03/2018	5625	VIKING OCEAN CRUISE LTD

2018~2451	2,00	18/04/2018	Fattura N.160 del 03/04/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~2455	2,00	18/04/2018	Fattura N.162 del 03/04/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~2773	2,00	26/04/2018	Fattura N.213 del 26/04/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~2852	2,00	30/04/2018	Fattura N.221 del 27/04/2018	970	ADOR.TER.MAR. s.r.l.
2018~2856	2,00	30/04/2018	Fattura N.224 del 27/04/2018	4053	Adorno General Marine Works s.r.l.
2018~2864	2,00	30/04/2018	Fattura N.228 del 27/04/2018	1866	Cantiere Nautico Adorno & Giacalone S.r.l.
2018~2866	2,00	30/04/2018	Fattura N.229 del 27/04/2018	1866	Cantiere Nautico Adorno & Giacalone S.r.l.
2018~2872	2,00	30/04/2018	Fattura N.232 del 27/04/2018	4743	Centro Universitario Sportivo Palermo
2018~2874	2,00	30/04/2018	Fattura N.233 del 28/04/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~2876	2,00	30/04/2018	Fattura N.234 del 28/04/2018	4422	COLUMBUS YACHTING S.r.L.
2018~2893	2,00	30/04/2018	Fattura N.243 del 28/04/2018	4457	GES.NAV. S.r.l.
2018~2895	2,00	30/04/2018	Fattura N.244 del 30/04/2018	1784	Gestione Servizi Portuali srl - GE.S.P.
2018~3210	2,00	15/05/2018	Fattura N.304 del 09/05/2018	4746	FRED OLSEN CRUISE LINES WHITE HOUSE
2018~3216	2,00	15/05/2018	Fattura N.307 del 09/05/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~3218	2,00	15/05/2018	Fattura N.308 del 09/05/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~3228	2,00	15/05/2018	Fattura N.313 del 09/05/2018	5532	TOP CUCINA EVENTI SRL
2018~3827	2,00	31/05/2018	Fattura N.365 del 24/05/2018	5683	GRAND CIRCLE CRUISE LINE SMALL SHIPS MANAGEMENT LTD
2018~3829	2,00	31/05/2018	Fattura N.366 del 24/05/2018	5086	WINDSTAR CRUISES 2101 4TH AVE, SUITE 210 - SEATTLE, WA 98121 USA
2018~3835	2,00	01/06/2018	Fattura N.369 del 24/05/2018	5086	WINDSTAR CRUISES 2101 4TH AVE, SUITE 210 - SEATTLE, WA 98121 USA
2018~3837	2,00	01/06/2018	Fattura N.370 del 24/05/2018	4643	HAPAG LLOYD KREUZFAHRTEN GMBH
2018~4103	2,00	07/06/2018	Fattura N.411 del 05/06/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~4109	2,00	07/06/2018	Fattura N.415 del 07/06/2018	4475	FATE S.R.L.
2018~4111	2,00	07/06/2018	Fattura N.416 del 07/06/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~4115	2,00	07/06/2018	Fattura N.418 del 07/06/2018	4491	COSTRUZIONI BRUNO TEODORO SpA
2018~4119	2,00	07/06/2018	Fattura N.420 del 07/06/2018	1062	Artemar S.r.L.
2018~4125	2,00	07/06/2018	Fattura N.423 del 07/06/2018	3068	LA LANTERNA S.N.C. DI MACALUSO CINZIA
2018~4384	2,00	14/06/2018	Fattura N.429 del 08/06/2018	5254	MARE SUD YACHTING S.R.L.
2018~4392	2,00	14/06/2018	Fattura N.433 del 11/06/2018	4639	Rimorchiatori Siciliani S.r.l.
2018~4394	2,00	14/06/2018	Fattura N.434 del 11/06/2018	5133	Soc. Coop. arl Himeramare
2018~4403	2,00	14/06/2018	Fattura N.439 del 13/06/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~4609	2,00	20/06/2018	Fattura N.484 del 19/06/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.

2018~4611	2,00	20/06/2018	Fattura N.485 del 19/06/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~5058	2,00	30/06/2018	Fattura N.516 del 28/06/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~5060	2,00	30/06/2018	Fattura N.517 del 28/06/2018	1155	COMPAGNIE DES ILES DU PONANT,
2018~5210	2,00	03/07/2018	Fattura N.544 del 02/07/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~5218	2,00	03/07/2018	Fattura N.548 del 02/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~5222	2,00	03/07/2018	Fattura N.550 del 02/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~5231	2,00	03/07/2018	Fattura N.555 del 02/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~5235	2,00	03/07/2018	Fattura N.557 del 02/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~5345	2,00	10/07/2018	Fattura N.576 del 06/07/2018	5154	GCCL Ocean Fleet Mgmt Ltd 190 Elgin Avenue - George Town - Grand Cayman
2018~5349	2,00	10/07/2018	Fattura N.578 del 09/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~5985	2,00	31/07/2018	Fattura N.606 del 13/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~6000	2,00	31/07/2018	Fattura N.613 del 13/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~6004	2,00	31/07/2018	Fattura N.615 del 13/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~6008	2,00	31/07/2018	Fattura N.617 del 13/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~6028	2,00	31/07/2018	Fattura N.628 del 17/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~6065	2,00	31/07/2018	Fattura N.649 del 18/07/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~6069	2,00	31/07/2018	Fattura N.651 del 18/07/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~6124	2,00	31/07/2018	Fattura N.681 del 23/07/2018	1523	ASS. SPORTIVA VEGA
2018~6132	2,00	31/07/2018	Fattura N.685 del 23/07/2018	4034	NAUTILUS MARINE S.R.L.
2018~6134	2,00	31/07/2018	Fattura N.686 del 23/07/2018	1584	NIXE YACHTING S.A.S. DI SANTANGELO M. E C.
2018~6136	2,00	31/07/2018	Fattura N.687 del 23/07/2018	1779	NIXE S.N.C.
2018~6140	2,00	31/07/2018	Fattura N.689 del 23/07/2018	5279	Aria Yachting s.r.l.
2018~6160	2,00	31/07/2018	Fattura N.700 del 25/07/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~6403	2,00	08/08/2018	Fattura N.730 del 02/08/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~6794	2,00	27/08/2018	Fattura N.750 del 10/08/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~6797	2,00	27/08/2018	Fattura N.752 del 21/08/2018	5740	PULLMANTUR CRUISES
2018~7165	2,00	11/09/2018	Fattura N.808 del 03/09/2018	4216	ROYAL CARRIBEAN CRUISES LTD
2018~7199	2,00	11/09/2018	Fattura N.825 del 05/09/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~7203	2,00	11/09/2018	Fattura N.827 del 05/09/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~7460	30,67	13/09/2018	Contributi a forfait da connessioni MT N.Doc 0000918900003997 del 03/09/2018	4739	e-distribuzione SpA
2018~7461	71,57	13/09/2018	Contributi a forfait da connessioni MT N.Doc 0000918900003998 del 03/09/2018	4739	e-distribuzione SpA

2018~7481	6.268,42	14/09/2018	Fattura N.836 del 07/09/2018	2000	U-GRI S.N.C. DI URSO MASSIMILIANO & C.
2018~7495	2,00	14/09/2018	Fattura N.844 del 07/09/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~7497	2,00	14/09/2018	Fattura N.845 del 07/09/2018	5304	CLUB MEDITERRANEE SA C/O SHIPS LEISURE SAM
2018~7499	2,00	14/09/2018	Fattura N.846 del 10/09/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~7501	2,00	14/09/2018	Fattura N.847 del 10/09/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~7520	2,00	14/09/2018	Fattura N.857 del 13/09/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~7685	2,00	24/09/2018	Fattura N.865 del 18/09/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~7698	2,00	24/09/2018	Fattura N.872 del 20/09/2018	5502	SILVERSEA CRUISES SUITE 600 WELLS FARGO CENTER 333 AVENUE - 33301
2018~7700	2,00	24/09/2018	Fattura N.873 del 20/09/2018	1155	COMPAGNIE DES ILES DU PONANT,
2018~7722	2,00	24/09/2018	Fattura N.885 del 20/09/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~8054	2,00	08/10/2018	Fattura N.912 del 05/10/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~8065	2,00	08/10/2018	Fattura N.918 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8067	2,00	08/10/2018	Fattura N.919 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8069	2,00	08/10/2018	Fattura N.920 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8075	2,00	08/10/2018	Fattura N.924 del 06/10/2018	5167	TUI CRUISES GMBH
2018~8077	2,00	08/10/2018	Fattura N.925 del 06/10/2018	5676	PREMIER CRUISES LIMITED (Naviservice)
2018~8087	2,00	08/10/2018	Fattura N.930 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8089	2,00	08/10/2018	Fattura N.931 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8091	2,00	08/10/2018	Fattura N.932 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8095	2,00	08/10/2018	Fattura N.934 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8097	2,00	08/10/2018	Fattura N.935 del 06/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8099	2,00	08/10/2018	Fattura N.936 del 06/10/2018	1155	COMPAGNIE DES ILES DU PONANT,
2018~8388	2,00	18/10/2018	Fattura N.941 del 08/10/2018	5676	PREMIER CRUISES LIMITED (Naviservice)
2018~8393	2,00	18/10/2018	Fattura N.944 del 08/10/2018	5682	WIND STAR CRUISES 2101
2018~8397	2,00	18/10/2018	Fattura N.946 del 10/10/2018	1155	COMPAGNIE DES ILES DU PONANT,
2018~8400	2,00	18/10/2018	Fattura N.948 del 10/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8402	2,00	18/10/2018	Fattura N.949 del 10/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8404	2,00	18/10/2018	Fattura N.950 del 10/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8447	2,00	18/10/2018	Fattura N.974 del 16/10/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~8451	2,00	18/10/2018	Fattura N.976 del 16/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8787	2,00	25/10/2018	Fattura N.987 del 19/10/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)

2018~8789	2,00	25/10/2018	Fattura N.988 del 19/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8791	2,00	25/10/2018	Fattura N.989 del 19/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8793	2,00	25/10/2018	Fattura N.990 del 19/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8799	2,00	25/10/2018	Fattura N.993 del 19/10/2018	525	Europea Servizi Terminalistici S.r.l.
2018~8808	2,00	25/10/2018	Fattura N.998 del 22/10/2018	5484	COSTA CROCIERE S.P.A. -AIDA CRUISES
2018~8811	2,00	25/10/2018	Fattura N.1000 del 22/10/2018	5676	PREMIER CRUISES LIMITED (Naviservice)
2018~8826	2,00	25/10/2018	Fattura N.1009 del 22/10/2018	5167	TUI CRUISES GMBH
2018~8829	2,00	25/10/2018	Fattura N.1011 del 22/10/2018	4643	HAPAG LLOYD KREUZFAHRTEN GMBH
2018~8839	2,00	25/10/2018	Fattura N.1016 del 24/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8841	2,00	25/10/2018	Fattura N.1017 del 24/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8843	2,00	25/10/2018	Fattura N.1018 del 24/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8845	2,00	25/10/2018	Fattura N.1019 del 24/10/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~8847	2,00	25/10/2018	Fattura N.1020 del 24/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8935	2,00	31/10/2018	Fattura N.1029 del 29/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8937	2,00	31/10/2018	Fattura N.1030 del 29/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~8939	2,00	31/10/2018	Fattura N.1031 del 29/10/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9135	2,00	15/11/2018	Fattura N.1038 del 12/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9137	2,00	15/11/2018	Fattura N.1039 del 12/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9139	2,00	15/11/2018	Fattura N.1040 del 12/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9150	2,00	15/11/2018	Fattura N.1048 del 12/11/2018	5526	THE AEGEAN EXPERIENCE MC LTD
2018~9152	2,00	15/11/2018	Fattura N.1049 del 12/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9154	2,00	15/11/2018	Fattura N.1050 del 12/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9156	2,00	15/11/2018	Fattura N.1051 del 12/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9164	2,00	15/11/2018	Fattura N.1055 del 12/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9166	2,00	15/11/2018	Fattura N.1056 del 12/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9168	2,00	15/11/2018	Fattura N.1057 del 12/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9171	2,00	15/11/2018	Fattura N.1059 del 12/11/2018	4973	THE WORLD OF RESIDENSEA II LTD
2018~9180	2,00	15/11/2018	Fattura N.1064 del 13/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9182	2,00	15/11/2018	Fattura N.1065 del 13/11/2018	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~9184	2,00	15/11/2018	Fattura N.1066 del 13/11/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~9186	2,00	15/11/2018	Fattura N.1067 del 13/11/2018	3058	CALDARA G. srl

2018~9188	2,00	15/11/2018	Fattura N.1068 del 13/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9190	2,00	15/11/2018	Fattura N.1069 del 13/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9192	2,00	15/11/2018	Fattura N.1070 del 13/11/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~9194	2,00	15/11/2018	Fattura N.1071 del 13/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9196	2,00	15/11/2018	Fattura N.1072 del 13/11/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~9198	2,00	15/11/2018	Fattura N.1073 del 13/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9200	2,00	15/11/2018	Fattura N.1074 del 14/11/2018	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~9202	2,00	15/11/2018	Fattura N.1075 del 14/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9206	2,00	15/11/2018	Fattura N.1077 del 14/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9208	2,00	15/11/2018	Fattura N.1078 del 14/11/2018	5365	LIBERTY LINES S.P.A.
2018~9210	2,00	15/11/2018	Fattura N.1079 del 14/11/2018	5365	LIBERTY LINES S.P.A.
2018~9503	2,00	28/11/2018	Fattura N.1086 del 15/11/2018	4216	ROYAL CARRIBEAN CRUISES LTD
2018~9505	2,00	28/11/2018	Fattura N.1087 del 15/11/2018	4746	FRED OLSEN CRUISE LINES WHITE HOUSE
2018~9508	2,00	28/11/2018	Fattura N.1089 del 15/11/2018	5829	FTI CRUISES GMBH BREMEN
2018~9511	2,00	28/11/2018	Fattura N.1091 del 15/11/2018	3972	ALSACE CROISIERES SA -12 RUE DE LA DIVISION LECLERC STRASBOURG
2018~9513	2,00	28/11/2018	Fattura N.1092 del 15/11/2018	4973	THE WORLD OF RESIDENSEA II LTD
2018~9516	2,00	28/11/2018	Fattura N.1094 del 15/11/2018	5831	GRAND CIRCLE CRUISES LINE
2018~9518	2,00	28/11/2018	Fattura N.1095 del 15/11/2018	5526	THE AEGEAN EXPERIENCE MC LTD
2018~9525	2,00	28/11/2018	Fattura N.1100 del 23/11/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~9527	2,00	28/11/2018	Fattura N.1101 del 23/11/2018	5836	BRITISH STEEL FRANCE RAIL SAS
2018~9529	2,00	28/11/2018	Fattura N.1102 del 23/11/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9531	2,00	28/11/2018	Fattura N.1103 del 23/11/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9533	2,00	28/11/2018	Fattura N.1104 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9535	2,00	28/11/2018	Fattura N.1105 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9537	2,00	28/11/2018	Fattura N.1106 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9539	2,00	28/11/2018	Fattura N.1107 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9541	2,00	28/11/2018	Fattura N.1108 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9543	2,00	28/11/2018	Fattura N.1109 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9545	2,00	28/11/2018	Fattura N.1110 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9547	2,00	28/11/2018	Fattura N.1111 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9549	2,00	28/11/2018	Fattura N.1112 del 23/11/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT

2018~9551	2,00	28/11/2018	Fattura N.1113 del 23/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9553	2,00	28/11/2018	Fattura N.1114 del 23/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9555	2,00	28/11/2018	Fattura N.1115 del 23/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9557	2,00	28/11/2018	Fattura N.1116 del 27/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9559	2,00	28/11/2018	Fattura N.1117 del 27/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9561	2,00	28/11/2018	Fattura N.1118 del 27/11/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9717	2,00	06/12/2018	Fattura N.1120 del 03/12/2018	5118	GRIMALDI EUROMED
2018~9830	2,00	14/12/2018	Fattura N.1124 del 03/12/2018	5118	GRIMALDI EUROMED
2018~9832	2,00	14/12/2018	Fattura N.1125 del 03/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9834	2,00	14/12/2018	Fattura N.1126 del 03/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9836	2,00	14/12/2018	Fattura N.1127 del 03/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9838	2,00	14/12/2018	Fattura N.1128 del 03/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9840	2,00	14/12/2018	Fattura N.1129 del 03/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9842	2,00	14/12/2018	Fattura N.1130 del 03/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~9845	2,00	14/12/2018	Fattura N.1132 del 04/12/2018	5526	THE AEGEAN EXPERIENCE MC LTD
2018~9847	2,00	14/12/2018	Fattura N.1133 del 05/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9849	2,00	14/12/2018	Fattura N.1134 del 05/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9851	2,00	14/12/2018	Fattura N.1135 del 05/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9854	2.864,40	14/12/2018	Fattura N.1136 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9856	2.772,00	14/12/2018	Fattura N.1137 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9858	2.864,40	14/12/2018	Fattura N.1138 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9860	2.772,00	14/12/2018	Fattura N.1139 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9862	2.864,40	14/12/2018	Fattura N.1140 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9864	2.864,40	14/12/2018	Fattura N.1141 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9866	2.772,00	14/12/2018	Fattura N.1142 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9868	2.864,40	14/12/2018	Fattura N.1143 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9870	2.772,00	14/12/2018	Fattura N.1144 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9871	2,00	14/12/2018	Fattura N.1145 del 05/12/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~9877	2,00	14/12/2018	Fattura N.1148 del 10/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9885	2,00	14/12/2018	Fattura N.1152 del 10/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~9887	2,00	14/12/2018	Fattura N.1153 del 11/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT

2018~9890	2,00	14/12/2018	Fattura N.1154 del 11/12/2018	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~9892	2,00	14/12/2018	Fattura N.1155 del 11/12/2018	5365	LIBERTY LINES S.P.A.
2018~9894	2,00	14/12/2018	Fattura N.1156 del 11/12/2018	5365	LIBERTY LINES S.P.A.
2018~9896	2,00	14/12/2018	Fattura N.1157 del 11/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~9898	2,00	14/12/2018	Fattura N.1158 del 11/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~9901	2,00	14/12/2018	Fattura N.1159 del 11/12/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~9903	2,00	14/12/2018	Fattura N.1160 del 11/12/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~9905	2,00	14/12/2018	Fattura N.1161 del 11/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~9907	2,00	14/12/2018	Fattura N.1162 del 11/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~9909	2,00	14/12/2018	Fattura N.1163 del 11/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9913	978,99	14/12/2018	IMPOSTA DI BOLLO N.Doc 301880131344 del 06/12/2018	3279	TIM - TELECOM ITALIA MOBILE S.P.A.
2018~10140	2,00	20/12/2018	Fattura N.1168 del 17/12/2018	5865	Maxcom Petroli S.p.A.
2018~10142	2,00	20/12/2018	Fattura N.1169 del 17/12/2018	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~10145	2,00	20/12/2018	Fattura N.1171 del 17/12/2018	525	Europea Servizi Terminalistici S.r.l.
2018~10148	2,00	20/12/2018	Fattura N.1173 del 17/12/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~10150	2,00	20/12/2018	Fattura N.1174 del 17/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10156	2,00	20/12/2018	Fattura N.1177 del 17/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10158	2,00	20/12/2018	Fattura N.1178 del 17/12/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~10160	2,00	20/12/2018	Fattura N.1179 del 17/12/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~10267	2,00	27/12/2018	Fattura N.1181 del 19/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10270	2,00	27/12/2018	Fattura N.1183 del 19/12/2018	5539	HOLLAND AMERICA GROUP
2018~10272	2,00	27/12/2018	Fattura N.1184 del 19/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10274	2,00	27/12/2018	Fattura N.1185 del 19/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10276	2,00	27/12/2018	Fattura N.1186 del 19/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10280	2,00	27/12/2018	Fattura N.1188 del 20/12/2018	5154	GCCL Ocean Fleet Mgmt Ltd 190 Elgin Avenue George Town Grand Cayman
2018~10282	2,00	27/12/2018	Fattura N.1189 del 20/12/2018	3972	ALSACE CROISIERES SA -12 RUE DE LA DIVISION LECLERC STRASBOURG
2018~10284	2,00	27/12/2018	Fattura N.1190 del 21/12/2018	5625	VIKING OCEAN CRUISE LTD
2018~10415	2,00	28/12/2018	Fattura N.1191 del 27/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10417	2,00	28/12/2018	Fattura N.1192 del 27/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10419	2,00	28/12/2018	Fattura N.1193 del 27/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10425	2,00	28/12/2018	Fattura N.1197 del 27/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT

2018~10427	2,00	28/12/2018	Fattura N.1198 del 27/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~10429	2,00	28/12/2018	Fattura N.1199 del 27/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~10431	2,00	28/12/2018	Fattura N.1200 del 27/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~10433	2,00	28/12/2018	Fattura N.1201 del 27/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~10435	2,00	28/12/2018	Fattura N.1202 del 27/12/2018	1582	COSTA CROCIERE S.P.A. MARINE OPERATIONS DEPT
2018~10438	2,00	28/12/2018	Fattura N.1204 del 27/12/2018	4943	SAGA GROUP LTD THE SGA BUILDING ENBROOK PARK SANDATE
2018~10549	2,00	31/12/2018	Fattura N.1219 del 31/12/2018	5118	GRIMALDI EUROMED
2018~10551	2,00	31/12/2018	Fattura N.1220 del 31/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10553	2,00	31/12/2018	Fattura N.1221 del 31/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10555	2,00	31/12/2018	Fattura N.1222 del 31/12/2018	5303	MSC CRUISE MANAGEMENT
2018~10558	2,00	31/12/2018	Fattura N.1224 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~10776	2,00	31/12/2018	Fattura N.1225 del 31/12/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~10778	2,00	31/12/2018	Fattura N.1226 del 31/12/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~10780	2,00	31/12/2018	Fattura N.1227 del 31/12/2018	5118	GRIMALDI EUROMED
2018~10782	2,00	31/12/2018	Fattura N.1228 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~10784	2,00	31/12/2018	Fattura N.1229 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~10787	2.864,40	31/12/2018	Fattura N.1230 del 31/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrania)
2018~10789	2,00	31/12/2018	Fattura N.1232 del 31/12/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~10792	3.166,41	31/12/2018	Fattura N.1233 del 31/12/2018	2000	U-GRI S.N.C. DI URSO MASSIMILIANO & C.
2018~10907	2,00	31/12/2018	Fattura N.1234 del 31/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrania)
2018~10910	2,00	31/12/2018	Fattura N.1236 del 31/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrania)
2018~10912	2,00	31/12/2018	Fattura N.1237 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10914	2,00	31/12/2018	Fattura N.1238 del 31/12/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~10916	2,00	31/12/2018	Fattura N.1239 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10918	2,00	31/12/2018	Fattura N.1240 del 31/12/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~10920	2,00	31/12/2018	Fattura N.1241 del 31/12/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~10928	2,00	31/12/2018	Fattura N.1242 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10930	2,00	31/12/2018	Fattura N.1243 del 31/12/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~10932	2,00	31/12/2018	Fattura N.1244 del 31/12/2018	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~10934	2,00	31/12/2018	Fattura N.1245 del 31/12/2018	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~10936	2,00	31/12/2018	Fattura N.1246 del 31/12/2018	5365	LIBERTY LINES S.P.A.

2018~10938	2,00	31/12/2018	Fattura N.1247 del 31/12/2018	5365	LIBERTY LINES S.P.A.
2018~10941	2,00	31/12/2018	Fattura N.1248 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10943	2,00	31/12/2018	Fattura N.1249 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10945	2,00	31/12/2018	Fattura N.1250 del 31/12/2018	5118	GRIMALDI EUROMED
2018~10960	2,00	31/12/2018	Fattura N.1251 del 31/12/2018	5118	GRIMALDI EUROMED
2018~10962	2,00	31/12/2018	Fattura N.1252 del 31/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~10964	2,00	31/12/2018	Fattura N.1253 del 31/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~10995	2,00	31/12/2018	Fattura N.1254 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~10997	2,00	31/12/2018	Fattura N.1255 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~10999	2,00	31/12/2018	Fattura N.1256 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11003	2,00	31/12/2018	Fattura N.1258 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11005	2,00	31/12/2018	Fattura N.1259 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11007	2,00	31/12/2018	Fattura N.1260 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~11010	2,00	31/12/2018	Fattura N.1262 del 31/12/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~11012	2,00	31/12/2018	Fattura N.1263 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~11014	2,00	31/12/2018	Fattura N.1264 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~11016	2,00	31/12/2018	Fattura N.1265 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11018	2,00	31/12/2018	Fattura N.1266 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11020	2,00	31/12/2018	Fattura N.1267 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11022	2,00	31/12/2018	Fattura N.1268 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11024	2,00	31/12/2018	Fattura N.1269 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11026	2,00	31/12/2018	Fattura N.1270 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11028	2,00	31/12/2018	Fattura N.1271 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11030	2,00	31/12/2018	Fattura N.1272 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11032	2,00	31/12/2018	Fattura N.1273 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11034	2,00	31/12/2018	Fattura N.1274 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11036	2,00	31/12/2018	Fattura N.1275 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11038	2,00	31/12/2018	Fattura N.1276 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11040	2,00	31/12/2018	Fattura N.1277 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11042	2,00	31/12/2018	Fattura N.1278 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11044	2,00	31/12/2018	Fattura N.1279 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA

2018~11046	2,00	31/12/2018	Fattura N.1257 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11052	2,00	31/12/2018	Fattura N.1280 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~11056	2,00	31/12/2018	Fattura N.1282 del 31/12/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~11058	2,00	31/12/2018	Fattura N.1283 del 31/12/2018	525	Europea Servizi Terminalistici S.r.l.
2018~11075	2,00	31/12/2018	Fattura N.1281 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
Tot Cap\Art: E124/10 - 01	*39.336,46*				
Capitolo: E124/10 Articolo: 02 Rettifiche ed integrazioni in entrata per iva da split payment - commerciale					
Anno: 2018					
2018~6641	332,35	17/08/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num12430 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~8220	6.356,74	11/10/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 181 del 05/10/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9238	6.356,74	19/11/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 198 del 29/10/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10204	64,87	21/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num19723 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10217	10,51	22/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num19738 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10224	529,52	22/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 210 del 13/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10263	8,97	24/12/2018	Sconto S N.Doc 004812373341 del 20/12/2018	4052	ENEL ENERGIA S.p.A. Servizio elettrico ORT Territoriale Sicilia
2018~10570	6.356,74	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 204 del 12/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10596	4,94	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20648 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10602	2,66	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20657 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10608	4,34	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20662 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10614	2,66	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20667 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10620	2,71	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20672 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10626	2,66	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20677 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10632	2,67	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20682 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10638	1,76	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20687 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10644	64,44	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20692 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10650	3,57	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20697 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10656	2,76	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20702 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10662	2,20	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20707 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10668	2,40	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20712 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10674	3,57	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20717 del 2018	1492	UFFICIO IVA

2018~10680	31,00	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20722 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10686	8,11	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20727 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10692	2,89	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20732 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10698	1,76	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20737 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10704	1,76	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20742 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10710	26,07	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20747 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10716	1,81	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20752 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10722	1,35	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20757 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10730	191,00	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20765 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10736	26,06	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20770 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10742	146,15	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20775 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10746	1.161,77	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 932 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10749	1.250,90	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 931 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10809	979,42	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 933 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10813	1.139,24	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 928 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10817	1.228,50	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 930 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10821	1.174,02	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 929 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10843	364,21	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20851 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10870	4.109,40	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 235 del 21/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10882	304,66	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20892 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10887	3.112,14	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 238 del 24/12/2018	1492	UFFICIO IVA
Tot Cap\Art: E124/10 - 02	*35.382,00*				
Totale Cap E124/10 :	*74.718,46*				
Capitolo: E125/20 Articolo: 01 Diritti di mora					
Anno: 2018					
2018~774	33,53	19/02/2018	N.Doc 1/2016 interessi di mora	4163	Galizzi Domenico
2018~775	22,93	19/02/2018	N.Doc 529/2016 interessi di mora	4163	Galizzi Domenico
2018~776	8,59	19/02/2018	N.Doc 420/2017 interessi di mora	4163	Galizzi Domenico
2018~777	14,51	19/02/2018	N.Doc 487/2017 interessi di mora	4163	Galizzi Domenico
2018~3453	22,73	18/05/2018	INTERESSI SU CANONE ANNO 2017 - MQ 329,18 DEPOSITO PRESSO LA BANCHINA QUATTROVENTI	1869	F.LLI GIACONE S.A.S.

2018~3485	55,97	18/05/2018	INTERESSI SU CANONE ANNO 2017 - CAPANNONE, AREA SCOPERTA E SPECCHIO ACQUEO AL MOLO TRAPEZOIDALE	4743	Centro Universitario Sportivo Palermo
2018~3487	7,18	18/05/2018	INTERESSI SU CANONE ANNO 2018 - MQ 53 MANUFATTO EX ANNALORO IN VIA F. PATTI	4006	Galizzi Gabriele
2018~4745	34,52	21/06/2018	INTERESSI SU II^ RATA CANONE ANNO 2018 - USO MAGAZZINO CONSOLIDATO -	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2018~4747	23,02	21/06/2018	INTERESSI SU CANONI ANNO 2018	1866	Cantiere Nautico Adorno & Giacalone S.r.l.
2018~4748	39,14	21/06/2018	INTERESSI SU TRE RATE CANONE ANNO 2018 - CANTIETE PRESSO IL MOLO TRAPEZOIDALE	4457	GES.NAV. S.r.l.
2018~5181	17,77	03/07/2018	INTERESSI SU 1° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CANTIERE NAVALE PRESSO IL MOLO TRAPEZOIDALE	1866	Cantiere Nautico Adorno & Giacalone S.r.l.
2018~6740	14,02	23/08/2018	INTERESSI SU I° E II° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - USO IMMOBILE E AREA SCOPERTA PRESSO LA VIA F. PATTI	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~6744	24,82	23/08/2018	INTERESSI SU I° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MANUFATTO ED AREA SCOPERTA PER USO BAR/CAFFETTERIA	4767	MIDA S.R.L.
2018~6749	5,00	23/08/2018	INTERESSI SU II° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - USO COMPLESSO FRIGORIFERO AL MOLO PIAVE	1548	PENNINO TRASPORTI S.R.L.
2018~6751	29,23	23/08/2018	INTERESSI SU II° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MANUFATTO ED AREA SCOPERTA PER USO BAR/CAFFETTERIA	4767	MIDA S.R.L.
2018~9272	37,81	20/11/2018	INTERESSI SU II° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CANTIERE NAVALE PRESSO IL MOLO TRAPEZOIDALE	1866	Cantiere Nautico Adorno & Giacalone S.r.l.
2018~9273	33,36	20/11/2018	INTERESSI SU III° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MANUFATTO USO BAR/CAFFETTERIA	4767	MIDA S.R.L.
2018~9275	114,14	20/11/2018	INTERESSI SU III° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - USO COMPLESSO FRIGORIFERO SITO AL MOLO PIAVE	1548	PENNINO TRASPORTI S.R.L.
2018~9276	37,91	20/11/2018	INTERESSI SU IV° RATA CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MANUFATTO PER USO BAR/CAFFETTERIA	4767	MIDA S.R.L.
2018~9828	51,15	14/12/2018	INTERESSI SU CANONI DEMANIALI ANNO 2018 - CANTIERE NAVALE MOLO TRAZEDOIDALE MQ 2701 + 883,60 SPECCHIO ACQUEO	1866	Cantiere Nautico Adorno & Giacalone S.r.l.
2018~10289	191,24	27/12/2018	INTERESSI SU CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - CDM N. 12/2017 - TRAPANI -	5571	CANTIERE ARTURO STABILE
2018~10294	18,15	27/12/2018	INTERESSI SU III° RATA CANONE ANNO 2018 - IMMOBILE VIA F. PATTI + AREA SCOPERTA MQ 160,10+13,70	423	D'Arpa Motori s.r.l.
2018~10301	72,12	27/12/2018	INTERESSI SU CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - USO MAGAZZIONO CONSOLIDATION	736	PASSALACQUA & C. S.r.l.
2018~10302	156,79	27/12/2018	INTERESSI SU SALDO CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - USO COMPLESSO FRIGORIFERO AL MOLO PIAVE	1548	PENNINO TRASPORTI S.R.L.
2018~10538	78,87	31/12/2018	INTERESSI SU CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MQ 3.330 BANCHINA PRESSO LA DIGA FORANEA	967	ADOR.MARE S.R.L.
2018~10540	25,42	31/12/2018	INTERESSI SU CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - MQ 1.500 BANCHINA PRESSO LA DIGA FORANEA	967	ADOR.MARE S.R.L.
2018~10541	26,71	31/12/2018	INTERESSI SU CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - PORZIONE MANUFATTO EX ANNALORO IN VIA F. PATTI	4163	Galizzi Domenico
2018~10543	21,00	31/12/2018	INTERESSI SU CANONE DEMANIALE ANNO 2018 - ATTO FORMALE N. 15/2016 AREE PRESSO IL MOLO TRAPAZOIDALE	4743	Centro Universitario Sportivo Palermo
Tot Cap\Art: E125/20 - 01	*1.217,63*				
Capitolo: E125/20 Articolo: 02 Canoni imbarco/sbarco merci PALERMO					
Anno: 2018					
2018~1099	194,95	28/02/2018	Fattura N.74 del 26/02/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~1103	121,70	28/02/2018	Fattura N.76 del 26/02/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~2452	211,75	18/04/2018	Fattura N.160 del 03/04/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~2456	181,40	18/04/2018	Fattura N.162 del 03/04/2018	3058	CALDARA G. srl

2018~4610	1.890,92	20/06/2018	Fattura N.484 del 19/06/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~4612	1.178,23	20/06/2018	Fattura N.485 del 19/06/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~5211	1.587,74	03/07/2018	Fattura N.544 del 02/07/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~5219	112,55	03/07/2018	Fattura N.548 del 02/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~5223	316,95	03/07/2018	Fattura N.550 del 02/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~5232	248,00	03/07/2018	Fattura N.555 del 02/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~5236	347,95	03/07/2018	Fattura N.557 del 02/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~5350	455,10	10/07/2018	Fattura N.578 del 09/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~5986	112,55	31/07/2018	Fattura N.606 del 13/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~6001	248,00	31/07/2018	Fattura N.613 del 13/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~6005	347,95	31/07/2018	Fattura N.615 del 13/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~6009	455,10	31/07/2018	Fattura N.617 del 13/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~6029	195,50	31/07/2018	Fattura N.628 del 17/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~6066	1.446,59	31/07/2018	Fattura N.649 del 18/07/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~6070	834,30	31/07/2018	Fattura N.651 del 18/07/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~6404	18.728,38	08/08/2018	Fattura N.730 del 02/08/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~6795	906,40	27/08/2018	Fattura N.750 del 10/08/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~7200	456,40	11/09/2018	Fattura N.825 del 05/09/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~7204	315,00	11/09/2018	Fattura N.827 del 05/09/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~7500	1.083,56	14/09/2018	Fattura N.846 del 10/09/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~7502	1.750,30	14/09/2018	Fattura N.847 del 10/09/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~7521	206,90	14/09/2018	Fattura N.857 del 13/09/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~7686	46.616,90	24/09/2018	Fattura N.865 del 18/09/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~8048	67,50	08/10/2018	Fattura N.908 del 27/09/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8053	3,60	08/10/2018	Fattura N.911 del 05/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8055	316,95	08/10/2018	Fattura N.912 del 05/10/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~8448	31.995,50	18/10/2018	Fattura N.974 del 16/10/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~8452	431,57	18/10/2018	Fattura N.976 del 16/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8800	387,49	25/10/2018	Fattura N.993 del 19/10/2018	525	Europea Servizi Terminalistici S.r.l.
2018~8840	300,00	25/10/2018	Fattura N.1016 del 24/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8842	300,00	25/10/2018	Fattura N.1017 del 24/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.

2018~8844	282,80	25/10/2018	Fattura N.1018 del 24/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8846	378,80	25/10/2018	Fattura N.1019 del 24/10/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~8848	255,10	25/10/2018	Fattura N.1020 del 24/10/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9181	751,90	15/11/2018	Fattura N.1064 del 13/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9183	48.550,70	15/11/2018	Fattura N.1065 del 13/11/2018	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~9185	370,40	15/11/2018	Fattura N.1066 del 13/11/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~9187	621,10	15/11/2018	Fattura N.1067 del 13/11/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~9189	313,60	15/11/2018	Fattura N.1068 del 13/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9191	275,00	15/11/2018	Fattura N.1069 del 13/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9193	312,50	15/11/2018	Fattura N.1070 del 13/11/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~9195	302,00	15/11/2018	Fattura N.1071 del 13/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9197	140,50	15/11/2018	Fattura N.1072 del 13/11/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~9199	260,50	15/11/2018	Fattura N.1073 del 13/11/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~9526	527,36	28/11/2018	Fattura N.1100 del 23/11/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~9528	966,60	28/11/2018	Fattura N.1101 del 23/11/2018	5836	BRITISH STEEL FRANCE RAIL SAS
2018~9530	21.343,90	28/11/2018	Fattura N.1102 del 23/11/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9831	7.566,70	14/12/2018	Fattura N.1124 del 03/12/2018	5118	GRIMALDI EUROMED
2018~9902	1.019,99	14/12/2018	Fattura N.1159 del 11/12/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~9904	753,70	14/12/2018	Fattura N.1160 del 11/12/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~9906	622,50	14/12/2018	Fattura N.1161 del 11/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~9908	553,70	14/12/2018	Fattura N.1162 del 11/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~9910	696,28	14/12/2018	Fattura N.1163 del 11/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10141	274,30	20/12/2018	Fattura N.1168 del 17/12/2018	5865	Maxcom Petroli S.p.A.
2018~10143	37.574,50	20/12/2018	Fattura N.1169 del 17/12/2018	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~10144	6,91	20/12/2018	Fattura N.1170 del 17/12/2018	525	Europea Servizi Terminalistici S.r.l.
2018~10146	240,00	20/12/2018	Fattura N.1171 del 17/12/2018	525	Europea Servizi Terminalistici S.r.l.
2018~10147	54,10	20/12/2018	Fattura N.1172 del 17/12/2018	525	Europea Servizi Terminalistici S.r.l.
2018~10149	495,90	20/12/2018	Fattura N.1173 del 17/12/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~10151	481,10	20/12/2018	Fattura N.1174 del 17/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10157	255,10	20/12/2018	Fattura N.1177 del 17/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10159	600,20	20/12/2018	Fattura N.1178 del 17/12/2018	3058	CALDARA G. srl

2018~10161	226,60	20/12/2018	Fattura N.1179 del 17/12/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~10777	18.051,69	31/12/2018	Fattura N.1225 del 31/12/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~10779	17.757,47	31/12/2018	Fattura N.1226 del 31/12/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~10781	5.654,20	31/12/2018	Fattura N.1227 del 31/12/2018	5118	GRIMALDI EUROMED
2018~10783	570,60	31/12/2018	Fattura N.1228 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~10785	335,30	31/12/2018	Fattura N.1229 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~10911	16.902,40	31/12/2018	Fattura N.1236 del 31/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~10913	310,10	31/12/2018	Fattura N.1237 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10915	245,10	31/12/2018	Fattura N.1238 del 31/12/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~10917	251,70	31/12/2018	Fattura N.1239 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10919	249,00	31/12/2018	Fattura N.1240 del 31/12/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~10921	199,80	31/12/2018	Fattura N.1241 del 31/12/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~10929	764,26	31/12/2018	Fattura N.1242 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10931	1.237,13	31/12/2018	Fattura N.1243 del 31/12/2018	5564	RICCARDO SANGES & C. S.R.L.
2018~10933	41.513,50	31/12/2018	Fattura N.1244 del 31/12/2018	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2018~10942	149,98	31/12/2018	Fattura N.1248 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10944	300,20	31/12/2018	Fattura N.1249 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10961	8.532,30	31/12/2018	Fattura N.1251 del 31/12/2018	5118	GRIMALDI EUROMED
2018~10965	18.034,30	31/12/2018	Fattura N.1253 del 31/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~11011	15.833,73	31/12/2018	Fattura N.1262 del 31/12/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~11013	429,30	31/12/2018	Fattura N.1263 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~11015	307,60	31/12/2018	Fattura N.1264 del 31/12/2018	5590	TRAGHETTI DELLE ISOLE S.P.A.
2018~11017	873,10	31/12/2018	Fattura N.1265 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11019	1.030,30	31/12/2018	Fattura N.1266 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11021	3.102,50	31/12/2018	Fattura N.1267 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11023	769,60	31/12/2018	Fattura N.1268 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11025	651,30	31/12/2018	Fattura N.1269 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11027	1.949,40	31/12/2018	Fattura N.1270 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11029	915,60	31/12/2018	Fattura N.1271 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11031	730,00	31/12/2018	Fattura N.1272 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11033	1.596,30	31/12/2018	Fattura N.1273 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA

2018~11035	776,70	31/12/2018	Fattura N.1274 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11037	545,40	31/12/2018	Fattura N.1275 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11039	589,20	31/12/2018	Fattura N.1276 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11053	24.550,21	31/12/2018	Fattura N.1280 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
2018~11057	2.903,08	31/12/2018	Fattura N.1282 del 31/12/2018	3400	PALERMO EUROTERMINAL
2018~11059	392,04	31/12/2018	Fattura N.1283 del 31/12/2018	525	Europea Servizi Terminalistici S.r.l.
2018~11076	790,33	31/12/2018	Fattura N.1281 del 31/12/2018	4628	Portitalia s.r.l.
Tot Cap\Art: E125/20 - 02	*431.222,74*				
Capitolo: E125/20 Articolo: 07 Tariffa incentivante omnicomprensiva Dec.Pres.150/2013					
Anno: 2018					
2018~9523	6.145,96	28/11/2018	Fattura N.1098 del 22/11/2018	5013	Gestore dei Servizi Energetici
2018~9524	2.065,75	28/11/2018	Fattura N.1099 del 22/11/2018	5013	Gestore dei Servizi Energetici
2018~10440	0,26	28/12/2018	Fattura N.1205 del 27/12/2018	5013	Gestore dei Servizi Energetici
2018~10441	6.140,81	28/12/2018	Fattura N.1206 del 27/12/2018	5013	Gestore dei Servizi Energetici
2018~10442	2.064,18	28/12/2018	Fattura N.1207 del 27/12/2018	5013	Gestore dei Servizi Energetici
2018~10589	2.119,53	31/12/2018	Conv. o06L278458407 TPA somme da ricevre	5013	Gestore dei Servizi Energetici
2018~10590	6.008,21	31/12/2018	Conv. o06L278458507 TPA contributo da ricevere	5013	Gestore dei Servizi Energetici
Tot Cap\Art: E125/20 - 07	*24.544,70*				
Totale Cap E125/20 :	*456.985,07*				
Capitolo: E222/10 Articolo: 01 Contributo della Regione ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE					
Anno: 2018					
2018~7908	18.300.000,00	01/10/2018	ACCERTAMENTO GENERALE PER LAVORI + SAD MOLO SOTTOFLUTTO . GARA AGGIUDICATA DA BRUNO TEODORO + ACCERTAMENTO GENERALE PER MOLO	4757	REGIONE SICILIANA ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE
Tot Cap\Art: E222/10 - 01	*18.300.000,00*				
Totale Cap E222/10 :	*18.300.000,00*				
Capitolo: E311/10 Articolo: 04 Prestatori di lavoro autonomo 1040					
Anno: 2018					
2018~4978	480,00	28/06/2018	N.Doc 06 del 28/06/2018 - Studi volti a rilevare criticità diga Acquasanta, molo Foraneo , mole Martello	5708	GAMBINO ING. VINCENZO
2018~6469	1.000,00	10/08/2018	N.Doc 08 del 10/08/2018	5725	NOTO ING. FRANCESCO MAURIZIO
2018~6959	709,43	17/08/2018	saldo compensi N.Doc 2 del 09/05/2018	5191	Cuva Avv. Angelo

2018~9588	560,00	29/11/2018	concorso internazionale di idee per la progettazione dei nuovi terminal crociere ,ro-ro e relativa area di interfaccia con la città nell'ambito delle previsioni del PRP del Porto di	5748	Andriani Prof. Arch. Carmen
2018~10046	500,00	19/12/2018	Componente Organismo Indipendente di Valutazione della AdSP Sicilia Occidentale - Periodo Giugno - Novembre 2018	5705	VITALE ING. ROSA
2018~10052	1.840,00	19/12/2018	COMPENSO COMPONENTE COMMISSIONE COLLAUDO TECNICO AMMINISTRATIVO - 2° ACCONTO N.Doc 21 del 29/11/2018	4328	Pozzi Vincenzo Dott. Ing.
2018~10359	248,27	28/12/2018	Onorario Presidente Commissione gara - N.Doc FATTPA 2_18 del 11/12/2018	5862	FOIS ING. PAOLO
2018~10864	350,00	31/12/2018	COMPENSO N.Doc 9/E del 28/12/2018	5524	SIRCHIA GEOM. GIACOMO
2018~10865	132,00	31/12/2018	COMPENSO N.Doc 8/E del 28/12/2018	5524	SIRCHIA GEOM. GIACOMO
2018~10898	480,00	31/12/2018	Incarico Medico Competente anno 2018 - autorizzazione di spesa n.5 del 09.01.18 - CIG Z9C210C6DA N.Doc 20 del 27/12/2018	5371	PASSARELLO DOTT.SSA BENEDETTA
Tot Cap\Art: E311/10 - 04	*6.299,70*				
Totale Cap E311/10 :	*6.299,70*				
Capitolo: E311/30 Articolo: 01 Ritenute diverse					
Anno: 2018					
2018~11086	4,31	31/12/2018	RITENUTE D'ACCONTO SU INTERESSI	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia S.p.A.
Tot Cap\Art: E311/30 - 01	*4,31*				
Totale Cap E311/30 :	*4,31*				
Capitolo: E311/40 Articolo: 01 Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente					
Anno: 2018					
2018~11087	15.987,81	31/12/2018	Recupero somme anticipate - i codici sono tre -	479	EMOLUMENTI CARRIERA IMPIEGATIZIA
Tot Cap\Art: E311/40 - 01	*15.987,81*				
Totale Cap E311/40 :	*15.987,81*				
Capitolo: E311/60 Articolo: 01 Rimborso di somme pagate per conto terzi					
Anno: 2018					
2018~190	287,00	15/01/2018	PUBBLICAZIONE AVVISO RELATIVO ALLA DOMANDA DI CONCESSIONE DEMANIALE AVANZATA DALLA COSTRUZIONI BRUNO TEODORO SRA	5088	Regione Siciliana - Gazzetta Ufficiale Inserzioni
2018~2417	572,00	16/04/2018	Recupero su provvisorio n. 338 vedi impegno n. 2414	4902	2M srl
2018~4291	13,85	13/06/2018	Da recuperare somme su fattura 12c/18 - mandato n. 1637 - n. 1014	5444	GIORNALE DI SICILIA EDITORIALE POLIGRAFICA S.P.A.
2018~4802	10.000,00	22/06/2018	LAVORI SVOLTI NEL MOLO VITTORIO VENETO. SOMME DA RECUPERARE DALLA DITTA SOCOSTRAMO - VD. IMPEGNO 4801	4512	SO.CO.STRAMO. S.r.l.
2018~1/-/4802	10.000,00	31/12/2018	recupero somme	4512	SO.CO.STRAMO. S.r.l.
2018~6074	26,94	31/07/2018	Fattura N.653 del 18/07/2018	3076	O.S.P. srl
2018~6076	10.342,26	31/07/2018	Fattura N.654 del 18/07/2018	3076	O.S.P. srl
2018~6078	10.108,41	31/07/2018	Fattura N.655 del 18/07/2018	3076	O.S.P. srl

2018~6408	446,55	08/08/2018	Fattura N.732 del 02/08/2018	3076	O.S.P. srl
2018~6410	4.319,13	08/08/2018	Fattura N.733 del 02/08/2018	3076	O.S.P. srl
2018~6467	432,15	10/08/2018	Fattura N.748 del 10/08/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7174	24.253,02	11/09/2018	Fattura N.812 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7176	128.437,07	11/09/2018	Fattura N.813 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7178	174,03	11/09/2018	Fattura N.814 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7180	5.129,17	11/09/2018	Fattura N.815 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7182	3.071,02	11/09/2018	Fattura N.816 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7184	16.073,39	11/09/2018	Fattura N.817 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7186	12.896,21	11/09/2018	Fattura N.818 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7188	11.638,64	11/09/2018	Fattura N.819 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7190	249,76	11/09/2018	Fattura N.820 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7192	2.338,82	11/09/2018	Fattura N.821 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7194	12.622,21	11/09/2018	Fattura N.822 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7525	446,55	14/09/2018	Fattura N.859 del 13/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7527	12.684,29	14/09/2018	Fattura N.860 del 13/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7529	11.759,49	14/09/2018	Fattura N.861 del 13/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7531	2.017,04	14/09/2018	Fattura N.862 del 13/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7533	10.401,07	14/09/2018	Fattura N.863 del 13/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7688	194,30	24/09/2018	Fattura N.866 del 19/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8422	446,55	18/10/2018	Fattura N.959 del 12/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8424	3.592,66	18/10/2018	Fattura N.960 del 12/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8426	11.682,10	18/10/2018	Fattura N.961 del 12/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8428	11.154,70	18/10/2018	Fattura N.962 del 12/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8430	2.234,90	18/10/2018	Fattura N.963 del 12/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8432	244,82	18/10/2018	Fattura N.964 del 12/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8466	10.252,08	18/10/2018	Fattura N.981 del 18/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9522	9.933,75	28/11/2018	Fattura N.1097 del 20/11/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9874	1,21	14/12/2018	Fattura N.1146 del 10/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9876	10.716,95	14/12/2018	Fattura N.1147 del 10/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9880	233,49	14/12/2018	Fattura N.1149 del 10/12/2018	3076	O.S.P. srl

2018~9882	8.835,23	14/12/2018	Fattura N.1150 del 10/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9884	2.422,81	14/12/2018	Fattura N.1151 del 10/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9940	60.000,00	17/12/2018	PARTECIPAZIONE CONGIUNTA DEI SICILIAN PORTS DI PALERMO, MESSINA - MILAZZO E CATANIA ALLA MANIFESTAZIONE DI MIAMI APRILE 2019: HO PARLATO		
2018~10133	2.334,97	20/12/2018	Fattura N.1164 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10135	270,85	20/12/2018	Fattura N.1165 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10137	9.427,69	20/12/2018	Fattura N.1166 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10139	8.409,34	20/12/2018	Fattura N.1167 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10262	40,79	24/12/2018	Sconto S N.Doc 004812373341 del 20/12/2018	4052	ENEL ENERGIA S.p.A. Servizio elettrico ORT Territoriale Sicilia
2018~10266	10.200,58	27/12/2018	Fattura N.1180 del 18/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10279	446,55	27/12/2018	Fattura N.1187 del 19/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10424	432,15	28/12/2018	Fattura N.1196 del 27/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10444	47.426,49	28/12/2018	Fattura N.1208 del 28/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10446	118,90	28/12/2018	Fattura N.1209 del 28/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10448	129.103,53	28/12/2018	Fattura N.1210 del 28/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10450	4.741,84	28/12/2018	Fattura N.1211 del 28/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10452	1.670,36	28/12/2018	Fattura N.1212 del 28/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10454	8.613,35	28/12/2018	Fattura N.1213 del 28/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10793	4.742,65	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 0150020180000494400 del 12/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10794	11,89	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 0150020180000494300 del 12/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10795	12.910,35	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 0150020180000494500 del 12/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10796	474,18	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 0150020180000494800 del 12/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10797	167,04	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 0150020180000494600 del 12/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10798	861,34	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 0150020180000494700 del 12/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~11089	2.008,10	31/12/2018	recupero somme	1595	FORNITORI VARI
2018~11091	538,00	31/12/2018	recupero anticipazione	1595	FORNITORI VARI
Tot Cap\Art: E311/60 - 01	*667.636,56*				
Capitolo: E311/60 Articolo: 02 Recupero anticipazione spese di pubblicazione gare - vd. U311/60.02					
Anno: 2018					
2018~1872	325,72	20/03/2018	SOMMA DA RECUPERARE . VD. IMPEGNO 1871	5315	LEXMEDIA S.R.L.
2018~1874	392,84	20/03/2018	IMPORTO DA RECUPERARE. VD. IMPEGNO 1873	982	EDISERVICE s.r.l.

2018~9106	1.523,02	27/03/2018	N.Doc 03 del 27/03/2018 - recupero n. 364	601	ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO
2018~9920	452,75	15/12/2018	Recupero somme, vedi mandato n. 3607 - fattura 1218009676 del 27/11/2018	601	ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO
2018~11049	16,00	31/12/2018	Recupero marca da bollo	5624	COLUMBUS YACHTING TRAPANI S.R.L.
2018~11081	386,74	31/12/2018	Recupero avviso di pubbl. appalto Lavori port facility Security Termini Imerese	5315	LEXMEDIA S.R.L.
Tot Cap\Art: E311/60 - 02	*3.097,07*				
Totale Cap E311/60 :	*670.733,63*				
Capitolo: E311/90 Articolo: 01 IVA					
Anno: 2018					
2018~6046	242,00	31/07/2018	Fattura N.639 del 18/07/2018	3058	CALDARA G. srl
2018~6073	71,87	31/07/2018	Fattura N.653 del 18/07/2018	3076	O.S.P. srl
2018~6075	2.275,30	31/07/2018	Fattura N.654 del 18/07/2018	3076	O.S.P. srl
2018~6077	2.223,85	31/07/2018	Fattura N.655 del 18/07/2018	3076	O.S.P. srl
2018~6407	98,24	08/08/2018	Fattura N.732 del 02/08/2018	3076	O.S.P. srl
2018~6409	134,28	08/08/2018	Fattura N.733 del 02/08/2018	3076	O.S.P. srl
2018~6466	95,07	10/08/2018	Fattura N.748 del 10/08/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7173	1.814,52	11/09/2018	Fattura N.812 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7175	11.601,44	11/09/2018	Fattura N.813 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7177	17,40	11/09/2018	Fattura N.814 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7179	215,28	11/09/2018	Fattura N.815 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7181	307,10	11/09/2018	Fattura N.816 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7183	1.607,34	11/09/2018	Fattura N.817 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7185	2.837,17	11/09/2018	Fattura N.818 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7187	2.560,50	11/09/2018	Fattura N.819 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7189	54,95	11/09/2018	Fattura N.820 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7191	514,54	11/09/2018	Fattura N.821 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7193	2.776,89	11/09/2018	Fattura N.822 del 05/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7480	1.379,05	14/09/2018	Fattura N.836 del 07/09/2018	2000	U-GRI S.N.C. DI URSO MASSIMILIANO & C.
2018~7524	98,24	14/09/2018	Fattura N.859 del 13/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7526	2.790,54	14/09/2018	Fattura N.860 del 13/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7528	2.587,09	14/09/2018	Fattura N.861 del 13/09/2018	3076	O.S.P. srl

2018~7530	443,75	14/09/2018	Fattura N.862 del 13/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7532	2.288,24	14/09/2018	Fattura N.863 del 13/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~7687	42,75	24/09/2018	Fattura N.866 del 19/09/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8353	481,35	17/10/2018	Autofattura N.447 del 09/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8368	2.253,81	18/10/2018	Autofattura N.449 del 09/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8421	98,24	18/10/2018	Fattura N.959 del 12/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8423	359,27	18/10/2018	Fattura N.960 del 12/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8425	2.570,06	18/10/2018	Fattura N.961 del 12/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8427	2.454,03	18/10/2018	Fattura N.962 del 12/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8429	491,68	18/10/2018	Fattura N.963 del 12/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8431	53,86	18/10/2018	Fattura N.964 del 12/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8465	2.255,46	18/10/2018	Fattura N.981 del 18/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9072	10.019,43	12/11/2018	Autofattura N.483 del 29/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9074	1.650,00	13/11/2018	Autofattura N.484 del 29/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9521	2.185,43	28/11/2018	Fattura N.1097 del 20/11/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9813	206,58	13/12/2018	Autofattura N.511 del 12/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~9816	614,60	13/12/2018	Autofattura N.512 del 12/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~9853	630,17	14/12/2018	Fattura N.1136 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9855	609,84	14/12/2018	Fattura N.1137 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9857	630,17	14/12/2018	Fattura N.1138 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9859	609,84	14/12/2018	Fattura N.1139 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9861	630,17	14/12/2018	Fattura N.1140 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9863	630,17	14/12/2018	Fattura N.1141 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9865	609,84	14/12/2018	Fattura N.1142 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9867	630,17	14/12/2018	Fattura N.1143 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9869	609,84	14/12/2018	Fattura N.1144 del 05/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~9873	0,27	14/12/2018	Fattura N.1146 del 10/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9875	2.357,73	14/12/2018	Fattura N.1147 del 10/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9879	51,37	14/12/2018	Fattura N.1149 del 10/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9881	1.943,75	14/12/2018	Fattura N.1150 del 10/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9883	533,02	14/12/2018	Fattura N.1151 del 10/12/2018	3076	O.S.P. srl

2018~10132	513,69	20/12/2018	Fattura N.1164 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10134	59,59	20/12/2018	Fattura N.1165 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10136	2.074,09	20/12/2018	Fattura N.1166 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10138	1.850,05	20/12/2018	Fattura N.1167 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10250	10.019,43	22/12/2018	Autofattura N.533 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10265	2.244,13	27/12/2018	Fattura N.1180 del 18/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10278	98,24	27/12/2018	Fattura N.1187 del 19/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10423	95,07	28/12/2018	Fattura N.1196 del 27/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10443	4.742,65	28/12/2018	Fattura N.1208 del 28/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10445	11,89	28/12/2018	Fattura N.1209 del 28/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10447	12.910,35	28/12/2018	Fattura N.1210 del 28/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10449	474,18	28/12/2018	Fattura N.1211 del 28/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10451	167,04	28/12/2018	Fattura N.1212 del 28/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10453	861,34	28/12/2018	Fattura N.1213 del 28/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10561	2.253,81	31/12/2018	Autofattura N.537 del 14/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10575	614,08	31/12/2018	Autofattura N.539 del 28/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~10578	206,42	31/12/2018	Autofattura N.540 del 28/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~10584	0,03	31/12/2018	Autofattura N.541 del 28/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~10786	630,17	31/12/2018	Fattura N.1230 del 31/12/2018	1476	Compagnia Italiana Navigazione SpA - (Tirrenia)
2018~10791	696,61	31/12/2018	Fattura N.1233 del 31/12/2018	2000	U-GRI S.N.C. DI URSO MASSIMILIANO & C.
2018~11099	4.481,76	31/12/2018		142	NICASTRO FILIPPA
2018~11103	8.055,15	31/12/2018		1492	UFFICIO IVA
Tot Cap\Art: E311/90 - 01	*128.307,32*				
Capitolo: E311/90 Articolo: 02 Iva da split payment - istituzionale					
Anno: 2018					
2018~1523	1,08	12/03/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num FATTPA 2_18 del 05/01/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~5663	1.161,60	19/07/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num V03EL-6 del 29/06/2018	5251	Università degli Studi di Enna "Kore"
2018~6637	479,24	17/08/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 2 del 09/05/2018	5191	Cuva Avv. Angelo
2018~7867	4.758,33	28/09/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num PA 104 del 18/09/2018	4745	C.A.D.A. s.n.c.
2018~9268	215,73	20/11/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num V2/602887 del 31/10/2018	488	ERREBIAN S.P.A.

2018~9308	790,33	21/11/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num PA/139 del 05/11/2018	5272	TECHNE
2018~9589	104,96	29/11/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 27 del 11/11/2018	4022	GLOBALGEO S.R.L.
2018~9617	5.525,52	03/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num PA005/18 del 20/11/2018	5821	ROGEDIL SERVIZI S.R.L.
2018~9927	151,80	15/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 95/E del 04/12/2018	4395	GUZZO NAVAL S.R.L.
2018~9929	484,00	15/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 19/PA del 04/12/2018	5787	AUDIOCORE GROUP S.R.L.S
2018~9931	86,68	15/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 20/PA del 04/12/2018	5787	AUDIOCORE GROUP S.R.L.S
2018~9933	660,00	15/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 22/RIF./P.A del 30/11/2018	3850	Gruppo Battellieri Soc.Coop. a R.L.
2018~9935	550,00	15/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 559/PA del 04/12/2018	5673	I.CO.S. S.R.L.
2018~9937	2.288,00	15/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 2/2018/PA del 06/12/2018	5669	INGECHIM S.R.L.
2018~9942	2.200,00	17/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num FATTPA 2_18 del 06/12/2018	5658	E. LAB S.R.L.
2018~9944	546,39	17/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num PA150 del 30/11/2018	4745	C.A.D.A. s.n.c.
2018~10065	102,19	19/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num FATTPA 57_18 del 06/12/2018	5151	FOSSILE GIUSEPPE - Idrotermoelettrica S.R.L.
2018~10067	4.650,03	19/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num T827 del 30/11/2018	114	KSM S.P.A.
2018~10069	514,71	19/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 16495 del 30/11/2018	1596	Mondialpol Security S.p.A.
2018~10101	110,00	19/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num V2/618755 del 11/12/2018	488	ERREBIAN S.P.A.
2018~10113	264,00	19/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 000001/2018 del 16/11/2018	5696	INTEGRYS.IT S.R.L.
2018~10115	2.284,01	19/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 13/PA del 14/12/2018	5826	DEBIASIOPROGETTI SRL
2018~10124	43,55	19/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 00357/8 del 30/11/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~10163	7.443,37	20/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 16478 del 30/11/2018	1596	Mondialpol Security S.p.A.
2018~10165	14.000,51	20/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num T828 del 30/11/2018	114	KSM S.P.A.
2018~10200	93,53	21/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 62 del 19/12/2018	5867	PRIULLA PRINT S.R.L.
2018~10205	5.374,34	21/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 1400002/18 del 18/12/2018	4299	CONSORZIO INFRASTRUTTURE
2018~10207	1.343,59	22/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 23/E del 19/12/2018	4298	ROAN S.R.L.
2018~10210	198,00	22/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 596/PA del 30/11/2018	4905	BSF s.r.l.
2018~10213	15,16	22/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 208 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10219	2,84	22/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 209 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10226	220,00	22/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num E223-2018 del 17/12/2018	1655	S.T.S. SOFTWARE TECNICO SCIENTIFICO s.r.l.
2018~10247	595,00	22/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 217 del 14/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10253	5.984,66	24/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 211 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10523	136,67	15/02/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 301880013497 del 09/02/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10524	166,93	16/02/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 301880013495 del 09/02/2018	1492	UFFICIO IVA

2018~10525	79,91	27/02/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 301880016801 del 21/02/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10526	45,95	05/04/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 301880024880 del 14/03/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10562	226,92	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 213 del 14/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10564	357,07	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 216 del 14/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10566	58,47	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 219 del 14/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10580	1,08	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 00365/8 del 18/12/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~10586	1,08	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 00367/8 del 18/12/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~10592	7,13	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00583865 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10598	3,83	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00581370 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10604	6,25	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00581709 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10610	3,83	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00581800 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10616	3,91	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00581931 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10622	3,83	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00582162 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10628	3,84	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00582345 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10634	2,53	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00583357 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10640	92,93	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00583614 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10646	5,14	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00584284 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10652	3,97	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00583676 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10658	3,17	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00584274 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10664	3,47	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00584286 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10670	5,14	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00584411 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10676	44,71	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00584451 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10682	11,69	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00584747 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10688	4,17	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00585473 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10694	2,53	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00585485 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10700	2,53	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00585743 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10706	37,58	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00585846 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10712	2,60	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00585851 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10718	1,95	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 2V18005404 del 20/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10723	803,00	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 21/PA del 19/12/2018	5452	AS IMPIANTI DI ANTONIO SGROI
2018~10726	275,40	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 7X05201338 del 14/12/2018	3279	TIM - TELECOM ITALIA MOBILE S.P.A.

2018~10732	37,57	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00582123 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10738	210,73	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 7X05501213 del 14/12/2018	3279	TIM - TELECOM ITALIA MOBILE S.P.A.
2018~10750	433,84	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num AJ00229396 del 20/12/2018	1854	ITALIAONLINE S.P.A.
2018~10800	85,14	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num FPA 1/18 del 21/12/2018	4266	Studio De Santis S.r.l. Unipersonale
2018~10803	1.240,80	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 822018/PA del 21/12/2018	5533	GRUPPO CLAS S.P.A.
2018~10839	525,17	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 233 del 21/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10862	44,00	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 7/E del 29/12/2018	5769	SIMEL S.R.L.
2018~10866	88,00	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 214 del 14/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10872	2.458,05	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 234 del 21/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10875	2.267,08	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 237 del 24/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10878	439,30	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 236 del 24/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10902	57,86	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 2149/2018 del 21/12/2018	890	Regione Siciliana - Ufficio Legislativo e
2018~10923	212,30	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num V2/618756 del 11/12/2018	488	ERREBIAN S.P.A.
Tot Cap\Art: E311/90 - 02	*73.752,20*				
Capitolo: E311/90 Articolo: 03 Iva da split payment - commerciale					
Anno: 2018					
2018~1304	0,01	06/03/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 9/fe del 31/01/2018	5453	I.C.I.T. s.r.l.
2018~1350	0,01	08/03/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 73 del 06/02/2018	4962	PATERNO' DEL CUGNO VINCENZO
2018~1609	0,01	13/03/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num FC-2018-0001713-0 del 31/01/2018	5632	E.S.A. S.R.L.
2018~6639	332,35	17/08/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 2 del 09/05/2018	5191	Cuva Avv. Angelo
2018~9236	6.356,74	19/11/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 198 del 29/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10202	64,87	21/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 62 del 19/12/2018	5867	PRIULLA PRINT S.R.L.
2018~10215	10,51	22/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 208 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10222	529,52	22/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 210 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10568	6.356,74	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 204 del 12/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10594	4,94	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00583865 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10600	2,66	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00581370 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10606	4,34	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00581709 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10612	2,66	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00581800 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10618	2,71	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00581931 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.

2018~10624	2,66	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00582162 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10630	2,67	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00582345 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10636	1,76	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00583357 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10642	64,44	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00583614 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10648	3,57	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00584284 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10654	2,76	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00583676 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10660	2,20	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00584274 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10666	2,40	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00584286 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10672	3,57	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00584411 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10678	31,00	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00584451 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10684	8,11	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00584747 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10690	2,89	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00585473 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10696	1,76	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00585485 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10702	1,76	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00585743 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10708	26,07	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00585846 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10714	1,81	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00585851 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10720	1,35	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 2V18005404 del 20/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10728	191,00	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 7X05201338 del 14/12/2018	3279	TIM - TELECOM ITALIA MOBILE S.P.A.
2018~10734	26,06	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 8V00582123 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10740	146,15	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 7X05501213 del 14/12/2018	3279	TIM - TELECOM ITALIA MOBILE S.P.A.
2018~10744	1.161,77	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 932 del 30/11/2018	4276	Campione Industries S.p.A.
2018~10747	1.250,90	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 931 del 30/11/2018	4276	Campione Industries S.p.A.
2018~10753	861,34	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 0150020180000494700 del 12/11/2018	271	AMAP AZIENDA SPECIALE
2018~10757	167,04	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 0150020180000494600 del 12/11/2018	271	AMAP AZIENDA SPECIALE
2018~10761	474,18	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 0150020180000494800 del 12/11/2018	271	AMAP AZIENDA SPECIALE
2018~10765	12.910,35	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 0150020180000494500 del 12/11/2018	271	AMAP AZIENDA SPECIALE
2018~10769	11,89	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 0150020180000494300 del 12/11/2018	271	AMAP AZIENDA SPECIALE
2018~10773	4.742,65	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 0150020180000494400 del 12/11/2018	271	AMAP AZIENDA SPECIALE
2018~10807	979,42	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 933 del 30/11/2018	4276	Campione Industries S.p.A.
2018~10811	1.139,24	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 928 del 30/11/2018	4276	Campione Industries S.p.A.
2018~10815	1.228,50	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 930 del 30/11/2018	4276	Campione Industries S.p.A.

2018~10819	1.174,02	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 929 del 30/11/2018	4276	Campione Industries S.p.A.
2018~10841	364,21	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 233 del 21/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10868	4.109,40	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 235 del 21/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10880	304,66	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 236 del 24/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10885	3.112,14	31/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 238 del 24/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~11097	0,06	31/12/2018		1492	UFFICIO IVA
Tot Cap\Art: E311/90 - 03	*48.183,83*				
Totale Cap E311/90 :	*250.243,35*				
Totale Complessivo:	***23.406.594,65***				

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

Mod. 147-PAL01

Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2018

Capitolo: U111/10 Articolo: 01 Indennità di carica					
Anno: 2017					
2017~8496	30.000,00	01/01/2018	PREMIO RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI DOTT. PASQUALINO MONTI. VD. NOTA DEL MIT PROT. 5816 DEL 01.03.2018	5496	MONTI DOTT. PASQUALINO
Tot Cap\Art: U111/10 - 01	*30.000,00*				
Capitolo: U111/10 Articolo: 02 Rimborso spese di missione					
Anno: 2017					
2017~4679	141,52	01/01/2018	SERVIZIO DI AUTISTA PRESTATO IN FAVORE DEL PRESIDENTE	3076	O.S.P. srl
Tot Cap\Art: U111/10 - 02	*141,52*				
Totale Cap U111/10 :	*30.141,52*				
Capitolo: U111/20 Articolo: 01 Indennità di carica Comitato di Gestione					
Anno: 2017					
2017~8499	270,00	01/01/2018	GETTONI DI PRESENZA DEL COMITATO DI GESTIONE PER LE SEDUTE DEL 26.09.2017 + 27.10.2017 + 18.12.2017	3658	REVISORI DEI CONTI
Tot Cap\Art: U111/20 - 01	*270,00*				
Totale Cap U111/20 :	*270,00*				
Capitolo: U111/30 Articolo: 02 Rimborso spese missioni COLLEGIO DEI REVISORI					
Anno: 2017					
2017~40	427,00	01/01/2018	ANNO 2017: PERNOTTAMENTO REVISORI	4625	GESTAR SPA (Plaza Opera - Hotel)
Tot Cap\Art: U111/30 - 02	*427,00*				

Totale Cap U111/30 :	*427,00*				
Capitolo: U112/40 Articolo: 02 Rimborso spese per missioni ITALIA					
Anno: 2017					
2017~1514	6,00	01/01/2018	ANNO 2017: DIRITTI DI AGENZIA	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2017~2/-/1514	6,00	01/01/2018	DIRITTO AGENZIA SU TKT RYANAIR N NRUR7T DEL 28.02.17 SCIACCA MATTEO	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
Tot Cap\Art: U112/40 - 02	*6,00*				
Totale Cap U112/40 :	*6,00*				
Capitolo: U113/30 Articolo: 02 Manutenzione attrezzature					
Anno: 2017					
2017~1225	323,30	01/01/2018	INTERVENTO TECNICO STAMPANTE BROTHER MFC 8590	4978	RICCA OSCAR S.R.L.
Tot Cap\Art: U113/30 - 02	*323,30*				
Totale Cap U113/30 :	*323,30*				
Capitolo: U113/100 Articolo: 02 Spese diverse - servizi					
Anno: 2017					
2017~3745	426,42	01/01/2018	SERVIZIO TECNICO DI SUPPORTO	3979	Cigno Valentina Architetto
Tot Cap\Art: U113/100 - 02	*426,42*				
Totale Cap U113/100 :	*426,42*				
Capitolo: U113/170 Articolo: 01 Spese legali, giudiziarie e varie					
Anno: 2014					
2014~7	12.480,00	01/01/2018	RICORSO AVVERSO AVVISO DI ACCERTAMENTO qualificazione canoni ANNO 2005: GIUDIZIO DI II GRADO ED EVENTUALE ACCOGLIMENTO DEL RICORSO. ESSENDO		
Anno: 2017					

2017~1232	119,66	01/01/2018	SEQUESTRO MOLO VITTORIO VENETO. DIFESA LEGALE RAPPRESENTANTE. DI CONCERTO CON CATERINA HO LASCIATO L'IMPORTO RESIDUO DI € 119,66 -	5425	CALECA AVV. NINO
2017~1745	3.774,68	01/01/2018	GIUDIZIO DI APPELLO PROMOSSO DAL MIT	4688	DI BONA Avv. DONATO
2017~4202	5.189,04	01/01/2018	ACCERTAMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE INERENTE IRAP, IRES ED IVA ANNO D'IMPOSTA 2007. ATT. PROMISCUA	5191	Cuva Avv. Angelo
2017~2/-/4202	4.500,63	17/08/2018	saldo compensi N.Doc 2 del 09/05/2018	5191	Cuva Avv. Angelo
Tot Cap\Art: U113/170 - 01	*21.563,38*				
Totale Cap U113/170 :	*21.563,38*				
Capitolo: U121/10A Articolo: 02 Servizio idrico e servizio di pulizia					
Anno: 2016					
2016~68	7.500,00	01/01/2018	ANNO 2016: PULIZIA SPECCHIO ACQUEO	3076	O.S.P. srl
2016~3/-/68	7.500,00	01/01/2018	Servizio di pulizia espletato con battello disinquinante III trimestre 2016.	3076	O.S.P. srl
Tot Cap\Art: U121/10A - 02	*7.500,00*				
Capitolo: U121/10A Articolo: 05 INSTRADAMENTO, BUS NAVETTA, APERTURA E CHIUSURA STAZIONE MARITTIMA e controllo titoli imb/sbarco					
Anno: 2016					
2016~4375	2,00	01/01/2018	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	01/01/2018	Servizio di navetta e Bus 50 posti reso nel mese dicembre 2016	3076	O.S.P. srl
Tot Cap\Art: U121/10A - 05	*2,00*				
Totale Cap U121/10A :	*7.502,00*				
Capitolo: U121/20 Articolo: 01 Manutenzione aree, opere, edifici dem. (ordin. manuten.)Fondi Ente					
Anno: 2014					
2014~19	2.882,00	01/01/2018	ANNO 2014: ORDINARIA MANUTENZIONE (EX CONTRATTO)	3076	O.S.P. srl
2014~-/7/19	2.882,00	01/01/2018	SERVIZIO DI SPOSTAMENTO NEW JERSEY . N.I. IVA	3076	O.S.P. srl

2014~52/7/19	2.882,00	01/01/2018	SERVIZIO DI SPOSTAMENTO N° 16 NEW JERSEY. ATT. IST	3076	O.S.P. srl
Anno: 2015					
2015~1701	1.391,00	01/01/2018	LAVORI URGENTI DI MANUTENZIONE ALIMENTAZIONE IMPIANTI ELETTRICI UTENZE ACQUASANTA. N.I. IVA	3076	O.S.P. srl
2015~1/-/1701	1.391,00	01/01/2018	Lavori di manutenzione Impianti elettrici Acquasanta	3076	O.S.P. srl
2015~1702	1.185,29	01/01/2018	LAVORI PER IL PASSAGGIO DI UNA LINEA ELETTRICA PER L'ALIMENTAZIONE DELLA TESTAT DEL MOLO SUD	3076	O.S.P. srl
2015~1/-/1702	1.185,29	01/01/2018	Passaggio linea elettrica testata sud del molo V.Veneto	3076	O.S.P. srl
Anno: 2016					
2016~15	5.992,00	01/01/2018	ANNO 2016: ORDINARIA MANUTENZIONE IN AMBITO PORTUALE	3076	O.S.P. srl
2016~-/37/15	5.990,00	01/01/2018	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
2016~110/37/15	5.990,00	01/01/2018	Costo oneri a discarica per il servizio di potatura effettuato c/o l'area portuale di Palermo anno 2016.	3076	O.S.P. srl
Anno: 2017					
2017~969	1.171,20	01/01/2018	REALIZZAZIONE N° 2 ALLOGGI	5357	OCEANIA RESTAURI S.R.L.
2017~3148	488,00	01/01/2018	MANUTENZIONE N° 8 CLIMATIZZATORI IN AMBITO PORTUALE	4962	PATERNO' DEL CUGNO VINCENZO
2017~3731	302,00	01/01/2018	NOSTRI DIRITTI per la fornitura di n. 1 carrello elevatore da 25 ql per la movimentazione di new jersey in banchina effettuata nei giorni: 03/02/2017 dalle ore 8.30 alle ore 10.30	1271	MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L
2017~6501	427,00	01/01/2018	URGENTE RIPARAZIONE	4902	2M srl
2017~6795	634,40	01/01/2018	ABBONAMENTO ANNUALE	5515	GEOMAX S.R.L.
2017~7823	302,00	01/01/2018	Ns diritti per la fornitura di n.1 carrello elevatore e di n.1 furgone per il trasporto in banchina 4 venti dai n/s spazi di n.1 cassa e relativa movimentazione e deposito di n.1 cassa nei n/s	1271	MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L
Tot Cap\Art: U121/20 - 01	*14.774,89*				
Capitolo: U121/20 Articolo: 02 Manutenzione ordinaria Termini Imerese					
Anno: 2017					
2017~5979	18.300,00	01/01/2018	SERVIZIO DI PULIZIA DEL CANALONE ADIACENTE IL PORTO DI TERMINI IMERESE. AVVIO PROCEDURA PER L'AFFIDAMENTO		

Tot Cap\Art: U121/20 - 02	*18.300,00*				
Totale Cap U121/20 :	*33.074,89*				
Capitolo: U121/40 Articolo: 01 Spese promozionali e di propaganda					
Anno: 2017					
2017~3744	115,90	01/01/2018	ACQUISTO BIGLIETTI DA VISITA	1622	PRIULLA S.R.L.
2017~1/-/3744	115,90	01/01/2018	Biglietti personalizzati in 2 tipi (100 Presidente+100 Segretario Generale) formato 8.5x5.5 stampa 4 colori (digitale) 2 lati su cartoncino splendorgel EW gr.300	1622	PRIULLA S.R.L.
Tot Cap\Art: U121/40 - 01	*115,90*				
Totale Cap U121/40 :	*115,90*				
Capitolo: U124/10 Articolo: 04 Imposta di registro e di bollo					
Anno: 2017					
2017~6148	650,50	01/01/2018	OMESSA REGISTRAZIONE SENTENZA CIVILE	433	AGENZIA delle ENTRATE - Ufficio di Palermo 2
2017~1/-/6148	650,50	01/01/2018	Pagamento tasse di registrazione Autorità Portuale PA c/ATI Cidonio Tribunale di PAlermo R.G. 6118/97 e 7408/03	433	AGENZIA delle ENTRATE - Ufficio di Palermo 2
Tot Cap\Art: U124/10 - 04	*650,50*				
Totale Cap U124/10 :	*650,50*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 02 Opere portuali Legge 413/98 Molo Foraneo 1° lotto					
Anno: 2006					
2006~7502	20.000,00	01/01/2018	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		
Tot Cap\Art: U211/10 - 02	*20.000,00*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 08 Riqualificazione molo S.Lucia (L. 413/98 D.M. 02/05/2001) II lotto					
Anno: 2011					
2011~8340	50.000,00	01/01/2018	iNTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE ED AVANMZAMENTO MOLO S.LUCIA. IMPORTO DEI LAVORI + ONERI PER LA SICUREZZA. PERIZIA DI VARIANTE DECR. 288/2012. II		

2011~8344	21.343,24	01/01/2018	Cons.geol., geotec. e strutt.in fase di progett.ed esecuzione, monit.ambiente marino l'imp.del decreto è stato diminuito delle somme già pagate negli anni prece		
2011~-/1/8344	1.799,20	01/01/2018	CONSULENZA GEOTECNICA E STRUTTURALE IN CORSO D'OPERA	1767	Sering Ingegneria Srl
2011~-/3/8344	9.092,00	01/01/2018	CONSULENZA GEOTECNICA E STRUTTURALE	1767	Sering Ingegneria Srl
Tot Cap\Art: U211/10 - 08	*71.343,24*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 09 LAVORI L413-rifinanziamento Legge 166 - 2002 Bacino di Carenaggio da 150.000 BTL (Vedi art.10)					
Anno: 2007					
2007~5289	4.435,20	01/01/2018	SOMME A DISPOSIZIONE PER L'INTERVENTO COSTRUZIONE BACINO DI CARENAGGIO DA 150.000 TPL. ATTIVITA' ISTITUZIONALE		
2007~-/3/5289	1.220,00	31/10/2018	ACQUISTO N° 2 CHIAVI USB	1655	S.T.S. SOFTWARE TECNICO SCIENTIFICO s.r.l.
2007~4/3/5289	1.220,00	22/12/2018	COPIA-ST-COPIA AGGIUNTIVA SENZA STAMPA DEI TABULATI N.Doc E223-2018 del 17/12/2018	1655	S.T.S. SOFTWARE TECNICO SCIENTIFICO s.r.l.
2007~8937	10.986,19	01/01/2018	Affidamento analisi - compl. bacino di carenaggio da 150.000TPL	4123	ISPRA Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale
Anno: 2009					
2009~7639	4.012,00	01/01/2018	CARATTERIZZAZIONE AMBIENTALE BACINO DA 150.000.	4123	ISPRA Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale
Anno: 2011					
2011~9259	96.269,93	01/01/2018	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)		
Anno: 2012					
2012~6625	2.049.209,21	01/01/2018	BACINO DI CARENAGGIO DA 150.000 T.P.L.. IMPORTO DEI LAVORI	962	TREVI S.P.A.
2012~6626	218.741,88	01/01/2018	BACINO DA 150.000. IMPORTO PARCELLA PROGETTAZIONE		
2012~6627	6.288.071,60	01/01/2018	BACINO DA 150 T.P.L.. IMPORTO SOMME A DISPOSIZIONE. HO EPURATO L'IMPEGNO GENRALE DI € 13.012.855,87 DI € 612.727,64 - SOMME SPESE NEGLI		
2012~-/1/6627	39.040,00	01/01/2018	SERVIZIO RICOGNIZIONE ORDIGNI BELLICI	5010	SUB SERVICE S.R.L.
2012~-/3/6627	2.685,40	01/01/2018	INCARICO DI ISPETTORE DI CANTIERE.	5079	PISCIOTTA ING. LAURA
2012~-/13/6627	21.081,60	01/01/2018	ATTIVITA' DI CAMPIONAMENTO ED ANALISI CHIMICO FISICA	4999	EVAGRIN S.N.C.

2012~-/17/6627	1.147,07	01/01/2018	PROVE SU MATERIALI DA COSTRUZIONE	4889	CON.GEO. s.r.l.
2012~-/22/6627	20.923,00	01/01/2018	CARATTERIZZAZIONE TERRE	4745	C.A.D.A. s.n.c.
2012~-/31/6627	3.654,14	01/01/2018	ING. GIORGIO BONUSO - CONSULENZA AMBIENTALE	5026	INGEGNERIA INTEGRATA AMBIENTALE I.I.A. S.R.L.
2012~-/32/6627	8.279,76	01/01/2018	CONSULENZA GEOTECNICA	5222	CASTELLI FRANCESCO PROF. ING.
2012~-/39/6627	11.700,41	01/01/2018	SERVIZIO DI MONITORAGGIO AMBIENTALE, COMPONENTI ACQUA MARINA E RUMORE.	5251	Università degli Studi di Enna "Kore"
2012~-/40/6627	74.462,61	01/01/2018	AUTORIZZAZIONE ALL'AVVIO DELLA PROCEDURA DI COTTIMO FIDUCIARIO PER IL SERVIZIO DI COLLAUDO TECNICO - AMMINISTRATIVO - VOCE B.4 S.A.D.		
2012~-/53/6627	1.094,58	01/01/2018	RIMBORSO SPESE PILOTA DI PORTO PER TRASPORTO CASSONE DI TURA. N.I. IVA	3119	SOMAT S.R.L.
2012~-/58/6627	3.030,01	01/01/2018	MONITORAGGIO AMBIENTALE RELATIVO ALLE COMPONENTI ATMOSFERICHE.	4745	C.A.D.A. s.n.c.
2012~105/58/6627	3.030,00	17/12/2018	Servizio di monitoraggio ambientale componenete atmosfera - lavori di consolidamento e messa in sicurezza	4745	C.A.D.A. s.n.c.
2012~-/69/6627	317.208,24	01/01/2018	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI - CER 19.12.09	5473	SEAP-SOCIETA' EUROPEA APPALTI PUBBLICI-S.R.L.
2012~-/88/6627	3.355,00	01/01/2018	REDAZIONE RELAZIONE INTEGRATIVA	5251	Università degli Studi di Enna "Kore"
2012~-/89/6627	8.120,32	01/01/2018	CONSULENZA GEOTECNICA	5222	CASTELLI FRANCESCO PROF. ING.
2012~-/93/6627	75.087,25	01/01/2018	SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI NON PERICOLOSI - CER 19.12.12.	5473	SEAP-SOCIETA' EUROPEA APPALTI PUBBLICI-S.R.L.
Tot Cap\Art: U211/10 - 09	*8.671.726,01*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 11 Avanzamento banchine e realizz.cassa di colmata L.413/98 D.M.05/01					
Anno: 2006					
2006~7492	80.301,80	01/01/2018	Avanzamento banchine latistanti bacino da 400.000 TPL e realizzazzione cassa di colmata (somme a disposizione) - Rimozione relitti affondati		
2006~7496	17.467,97	01/01/2018	Avanzamento banchine latistanti bacino da 400.000 TPL e realizzazzione cassa di colmata (somme a disposizione) - Rilievi , accertame nti ed indagini		
2006~1/-/7496	6.530,00	01/01/2018	Lav. avanzamento banch. latistanti bacino da 400.000 tpl	4516	Colmata Palermo S.c.a.r.l.
2006~7497	4.558,52	01/01/2018	Avanzamento banchine latistanti bacino da 400.000 TPL e realizzazzione cassa di colmata (somme a disposizione) - Consulenza geotecnica		
2006~-/7/7497	2.371,20	01/01/2018	Incarico di consulenza geotecnica e strutturale, lavori avanzamento banchine latistanti bacino da 400.000TPL realizzazione cassa Colmata.	4603	E&G S.r.l. - Environment and Geotechnic

2006~7498	42.685,15	01/01/2018	Avanzamento banchine latistanti bacino da 400.000 TPL e realizzazzione cassa di colmata (somme a disposizione) - Pubblicità gara d'appalto		
2006~7499	200.771,36	01/01/2018	Avanzamento banchine latistanti bacino da 400.000 TPL e realizzazzione cassa di colmata (somme a disposizione) - Prove geotecniche di laboratorio		
2006~-/3/7499	14.364,67	01/01/2018	prestazione occasionale Collaudo tecnico amministrativo	4482	BARONE BERNARDO ING.
2006~-/4/7499	19.085,72	01/01/2018	COMPONENTE COMMISSIONE COLLAUDO PER LAVORI BACINO CARENAGGIO DA 400.000 tpl. DA RIVEDERE QUANDO ARRIVA LA FATTURA.	4485	GUGLIELMINO ANTONINO
2006~-/5/7499	23.715,24	01/01/2018	PRESIDENTE COMMISSIONE COLLAUDO LAVORI BACINO DI CARENAGGIO DA 400.000 TPL. DA RIVEDERE QUANDO ARRIVA LA FATTURA	4486	OLIVERI ING. SALVATORE
Anno: 2008					
2008~10159	-534.115,83	01/01/2018	rettifica impegno per storno alla Legge 166 e ai lavori molo sud		
Anno: 2010					
2010~471	6.000,00	01/01/2018	RILIEVI SUBACQUEI LAVORI CASSA DI COLMATA. ATT. IST.	1440	ALPE SUB s.r.l.
Tot Cap\Art: U211/10 - 11	*-182.331,03*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 12 Avanzamento banchine e realizz.cassa di colmata L.166/02					
Anno: 2008					
2008~10160	315.992,25	01/01/2018	Lavori cassa di colmata dec.		
Tot Cap\Art: U211/10 - 12	*315.992,25*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 15 Ammodern.Stazione Marittima L.358/2003 e fondi FAS- delibera Cipe 06/11/2009 + Q.P. DM 05/2001 (€373.044)					
Anno: 2007					
2007~4396	4.356,00	01/01/2018	AMMODERNAMENTO STAZIONE MARITTIMA.CONSULENZA GEOLOGICA	391	Liguori Vincenzo Prof.
2007~8935	13.200,00	01/01/2018	Ammodernamento Staz. Marittima - consulenza geologica. QUESTO IMPEGNO DOVREBBE AGGANCIARSI ALLA VOCE B.4.1 DEL Q.E. MA NON LO POSSO FARE ED	391	Liguori Vincenzo Prof.
2007~8936	7.047,41	01/01/2018	Ammodernamento Staz. Marittima - sondaggi geognostici	422	SOIL GEO S.r.l.
Anno: 2010					
2010~2027	4.456,12	01/01/2018	RIF. STAZ. MARITTIMA. PUBBLICITA' GARA. RIDOTTO L'IMPEGNO RESIDUO DI € 2.733 PERCHE' ALLA FINE DEL 2011 SONO STATE PAGATE DUE FATTURE SENZA		

Anno: 2012					
2012~8175	14.565.954,92	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE E RESTYLING STAZIONE MARITTIMA. IMPORTO DEI LAVORI - VOCE A.1	4512	SO.CO.STRAMO. S.r.l.
2012~8176	876.885,43	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE E RESTYLING STAZIONE MARITTIMA. ONERI DI SICUREZZA GENERALI + SPECIALI (PARTE DELL'IMPORTO - € 140.695,66 - è		
2012~8178	140.695,66	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE E RESTYLING STAZIONE MARITTIMA. ONERI DI SICUREZZA GENERALE E SPECIALE. PARTE DELL'IMPEGNO E' FATTO A		
2012~8180	143.712,80	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE E RESTYLING STAZIONE MARITTIMA. ONERI DI ACCESSO A DISCARICA (COMPRESO IVA). VOCE B.1		
2012~-/2/8180	1.708,00	01/01/2018	ONERI DI ACCESSO A DISCARICA	3800	PALERMO RECUPERI SAS
2012~-/4/8180	233,24	01/01/2018	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	3849	ECOL SEA S.R.L.
2012~8181	271.239,51	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE E RESTYLING STAZIONE MARITTIMA. INCENTIVO PER LA PROGETTAZIONE. HO EPURATO L'IMPEGNO DI € 477.352,59 DEI MANDATI GIA'		
2012~9858	188.319,79	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZIONE MARITTIMA. IMPREVISTI E ARROTONDAMENTI. HO RIDOTTO L'IMPEGNO GENERALE DI € 4.200,35 - MN. 275/2013 -VD. SCHEMA		
2012~9859	34.647,47	01/01/2018	RIFUNZINALIZZAIONE STAZIONE MARITTIMA. IRAP. VOCE B.3.2		
2012~9860	77.272,39	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZ. MAR. CONSULENZA ARCHITETTONICA, STRUTTURALE, IMPIANTISTICA, COORDINAMENTO SICUREZZA, INDAGINI		
2012~-/1/9860	49.706,80	01/01/2018	INCARICO DI DIREZIONE ARTISTICA	3976	Rota Italo Architetto
2012~9861	147.272,59	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZ. MARITTIMA. INDAGINI GEOTECNICHE, PROVE LABORATORIO, SU MATERIALI DA COSTRUZIONE, COLLAUDO STATICO E TECNICO		
2012~9862	223,92	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZ. MARITTIMA. ATT. CONSULENZA/SUPPORTO € 50.000-49.776,08. HO EPURATO L'IMPEGNO DELLE SOMME GIA' SPESE.VOCE B.7.3		
2012~9863	9.698,69	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZ. MARITTIMA. SPESE PER COPIE, CANCELLERIA, APPARECCHIATURE HARDWARE. € 30.000 - € 11.538,33. HO EPURATO L'IMPEGNO		
2012~9869	90.703,48	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZIONE MARITTIMA. ACCANTONAMENTO EX ART. 133. VOCE B.5		
2012~9870	107.519,85	01/01/2018	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	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZIONE MARITTIMA. FORNITURA DI ELEMENTI DI ARREDO FISSO. VOCE B.8.1		
2012~9873	200.000,00	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE STAZIONE MARITTIMA. FORNITURA DI ISTALLAZIONE ARTISTICA. VOCE B.8.2		
Anno: 2016					
2016~4659	4.332.743,00	01/01/2018	APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE TECNICA E SUPPLETIVA. IN DATA SETTEMBRE 2016 E' STATA EFFETTUATA, A COMPETENZE, UNA VARIAZIONE AD		

Tot Cap\Art: U211/10 - 15	*21.304.468,75*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 18 Deviaz.e convogliam.Acque passo di Rigano Legge 413/98 D.M.05/01 II lotto					
Anno: 2008					
2008~9664	10.407,70	01/01/2018	opere speciali per la deviazione del passo di rigano - Lavori		
Anno: 2009					
2009~6239	14.319,44	01/01/2018	I,V,A,		
Anno: 2010					
2010~9521	585.202,96	01/01/2018	perizia di variante decreto 274/10 da ribaltare e rivedere		
Anno: 2011					
2011~9340	539.103,78	01/01/2018	lavori realizzazione delle opere speciali per la deviazione ed il convogliamento all'Acquasanta		
2011~9341	2.839.328,39	01/01/2018	RIFUNZIONALIZZAZIONE IDRAULICA DEL CANALE EMISSARIO		
2011~-/1/9341	2.277.917,46	07/11/2018	LAVORI DI RIFUNZIONALIZZAZIONE IDRAULICA CANALE EMISSARIO. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA	5441	PISCIOTTA COSTRUZIONI S.R.L.
Tot Cap\Art: U211/10 - 18	*3.988.362,27*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 21 Potenziamento Infrastrutture Portuali (Fondi ente)					
Anno: 2009					
2009~4111	5.592,03	01/01/2018	LAVORI DI SISTEMAZIONE E SOSTITUZIONE PARABORDI PORTO DI PALERMO. ATT. ISTITUZIONALE. VD. IMPEGNI GENERALI N° 4109 E 4096 in data marzo 2016 arc.	3084	LAPO Società Consortile ARL
Tot Cap\Art: U211/10 - 21	*5.592,03*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 25 Ripristino statico piazzali e rifacimento impianti e arredi nel porto di Termini Imerese					
Anno: 2012					
2012~7588	615.600,12	01/01/2018	RIPRISTINO STATICO PIAZZALI PORTO TERMINI IMERESE. VD. ANCHE IMPEGNO 7587 - 211/10.19 - IMPORTO PARZIALE S.A.D. L'A.T. ICON MAIL DEL 01.03.2018		
Tot Cap\Art: U211/10 - 25	*615.600,12*				

Capitolo: U211/10 Articolo: 27 Molo Foraneo SOPRAFLUTTO Termini Imerese - Regione siciliana Assessorato Attività Produttive					
Anno: 2017					
2017~5610	2.482.549,25	01/01/2018	IMPEGNO GENERALE PER LAVORI + SAD MOLO SOPRAFLUTTO. GARA AGGIUDICATA DA ADOR.MARE. VD LETTERA DI SPENDIBILITA' AREA TECNICA		
2017~-/2/5610	6.554,43	01/01/2018	PROVE DI RESISTENZA A COMPRESSIONE DA ESEGUIRSI SU PROVINI DI CALCESTRUZZO.	4889	CON.GEO. s.r.l.
2017~-/11/5610	23.424,00	15/03/2018	FORNITURA MATERIALE INFORMATICO PER L'AGGIORNAMENTO DELLE DOTAZIONI HARDWARE DELL'UFFICIO TECNICO: AVVIO PROCEDURA DI		
2017~-/14/5610	9.245,90	26/03/2018	SERVIZIO DI MONITORAGGIO ECOSISTEMA MARINO	5025	BIOSURVEY S.R.L.
2017~-/15/5610	48.556,00	26/03/2018	REALIZZAZIONE E POSA IN OPERA DI N° 2 BOE TELECONTROLLATE	5025	BIOSURVEY S.R.L.
2017~-/18/5610	3.050,00	17/05/2018	MONITORAGGIO ECOSISTEMA	5025	BIOSURVEY S.R.L.
2017~-/21/5610	9.882,00	18/06/2018	INTEGRAZIONE SERVIZIO DI MONOTORAGGIO	5669	INGECHIM S.R.L.
2017~28/-/5610	49.699,98	19/09/2018	Vi emettiamo fattura per gli interessi legale e di mora per il ritardo pagamento rif. Ns fatt. n. 24 del 08/08/17 di 787.062,31 data pag.15/12/17 giorni trascorsi 98 oltre i 30 previsti di	967	ADOR.MARE S.R.L.
2017~-/31/5610	21.200,00	31/10/2018	PROVE SU MODELLO FISICO IN CANALETTA	4065	Università Di Palermo- Dipartimento Ingegneria civile, Ambientale e Aerospaziale
2017~-/32/5610	31.200,00	31/10/2018	INDAGINI E VERIFICHE IDRAULICHE	3336	SIGMA S.R.L. INGEGNERIA
2017~33/-/5610	582,04	29/11/2018	Lavori per il prelievo dei campioni finalizzata alle indagini ed al campionamento per le caratterizzazioni ambientali e meccaniche dei fondali nell'ambito dei lavori di	4022	GLOBALGEO S.R.L.
2017~-/34/5610	610,00	12/12/2018		488	ERREBIAN S.P.A.
2017~36/34/5610	610,00	19/12/2018	SCAT ELICA BOX BOLD D20 RO N.Doc V2/618755 del 11/12/2018	488	ERREBIAN S.P.A.
Tot Cap\Art: U211/10 - 27	*2.482.549,25*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 28 Lavori di completamento molo sottoflutto. Art. 18/bis L. 84/1994					
Anno: 2017					
2017~8494	1.500.000,00	01/01/2018	COMPLETAMENTO II STRALCIO VEDI NOTA DELL'AREA TECNICA PROT. 24.01.2018		
Tot Cap\Art: U211/10 - 28	*1.500.000,00*				
Totale Cap U211/10 :	*38.793.302,89*				

Capitolo: U211/20 Articolo: 01 Lavori di straordinaria manutenzione					
Anno: 2011					
2011~5219	259,19	01/01/2018	M.S.INSTALLAZIONE ALIMENTAZIONE ELETTRICA CABINA PATTI. AVVIO PROCEDURA COTTIMO FIDUCIARIO. IMPORTO LAVORI. GARA AGGIUDICATA	947	TECOSS s.r.l.
2011~2/-/5219	259,19	01/01/2018	Straord. manut. istall. cabina elettr. per impianti Cala Decreto 260/12 cert.regolare esecuzione	947	TECOSS s.r.l.
2011~5296	883,32	01/01/2018	Lavori complementari edificio ex Sailem - importo lavori. DECRETO PERIZIA DI VARIANTE 113 DEL 13 FEB. 2012 per pagamento ritenute di garanzia. IN DATA	947	TECOSS s.r.l.
2011~4/-/5296	883,32	01/01/2018	Lav. complementari edificio ex Sailem	947	TECOSS s.r.l.
2011~8400	2.207,47	01/01/2018	RIQUALIFICAZIONE EDIFICIO EX SAILEM 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	01/01/2018	Lav. di riqualif. edificio ex Sailem	947	TECOSS s.r.l.
Anno: 2013					
2013~1423	4.214,03	01/01/2018	OPERE COMPLEMENTARI RELATIVE ALLA MOVIMENTAZIONE DEI MATERIALI DI ESCAVO - REALIZZAZIONE CASA DI COLMATA - IMPORTO DEI LAVORI. IN DATA	4276	Campione Industries S.p.A.
2013~1424	17.393,76	01/01/2018	OPERE COMPLEMENTARI RELATIVE ALLA MOVIMENTAZIONE DEI MATERIALI DI ESCAVO - CASSA DI COLMATA - IMPORTO S.A.D. IN DATA 29.03.16 L'AT MI DICE		
2013~8146	28.293,54	01/01/2018	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO UBICATO PRESSO LA BANCHINA SAMMUZZO. IMPORTO S.A.D. AFFIDAMENTO DEI LAVORI TRAMITE PROCEDURA APERTA:		
Anno: 2014					
2014~2861	10.014,31	01/01/2018	PORTO DI PALERMO:LAVORI DI MANUTENZIONE EDIFICI, VIABILITA' ED IMPIANTI. AVVIO PROCEDURA APERTA. IMPORTO DEI LAVORI. GARA AGGIUDICATA A	5407	AGOSTARO ROSARIO S.R.L.
2014~2862	16.799,71	01/01/2018	PORTO DI PALERMO. LAVORI DI MANUTENZIONE DI EDIFICI, VIABILITA' ED IMPIANTI. AVVIO PROCEDURA APERTA VD. IMPEGNO 2861. IMPORTO S.A.D.GARA		
2014~-/5/2862	100,00	01/01/2018	ATTIVITA' TECNICO AMMINISTRATIVA CONNESSA ALLA GARA: APPALTO LAVORI DI MANUTENZIONE EDIFICI, VIABILITA' ED IMPIANTI, PORTO DI PALERMO	3979	Cigno Valentina Architetto
2014~-/41/2862	2.926,75	07/11/2018	ONERI DI ACCESSO A DISCARICA	5407	AGOSTARO ROSARIO S.R.L.
2014~3227	2.410,72	01/01/2018	VERIFICA STATICA PER LA DEFINIZIONE DEGLI INTERVENTI DI CONSOLIDAMENTO STRUTTURALE MOLO NORD	4603	E&G S.r.l. - Environment and Geotechnic
2014~4380	3.045,12	01/01/2018	REDAZIONE PROGETTO INDAGINI NECESSARIE ALLA CLASSIFICAZIONE DI SOSTANZE DEPOSITATE.	5026	INGEGNERIA INTEGRATA AMBIENTALE I.I.A. S.R.L.
2014~2/-/4380	3.045,12	01/01/2018	Progetto delle indagini necessarie per la classificazione delle sostanze depositate nel deposito di olii minerali nei pressi della Banchina Puntone . - Assistenza alla esecuzione	5026	INGEGNERIA INTEGRATA AMBIENTALE I.I.A. S.R.L.
2014~4381	13.216,80	01/01/2018	OPERE COMPLEMENTARI RELATIVE AL CONSOLIDAMENTO DELLA BANCHINA NORD CON MICROPALI PER RIQUALIFICAZIONE ED AVANZAMENTO MOLO SANTA	967	ADOR.MARE S.R.L.

2014~4382	43.028,61	01/01/2018	OPERE COMPLEMENTARI RELATIVE AL CONSOLIDAMENTO DELLA BANCHINA NORD CON MICROPALI PER RIQUALIFICAZIONE ED AVANZAMENTO MOLO SANTA		
2014~5549	290,60	01/01/2018	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PRESSO LA CABINA MT/BT ACQUASANTA. GARA AGGIUDICATA. IMPORTO DEI LAVORI	5157	VI.BA. s.r.l.
2014~6066	2.000,00	01/01/2018	ESECUZIONE PROGETTO DI DUE BITTE SOFFOLTE NEL MOLO VITTORIO VENETO. IMPORTO S.A.D. - GARA AGGIUDICATA		
2014~6250	44.775,00	01/01/2018	PRELIEVO E SMALTIMENTO SOSTANZE PRESENTI NEL DEPOSITO DELLA BANCHINA PUNTONE- IMPORTO SADAGGIUDICAZIONE CON DECRETO 17 DEL		
2014~6665	1.684,14	01/01/2018	PROGETTO CABINA MT/BT. IMPORTO DEI LAVORI . AVVIO ALLA PROCEDURA APERTA	5264	CALTAGIRONE MARIO UGO GIOVANNI IMPRESA EDILE
2014~6666	2.536,90	01/01/2018	PROGETTO CABINA MT/BT. AVVIO PROCEDURA APERTA. IMPORTO S.A.D. LA GARA E' STATA AGGIUDICATA CON DECRETO 137 DEL 04.03.2016		
2014~-/3/6666	2.536,90	01/01/2018	ALLACCIO ED ATTIVAZIONE UTENZA ELETTRICA IN MT DELLA CABINA MT/BT UBICATA PRESSO LA CALA	4052	ENEL ENERGIA S.p.A. Servizio elettrico OPT Territoriale Sicilia
2014~6669	5.324,71	01/01/2018	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI UN CAVIDOTTO ELETTRICO A SERVIZIO DELLA CALA - TRATTO NORD. AVVIO PROCEDURA DI COTTIMO -		
Anno: 2015					
2015~91	8.540,00	01/01/2018	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
2015~145	118.020,69	01/01/2018	PROGETTO PRELIMINARE DELLA RETE DI SMALTIMENTO ACQUE BIOLOGICHE. PARCELLA COMPETENZE PROFESSIONALI: AVVIO ESPLETAMENTO PROCEDURA		
2015~146	102.749,86	01/01/2018	PROGETTO PRELIMINARE DELLA RETE DI SMALTIMENTO DELLE ACQUE BIOLOGICHE E METEORICHE. IMPORTO S.A.D. AVVIO ESPLETAMENTO		
2015~387	340,13	01/01/2018	POTENZIAMENTO BAGNI BANCHINA QUATTROVENTI. IMPORTO LAVORI. AVVIO PROCEDURA. CON DECRETO 20 DEL 27.07.2017 SI APPROVA IL CERTIFICATO DI	5184	I.R.C. Geom. Gerlando Purpura
2015~388	7.248,94	01/01/2018	POTENZIAMENTO BAGNI BANCHINA QUATTROVENTI. IMPORTO SAD. AVVIO PROCEDURA		
2015~-/9/388	1.021,14	31/12/2018	FORNITURA RISME DI CARTA	4744	CARTOIDEE DI CULTRARO VASTA GIUSEPPE
2015~10/9/388	1.021,14	31/12/2018	Fornitura risme di carta per fotocopie	4744	CARTOIDEE DI CULTRARO VASTA GIUSEPPE
2015~389	245,59	01/01/2018	POTENZIAMENTO BAGNI BANCHINA SAMMUZZO. IMPORTO DEI LAVORI. GARA AGGIUDICATA.CON DECRETO 18 DEL 27.07.2017 SI APPROVA IL CERTIFICATO DI	5192	RIZZO GEOM. A. & C. S.A.S
2015~390	12.788,49	01/01/2018	POTENZIAMENTO BAGNI BANCHINA SAMMUZZO. IMPORTO SAD. GARA AGGIUDICATA		
2015~1279	154,82	01/01/2018	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PAVIMETAZIONE MOLO PIAVE SUD. AVVIO PROCEDURA AFFIDAMENTO DIRETTO. IMPORTO DEI LAVORI	4489	COSTRUZIONI STRADALI S.R.L.
2015~1280	3.521,41	01/01/2018	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PAVIMENTAZIONE MOLO PIAVE. IMPORTO S.A.D. GARA AGGIUDICATA CON DECRETO 188 DEL 07/04/2015		
2015~1281	104,70	01/01/2018	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	01/01/2018	PROGETTO INDAGINI NECESSARIE PER LA CLASSIFICAZIONE DELLE SOSTAMZE DEPOSITATE NELLA STAZIONE DI BUNKERAGGIO	5026	INGEGNERIA INTEGRATA AMBIENTALE I.I.A. S.R.L.
2015~1785	1.220,00	01/01/2018	ATTIVITA' DI ANALISI CHIMICO FISICA	4999	EVAGRIN S.N.C.
2015~1836	8.065,20	01/01/2018	INTEGRAZIONE INCARICO	5104	BENINATI ARCH. ARMANDO
2015~2316	5.131,27	01/01/2018	RIPARAZIONE CONDOTTA IDRICA IN PROSSIMITA' DELLA RADICE DEL MOLO PIAVE SUD. IMPORTO SAD		
2015~4252	1.113,56	01/01/2018	FORNITURA E COLLOCAZIONE DI UN SISTEMA MOBILE DI PROTEZIONE CIGLIO BANCHINA. IMPORTO LAVORI. AVVIO PROCEDURA. IL DECR. 242/2016 ANNULLA IL	5357	OCEANIA RESTAURI S.R.L.
2015~4253	8.033,63	01/01/2018	FORNITURA E COLLOCAZIONE DI UN SISTEMA MOBILE DI PROTEZIONE CIGLIO BANCHINA. IMPORTO SAD. AVVIO PROCEDURA. IL DECR. 242/2016 ANNULLA IL		
2015~4726	4.472,52	01/01/2018	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	5210	Priori ROBERTO
2015~4904	12.078,00	01/01/2018	riparazione riduttori di traslazione	3382	OFFICINE ANTONIO MARINO S.R.L.
2015~4923	8.000,00	01/01/2018	REALIZZAZIONE DI CANALETTE E RELATIVI PLUVIALI. N.IMPONIBILE IVA	4329	Giuffrida Costruzioni srl
2015~5186	3.806,40	01/01/2018	REDAZIONE RELAZIONE GEOLOGICA	5202	SCIUME' DOTT. ANTONIO
2015~5187	5.635,28	01/01/2018	STUDIO INDIVIDUAZIONE CRITICITA' BANCHINA SUD MOLO V. VENETO	4055	XW Industrial and Civil Structures Workshop s.r.l.
2015~5259	1.437,16	01/01/2018	INDAGINI SUBACQUEE BANCHINA SANTA LUCIA	5147	SOCIAL WORK SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS
2015~6385	7.283,35	01/01/2018	SOMMA URGENZA INGROTTAMENTO PILONE D'ANGOLO. IMPORTO DEI LAVORI (GIA' AGGIUDICATI TRATTANDOSI DI SOMMA URGENZA). FP ANNO 2014	962	TREVI S.P.A.
2015~6386	2.129,00	01/01/2018	INGROTTAMENTO PILONE D'ANGOLO MOLO VITTORIO VENETO. IMPORTO SAD (LAVORI GIA' AGGIUDICATI PER SOMMA URGENZA - VD. IMPEGNO 6385. FP ANNO		
2015~-/3/6386	1.496,94	01/01/2018	ONERI DI ACCESSO A DISCARICA	962	TREVI S.P.A.
2015~6562	447,19	01/01/2018	Lavori potenziamento bagni banch. 4/20- rimborso oneri accesso a discarica - II° e ultimo SAL- ft. da ricevere	5184	I.R.C. Geom. Gerlando Purpura
Anno: 2016					
2016~30	46.945,60	01/01/2018	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	1559	MARGIOTTA Ing. Giovanni
2016~32	1.000,00	01/01/2018	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.	4022	GLOBALGEO S.R.L.
2016~36	50.192,56	01/01/2018	REDAZIONE RELAZIONE GEOTECNICA ED IDRAULICA : BANCHINA SUD MOLO SANTA LUCIA. FP ANNO 2014. IN DATA 22.02.2017 L'ING. LA BARBERA SCRIVE CHE	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2016~406	6.954,00	01/01/2018	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'	4889	CON.GEO. s.r.l.

2016~508	17.481,54	01/01/2018	PROGETTO DEI LAVORI DI RIPRISTINO DELLA BANCHINA NORD - MOLO V. VENETO. FP ANNO 2014	124	BONAFEDE MICHELE ING.
2016~1039	14.991,61	01/01/2018	REDAZIONE RELAZIONE GEOLOGICA PER REALIZZAZIONE LAVORI IMOIANTO FOGNARIO. FP ANNO 2014. IN DATA 22.02.2017 L'ING. LA BARBERA SCRIVE CHE LA	5268	CARADONNA DOTT.SSA CATERINA
2016~1515	146,45	01/01/2018	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	5247	ALL SERVICES COSTRUZIONI E FORNITURE DI G.M.
2016~2035	1.087,75	01/01/2018	REDAZIONE ATTI DI NATURA AMBIENTALE	4745	C.A.D.A. s.n.c.
2016~3002	19.520,00	01/01/2018	II PROROGA CONVENZIONE MONITORAGGIO CASSA DI COLMATA	4881	Università degli Studi di Palermo-dipartimento di Scienze della Terra e del
2016~3010	854,00	01/01/2018	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	4745	C.A.D.A. s.n.c.
2016~3545	14.989,89	01/01/2018	LAVORI DI RIPRISTINO DELLA BANCHINA NORD MOLO VITTORIO VENETO PORTO DI PALERMO. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA. F.P. ANNO 2015. CON DECR. 310	5403	SO.GE.MAR. COSTRUZIONI S.R.L.
2016~3574	2.486,85	01/01/2018	REDAZIONE ELABORATI PROGETTUALI. FP ANNO 2015	5119	3PERIODICO S.N.C. di Biondo - Gesani e Lattuca - Ingegneri
2016~4372	39.607,71	01/01/2018	LAVORI DI DEMOLIZIONE DI UNA GR A PORTALE C.M.B. BRAIDESI DA 30,5 T SITA NELLA BANCHINA 4VENTI. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA. DECR. 9/2017 DI	5501	EMMECI S.R.L.
2016~4398	5.914,53	01/01/2018	AFFIDAMENTO SERVIZIO DI SUPPORTO TECNICO - AMMINISTRATIVO ALL'ATTIVITA' DEL RUP	3979	Cigno Valentina Architetto
2016~4519	17.300,00	01/01/2018	GIUDIZIO AP/ZURICH INSURANCE S.P.A. FP ANNO 2015	687	Raimondi Salvatore Prof. Avv.
2016~4520	24.310,21	01/01/2018	GIUDIZIO AP/UNIPOL SAI. FP ANNO 2015	687	Raimondi Salvatore Prof. Avv.
2016~4521	31.603,27	01/01/2018	GIUDIZIO AP/UNICREDIT. FP ANNO 2015	687	Raimondi Salvatore Prof. Avv.
2016~4660	1.180,56	01/01/2018	REDAZIONE ATTI PERITALI DI NATURA AMBIENTALE ELL'AMBITO DELL'ATTIVITA' DI SMALTIMENTO RIFIUTI. FP ANNO 2015. IN DATA 08.03.2017 HO PARLATO CON	5337	GIAMBERARDINO STUDIO S.R.L.
2016~4801	3.806,40	01/01/2018	PORTO DI PALERMO. PROGETTAZIONE ESECUTIVA PER RIQUALIFICAZIONE AREA CASTELLO A MARE. FP ANNO 2015	3982	LI PUMA ANTONIO ING.
2016~4824	120.737,63	01/01/2018	LAVORI DI RISANAMENTO E MIGLIORAMENTO DELLE FONDAZIONI DEL MURO DI SPONDA DELLA BANCHINA SUD DEL MOLO VITTORIO VENETO.APPROVAZIONE		
2016~-/5/4824	7.794,00	01/01/2018	ESECUZIONE PROVE DI CARICO. AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DIRETTO		
2016~-/15/4824	2.610,00	09/07/2018	CORSO DI FORMAZIONE MONTEBELLO + SCIACCA	1036	I T A S.r.l.
2016~-/20/4824	330,62	31/12/2018	ACQUISTO 4 TONER	678	MASSARA MANLIO S.R.L. CONC.OLIVETTI
2016~21/20/4824	330,62	31/12/2018	ACQUISTO TONER	678	MASSARA MANLIO S.R.L. CONC.OLIVETTI
2016~5131	31.603,27	01/01/2018	AP PALERMO/ IMPRESA CIDONIO. FP ANNO 2015	687	Raimondi Salvatore Prof. Avv.

2016~5132	51.817,46	01/01/2018	LAVORI DI RIPRISTINO DELLA BANCHINA DEL MOLO VITTORIO VENETO NEL PORTO DI PALERMO. IMPORTO S.A.D. VD. IMPEGNO 3545 (LAVORI). CON DECRETO		
2016~5225	5.555,92	01/01/2018	M.S. PRIMA BITTA IN TESTATA AL MOLO PIAVE. IMPORTO DEI LAVORI. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA.DECR. 350 DEL 27.12.2016 AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA	5375	PRIOLO ING. ROBERTO S.R.L.
2016~5226	5.547,58	01/01/2018	M.S. PRIMA BITTA TESTATA MOLO PIAVE. IMPORTO S.A.D. VD. IMPEGNO 5225. AVVIO PROCEDURA. DECRETO 350 DEL 27.12.2016 AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA		
2016~5468	6.638,12	01/01/2018	INDAGINI GEOGNOSTICHE SUL PROGETTO DI CONSOLIDAMENTO BANCHINA SUD. FP ANNO 2014. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA. LA GARA E' STATA AGGIUDICATA		
2016~5469	1.153,93	01/01/2018	INDAGINI GEOGNOSTICHE BANCHINA SUD SANTA LUCIA. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA. F.P.ANNO 2014. LA GARA E' STATA AGGIUDICATA DALLA DITTA		
2016~5788	31.466,24	01/01/2018	REDAZIONE ELABORATI. FP ANNO 2015	5027	TETA STUDIO INGEGNERIA S.R.L.
Anno: 2017					
2017~306	39.700,00	01/01/2018	M.S. CABINE DI MT "ACQUASANTA E DIGA FORANEA": SOSTITUZIONE APPARATI DI PROTEZIONE. IMPORTO DEI LAVORI. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA		
2017~307	8.734,00	01/01/2018	M.S. CABINE DI MT "ACQUASANTA E DIGA FORANEA": SOSTITUZIONE APPARATI DI PROTEZIONE. IMPORTO S.A.D.. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA		
2017~1036	118.779,70	01/01/2018	DIGA ACQUASANTA E MOLO FORANEO SOPARFLUTTO MARINA VILLA IGIEA. IMPORTO LAVORI. GARA AGGIUDICATA CON DECRETO N° 377/2018: RTP:		
2017~1037	104.835,10	01/01/2018	DIGA ACQUASANTA E MOLO FORANEO SOPARFLUTTO MARINA VILLA IGIEA. IMPORTO SAD		
2017~-/2/1037	3.735,82	01/01/2018	COMMISSIONE GIUDICATRICE: ARENA, GAMBINO, SCORSONE		
2017~3/2/1037	2.400,00	28/06/2018	N.Doc 06 del 28/06/2018 - Studi volti a rilevare criticità diga Acquasanta, molo Foraneo , molo Martello	5708	GAMBINO ING. VINCENZO
2017~1038	110.546,23	01/01/2018	DIGA FORANEA MOLO MARTELLO E MOLO NORD. IMPORTO LAVORI. GARA AGGIUDICATA DA RTP: CONSORZIO IENCON + TECHNITAL S.P.A.		
2017~1039	100.506,22	01/01/2018	DIGA FORANEA MOLO MARTELLO E MOLO NORD. IMPORTO SAD		
2017~-/3/1039	323,58	01/01/2018	COMMISSIONE GIUDICATRICE: ARENA GAMBINO SCORSONE		
2017~1750	399,52	01/01/2018	MS RIPRISTINO PAVIMENTAZIONE IN BASOLE DI VIA PATTI. AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DIRETTO. IMPORTO DEI LAVORI. DECR. 256/2017 AGGIUDICAZIONE	4882	BIONDO TOMMASO MASSIMO IMPRESA
2017~1752	764,32	01/01/2018	MS BITTA 10S AL MOLO PIAVE LATO SUD. IMPORTO DEI LAVORI. AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DIRETTO. DECRETO 261/2017 DI AGGIUDICAZIONE	5470	A.G.R. S.R.L.
2017~1753	2.801,48	01/01/2018	MS BITTA 10S AL MOLO PIAVE LATO SUD. IMPORTO SAD. AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DIRETTO. DECRETO N° 261/2017 AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA		
2017~-/2/1753	1.964,42	01/01/2018	RIMBORSO ONERI DI ACCESSO A DISCARICA	5470	A.G.R. S.R.L.
2017~1757	0,24	01/01/2018	ANNO 2017: FONDO PER L'INNOVAZIONE. DECRETO 135/2017. HO CREATO UN IMPEGNO GENERALE CHE RIMPINGUO PER OGNI DECRETO CHE RIPORTA LA		

2017~-/13/1757	0,24	04/10/2018	RINNOVO SUPPORTO SW SERVER DI RETE	5350	RICCA IT S.R.L.
2017~1780	38.749,00	01/01/2018	PROGETTO PER DUE BITTE SOFFOLTE DA 250 TONN. MOLO V. VENETO. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA. IMPORTO DEI LAVORI. FP ANNO 2015	5508	CEIT DI MAMMOLITI GIUSEPPE
2017~1781	15.417,12	01/01/2018	PROGETTO PER DUE BITTE SOFFOLTE DA 250 TONN. MOLO V. VENETO. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA. IMPORTO SAD. FP ANNO 2015		
2017~3153	12.164,30	01/01/2018	ESECUZIONE INDAGINI CONOSCITIVE STRATIGRAFIA IMBASAMENTO BANCHINA DI RIVA TERMINI IMERESE. AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DIRETTO. IMPORTO	4022	GLOBALGEO S.R.L.
2017~3154	3.809,80	01/01/2018	ESECUZIONE INDAGINI CONOSCITIVE STRATIGRAFIA IMBASAMENTO BANCHINA DI RIVA TERMINI IMERESE. AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DIRETTO. IMPORTO		
2017~4682	292,80	01/01/2018	PROGETTO DI ADEGUAMENTO DELLA BANCHINA SUD DEL MOLO VITTORIO VENETO. SERVIZIO DI CONSULENZA GEOLOGICA. FP ANNO 2014	391	Liguori Vincenzo Prof.
2017~5467	3.066,20	01/01/2018	RISANAMENTO E MIGLIORAMENTO FONDALI. FP ANNO 2014	2099	GEOLAB S.R.L.
2017~5538	34.419,23	01/01/2018	SERVIZIO DI INGEGNERIA. AVVIO PROCEDURA. FP ANNO 2015. il procedimento è stato affidato all'arch. MAURIZIO CARTA		
2017~5824	99.778,01	01/01/2018	DECR. 9/2017 E' SPROVVISTO DI SAD.FP ANNO 2015		
2017~7/-/5824	4.161,91	31/10/2018	Demolizione di una gru a portale C.M.B. Braidesi da 30,5 T e sistemazione della banchina Quattroventi nel Porto di Palermo. Rimborso oneri accesso a discarica. Riferimento fatture	5501	EMMECI S.R.L.
2017~5960	721,42	01/01/2018	OPERE RELATIVE ALLE STRUTTURE DI CONTRASTO PER PROVE DI CARICO DA ESEGUIRSI SU N° 4 MICROPALI PRESSO MOLO VITTORIO VENETO. AVVIO	5538	V & V COSTRUZIONI S.R.L.
2017~6965	2.849,73	01/01/2018	OPERE RELATIVE ALLE STRUTTURE DI CONTRASTO PER PROVE DI CARICO DA ESEGUIRSI SU N° 4 MICROPALI PRESSO MOLO VITTORIO VENETO. AVVIO		
2017~8501	9.930,06	01/01/2018		4323	DI LORENZO GIOVANNI
Tot Cap\Art: U211/20 - 01	*1.787.145,36*				
Capitolo: U211/20 Articolo: 02 Lavori straord,manutenzione Termini Imerese					
Anno: 2017					
2017~7433	11.712,00	01/01/2018	PORTO DI TERMINI IMERESE: SERVIZIO DI REDAZIONE DEL PROGETTO DI CARATTERIZZAZIONE DEI SEDIMENTI. FP ANNO 2015	5251	Università degli Studi di Enna "Kore"
2017~1/-/7433	6.441,60	19/07/2018	Fattura num 33 del 29-06-2018 det 1 N.Doc V03EL-6 del 29/06/2018	5251	Università degli Studi di Enna "Kore"
Tot Cap\Art: U211/20 - 02	*11.712,00*				
Totale Cap U211/20 :	*1.798.857,36*				
Capitolo: U211/40 Articolo: 01 Impianti portuali					

Anno: 2008					
2008~7395	756,90	01/01/2018	lav.urgenti manut.straord.gru container banc.Puntone att.comm.prima agg.a Ciminello e poi in seguito a lav.manut.straord,vie di corsa banc.Punt Campione riten.0 importo confermato		
Anno: 2009					
2009~9290	39.963,92	01/01/2018	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		
Anno: 2010					
2010~9485	57.580,88	01/01/2018	MANUTENZIONE ED ADEGUAMENTO GRU CONTENITORI DA 40 CT. SOMME A DISPOSIZIONE. DECR. 227 DEL 2012: HO RIDOTTO L'IMPEGNO DELLE SOMME A		
2010~-/11/9485	433,71	01/01/2018	COLLAUDO TECNICO AMMINISTRATIVO IN CORSO D'OPERA. ATT. COMM.	5097	GUCCIONE ING. RICCARDO
Anno: 2011					
2011~8233	1.974,69	01/01/2018	RIQUALIFICAZIONE VARCO AMARI. - Impresa CO.MA.CA.- IMPORTO DEI LAVORI. CON IL DECR. 23/2013 HO VARIATO L'IMPORTO DEI LAVORI - rimanenza pe pagare		
Anno: 2017					
2017~323	1.449,36	01/01/2018	SISTEMA DI MONITORAGGIO E CONTROLLO DELLE ATTIVITA' PORTUALI DEL PORTO DI PALERMO IN GRAFICA	5389	DATACH TECHNOLOGIES S.R.L.
2017~1376	2.136,01	01/01/2018	REALIZZAZIONE NEL PORTO DI TERMINI IMERESE DELLE INFRASTRUTTURE DEL PFSP. AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI UN SISTEMA DI PROTEZIONE MOBILE DELLE	5429	NUOVE COSTRUZIONI S.R.L.
2017~5/-/1376	200,00	01/01/2018	LAVORI DI REALIZZAZIONE DEL PORTO DI TERMINI IMERESE DELLE INFRASTRUTTURE ED IMPIANTI NECESSARI PER L'ATTUAZIONE DEL PORT	5429	NUOVE COSTRUZIONI S.R.L.
2017~1377	3.585,87	01/01/2018	REALIZZAZIONE NEL PORTO DI TERMINI IMERESE DELLE INFRASTRUTTURE DEL PFSP. AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI UN SISTEMA DI PROTEZIONE MOBILE DELLE		
2017~-/3/1377	1.196,32	08/11/2018	MATERIALE DI CANCELLERIA	488	ERREBIAN S.P.A.
2017~4/3/1377	1.196,32	20/11/2018	CARTA OP PLOTT 62,5X50 G90 N.Doc V2/602887 del 31/10/2018	488	ERREBIAN S.P.A.
2017~1640	227,11	01/01/2018	ANNO 2017: FONDO PER L'INNOVAZIONE. DECRETO 194+ 210/2017. HO CREATO UN IMPEGNO GENERALE CHE RIMPINGUO PER OGNI DECRETO CHE RIPORTA LA		
Tot Cap\Art: U211/40 - 01	*107.674,74*				
Capitolo: U211/40 Articolo: 03 Lavori convogliamento acque Passo di Rigano conv.15/87					
Anno: 2008					
2008~8971	1.317,46	01/01/2018	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Indagini b		

2008~8972	144.507,46	01/01/2018	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Piani sicu		
2008~1/-/8972	25.376,00	01/01/2018	Lavori deviazione acque sboccanti Acquasanta 7° acc. direzione lavori	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008~2/-/8972	40.601,60	01/01/2018	REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA ENTRO IL	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008~3/-/8972	61.000,00	01/01/2018	LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DEFINITIVO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008~4/-/8972	2.440,00	01/01/2018	LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DEFINITIVO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008~8973	25.000,00	01/01/2018	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Studio geo		
2008~8974	44.272,08	01/01/2018	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Studio geo		
2008~1/-/8974	0,01	01/01/2018	Opere speciali deviazione e convogl. acque sboccanti all'Acquasanta	4344	Valore Calogero Prof. Ing.
2008~3/-/8974	-0,01	20/11/2018	Storno per reg 11109 del 2009 per importo superiore di 0,01 rispetto al mandato n. 3022 del 2009		
2008~8975	2.089,50	01/01/2018	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Studio ott		
2008~8976	4.273,87	01/01/2018	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Indagini s		
2008~8977	15.226,00	01/01/2018	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Studio di		
2008~4/-/8977	8.362,00	01/01/2018	Lavori realizzazione opere per deviazione acque all' Acquasanta - 6° acc. per direzione lavori	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008~5/-/8977	6.864,00	01/01/2018	Lavori realizzazione opere per deviazione acque all' Acquasanta - 6° acc. per direzione lavori	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008~8981	30.779,50	01/01/2018	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Collaudo t		
2008~-/13/8981	6.643,81	18/06/2018	COMMISSIONE GIUDICATRICE + RIMBORSO SPESE: ING. GIANLUCA IEVOLELLA+ING. LUIGI MARINI+ING. LUIGI CALVANESE		
2008~21/13/8981	348,50	20/09/2018	N.Doc 09 del 20/09/2018 - rimborso spese Componente Commissione Giudicatrice	5707	MARINI ARCH. LUIGI
2008~-/27/8981	11.672,96	19/12/2018	COLLAUDO TECNICO AMMINISTRATIVO	4328	Pozzi Vincenzo Dott. Ing.
2008~28/27/8981	11.672,96	19/12/2018	COMPENSO COMPONENTE COMMISSIONE COLLAUDO TECNICO AMMINISTRATIVO - 2° ACCONTO N.Doc 21 del 30/11/2018	4328	Pozzi Vincenzo Dott. Ing.
2008~8982	19.194,09	01/01/2018	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	01/01/2018	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Spese per		

2008~8985	151,83	01/01/2018	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	01/01/2018	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.		
2008~4/-/8986	16.320,00	01/01/2018	Lavori di real. opere per deviazione acque Passo di Rigano	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008~5/-/8986	-16.320,00	01/01/2018	N.C. SU FT. N. 4 per deviazione acque Passo di Rigano	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008~8987	113.632,01	01/01/2018	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Imprevisti		
2008~22/-/8987	12.688,00	01/01/2018	Lavori realizzazione opere per deviazione acque all' Acquasanta - 3° perizia di variante	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008~23/-/8987	63.440,00	01/01/2018	LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLE OPERE SPECIALI PER LA DEVIAZIONE ED IL CONVOGLIAMENTO DEFINITIVO DELLE ACQUE SBOCCANTI ALL'ACQUASANTA	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2008~8988	8.058,93	01/01/2018	Opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta entro il porto turistico del porto di Palermo - Spese pubb		
2008~10130	13.973,28	01/01/2018	Lavori convogliamento acque Passo di Rigano conv. 15/87		
Anno: 2013					
2013~6865	712.822,96	01/01/2018	Lavori convogliam.acque passo di rigano nel porto acquasanta		
2013~24/-/6865	59.117,74	21/12/2018	Bonifico su ns C/C dedicato presso Credito Valtellinese Iban Code: IT11K0521616903000006000082 N.Doc 1400002/18 del 18/12/2018	4299	CONSORZIO INFRASTRUTTURE
2013~25/-/6865	14.779,44	22/12/2018	Lavori di realizzazione delle opere speciali per la deviazione ed il convogliamento definitivo delle acque sboccanti all'Acquasanta	4298	ROAN S.R.L.
2013~26/-/6865	6.660,20	31/12/2018	Recupero spese su ft. 08/2018 serie 2	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
Tot Cap\Art: U211/40 - 03	*1.153.819,24*				
Totale Cap U211/40 :	*1.261.493,98*				
Capitolo: U212/10 Articolo: 01 Acquisto di attrezzature e macchinari					
Anno: 2013					
2013~6918	3.144,32	01/01/2018	RIPARAZIONE FINALIZZATA AL RINNOVO DELLE CERTIFICAZIONI RELATIVE ALLA MOTONAVE "IGIEA". S.A.D. DECRETO AGGIUDICAZ. DEFINITIVA 69/2013. HO		
2013~-/3/6918	2.167,02	01/01/2018	RIMBORSO CONTRIBUTO PER VISITA VERIFICA RINA	3076	O.S.P. srl
Anno: 2014					

2014~7150	1.050,64	01/01/2018	RIRISTINO IMPEGNO 1722 A COMPETENZE. VD. IMP. 1722		
2014~7156	600,84	01/01/2018	integrazione per pagamento ritenute 0,50% fine lavori Igiea vedi imp.6917/6918 del 2013	1007	CANTIERE NAVALE ADORNO SRL
Anno: 2016					
2016~1113	22.749,97	01/01/2018	SERVIZO DI M.S. MOTONAVE IGIEA. AVVIO PROCEDURA. HO IMPEGNATO SOLO L'IMPORTO DISPONIBILE NEL CAPITOLO: ASPETTO AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA		
2016~4799	101,90	01/01/2018	REALIZZAZIONE IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA A SERVIZIO DEGLI UFFICI DELL'ENTE. ATT. PROMISCUA	5341	SWITCH ELECTRONICS DI SPATONE FILIPPO
2016~4800	2.312,81	01/01/2018	REALIZZAZIONE IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA A SERVIZIO DEGLI UFFICI DELL'A.P. IMPORTO S.A.D. VD. IMPEGNO DEI LAVORI 4799		
Anno: 2017					
2017~2260	0,02	01/01/2018	FORNITURA DI N° 5 PARABORDI. AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA CON DECR. 46/2017	4437	ATLANTIS SOC. COOP. A.R.L.
2017~3158	3.904,00	01/01/2018	MS MOTONAVE IGIEA	423	D'Arpa Motori s.r.l.
Tot Cap\Art: U212/10 - 01	*33.864,50*				
Totale Cap U212/10 :	*33.864,50*				
Capitolo: U212/50 Articolo: 01 Acquisto di macchine di ufficio					
Anno: 2015					
2015~5223	429,38	01/01/2018	ACQUISTO STAMPANTE MULTIFUNZIONE PER LA PRESIDENZA. ATT. IST.	4945	CARTO COPY SERVICE
Anno: 2016					
2016~4679	422,40	01/01/2018	ACQUISTO HARD DISK IN USO AL SERVER. ATT. PROMISCUA	5350	RICCA IT S.R.L.
2016~5227	203,00	01/01/2018	ACQUISTO MODULO STORAGE	5350	RICCA IT S.R.L.
Tot Cap\Art: U212/50 - 01	*1.054,78*				
Totale Cap U212/50 :	*1.054,78*				
Capitolo: U225/10 Articolo: 01 Restituzione depositi di terzi e cauzione					
Anno: 2008					

2008~9468	1.901,25	01/01/2018	Restituzione deposito cauzionale	2013	TELECOM ITALIA S.P.A.
2008~9469	4.000,00	01/01/2018	Restituzione deposito cauzionale	3986	FASTWEB S.P.A.
2008~9474	7.512,10	01/01/2018	Rimborso deposito cauzionale	1789	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
Anno: 2010					
2010~9100	13.000,00	01/01/2018	RESTITUZIONE DEPOSITO DI TERZI A CAUZIONE	4435	Manfredi Barbera & Figli S.p.A.
Anno: 2011					
2011~10011	3.000,00	01/01/2018	Deposito cauzionale da restituire	4441	Terna Rete Italia S.r.l. - Area Sicilia
2011~10012	3.000,00	01/01/2018	Deposito cauzionale da restituire	3985	FLORIO YACHT CLUB S.R.L.
Anno: 2012					
2012~9650	7.530,00	01/01/2018	restituzione deposito cauzionale	4629	TCP - Terminal Containers s.r.l.
Anno: 2013					
2013~9114	1.606,00	01/01/2018	Restit. deposito cauzionale	4459	TIRRENIA DI NAVIGAZIONE S.P.A. IN A.S.
2013~9115	1.800,00	01/01/2018	Deposito auzionale int. polizza	1005	Acqua Marcia Turismo s.p.a.
Anno: 2014					
2014~7833	4.000,00	01/01/2018	Deposito cauzionale	5006	Manto Shipping & Consulting S.r.l.
2014~7834	7.000,00	01/01/2018	Deposito cauzionale	4628	Portitalia s.r.l.
2014~7836	2.995,00	01/01/2018	Deposito cauzionale	73	COMUNE DI PALERMO
Anno: 2015					
2015~6651	10.000,00	01/01/2018	Deposito cauzionale	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2015~6654	600,00	01/01/2018	Deposito cauzionale	5182	Nautilus Aviation S.p.A.
2015~6656	600,00	01/01/2018	Deposito cauzionale	1313	MOTOMAR -CANTIERE DEL MEDITERRRANEO SPA

2015~6658	300,00	01/01/2018	Deposito cauzionale	5186	Antonio Sparacino
Anno: 2016					
2016~6589	1.439,00	01/01/2018	DEPOSITO CAUZIONALE	4278	Sicilship srl
2016~6591	1.439,00	01/01/2018	DEPOSITO CAUZIONALE	4457	GES.NAV. S.r.l.
2016~6592	55.000,00	01/01/2018	DEPOSITO CAUZIONALE	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2016~6593	330.000,00	01/01/2018	DEPOSITO CAUZIONALE	3940	GRANDI NAVI VELOCI S.P.A.
2016~6594	2.000,00	01/01/2018	DEPOSITO CAUZIONALE	4457	GES.NAV. S.r.l.
2016~6595	17.000,00	01/01/2018	DEPOSITO CAUZIONALE	133	ASS.PESCA SPORTIVA L'ANCORA
Anno: 2017					
2017~8457	21.188,77	01/01/2018	Restituzione deposito cauzionale	73	COMUNE DI PALERMO
2017~8458	3.000,00	01/01/2018	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE	5476	ENEL ITALIA S.R.L.
Tot Cap\Art: U225/10 - 01	*499.911,12*				
Totale Cap U225/10 :	*499.911,12*				
Capitolo: U311/10 Articolo: 01 Ritenute erariali					
Anno: 2014					
2014~7741	2.400,00	01/01/2018	tributo lavoratore autonomo ing. Giordano - 10/2015	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia S.p.A.
Anno: 2015					
2015~6340	2.000,00	01/01/2018	Tributi lavoratori Autonomi - Ing. Giordano - 12/2015	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia S.p.A.
2015~6342	4.000,00	01/01/2018	Tributi lavoratori Autonomi 12/2015	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia S.p.A.
2015~6343	6.400,00	01/01/2018	Tributi lavoratori Autonomi 12/2015	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia S.p.A.
2015~6344	5.222,38	01/01/2018	Tributi lavoratori Autonomi 12/2015	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia S.p.A.

Anno: 2016					
2016~6281	10.000,00	01/01/2018	Tributi lavoratori Autonomi 12/2016 - ing Giordano	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia S.p.A.
Anno: 2017					
2017~8322	10.000,00	01/01/2018	ritenute erariali ing. Giordano	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia S.p.A.
Tot Cap\Art: U311/10 - 01	*40.022,38*				
Totale Cap U311/10 :	*40.022,38*				
Capitolo: U311/20 Articolo: 01 Ritenute previdenziali ed assistenziali					
Anno: 2015					
2015~6650	120,34	01/01/2018	Versamento novembre 2015 Sig. Brandi	594	INPS
Anno: 2016					
2016~6207	1.444,08	01/01/2018	Versamento anno 2016 Sig. Brandi	594	INPS
Anno: 2017					
2017~7558	1.444,08	01/01/2018	N.Doc 12 del 31/12/2017	594	INPS
Tot Cap\Art: U311/20 - 01	*3.008,50*				
Totale Cap U311/20 :	*3.008,50*				
Capitolo: U311/60 Articolo: 01 Somme pagate per conto terzi					
Anno: 2013					
2013~706	1.190,89	01/01/2018	SONDAGGI MOLO SOTTOFLUTTO. IMPORTO S.A.D.		
Anno: 2015					
2015~637	586,68	01/01/2018	FIERA DI MIAMI - MARZO 2015	5123	FABBRICA CREATIVA OKTOPUS
Anno: 2017					

2017~2288	42,84	01/01/2018	Nota Credito N.1 del 28/04/2017	3076	O.S.P. srl
2017~6586	13,99	01/01/2018	Nota Credito N.15 del 22/11/2017	3076	O.S.P. srl
Tot Cap\Art: U311/60 - 01	*1.834,40*				
Capitolo: U311/60 Articolo: 10 Interventi Infrastrutturali Termini Imerese Risorse Acciordo Programma Quadro					
Anno: 2015					
2015~1371	227,50	01/01/2018	LAVORI DI COMPLETAMENTO DEL MOLO DI SOTTOFLUTTO DEL PORTO DI TERMINI IMERESE - B.3.3 - PUBBLICITA' GARA DI APPALTO, RELATIVO ESITO ED		
Anno: 2017					
2017~583	18.401,91	01/01/2018	HO CREATO UN IMPEGNO GENERALE "A CALDERONE" A COMPETENZE PER LE SOMME A DISPOSIZIONE DEL MOLO DI SOTTOFLUTTO		
2017~-/2/583	18.401,91	01/01/2018	SERVIZIO DI VERIFICA FINALIZZATA ALLA VALIDAZIONE DEL PROGETTO ESECUTIVO	5404	ICOVER S.R.L.
Tot Cap\Art: U311/60 - 10	*18.629,41*				
Totale Cap U311/60 :	*20.463,81*				
Capitolo: U311/90 Articolo: 01 IVA					
Anno: 2016					
2016~4767	6.237,66	01/01/2018	Servizio di illuminazione reso nel mese di settembre 2016	3076	O.S.P. srl
Anno: 2017					
2017~889	1.317,80	01/01/2018	Costo oneri a discarica per il servizio di potatura effettuato c/o l'area portuale di Palermo anno 2016.	3076	O.S.P. srl
2017~2287	9,42	01/01/2018	Nota Credito N.1 del 28/04/2017	3076	O.S.P. srl
2017~3489	34,98	01/01/2018	Revisione luci corridoio ala ovest al primo piano della palazzina dell'Autorità Portuale.	3076	O.S.P. srl
Tot Cap\Art: U311/90 - 01	*7.599,86*				
Capitolo: U311/90 Articolo: 02 Iva da split payment - istituzionale					
Anno: 2017					

2017~4689	20,90	01/01/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 000339 del 17/07/2017	1492	UFFICIO IVA
Tot Cap\Art: U311/90 - 02	*20,90*				
Totale Cap U311/90 :	*7.620,76*				
Totale Complessivo:	***42.554.100,99***				

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

Mod. 147-PAL01

Stampa dei Residui per Capitolo Uscita Anno 2018

Capitolo: U111/10 Articolo: 01 Indennità di carica					
Anno: 2018					
2018~11083	60.000,00	31/12/2018	N.Doc 3 del 31/12/2018 - Raggiungimento obiettivo Presidente anno 2018	5496	MONTI DOTT. PASQUALINO
Tot Cap\Art: U111/10 - 01	*60.000,00*				
Capitolo: U111/10 Articolo: 02 Rimborso spese di missione					
Anno: 2018					
2018~58	18,00	09/01/2018	ANNO 2018: DIRITTI DI AGENZIA PRESIDENTE	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~72/-/58	6,00	31/12/2018	CIGZD621A0B06 DIRITTI AGENZIA TKT RYANAIR LTYK4F VOLO MONTI DEL 24.11.18	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~73/-/58	6,00	31/12/2018	CIGZD621A0B06 DIRITTI AGENZIA TKT VOLOTEA MR MONTI VOLO DEL 19.12.18 N.Doc 00267/8 del 18/12/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~74/-/58	6,00	31/12/2018	Diritti agenzia	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~3523	219,00	22/05/2018	BIGLIETTO ALITALI 2338039354/0 DEL 10/03/2018 AZ ALITALIA S.P. N.Doc 00069/8 del 10/03/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~4456	456,00	15/06/2018	BIGLIETTO SCUTO V 2338773569/0 DEL 21/04/2018 SCU SCUTO VIAGGI B N.Doc 00126/8 del 22/04/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~7848	2.050,00	27/09/2018	PRENOTAZIONE N. 800421 DEL 11/09/2018 soggiorno Lisbona Monti Pasqualino	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~7915	138,27	02/10/2018	BIGLIETTO ALITALI 2748532739/0 DEL 10/09/2018 AZ ALITALIA S.P. N.Doc 00207/8 del 10/09/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~10117	123,80	19/12/2018	BIGLIETTO RYANAIR 0000002394/0 DEL 06/12/2018 RYA RYANAIR DAC N.Doc 00258/8 del 06/12/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~10123	479,00	19/12/2018	PRENOTAZIONE N. 800504 DEL 17/11/2018 N.Doc 00257/8 del 29/11/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~10209	430,00	22/12/2018	PRENOTAZIONE N. 800526 DEL 18/12/2018 N.Doc 00016/7 del 18/12/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~10571	83,72	31/12/2018	BIGLIETTO RYANAIR 0000002404/0 DEL 22/11/2018 RYA RYANAIR DAC N.Doc 00264/8 del 18/12/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~10572	127,39	31/12/2018	BIGLIETTO VOLOTEA 0000171218/0 DEL 17/12/2018 V7 VOLOTEA SA N.Doc 00266/8 del 18/12/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~10822	173,80	31/12/2018	RIMBORSO BIGLIETTO AEREO GENOVA-ROMA DEL 19 NOVEMBRE 2018 IN OCCASIONE DEL CONVEGNO "SECOLO XIX"	5496	MONTI DOTT. PASQUALINO
2018~10823	78,00	31/12/2018	RIMBORSO SPESE MISSIONE AGRIGENTO DEL 21 NOVEMBRE 2018	5496	MONTI DOTT. PASQUALINO
2018~10824	107,97	31/12/2018	RIMBORSO SPESE UTILIZZO MEZZO PROPRIO MISSIONE ROMA PER INCONTRO CON IL PROF. AVV. ANGELO CLARIZIA PER ACCORDO TERMINAL CROCIERE IN	5496	MONTI DOTT. PASQUALINO
2018~10825	109,36	31/12/2018	RIMBORSO SPESE UTILIZZO MEZZO PROPRIO MISSIONE A ROMA PER INCONTRO PRESSO IL PARLAMENTO IN DATA 28 DICEMBRE 2018	5496	MONTI DOTT. PASQUALINO
2018~10893	169,08	31/12/2018	Biglitto aereo Roma	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
Tot Cap\Art: U111/10 - 02	*4.763,39*				
Totale Cap U111/10 :	*64.763,39*				

Capitolo: U111/20 Articolo: 01 Indennità di carica Comitato di Gestione					
Anno: 2018					
2018~10199	870,00	21/12/2018	HO GENERATO UN IMPEGNO PER IL TOTALE DELLE SEDUTE DELL'ANNO 2018		
Tot Cap\Art: U111/20 - 01	*870,00*				
Totale Cap U111/20 :	*870,00*				
Capitolo: U111/30 Articolo: 01 Indennità di carica COLLEGIO DEI REVISORI					
Anno: 2018					
2018~10198	4.559,44	21/12/2018	AUMENTO COMPENSO REVISORI RICONOSCIUTO DALLA DATA DI NOMINA COLLEGIO		
Tot Cap\Art: U111/30 - 01	*4.559,44*				
Capitolo: U111/30 Articolo: 02 Rimborso spese missioni COLLEGIO DEI REVISORI					
Anno: 2018					
2018~57	122,00	09/01/2018	ANNO 2018: DIRITTI DI AGENZIA REVISORI ED OIV	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~210	248,00	18/01/2018	ANNO 2018: PERNOTTAMENTO ORGANI DI CONTROLLO	4625	GESTAR SPA (Plaza Opera - Hotel)
2018~10182	842,47	20/12/2018	BIGLIETTI AEREI DEI REVISORI EMESSI PER IL COLLEGIO DI OTTOBRE	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~1/-/10182	6,00	31/12/2018	Diritti di agenzia De Turris	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~2/-/10182	6,00	31/12/2018	Diritti di agenzia Gueci	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~3/-/10182	6,00	31/12/2018	Diritti di agenzia - Santese	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~4/-/10182	6,00	31/12/2018	Diritti di agenzia - De Turris	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~5/-/10182	72,67	31/12/2018	Volo del 29/10/2018 - De Turris	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~6/-/10182	145,34	31/12/2018	Volo del 29/10/2018 - Santese	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~7/-/10182	319,54	31/12/2018	Volo del 29/10/2018 - Gueci	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~8/-/10182	140,46	31/12/2018	Volo del 30/10/2018 - De Turris	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~10826	205,00	31/12/2018	RIMBORSO SPESE MISSIONE DEL 18 DICEMBRE 2018	5511	DE TURRIS DOTT. GIUSEPPE
Tot Cap\Art: U111/30 - 02	*1.417,47*				
Capitolo: U111/30 Articolo: 04 Compenso Organismo Indipendente di Valutazione					
Anno: 2018					
2018~4767	8.172,00	21/06/2018	ANNO 2018. COMPENSO ORGANI DI CONTROLLO (€ 5.000*3= € 15.000): DOTT.SSA BRANCA+DOTT. AGUECI+ DOTT. VITALE		
2018~4/-/4767	3.172,00	19/12/2018	Componente Organismo Indipendente di Valutazione della AdSP Sicilia Occidentale - Periodo Giugno - Novembre 2018	5705	VITALE ING. ROSA
2018~5/-/4767	2.500,00	31/12/2018	N.Doc 12 del 31/12/2018 - Compenso OIV	5541	BRANCA DOTT. SSA MARTA

Tot Cap\Art: U111/30 - 04	*8.172,00*				
Totale Cap U111/30 :	*14.148,91*				
Capitolo: U112/10 Articolo: 02 Rimborso missioni ITALIA Segretario Generale					
Anno: 2018					
2018~10827	45,00	31/12/2018	RIMBORSO SPESE PER EVENTO"PRECETTO NATALIZIO REGIONALE INTERFORZE " PALERMO 17 DICEMBRE 2018	5866	GRAVANTE SALVATORE
Tot Cap\Art: U112/10 - 02	*45,00*				
Totale Cap U112/10 :	*45,00*				
Capitolo: U112/20 Articolo: 01 Personale carriera direttiva					
Anno: 2018					
2018~11051	9.825,75	31/12/2018	recupero stipeni 2018	3355	EMOLUMENTI DIRIGENTI
Tot Cap\Art: U112/20 - 01	*9.825,75*				
Capitolo: U112/20 Articolo: 02 Personale catg. impiegatizia ed ausiliaria					
Anno: 2018					
2018~11050	28.105,34	31/12/2018	recupero su stipendi anno 2018	479	EMOLUMENTI CARRIERA IMPIEGATIZIA
Tot Cap\Art: U112/20 - 02	*28.105,34*				
Totale Cap U112/20 :	*37.931,09*				
Capitolo: U112/40 Articolo: 02 Rimborso spese per missioni ITALIA					
Anno: 2018					
2018~55	6,00	09/01/2018	ANNO 2018: DIRITTI DI AGENZIA PERSONALE	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~6/-/55	6,00	12/03/2018	DIRITTI AGENZIA SU TKT RYANAYR N K419YH N.Doc FATTPA 2_18 del 05/01/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~8335	293,19	16/10/2018	BIGLIETTO RYANAIR 0000002284/0 SCIACCA MATTEO DEL 22/03/2018 RYA RYANAIR DAG N.Doc 00080/8 del 22/03/2018	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~10181	400,00	20/12/2018	MISSIONE NOVEMBRE DOTT.SSA BARBARA FRESTA	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~1/-/10181	6,00	31/12/2018	Diritti di agenzia - Fresta	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~2/-/10181	6,00	31/12/2018	Diritti di agenzia - Fresta	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~3/-/10181	111,01	31/12/2018	Volo del 09/11/2018 - Fresta	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~4/-/10181	46,35	31/12/2018	Volo del 14/11/2018 - Fresta	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
2018~5/-/10181	226,00	31/12/2018	Pernottamento dal 12/11/2018 al 14/11/2018 - Fresta	5809	CLASS TOUR DI NUOVA IDEA VIAGGI S.R.L.
Tot Cap\Art: U112/40 - 02	*699,19*				
Totale Cap U112/40 :	*699,19*				

Capitolo: U112/50 Articolo: 01 Altri oneri per il personale					
Anno: 2018					
2018~11078	14.881,33	31/12/2018	Quota Cral anno 2018	319	CRAL - Autorita'di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale
Tot Cap\Art: U112/50 - 01	*14.881,33*				
Totale Cap U112/50 :	*14.881,33*				
Capitolo: U112/60 Articolo: 02 Spese per organizzazione corsi in deroga alla limitazione					
Anno: 2018					
2018~6961	3.660,00	31/08/2018	AUTOVALUTAZIONE	4777	UNIVERSAL MARINE & SHIP VETTING S.R.L.
Tot Cap\Art: U112/60 - 02	*3.660,00*				
Totale Cap U112/60 :	*3.660,00*				
Capitolo: U112/70 Articolo: 01 Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente					
Anno: 2018					
2018~10497	103,37	31/12/2018	inail Presidente anno 2018	571	I.N.A.I.L.
2018~10837	557,31	31/12/2018	ENTE BILATERALE IV° TRIM. 2018 - CODICE IDENTIFICATIVO "ADSP MSOC" -	315	Ente Bilaterale Nazionale
2018~10844	434,27	31/12/2018	CONTRIBUTI ENPDEP 12/2018 QUOTA ENTE	484	ENPDEP
2018~10849	4.606,00	31/12/2018	CONTRIBUTI INPS COLLABORATORI 12/2018 QUOTA ENTE	3165	INPS - GESTIONE LAVORATORI AUTONOMI
2018~10851	231,60	31/12/2018	CONTRIBUTI INPS COLLABORATORI CIGNO 12/2018 QUOTA ENTE	3165	INPS - GESTIONE LAVORATORI AUTONOMI
2018~10853	103.347,93	31/12/2018	CONTRIBUTI INPDAP (EX CPDEL) SEGRETERIA TECNICO OPERATIVA 12/2018 QUOTA ENTE	418	I.N.P.D.A.P. (ex Cpdel)
2018~10856	16.206,40	31/12/2018	CONTRIBUTI INPS 12/2018 SEGRETERIA TECNICO OPERATIVA QUOTA ENTE	594	INPS
2018~10966	323,30	31/12/2018	quote associative di n. 5 dipendenti	4726	CASSAGEST Cassa Sanitaria (ex Assicassa)
Tot Cap\Art: U112/70 - 01	*125.810,18*				
Capitolo: U112/70 Articolo: 02 Tfr fondo pensioni					
Anno: 2018					
2018~10830	1.201,88	31/12/2018	CONTRIBUTI PREVINDAI IV° TRIMESTRE 2018 LA PLACA QUOTA ENTE	3157	PREVINDAI - fondo pensione
2018~10833	1.236,98	31/12/2018	CONTRIBUTI PREVINDAI IV° TRIMESTRE 2018 LA BARBERA QUOTA ENTE	3157	PREVINDAI - fondo pensione
Tot Cap\Art: U112/70 - 02	*2.438,86*				
Capitolo: U112/70 Articolo: 03 Irap dipendenti					
Anno: 2018					

2018~10848	39.693,47	31/12/2018	CONTRIBUTI IRAP 12/2018 SEGRETERIA TECNICO OPERATIVA	1369	REGIONE SICILIANA
Tot Cap\Art: U112/70 - 03	*39.693,47*				
Totale Cap U112/70 :	*167.942,51*				
Capitolo: U112/80 Articolo: 01 Indennità mensa					
Anno: 2018					
2018~3796	27.672,40	31/05/2018	ACQUISTO N° 7000 BUONI PASTO AL PREZZO SINGOLO DI € 5,64 + IVA: IN ATTESA DI POTER ADERIRE ALLA NUOVA CONVENZIONE NON ANCORA ATTIVATA	392	SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS ITALIA S.R.L.
Tot Cap\Art: U112/80 - 01	*27.672,40*				
Capitolo: U112/80 Articolo: 08 Premio di produttività					
Anno: 2018					
2018~10967	152.102,30	31/12/2018	Premio produzione dr. impiegati 2018	479	EMOLUMENTI CARRIERA IMPIEGATIZIA
2018~10968	50.000,00	31/12/2018	Premio produzione direttivi 2018	478	EMOLUMENTI CARRIERA DIRETTIVA
Tot Cap\Art: U112/80 - 08	*202.102,30*				
Totale Cap U112/80 :	*229.774,70*				
Capitolo: U113/10 Articolo: 02 Acquisto carburanti e lubrificanti auto					
Anno: 2018					
2018~670	84,00	08/02/2018	ANNO 2018: CARBURANTE FF012	5221	Perricone (distr. ESSO) Fabrizio
2018~10/-/670	84,00	31/12/2018	ACQUISTO CARBURANTE GIULIETTA TARGATA FF012GE - LA MONICA - DICEMBRE 2018	5221	Perricone (distr. ESSO) Fabrizio
Tot Cap\Art: U113/10 - 02	*84,00*				
Totale Cap U113/10 :	*84,00*				
Capitolo: U113/30 Articolo: 02 Manutenzione attrezzature					
Anno: 2018					
2018~520	107,36	30/01/2018	RIPARAZIONEC ONTENITORE INCHIOSTRO STAMPANTE	4978	RICCA OSCAR S.R.L.
2018~660	85,40	07/02/2018	ASSISTENZA TECNICA PLOTTER	5633	PC AMICO DI SALVATORE DI LORENZO
Tot Cap\Art: U113/30 - 02	*192,76*				
Capitolo: U113/30 Articolo: 04 Spese di pulizia uffici e pertinenze					
Anno: 2018					
2018~33	5.329,44	08/01/2018	ANNO 2018: SERVIZIO DI PULIZIA. IL CONTRATTO DURA TRE ANNI E INIZIA IL 1° MARZO 2017. HO IMPEGNATO L'INTERO ANNO	4905	BSF s.r.l.
2018~24/-/33	1.971,38	31/12/2018	SERVIZI PULIZIA DICEMBRE 2018 PALAZZINE A-C	4905	BSF s.r.l.

2018~25/-/33	3.358,06	31/12/2018	SERVIZI PULIZIA PALAZZINE A-C DICEMBRE 2018	4905	BSF s.r.l.
2018~8903	1.275,14	31/10/2018	ESTENSIONE CONTRATTO FINO AL 31.12.2018 (€ 522,60*2 =1.045,20*22%=1.275.14)	4619	PIZZO VIVAI s.r.l.
2018~1/-/8903	1.275,14	31/12/2018	noleggio 50 piante novembre/dicembre	4619	PIZZO VIVAI s.r.l.
2018~9475	1.098,00	26/11/2018	INTERVENTO DI PULIZIA STRAORDINARIO NEI LOCALI DI TERMINI IMERESE	4905	BSF s.r.l.
2018~1/-/9475	1.098,00	22/12/2018	Prestazioni Servizi Cleaning Periodo 11/2018 Servizio di pulizia e sanificazione straordinaria effettuata presso la sede di Trapani	4905	BSF s.r.l.
2018~10040	1.497,19	18/12/2018	ESTENSIONE SERVIZIO DI PULIZIA PORTO DI TRAPANI: 1 DICEMBRE 2018 - 29 FEBBRAIO 2020 (15 MESI)	4905	BSF s.r.l.
2018~1/-/10040	1.497,19	31/12/2018	SERVIZI PULIZIA PALAZZINE A-C DICEMBRE 2018	4905	BSF s.r.l.
Tot Cap\Art: U113/30 - 04	*9.199,77*				
Totale Cap U113/30 :	*9.392,53*				
Capitolo: U113/60 Articolo: 03 Energia elettrica agli uffici					
Anno: 2018					
2018~10838	4.932,01	31/12/2018	CIGZ702677B15 Consumi elettrici bim.lug.-ago.2018 N.Doc 233 del 21/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10877	4.125,58	31/12/2018	CIGZB72677B97 Consumi elettrici bim.set.-ott.2018 N.Doc 236 del 24/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~11092	2.617,25	31/12/2018	N.Doc 12 del 31/12/2018 - Consumi elettrici Novembre e Dicembre 2018 (promiscuo)	3076	O.S.P. srl
Tot Cap\Art: U113/60 - 03	*11.674,84*				
Capitolo: U113/60 Articolo: 04 Acqua per uffici					
Anno: 2018					
2018~1385	22,52	08/03/2018	Consumi idrici bim. gen. - feb.2017 N.Doc 34 del 31/01/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10212	282,40	22/12/2018	CIGZB825D598A Consumi idrici bim.set. - ott.2018 N.Doc 208 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10218	31,20	22/12/2018	CIGZB825D598A Consumi idrici bim.set. - ott.2018 N.Doc 209 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~11095	131,67	31/12/2018	Consumi idrici Novembre e Dicembre 2018 (promiscuo caricato istituzionale)	3076	O.S.P. srl
2018~11096	46,79	31/12/2018	Consumi idrici Novembre e Dicembre 2018	3076	O.S.P. srl
Tot Cap\Art: U113/60 - 04	*514,58*				
Capitolo: U113/60 Articolo: 07 Utenze telefoniche fisse					
Anno: 2018					
2018~10591	66,92	31/12/2018	Linea base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00583865 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10597	35,97	31/12/2018	Linea base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00581370 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10603	58,73	31/12/2018	Linea ISDN base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00581709 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10609	35,97	31/12/2018	Linea base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00581800 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.

2018~10615	36,72	31/12/2018	Linea base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00581931 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10621	35,97	31/12/2018	Linea base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00582162 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10627	36,11	31/12/2018	Linea ISDN base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00582345 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10633	23,77	31/12/2018	Linea base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00583357 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10639	872,69	31/12/2018	Linea ISDN base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00583614 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10645	48,31	31/12/2018	Linea ISDN base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00584284 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10651	37,33	31/12/2018	Linea base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00583676 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10657	29,77	31/12/2018	Linea base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00584274 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10663	32,55	31/12/2018	Linea base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00584286 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10669	48,31	31/12/2018	Linea ISDN base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00584411 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10675	419,84	31/12/2018	Linea ISDN primario Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00584451 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10681	109,80	31/12/2018	Alice Business 1,2 M Medium 20 F* ottobre - novembre N.Doc 8V00584747 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10687	40,01	31/12/2018	Linea ISDN base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00585473 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10693	23,77	31/12/2018	Linea base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00585485 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10699	24,02	31/12/2018	Linea base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00585743 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10705	352,97	31/12/2018	Multigroup-mega 1,2 MBPS BMG di 64 K* ottobre - novembre N.Doc 8V00585846 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10711	24,45	31/12/2018	Linea base Consip Fonia4 - Area Primaria* ottobre - novembre N.Doc 8V00585851 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10717	18,30	31/12/2018	POSTAZIONI N.Doc 2V18005404 del 20/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
2018~10731	352,85	31/12/2018	Speedway ADSL multigroup basic ottobre - novembre N.Doc 8V00582123 del 06/12/2018	1999	TELECOM ITALIA S.P.A.
Tot Cap\Art: U113/60 - 07	*2.765,13*				
Capitolo: U113/60 Articolo: 08 Utenze telefoniche mobili					
Anno: 2018					
2018~10725	2.638,04	31/12/2018	Assistenza tecnica apparati di proprieta' N.Doc 7X05201338 del 14/12/2018	3279	TIM - TELECOM ITALIA MOBILE S.P.A.
2018~10737	3.451,76	31/12/2018	CIGZ4921D5E4E Utenza Premium N.Doc 7X05501213 del 14/12/2018	3279	TIM - TELECOM ITALIA MOBILE S.P.A.
Tot Cap\Art: U113/60 - 08	*6.089,80*				
Totale Cap U113/60 :	*21.044,35*				
Capitolo: U113/90 Articolo: 01 Spese postali					
Anno: 2018					
2018~3797	210,00	31/05/2018	SERVIZIO POSTALE: AVVIO PROCEDURA DI INDIVIDUAZIONE DEL CONTRAENTE. DURATA 24 MESI. DECRETO DI AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA N° 206 DEL	5442	D. & V. COURIER S.R.L.
2018~6/-/3797	120,86	31/12/2018	Servizi postali	5442	D. & V. COURIER S.R.L.

2018~7/-/3797	89,14	31/12/2018	Servizi postali	5442	D. & V. COURIER S.R.L.
2018~9825	878,40	14/12/2018	BIGLIETTI SG	5867	PRIULLA PRINT S.R.L.
2018~1/-/9825	878,40	21/12/2018	Biglietti augurali formato 16.5x16.5 stampa quadricromia in b/v più applicazione effetto lamina a caldo oro e applicazione effetto braille	5867	PRIULLA PRINT S.R.L.
Tot Cap\Art: U113/90 - 01	*1.088,40*				
Totale Cap U113/90 :	*1.088,40*				
Capitolo: U113/100 Articolo: 01 Spese diverse - beni					
Anno: 2018					
2018~4274	1.393,95	12/06/2018	Restituzione canone periodo 21/05/18 al 31/12/18 per cessata occupazione	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10971	2,00	31/12/2018	Nota Credito N.41 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
Tot Cap\Art: U113/100 - 01	*1.395,95*				
Capitolo: U113/100 Articolo: 02 Spese diverse - servizi					
Anno: 2018					
2018~50	1.037,00	09/01/2018	ANNO 2018: CONTRATTO DI ACCESSO AD INTERNET A BANDA LARGA TERMINI IMPEGNO CONTRATTO TERMINA A GIUGNO 2018 HO IMPEGNATO 6/12	5301	FIBER TELECOM S.P.A.
2018~123	2.400,00	11/01/2018	ANNO 2018: INCARICO MEDICO COMPETENTE	5371	PASSARELLO DOTT.SSA BENEDETTA
2018~1/-/123	2.400,00	31/12/2018	Incarico Medico Competente anno 2018 - autorizzazione di spesa n.5 del 09.01.18 - CIG Z0C210C6DA N.Rep.20 del 27/12/2018	5371	PASSARELLO DOTT.SSA BENEDETTA
2018~1764	1.387,99	15/03/2018	SERVIZIO TECNICO DI SUPPORTO ALLA PIATTAFORMA CARONTE	3979	Cigno Valentina Architetto
2018~3115	3.416,00	15/05/2018	FORNITURA DEL SERVIZIO DI ACCESSO A BANDA LARGA - DURATA 12 MESI. IL CONTRATTO COMINCIA A GIUGNO 2018	5301	FIBER TELECOM S.P.A.
2018~3795	15.860,00	31/05/2018	SERVIZIO DI COMPLIANCE DEL G.D.P.R. E DESIGNAZIONE DEL RESPONSABILE DEI DATI PERSONALI (D.P.O.) - DURATA 12 MESI - AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	5768	PRISMA S.R.L.
2018~4539	19.496,26	19/06/2018	AFFIDAMENTO SERVIZIO DI ASSESSMENT. IN DATA 15.11.2018 HO RIDOTTO L'IMPEGNO GENERALE DI € 200 PERCHE' LI MI "SERVONO "IN UN ALTRO IMPEGNO	5700	PUCILLO AVV. ANNARITA
2018~4803	10.800,00	22/06/2018	COMPENSO SVOLGIMENTO SELEZIONE PUBBLICA PER ASSUNZIONE DI N° 5 IMPIEGATI DI III LIVELLO: LONGO+BIANCO+LAURA'		
2018~4804	3.272,45	22/06/2018	RIMBORSO SPESE SVOLGIMENTO SELEZIONE PUBBLICA PER ASSUNZIONE DI N° 5 IMPIEGATI DI III LIVELLO: LONGO+BIANCO+LAURA'		
2018~10/-/4804	603,55	31/12/2018	RIMB. SPESE SEDUTA 30/11;01/12-2018 COMP. DI COMM.E PER IL CONC. DI N. 5 IMP. DI III° LIV. CONTR. A TEMPO INDET. - AREA GR./DEM.	5719	BIANCO PIETRO
2018~11/-/4804	289,55	31/12/2018	RIMB. SPESE SEDUTA 30/11;01/12-2018 COMP. DI COMM.E PER IL CONC. DI N. 5 IMP. DI III° LIV. CONTR. A TEMPO INDET. - AREA GR./DEM.	5718	LONGO D.ssa MAURIZIA
2018~12/-/4804	251,00	31/12/2018	RIMB. SPESE SEDUTA 30/11;01/12-2018 COMP. DI COMM.E PER IL CONC. DI N. 5 IMP. DI III° LIV. CONTR. A TEMPO INDET. - AREA GR./DEM.	5594	LAURA' CRISTIANA
2018~13/-/4804	305,50	31/12/2018	RIMB. SPESE SEDUTA 19/20 NOVEMBRE 2018 PRES. DI COMM.E PER IL CONC. DI N. 5 IMP. DI III° LIV. CONTR. A TEMPO INDET. - AREA GR./DEM.	5718	LONGO D.ssa MAURIZIA
2018~14/-/4804	231,00	31/12/2018	RIMB. SPESE SEDUTA 19/20 NOVEMBRE 2018 COMP. DI COMM.E PER IL CONC. DI N. 5 IMP. DI III° LIV. CONTR. A TEMPO INDET. - AREA GR./DEM.	5594	LAURA' CRISTIANA
2018~15/-/4804	265,80	31/12/2018	RIMB. SPESE SEDUTA 29/30 OTTOBRE 2018 PRES. DI COMM.E PER IL CONC. DI N. 5 IMP. DI III° LIV. CONTR. A TEMPO INDET. - AREA GR./DEM.	5718	LONGO D.ssa MAURIZIA
2018~16/-/4804	595,05	31/12/2018	RIMB. SPESE SEDUTA 29/30 OTTOBRE 2018 COMP. DI COMM.E PER IL CONC. DI N. 5 IMP. DI III° LIV. CONTR. A TEMPO INDET. - AREA GR./DEM.	5719	BIANCO PIETRO
2018~17/-/4804	210,80	31/12/2018	RIMB. SPESE SEDUTA 29/30 OTTOBRE 2018 COMP. DI COMM.E PER IL CONC. DI N. 5 IMP. DI III° LIV. CONTR. A TEMPO INDET. - AREA GR./DEM.	5594	LAURA' CRISTIANA
2018~4807	1.200,00	22/06/2018	COMPENSO SVOLGIMENTO SELEZIONE PUBBLICA PER ASSUNZIONE DI N°1 IMPIEGATO DI II LIVELLO IN POSSESSO DI LAUREA IN GIURISPRUDENZA: PAROLI +		

2018~5333	6.700,52	05/07/2018	COMMISSIONE SELEZIONE PUBBLICA PER IMPEGATO DI II LIVELLO CON LAUREA IN GIURISPRUDENZA: IMPEGNO A CALDERONE PER COMPENSO E RIMBORSO		
2018~1/-/5333	1.353,04	31/12/2018	RIMBORSO SPESE COMMISSIONE CONCORSO PERSONALE II° LIVELLO UFF. DEMANIO TRAPANI	5791	CIMAGLIA DOTT.SSA LAURA
2018~2/-/5333	192,28	31/12/2018	RIMBORSO SPESE COMMISSIONE CONCORSO PERSONALE QUADRO "B" UFF. LEGALE PALERMO SEDUTE LUGLIO/AGOSTO 2018	5791	CIMAGLIA DOTT.SSA LAURA
2018~3/-/5333	2.629,64	31/12/2018	RIMBORSO SPESE COMMISSIONE CONCORSO PERSONALE II° LIVELLO UFFICIO DEMANIO TRAPANI	5792	GUERRIERI DOTT. LUCIANO
2018~4/-/5333	2.525,56	31/12/2018	RIMBORSO SPESE COMMISSIONE CONCORSO PERSONALE II° LIVELLO UFF. DEMANIO TRAPANI	5680	PAROLI AVV. MATTEO
Tot Cap\Art: U113/100 - 02	*65.570,22*				
Totale Cap U113/100 :	*66.966,17*				
Capitolo: U113/140 Articolo: 01 Premi di assicurazione					
Anno: 2018					
2018~4080	873,00	07/06/2018	REGOLARIZZAZIONE PREMIO RELATIVO ALLA POLIZZA TUTELA LEGALE - 13.04.2017 - 13.04.2018	4885	MARSH SPA-ART 117 C.A.P. L136/2010
Tot Cap\Art: U113/140 - 01	*873,00*				
Totale Cap U113/140 :	*873,00*				
Capitolo: U113/170 Articolo: 01 Spese legali, giudiziarie e varie					
Anno: 2018					
2018~3023	2.600,00	07/05/2018	SERVIZIO DI INTERMEDIAZIONE ASSICURATIVA - DURATA TRE MESI	4885	MARSH SPA-ART 117 C.A.P. L136/2010
2018~7955	9.538,69	04/10/2018	GIUDIZIO INNANZI ALLA COMMISSIONE TRIBUTARIA PROVINCIALE AVVERSO AVVISO DI LIQUIDAZIONE EMESSO DALL'AGENZIA DELLE ENTRATE	5770	GIAMPORTONE Avv. GIUSEPPE
Tot Cap\Art: U113/170 - 01	*12.138,69*				
Totale Cap U113/170 :	*12.138,69*				
Capitolo: U113/180 Articolo: 04 Materiale di consumo ufficio					
Anno: 2018					
2018~7550	82,23	18/09/2018	ACQUISTO SCANNER DA TAVOLO. ATT. PROMISCUA	5758	STEMA S.R.L.
Tot Cap\Art: U113/180 - 04	*82,23*				
Totale Cap U113/180 :	*82,23*				
Capitolo: U113/190 Articolo: 01 Manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell' A.P.					
Anno: 2018					
2018~23	229,37	08/01/2018	M.O. IMPIANTO DI SOLLEVAMENTO SEDE ENTE. ATT. PROMISCUA. IL CONTRATTO COMINCIA IL 1° MAGGIO 2017 E DURA DUE ANNI. UO IMPEGNATO L'INTERO ANNO	5453	I.C.I.T. s.r.l.
2018~4/-/23	229,37	31/12/2018	manutenzione ordinaria impianto sollevamento ottobre/dicembre	5453	I.C.I.T. s.r.l.
2018~1943	676,69	26/03/2018	M.O. IMPIANTI DI CLIMATIZZAZIONE - CONTRATTO DURATA DUE ANNI - AVVIO PROCEDURA - IL CONTRATTO COMINCIA IL 10 MAGGIO 2018	5674	CLIMA CENTER S.R.L.
2018~3783	237,90	30/05/2018	RIPARAZIONE CLIMATIZZATORE UBICATO PRESSO GLI UFFICI DELLA PALAZZINA "C". ATT. PROMISCUA	4962	PATERNO' DEL CUGNO VINCENZO

Tot Cap\Art: U113/190 - 01	*1.143,96*				
Totale Cap U113/190 :	*1.143,96*				
Capitolo: U113/200 Articolo: 01 Assistenza ai sitemi informatici					
Anno: 2018					
2018~10038	4.500,00	18/12/2018	SERVIZIO DI GESTIONE GARE TELEMATICHE	4631	MEDIACONSULT s.r.l.
Tot Cap\Art: U113/200 - 01	*4.500,00*				
Totale Cap U113/200 :	*4.500,00*				
Capitolo: U121/10 Articolo: 03 Istradamento traffico portuale					
Anno: 2018					
2018~40	146.030,56	09/01/2018	ANNO 2018: SERVIZIO DI INSTRADAMENTO (IL CONTRATTO COMINCIA AD APRILE 2017 E DURA QUATTRO ANNI)	3076	O.S.P. srl
2018~10/-/40	6.345,28	17/10/2018	Servizio di viabilità dal 13/09/2018 al 30/09/2018 N.Doc 192 del 09/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~11/-/40	26.626,02	13/11/2018	Servizio di instradamento ai varchi reso nel mese di ottobre 2018 N.Doc 200 del 30/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~12/-/40	26.626,02	22/12/2018	Servizio di instradamento ai varchi reso nel mese di novembre 2018 N.Doc 206 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~13/-/40	26.626,02	31/12/2018	SERVIZIO INSTRADAMENTO DICEMBRE 2018	3076	O.S.P. srl
2018~14/-/40	34.108,82	31/12/2018	SERVIZIO VIABILITA' OTTOBRE/DICEMBRE 2018	3076	O.S.P. srl
Tot Cap\Art: U121/10 - 03	*146.030,56*				
Capitolo: U121/10 Articolo: 04 Servizio di illuminazione					
Anno: 2018					
2018~10871	13.631,00	31/12/2018	CIGZ702677B15 Consumi elettrici bim.lug.-ago.2018 N.Doc 234 del 21/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10874	12.572,01	31/12/2018	CIGZB72677B97 Consumi elettrici bim.set.-ott.2018 N.Doc 237 del 24/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~11093	10.319,73	31/12/2018	Consumi elettrici Novembre e Dicembre 2018	3076	O.S.P. srl
Tot Cap\Art: U121/10 - 04	*36.522,74*				
Totale Cap U121/10 :	*182.553,30*				
Capitolo: U121/10A Articolo: 02 Servizio idrico e servizio di pulizia					
Anno: 2018					
2018~39	7.748,42	09/01/2018	ANNO 2018: SERVIZIO DI PULIZIA. IL CONTRATTO DURA QUATTRO ANNI E TERMINA A LUGLIO 2019	5205	Onofaro Antonino Srl
2018~7/-/39	7.748,42	31/12/2018	Servizio di pulizia Termini Imerese - bimestre nov. dic. 2018	5205	Onofaro Antonino Srl
2018~44	165.753,85	09/01/2018	ANNO 2018: SERVIZIO IDRICO E DI PULIZIA. (€ 45.136,64 * 12)	3076	O.S.P. srl
2018~11/-/44	2.187,94	17/10/2018	Servizio di pulizia e raccolta rifiuti dal 18 luglio al 31 luglio 2018 N.Doc 190 del 09/10/2018	3076	O.S.P. srl

2018~12/-/44	10.244,60	18/10/2018	Servizio di pulizia e raccolta rifiuti da agosto a settembre 2018 - reverse charge -N.Doc 191	3076	O.S.P. srl
2018~13/-/44	45.542,87	12/11/2018	Servizio di pulizia e raccolta rifiuti reso nel mese di ottobre 2018 N.Doc 199 del 29/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~14/-/44	45.542,87	22/12/2018	CIG24839761D7 Servizio di pulizia e raccolta rifiuti reso nel mese di novembre 2018 -	3076	O.S.P. srl
2018~15/-/44	10.244,60	31/12/2018	CIG24839761D7 Servizio di pulizia e raccolta rifiuti da ottobre a novemvbre 2018 - reverse	3076	O.S.P. srl
2018~16/-/44	5.122,30	31/12/2018	fattura da ricevre servizio di pulizia dicembre 2018 - Reverse charge	3076	O.S.P. srl
2018~17/-/44	45.542,87	31/12/2018	SERVIZIO DI PULIZIA E RACCOLTA RIFIUTI DICEMBRE 2018	3076	O.S.P. srl
2018~45	15.000,00	09/01/2018	ANNO 2018: PULIZIA SPECCHIO ACQUEO	3076	O.S.P. srl
2018~3/-/45	7.500,00	13/11/2018	Servizio di pulizia espletato con battello disinquinante III trimestre 2018 N.Doc 202 del	3076	O.S.P. srl
2018~645	75,76	07/02/2018	Consumi idrici bim. gen. - feb.2017 N.Doc 35 del 31/01/2018	3076	O.S.P. srl
2018~652	24,73	07/02/2018	Consumi idrici bim. gen. - feb. 2017 - N.Doc 33 del 31/01/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10221	5.824,69	22/12/2018	CIGZB825D598A Consumi idrici bim.set. - ott.2018 N.Doc 210 del 13/12/2018	3076	O.S.P. srl
Tot Cap\Art: U121/10A - 02	*194.427,45*				
Capitolo: U121/10A Articolo: 03 Servizio illuminazione Palermo					
Anno: 2018					
2018~43	105.753,36	09/01/2018	ANNO 2018: SERVIZIO DI ILLUMINAZIONE (28.636,53*12)	3076	O.S.P. srl
2018~11/-/43	35.251,00	19/11/2018	Servizio di illuminazione reso nel mese di ottobre 2018 N.Doc 198 del 29/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~12/-/43	35.251,00	31/12/2018	Servizio di illuminazione reso nel mese di novembre 2018 N.Doc 204 del 12/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~13/-/43	35.251,00	31/12/2018	SERVIZIO ILLUMINAZIONE DICEMBRE 2018	3076	O.S.P. srl
2018~10743	6.442,54	31/12/2018	LAVORI DELLA INFRASTRUTTURA A SERVIZIO DEL DIPORTO NAUTICO ALLA CALA	4276	Campione Industries S.p.A.
2018~10805	6.936,83	31/12/2018	RIMBORSO SPESE SOSTENUTE PER VOSTRO CONTO IN RELAZIONE ALLA	4276	Campione Industries S.p.A.
2018~10806	5.431,35	31/12/2018	SPESE DA NOI SOSTENUTE PER VOSTRO CONTO IN RELAZIONE ALLA FORNITURA	4276	Campione Industries S.p.A.
2018~10810	6.317,60	31/12/2018	SPESE DA NOI SOSTENUTE PER VOSTRO CONTO IN RELAZIONE ALLA FORNITURA	4276	Campione Industries S.p.A.
2018~10814	6.812,59	31/12/2018	SPESE DA NOI SOSTENUTE PER VOSTRO CONTO IN RELAZIONE ALLA FORNITURA	4276	Campione Industries S.p.A.
2018~10818	6.510,47	31/12/2018	SPESE DA NOI SOSTENUTE PER VOSTRO CONTO IN RELAZIONE ALLA FORNITURA	4276	Campione Industries S.p.A.
2018~10883	22.788,49	31/12/2018	CIGZ702677B15 CIGZ702677B15 Consumi elettrici bim.lug.-ago.2018 N.Doc 235 del	3076	O.S.P. srl
2018~10884	17.258,21	31/12/2018	CIGZB72677B97 Consumi elettrici bim.set.-ott.2018 N.Doc 238 del 24/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~11098	6.981,36	31/12/2018	Consumi elettrici Novembre e Dicembre 2018	3076	O.S.P. srl
Tot Cap\Art: U121/10A - 03	*191.232,80*				
Capitolo: U121/10A Articolo: 05 INSTRADAMENTO, BUS NAVETTA, APERTURA E CHIUSURA STAZIONE MARITTIMA e controllo titoli imb/sbarco					
Anno: 2018					

2018~41	78.708,48	09/01/2018	ANNO 2018: SERVIZIO DI BUS NAVETTA (IL CONTRATTO COMINCIA AD APRILE 2017 E DURA QUATTRO ANNI)	3076	O.S.P. srl
2018~10/-/41	26.236,16	13/11/2018	Servizio di navetta e Bus 50 posti reso nel mese di ottobre 2018 N.Doc 201 del 29/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~11/-/41	26.236,16	31/12/2018	Servizio di navetta e Bus 50 posti reso nel mese di novembre 2018 N.Doc 207 del 12/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~12/-/41	26.236,16	31/12/2018	SERVIZIO NAVETTA E BUS DICEMBRE 2018	3076	O.S.P. srl
2018~4619	10.014,35	20/06/2018	CONTROLLO SUI TITOLI DI ACCESSO: II SEMESTRE 2018	3076	O.S.P. srl
2018~1/-/4619	10.014,35	31/12/2018	servizio controllo titoli di accesso luglio/dicembre 2018	3076	O.S.P. srl
2018~6449	1.600,00	09/08/2018	MOVIMENTAZIONE CARRELLI PORTABAGAGLI - AGOSTO - SETTEMBRE 2018	3076	O.S.P. srl
2018~7548	3.050,00	18/09/2018	MOVIMENTAZIONE CARRELLI PORTABAGAGLI - OTTOBRE - NOVEMBRE - DICEMBRE 2018	3076	O.S.P. srl
2018~1/-/7548	3.050,00	31/12/2018	MOVIMENTAZIONE CARRELLI PORTABAGAGLI OTTOBRE/DICEMBRE 2018	3076	O.S.P. srl
Tot Cap\Art: U121/10A - 05	*93.372,83*				
Capitolo: U121/10A Articolo: 07 Servizio illuminazione TRAPANI					
Anno: 2018					
2018~11101	83.025,17	31/12/2018	MITnrimborso consumi elettrici - luglio2017/dicembre2018 70.742,15+12.283,02	1305	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
Tot Cap\Art: U121/10A - 07	*83.025,17*				
Capitolo: U121/10A Articolo: 08 SErvizio illuminazione PORTO EMPEDOCLE					
Anno: 2018					
2018~11102	38.406,24	31/12/2018	MIT rimborso consumi elettrici luglio2017/dicembre2018	1305	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
Tot Cap\Art: U121/10A - 08	*38.406,24*				
Capitolo: U121/10A Articolo: 10 Servizio di pulizia PORTO EMPEDOCLE					
Anno: 2018					
2018~8572	6.100,00	23/10/2018	SERVIZIO DI PULIZIA AREE COMUNI PORTI DI PORTO EMPEDOCLE: SETTEMBRE - DICEMBRE 2018	5673	I.CO.S. S.R.L.
2018~3/-/8572	3.050,00	15/12/2018	Vs.dare per servizio di pulizia delle aree comuni del porto di Porto Empedocle Periodo dal 01/11/2018 al 30/11/2018 - CIG Z1F24BF018	5673	I.CO.S. S.R.L.
2018~4/-/8572	3.050,00	31/12/2018	servizio pulizia aree comuni Porto empedocle	5673	I.CO.S. S.R.L.
Tot Cap\Art: U121/10A - 10	*6.100,00*				
Totale Cap U121/10A :	*606.564,49*				
Capitolo: U121/20 Articolo: 01 Manutenzione aree, opere, edifici dem. (ordin. manuten.)Fondi Ente					
Anno: 2018					
2018~42	40.070,37	09/01/2018	ANNO 2018: ORDINARIA MANUTENZIONE	3076	O.S.P. srl
2018~-/1/42	159,20	01/02/2018	PUNTO ACQUA PRESSO LA TENSOSTRUTTURA ACCOGLIENZA CROCIERISTI	3076	O.S.P. srl

2018~-/2/42	68,00	07/02/2018	FORNITURA E COLLOCAZIONE COPRIWATWER	3076	O.S.P. srl
2018~-/3/42	221,32	07/02/2018	RIPARAZIONE IMPIANTO IDRICO VARCO SANTA LUCIA	3076	O.S.P. srl
2018~-/11/42	47,85	08/03/2018	RIMOZIONE FORNITURA E COLLOCAZIONE GALLEGGIANTE	3076	O.S.P. srl
2018~-/12/42	228,00	15/03/2018	RIMOZIONE, FORNITURA E COLLOCAZIONE RUBINETTO PRESSO PADRE BRUNO	3076	O.S.P. srl
2018~-/13/42	315,76	15/03/2018	RIMOZIONE FORNITURA E COLLOCAZIONE CENTRALINA DI COMANDO	3076	O.S.P. srl
2018~-/14/42	1.258,37	19/03/2018	FORNITURA E COLLOCAZIONE DI MATERIALE DI ARREDO BAFNO SALA CONVEGNI STELLA MARIS	3076	O.S.P. srl
2018~52/14/42	1.258,37	31/12/2018	Fornitura e collocazione di materiale di arredo bagno presso la Sala Convegni,ex Stella Maris all'interno dell'area portuale di Palermo	3076	O.S.P. srl
2018~-/20/42	100,63	06/04/2018	INTERVENTO STRAORDINARIO ASSORBIMENTO OLIO	3076	O.S.P. srl
2018~-/22/42	833,63	16/04/2018	INTERVENTO URGENTE POTATURA ALBERO.	3076	O.S.P. srl
2018~-/24/42	231,60	24/04/2018	LAVORO DI SOMMA URGENZA BOX BANCHINA QUATTROVENTI	3076	O.S.P. srl
2018~-/27/42	33.187,66	07/05/2018	SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELL'AREA A VERDE E POTATURA DEGLI ALBERI.	3076	O.S.P. srl
2018~50/27/42	33.187,66	24/12/2018	Servizio di manutenzione dell'area a verde e potatura degli alberi dell'area portuale,Cala e sede dell'Adsp N.Dec.211 del 12/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~-/48/42	1.802,00	31/10/2018	SPOSTAMENTO PARABORDI	3076	O.S.P. srl
2018~53/48/42	1.802,00	31/12/2018	Servizio di movimentazione di n.9 parabordi per garantire l'ormeggio in sicurezza delle navi da crociera Oosterdam-Morella Explorer	3076	O.S.P. srl
2018~-/49/42	488,00	14/12/2018	INTERVENTO BATTELLO DISINQUINANTE	3076	O.S.P. srl
2018~-/51/42	640,35	31/12/2018	INTERVENTI URGENTI ASSORBIMENTO OLIO	3076	O.S.P. srl
2018~55/51/42	640,35	31/12/2018	ASSORBIMENTO SOSTANZA OLEOSA MANTO STRADALE PORTO PALERMO	3076	O.S.P. srl
2018~54/-/42	488,00	31/12/2018	Intervento straordinario di assorbimento sostanza oleosa in mare tramite battello disinquinante. N.Dec.214 del 14/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~672	108,00	08/02/2018	ANNO 2018: CARBURANTE FORD FIESTA+FORD KA+VESPA	5221	Perricone (distr. ESSO) Fabrizio
2018~18/-/672	108,00	31/12/2018	ACQUISTO CARBURANTE FORD FIESTA TARGATA EW130DX - dicembre 2018 - MARTORANA	5221	Perricone (distr. ESSO) Fabrizio
2018~880	472,14	22/02/2018	VERIFICA SEMESTRALE ESTINTORI PALERMO E TERMINI IMERESE. ATT. IST.	4266	Studio De Santis S.r.l. Unipersonale
2018~1/-/880	472,14	31/12/2018	CIGz94220d155 MANUTENZIONE SEMESTRALE ESTINTORI A POLVERE DA KG. 6 N.Dec.ERA 1/18 del 21/12/2018	4266	Studio De Santis S.r.l. Unipersonale
2018~4352	1.952,00	14/06/2018	URGENTE SISTEMAZIONE BOX	4904	PICONE SERRAMENTI
2018~4547	1.868,06	20/06/2018	FORNITURA E POSA IN OPERA DI N° 4 CONTENITORI PER RACCOLTA RIFIUTI ALL'INTERNO DELLA STAZIONE MARITTIMA TEMPORANEA. ATT. COMM.	5701	CITYSI' S.R.L.
2018~5474	185,75	18/07/2018	SERVIZIO DI PORTIERATO	3076	O.S.P. srl
2018~5834	366,00	24/07/2018	NOLEGGIO ESCVATORE PER SAGGI NELL'AREA A VERDE	4619	PIZZO VIVAI s.r.l.
2018~7109	10.505,66	07/09/2018	REDAZIONE RAPPORTO PRELIMINARE AMBIENTALE	5026	INGEGNERIA INTEGRATA AMBIENTALE S.r.l.
2018~7545	646,61	18/09/2018	SERVIZI DI PORTIERATO E GUARDIANIA. ATT. PROMISCUA	4905	BSF s.r.l.
2018~3/-/7545	284,20	31/12/2018	servizi di portieriato dic. 2018	4905	BSF s.r.l.
2018~4/-/7545	274,99	31/12/2018	Servizi portierato e guardiania	4905	BSF s.r.l.
2018~7549	1.896,56	18/09/2018	MESSA IN SICUREZZA CABINA ELETTRICA BANCHINA PIAVE	3076	O.S.P. srl

2018~7554	695,40	18/09/2018	URGENTE SISTEMAZIONE BARRIERA	5452	AS IMPIANTI DI ANTONIO SGROI
2018~8295	2.745,00	15/10/2018	INTERVENTI DI NATURA ELETTRICA SUI CANCELLI. ATT. PROMISCUA	3638	TECNOLOGY SYSTEM di Maurizio Vitrano
2018~1/-/8295	2.745,00	14/11/2018	RIFERIMENMTO PREVENTIVO N. MV/019/018 DEL 09/10/2018 - AUTORIZZAZIONE N. 297 N.Doc 1/PA del 05/11/2018	3638	TECNOLOGY SYSTEM di Maurizio Vitrano
2018~8297	732,00	15/10/2018	ACQUISTO ADESIVI E PASS. ATT. IST.	5176	SPERA'S S.R.L.
2018~8303	158,60	15/10/2018	ACQUISTO CARTUCCIA PER INCHIOSTRO PLOTTER.	4978	RICCA OSCAR S.R.L.
2018~8364	4.636,00	18/10/2018	RIPARAZIONE BARRA MOBILE	5452	AS IMPIANTI DI ANTONIO SGROI
2018~8587	302,00	23/10/2018	URGENTE MOVIMENTAZIONE	1271	MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L
2018~8591	302,00	23/10/2018	MOVIMENTAZIONE NEW JERSEY	1271	MAGAZZINI GENERALI SOC.COOP.R.L
2018~8592	3.299,56	23/10/2018	LAVORO DI SOMMA URGENZA	3076	O.S.P. srl
2018~1/-/8592	3.299,56	22/12/2018	Passaggio linea elettrica per alimentare la postazione della Polizia di Frontiera presso la banchina 4/20	3076	O.S.P. srl
2018~8904	1.220,00	31/10/2018	SERVIZIO DI CARICO, TRASPORTO E RECUPERO DI BENI INDIVIDUATI NEL VERBALE DI AFFIDAMENTO IN CUSTODIA	1494	BRUGNANO S.R.L.
2018~8911	324,23	31/10/2018	RIPARAZIONE ALIMENTAZIONE SBARRA	3076	O.S.P. srl
2018~1/-/8911	324,23	31/12/2018	Sostituzione cavo elettrico che alimenta la sbarra automatica sita presso il varco E.Amari. N.Doc 210 del 14/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8912	1.082,00	31/10/2018	SMONTAGGIO PARABORDO BANCHINA SAMMUZZO	3076	O.S.P. srl
2018~8913	610,00	31/10/2018	RIPARAZIONE SINISTRO SBARRA	5452	AS IMPIANTI DI ANTONIO SGROI
2018~9021	600,00	08/11/2018	SMONTAGGIO E RICOLLOCAZIONE PARABORDI	3076	O.S.P. srl
2018~9022	769,32	08/11/2018	SMONTAGGIO PARABORDO	3076	O.S.P. srl
2018~9027	2.961,90	08/11/2018	LAVORI VARI DI MANUTENZIONE ORDINARIA	3076	O.S.P. srl
2018~1/-/9027	2.961,90	31/12/2018	Lavori vari di manutenzione svolti all'interno dell'area portuale di Palermo, come di seguito specificato: N.Doc 215 del 14/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9029	850,00	08/11/2018	URGENTE RIPARAZIONE	4395	GUZZO NAVAL S.R.L.
2018~9129	610,00	15/11/2018	SERVIZIO DI RIMOZIONE E SPOSTAMENTO	3035	SCHIMICCI LORENZO
2018~9226	400,00	16/11/2018	LAVORO DI SOMMA URGENZA PER RIPARAZIONE GAZEBO	5832	ELMA S.R.L.S.
2018~1/-/9226	400,00	05/12/2018	Riparazione Vs. gazebo in ferro, mediante rimessa in linea dei montanti verticali, sistemazione copertura, fornitura e posa in opera di n° 1 ruota diam. 125 mm. N.Doc 2/PA	5832	ELMA S.R.L.S.
2018~9431	400,00	22/11/2018	LAVORI DI SISTEMAZIONE CANCELLO CARRABILE . N.I. IVA	4904	PICONE SERRAMENTI
2018~1/-/9431	400,00	19/12/2018	PORTO DI PALERMO - LAVORI DI SISTEMAZIONE DEL CANCELLO CARRABILE PRESSO IL VARCO CRISTOFORO COLOMBO N.Doc 13PA/2018 del 13/12/2018	4904	PICONE SERRAMENTI
2018~9443	549,00	23/11/2018	RIMOZIONE ABUSIVE IMBARCAZIONI	3035	SCHIMICCI LORENZO
2018~9610	550,00	30/11/2018	SOSTITUZIONE CENTRALE CANCELLO AUTOMATICO. ATT. PROMISCUA	3638	TECNOLOGY SYSTEM di Maurizio Vitrano
2018~1/-/9610	550,00	19/12/2018	SOSTITUZIONECENTRALE CANCELLO AUTO.CON PROGRAMMAZIONE TESSERE RFID: AUTOR.N.260 DEL 22/11/2018 N.Doc 3/PA del 06/12/2018	3638	TECNOLOGY SYSTEM di Maurizio Vitrano
2018~9614	841,80	03/12/2018	URGENTE RIPARAZIONE CANCELLO	4395	GUZZO NAVAL S.R.L.
2018~1/-/9614	841,80	15/12/2018	Urgente riparazione cancello scorrevole Varco SammuzzoCIG: ZF66008B5 N.Doc 95/E del 04/12/2018	4395	GUZZO NAVAL S.R.L.
2018~9620	4.172,40	03/12/2018	RIPARAZIONE ED INTEGRAZIONE DEL PERIMETRO SECURITY	5832	ELMA S.R.L.S.

2018~9621	4.453,00	03/12/2018	RIPARAZIONE BARRA MOBILE	5452	AS IMPIANTI DI ANTONIO SGROI
2018~1/-/9621	4.453,00	31/12/2018	RIPARAZIONE DELLA BARRIERA AUTOMATICA NICE SI RISCONTA LA COLONNA DANNEGGIATA PER CUI NECESSITA LA SOSTITUZIONE DEIO SEGUENTI	5452	AS IMPIANTI DI ANTONIO SGROI
2018~9795	488,00	13/12/2018	URGENTE RIPARAZIONE	5832	ELMA S.R.L.S.
2018~9796	1.598,20	13/12/2018	CONTRATTO DI MANUTENZIONE PLATINUM	5849	SICON S.R.L.
2018~9797	2.000,80	13/12/2018	RIATTIVAZIONE UPS	5849	SICON S.R.L.
2018~9798	3.409,90	13/12/2018	RIPRISTINO IMPIANTO	4360	SF TELECOMUNICAZIONI DI SALVATORE FICANO
2018~9800	1.000,00	13/12/2018	URGENTE RIPARAZIONE	5832	ELMA S.R.L.S.
2018~10947	610,00	31/12/2018	FORNITURA E COLLOCAZIONE DI PIANTE	3076	O.S.P. srl
2018~1/-/10947	610,00	31/12/2018	FORNITURA E COLLOCAZIONE DI PIANTE PRESSO LA TENSOSTRUTTURA S. M.	3076	O.S.P. srl
2018~10948	140,30	31/12/2018	SOSTITUZIONE NEON	3076	O.S.P. srl
2018~1/-/10948	140,30	31/12/2018	sostituzione neon e starter garitta KSM	3076	O.S.P. srl
2018~10949	877,81	31/12/2018	URGENTE RIPARAZIONE	3076	O.S.P. srl
2018~10950	305,24	31/12/2018	INSTALLAZIONE PUNTO ACQUA	3076	O.S.P. srl
2018~1/-/10950	305,24	31/12/2018	N.Doc 12 del 31/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10969	463,60	31/12/2018	RIPARAZIONE IMPIANTO CLIMATIZZAZIONE	5674	CLIMA CENTER S.R.L.
2018~10994	988,20	31/12/2018	Raccomandate posta ordinaria ft. da ricevere	5442	D. & V. COURIER S.R.L.
Tot Cap\Art: U121/20 - 01	*103.217,41*				
Capitolo: U121/20 Articolo: 02 Manutenzione ordinaria Termini Imerese					
Anno: 2018					
2018~7051	1.000,00	04/09/2018	MOVIMENTAZIONE NEW JERSEY	1062	Artemar S.r.L.
2018~9432	1.700,00	22/11/2018	INTERVENTI URGENTI PRESSO IL PORTO DI TERMINI IMERESE. N.I. IVA	1062	Artemar S.r.L.
Tot Cap\Art: U121/20 - 02	*2.700,00*				
Capitolo: U121/20 Articolo: 04 Manutenzione ordinaria PORTO EMPEDOCLE					
Anno: 2018					
2018~4354	2.372,90	14/06/2018	URGENTE INSTALLAZIONE SEGNALETICA PORTO DI PORTO EMPEDOCLE	5176	SPERA'S S.R.L.
2018~9225	3.050,00	16/11/2018	MANUTENZIONE IMPIANTI SBARRE	5823	CACCIATORE MICHELE
2018~9297	3.000,00	20/11/2018	RACCOLTA RIFIUTI SPECIALI PORTO DI PORTO EMPEDOCLE	5745	SOCIETA' COOPERATIVA GRUPPO ORMEGGIATORI DEL PORTO DI PORTO
2018~1/-/9297	3.000,00	22/12/2018	Raccolta rifiuti speciali ed ingombranti dallo specchio acqueo del porto, rinvenuti a seguito di mareggiate anomale - novembre 2018	5745	SOCIETA' COOPERATIVA GRUPPO ORMEGGIATORI DEL PORTO DI PORTO
2018~9436	427,00	22/11/2018	CARATTERIZZAZIONE RIFIUTI URBANI	5835	BIOSEARCH S.R.L.
2018~9611	244,00	03/12/2018	URGENTE SOSTITUZIONE ACCESS POINT	5769	SIMEL S.R.L.

2018~1/-/9611	244,00	31/12/2018	CIG ZCD260099B - Sostituzione access point impianto TV.C.C. Area portuale di Porto Empedocle N.Doc 7/E del 20/12/2018	5769	SIMEL S.R.L.
Tot Cap\Art: U121/20 - 04	*9.093,90*				
Totale Cap U121/20 :	*115.011,31*				
Capitolo: U121/40 Articolo: 01 Spese promozionali e di propaganda					
Anno: 2018					
2018~847	436,80	20/02/2018	SERVIZIO DI INTERPRETARIATO IN OCCASIONE DELL'EVENTO DEL 19.02.2018	5640	CIPOLLA DOTT.SSA PATRIZIA
2018~1/-/847	436,80	31/12/2018	servizio di interpretariato febbraio 2018	5640	CIPOLLA DOTT.SSA PATRIZIA
2018~7429	2.405,84	12/09/2018	RINNOVO ABBONAMENTO	1854	ITALIAONLINE S.P.A.
2018~1/-/7429	2.405,84	31/12/2018	Presenza pubblicitaria su PAGINE BIANCHE PALERMO N.Doc AJ00229396 del 20/12/2018	1854	ITALIAONLINE S.P.A.
2018~7580	1.350,37	20/09/2018	PARTECIPAZIONE ITALIAN CRUISE DAY - TRIESTE 18 E 19 OTTOBRE 2018		
2018~9025	156,00	08/11/2018	PUBBLICAZIONE "MESSAGGERO MARITTIMO"	826	Edizioni Commerciali e Marittime s.r.l.
2018~10035	2.894,55	18/12/2018	PARTECIPAZIONE CONGIUNTA SICILIAN PORTS MIAMI 2019: ACQUISTO BIGLIETTI AEREI mazzatosta + filippi + bruno	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
Tot Cap\Art: U121/40 - 01	*7.243,56*				
Totale Cap U121/40 :	*7.243,56*				
Capitolo: U121/50 Articolo: 01 Spese per la vigilanza portuale					
Anno: 2018					
2018~52	2.781,60	09/01/2018	ANNO 2018: FORNITURA DI UN SOFTWARE PER CONTROLLO ACCESSO IN PORTO. IL CONTRATTO DURA DUE ANNI E SCADE A GIUGNO 2019	5322	NET SENSE S.R.L.
2018~2/-/52	2.781,60	31/12/2018	Noleggio software controllo varchi dal 01/11/2018 al 30/04/2019	5322	NET SENSE S.R.L.
2018~671	452,00	08/02/2018	ANNO 2018: CARBURANTE AUTO AREA OPERATIVA	5221	Perricone (distr. ESSO) Fabrizio
2018~24/-/671	99,00	31/12/2018	Sig. Merra auto Tg. FJ583RJ dicembre 2018	5221	Perricone (distr. ESSO) Fabrizio
2018~25/-/671	127,00	31/12/2018	Carburante auto tg. FP338VS Chiarelli - dicembre 2018	5221	Perricone (distr. ESSO) Fabrizio
2018~729	307.613,59	13/02/2018	ANNO 2018: SERVIZIO DI VIGILANZA AI VARCHI (HO IMPEGNATO LA "DISPONIBILITA' DEL CAPITOLO AL 13.02.2018). POI VEDREMO DURANTE L'ANNO		
2018~31/-/729	36.874,53	19/12/2018	- VIGILANZA C/O VARCO E. AMARI N.Doc T827 del 30/11/2018	114	KSM S.P.A.
2018~32/-/729	41.276,86	20/12/2018	VIGILANZA NOVEMBRE 2018 C/O VARCO 4 VENTI N.Doc 16478 del 30/11/2018	1596	Mondialpol Security S.p.A.
2018~33/-/729	77.639,17	20/12/2018	- VIGILANZA C/O MOLO VITT. VENETO NORD N.Doc T828 del 30/11/2018	114	KSM S.P.A.
2018~34/-/729	43.452,65	31/12/2018	vigilanza dicembre c/o varco 4 venti	1596	Mondialpol Security S.p.A.
2018~35/-/729	38.103,68	31/12/2018	VIGILANZA C/O VARCO E. AMARI	114	KSM S.P.A.
2018~36/-/729	66.598,87	31/12/2018	VIGILANZA C/O MOLO VITTORIO VENETO	114	KSM S.P.A.
2018~3803	7.320,00	31/05/2018	SERVIZIO DI TRANSENNAMENTO CIGLI BANCHINA. DURATA UN ANNO A DECORRERE DA LUGLIO 2018	3850	Gruppo Battellieri Soc.Coop. a R.L.
2018~5/-/3803	3.660,00	15/12/2018	TRANSENNAMENTO AREA PORTO DAL 01/11/2018 AL 31/11/2018 N.Doc 22/RIF./P.A del 30/11/2018	3850	Gruppo Battellieri Soc.Coop. a R.L.

2018~6/-/3803	3.660,00	31/12/2018	Transennamento area porto dicembre 2018	3850	Gruppo Battellieri Soc.Coop. a R.L.
2018~4793	2.575,66	21/06/2018	PRESTAZIONE DI RADIOPROTEZIONE	5356	PLATANIA DOTT. PIETRO FABIO
2018~7108	12.353,72	07/09/2018	INTERVENTI DI RIPRISTINO DEL SISTEMA DI VIDEOSORBEGLIANZA	4618	DAB Sistemi Integrati S.r.l.
2018~7552	1.980,11	18/09/2018	MESSA IN SICUREZZA POSTAZIONE	3076	O.S.P. srl
2018~1/-/7552	1.980,11	31/12/2018	Passaggio di una linea elettrica per alimentare la garitta usata per l'instradamento veicolare presso il varco S.Lucia Doc. 216 del 14/12/18	3076	O.S.P. srl
2018~7576	664,00	20/09/2018	APPRODO MOTONACE CLUB MED 2	109	Gruppo Ormeggiatori del Porto di Palermo Soc. Coop. A.R.L.
2018~1/-/7576	664,00	29/09/2018	DISORMEGGIO ALLE ORE 08:00 N.Doc 2/E del 01/09/2018	109	Gruppo Ormeggiatori del Porto di Palermo Soc. Coop. A.R.L.
2018~8304	1.168,76	15/10/2018	ACQUISTO N° 22 ESTINTORI. ATT. IST.	4266	Studio De Santis S.r.l. Unipersonale
2018~8305	2.684,00	15/10/2018	INSTALLAZIONE IMPIANTO AUDIO	5787	AUDIOCORE GROUP S.R.L.S
2018~1/-/8305	2.684,00	15/12/2018	PORTO DI PALERMO - INSTALLAZIONE IMPIANTO AUDIO AUT. DI SPESA N.312 DEL 09/10/2018 N.Doc 19/PA del 04/12/2018	5787	AUDIOCORE GROUP S.R.L.S
2018~8590	480,68	23/10/2018	FORNITURA MICROFONO	5787	AUDIOCORE GROUP S.R.L.S
2018~1/-/8590	480,68	15/12/2018	AKG WMS 470 D5 Wireless Vocal Microphone System N.Doc 20/PA del 04/12/2018	5787	AUDIOCORE GROUP S.R.L.S
2018~8914	610,00	31/10/2018	PRESTAZIONE PROFESSIONALE PER RADIOPROTEZIONE	5356	PLATANIA DOTT. PIETRO FABIO
2018~8967	48.312,00	31/10/2018	SERVIZIO DI SUPPORTO ALLA SECURITY NEI PORTI DI PALERMO E TERMINI IMERESE	4628	Portitalia s.r.l.
2018~8993	0,01	06/11/2018	SERVIZIO DI SUPPORTO ALLA SECURITY NEI PORTI DI PALERMO E TERMINI IMERESE - DURATA DUE ANNI - AVVIO PROCEDURA		
Tot Cap\Art: U121/50 - 01	*388.996,13*				
Capitolo: U121/50 Articolo: 02 Spese per la vigilanza portuale Termini Imerese					
Anno: 2018					
2018~63	6.047,31	09/01/2018	ANNO 2018: SERVIZIO DI VIGILANZA ARMATA PRESSO IL TERMINAL PASSEGGERI DEL PORTO DI TERMINI IMERESE	1596	Mondialpol Security S.p.A.
2018~11/-/63	2.854,28	19/12/2018	VIGILANZA FISSA NOVEMBRE 2018 C/O PORTO TERMINI IMERESE N.Doc 16495 del 20/11/2018	1596	Mondialpol Security S.p.A.
2018~12/-/63	2.587,19	31/12/2018	VIGILANZA FISSA DICEMBRE 2018 TERMINI IMERESE	1596	Mondialpol Security S.p.A.
2018~10546	1.952,00	31/12/2018	PROSECUZIONE SERVIZIO DI VIGILANZA PRESSO IL PORTO DI TERMINI IMERESE: 1° GENNAIO - 20 GENNAIO 2019	1596	Mondialpol Security S.p.A.
Tot Cap\Art: U121/50 - 02	*7.999,31*				
Capitolo: U121/50 Articolo: 03 Leasing operativo di mezzi di trasporto					
Anno: 2018					
2018~49	2.515,53	09/01/2018	ANNO 2018: NOLEGGIO N° 2 VEICOLI SENZA CONDUCENTE. ATT. IST	5504	LEASEPLAN ITALIA S.P.A.
2018~11/-/49	686,07	31/12/2018	Noleggio auto novembre 2018	5504	LEASEPLAN ITALIA S.P.A.
2018~4276	312,47	13/06/2018	NOLEGGIO AUTOVEICOLO AREA OPERATIVA: DURATA 48 MESI: HO IMPEGNATO QUESTO IMPORTO CHE E' DATO DAL SEGUENTE CALCOLO:	5504	LEASEPLAN ITALIA S.P.A.
Tot Cap\Art: U121/50 - 03	*2.828,00*				
Totale Cap U121/50 :	*399.823,44*				

Capitolo: U122/10 Articolo: 01 Quote associative					
Anno: 2018					
2018~3970	4.894,90	05/06/2018	ANNO 2018: QUOTA ASSOCIATIVA	258	ASSOCIAZIONE PORTI ITALIANI
Tot Cap\Art: U122/10 - 01	*4.894,90*				
Totale Cap U122/10 :	*4.894,90*				
Capitolo: U122/50 Articolo: 01 Tariffa incentivante omnicomprensiva all' energi elettrica imianto fotovoltaico Decr-150/2013					
Anno: 2018					
2018~9812	2.065,75	13/12/2018	CONTRIBUTO GSE TFO OTTOBRE 2018 (407) N.Doc 45/E del 12/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~9815	6.145,96	13/12/2018	CONTRIBUTO GSE TFO OTTOBRE 2018 (507) N.Doc 46/E del 12/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~10574	6.140,81	31/12/2018	CONTRIBUTO GSE TFO NOVEMBRE 2018 (507) N.Doc 51/E del 28/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~10577	2.064,18	31/12/2018	CONTRIBUTO GSE TFO NOVEMBRE 2018 (407) N.Doc 50/E del 28/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~10583	0,26	31/12/2018	CONGUAGLIO CONTRIBUTO GSE TFO APRILE-MAGGIO E GIUGNO 2016 (507) N.Doc 40/E del 28/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~10585	6.008,21	31/12/2018	CONTRIBUTO GSE TPA OTTOBRE 2018 (507) N.Doc 47/E del 28/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~10588	2.119,53	31/12/2018	CONTRIBUTO GSE TPA OTTOBRE 2018 (407) N.Doc 48/E del 28/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
Tot Cap\Art: U122/50 - 01	*24.544,70*				
Totale Cap U122/50 :	*24.544,70*				
Capitolo: U124/10 Articolo: 02 Irap					
Anno: 2018					
2018~10846	1.204,20	31/12/2018	CONTRIBUTI IRAP PRESIDENTE 12/2018	1369	REGIONE SICILIANA
2018~10847	2.532,90	31/12/2018	CONTRIBUTI IRAP 12/2018 COLLABORATORI	1369	REGIONE SICILIANA
Tot Cap\Art: U124/10 - 02	*3.737,10*				
Totale Cap U124/10 :	*3.737,10*				
Capitolo: U125/10 Articolo: 01 Restituzioni e rimborsi diversi					
Anno: 2018					
2018~10972	5.462,38	31/12/2018	Nota Credito N.41 del 31/12/2018	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
Tot Cap\Art: U125/10 - 01	*5.462,38*				
Totale Cap U125/10 :	*5.462,38*				
Capitolo: U126/40 Articolo: 01 Spese per realizzo delle entrate					

Anno: 2018					
2018~1917	25.988,91	26/03/2018	SERVIZIO SPECIALISTICO FINALIZZATO ALLA DEFINIZIONE DELLE PROCEDURE DI DISMISSIONE DELLE SOCIETA' ATT. PROMISCUA	5657	COCCONI & COCCONI ASSOCIAZIONE PROFESSIONALE
2018~2421	900,00	16/04/2018	PARTECIPAZIONE DOTT.SSA LABANO IN SLOVENIA		
2018~3098	250,00	15/05/2018	DOTT.SSA ALBANO: PARTECIPAZIONE CORRIDOIO SCANDINAVO		
2018~3778	70,00	29/05/2018	DIRITTI DI AGENZIA DOTT.SSA ALBANO	5158	VIAGGI DI GUSTO S.C.R.L.
2018~6452	15.225,60	09/08/2018	AFFIDAMENTO DI SERVIZIO DI SUPPORTO SPECIALISTICO ALL'ELABORAZIONE DI ANALISI ECONOMICA IN MERITO ALLE QUESTIONI ZES DELL'ENTE	5733	BERLINGUER PROF. ALDO
2018~8315	31.402,80	16/10/2018	SERVIZIO DI SUPPORTO SPECIALISTICO PER LA REDAZIONE DI UNA PROPOSTA A VALERE SUL BANDO CEF : AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		
2018~2/-/8315	6.880,80	31/12/2018	CIGzb02448010 Secondo acconto (pari al 20%) alla proposta di finanziamento CEF Transport N.Doc 833018/PA del 21/12/2018	5533	GRUPPO CLAS S.P.A.
2018~9024	645,24	08/11/2018	MISSIONE BRUSSELS DOTT.SSA ALBANO E RAG. LA PLACA		
2018~9801	2.684,00	13/12/2018	COMPLETAMENTO SERVIZIO DI SUPPORTO UFFICIO DEMANIO	378	CO.EL.DA SOFTWARE SRL
2018~10906	981,54	31/12/2018	PUCILLO SALDO FATTURA N°2	5700	PUCILLO AVV. ANNARITA
2018~10970	10.000,00	21/12/2018	SEATRADE CRUISE GLOBAL MIAMI APRILE 2019: PARTECIPAZIONE DEL PRESIDENTE + HOTEL + AEREO		
Tot Cap\Art: U126/40 - 01	*88.148,09*				
Totale Cap U126/40 :	*88.148,09*				
Capitolo: U141/10 Articolo: 01 Previdenza integrativa PREVILOG					
Anno: 2018					
2018~10828	9.452,86	31/12/2018	FONDO PRIAMO 12/2018 QUOTA T.F.R. - CODICE AZIENDA 640 -	5516	Fondo Priamo ex Previlog
2018~10832	1.201,88	31/12/2018	CONTRIBUTI PREVINDAI IV° TRIMESTRE 2018 LA PLACA QUOTA TFR	3157	PREVINDAI - fondo pensione
2018~10835	1.538,93	31/12/2018	CONTRIBUTI PREVINDAI IV° TRIMESTRE 2018 LA BARBERA QUOTA TFR	3157	PREVINDAI - fondo pensione
2018~10836	4.641,52	31/12/2018	CONTRIBUTI PREVINDAI IV° TRIMESTRE 2018 CORONEO QUOTA TFR	3157	PREVINDAI - fondo pensione
Tot Cap\Art: U141/10 - 01	*16.835,19*				
Totale Cap U141/10 :	*16.835,19*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 05 Opere portuali L.413/98 differenza 2° lotto - SOMME DA ASSEGNARE					
Anno: 2018					
2018~2656	96.449,53	24/04/2018	LAVORI DI DEMOLIZIONE DEI SILOS GRANARI E DEI CORPI DI FABBRICA ANNESSI. AVVIO PROCEDURA DI EVIDENZA PUBBLICA. IMPORTO DEI LAVORI	5710	MOSMODE S.A.S.
2018~2657	490.673,87	24/04/2018	LAVORI DI DEMOLIZIONE DEI SILOS GRANARI E DEI CORPI DI FABBRICA ANNESSI. AVVIO PROCEDURA DI EVIDENZA PUBBLICA. IMPORTO SAD. DECRETO DI		
2018~-/1/2657	1.183,40	31/07/2018		4292	TRINACRIA AMBIENTE S.R.L.
2018~6259	523.377,10	03/08/2018	PORTO DI TRAPANI: REALIZZAZIONE NUOVO TERMINAL PASSEGGERI. AVVIO PROCEDURA. IMPORTO DEI LAVORI	5470	A.G.R. S.R.L.
2018~6260	207.828,00	03/08/2018	PORTO DI TRAPANI: REALIZZAZIONE NUOVO TERMINAL PASSEGGERI. AVVIO PROCEDURA. IMPORTO SAD. CON DECRETO 331 DEL 31.08.2018 SI DISPONE		
2018~-/1/6260	539,52	09/08/2018	SERVIZIO TECNICO AMMINISTRATIVO PER L'AFFIDAMENTO DEI LAVORI "NUOVO TERMINAL PASSEGGERI PORTO DI TRAPANI"	3979	Cigno Valentina Architetto

2018~-/9/6260	240,00	31/12/2018		5393	VISIVA MARKETING TOOLS S.R.L.
2018~10/9/6260	240,00	31/12/2018	CIGZ6D266580E CIGZ6D266580E Telo banner spalmato 500 gr stampa in esacromia	5393	VISIVA MARKETING TOOLS S.R.L.
2018~-/11/6260	1.177,30	31/12/2018	ACQUISTO CANCELLERIA	488	ERREBIAN S.P.A.
2018~12/11/6260	1.177,30	31/12/2018	CIGz98262df93 CIGz98262df93 CIGZ98262DF93 PENNA BIC CRISTAL 5130 BL C50	488	ERREBIAN S.P.A.
2018~6450	250.000,00	09/08/2018	SERVIZIO DI RIMOZIONE, DISTRUZIONE E SMALTIMENTO MATERIALI PRODOTTI		
2018~-/1/6450	8.000,00	14/12/2018	COMMISSIONE GIUDICATRICE: ING. PAOLO FOIS + ING. NICOLA COSSU + ING.		
2018~2/1/6450	2.224,15	28/12/2018	Onorario Presidente Commissione gara - N.Doc FATTPA 2_18 del 11/12/2018	5862	FOIS ING. PAOLO
2018~8992	31.948,80	06/11/2018	SUPPORTO ALLA PROGETTAZIONE ESECUTIVA DEI LAVORI DI RIFIORIMENTO	5820	NUNZIATI ING. ALESSANDRO
Tot Cap\Art: U211/10 - 05	*1.600.277,30*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 10 Progetto area complessa Termini Imerese - Port Facility Security Plan					
Anno: 2018					
2018~9634	245.727,46	04/12/2018	DDG 2148 ASSESSORATO ATTIVITA' PRODUTTIVE: LA REGIONE IMPUTA	5407	AGOSTARO ROSARIO S.R.L.
Tot Cap\Art: U211/10 - 10	*245.727,46*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 21 Potenziamento Infrastrutture Portuali (Fondi ente)					
Anno: 2018					
2018~192	302,40	17/01/2018	CONCORSO INTERNAZIONALE DI IDEE PER PROGETTAZIONE NUOVI TERMINAL		
2018~193	50.603,90	17/01/2018	CONCORSO INTERNAZIONALE DI IDEE PER PROGETTAZIONE NUOVI TERMINAL		
2018~-/1/193	10.912,00	18/06/2018	NOMINA COMMISSIONE GIUDICATRICE - COMPENSO FORFETARIO : ING. ANDREA		
2018~4/1/193	3.552,64	29/11/2018	concorso internazionale di idee per la progettazione dei nuovi terminal crociere ,ro-ro e	5748	Andriani Prof. Arch. Carmen
2018~-/2/193	3.761,50	18/06/2018	RIMBORSO SPESE COMMISSIONE GIUDICATRICE: (€ 1.500*3): ING. ANDREA		
2018~8187	2.893.173,50	10/10/2018	PROGETTAZIONE CONCORSO DI IDEE TERMINAL CROCIERE		
2018~6/-/8187	54.308,95	19/12/2018	Nuovi terminal crociere, ro-ro e relative aree di interfaccia con la città nell'ambito delle	5826	DEBIASIOPROGETTI SRL
2018~7/-/8187	12.665,89	19/12/2018	Nuovi terminal crociere, ro-ro e relative aree di interfaccia con la città nell'ambito delle	5826	DEBIASIOPROGETTI SRL
Tot Cap\Art: U211/10 - 21	*2.944.079,80*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 26 Lavori di completamento molo SOTTOFLUTTO Termini Imerese - Regione siciliana Assessorato Attività Produttive					
Anno: 2018					
2018~7907	10.969.538,96	01/10/2018	IMPEGNO GENERALE PER LAVORI + SAD MOLO SOTTOFLUTTO . GARA		
2018~-/1/7907	5.777,21	01/10/2018	FORNITURA MATERIALE INFORMATICO PER L'AGGIORNAMENTO DELLE		
2018~3/1/7907	4.382,75	21/11/2018	Rdo 1958865 del 08/06/2018 CIG Z2922684D8 - Trattativa Diretta 524740 del 15/06/18	5272	TECHNE

2018~6/1/7907	1.394,46	31/12/2018	Adobe Acrobat Pro DC	5755	Eco Laser Informatica SrL
Tot Cap\Art: U211/10 - 26	*10.969.538,96*				
Capitolo: U211/10 Articolo: 27 Molo Foraneo SOPRAFLUTTO Termini Imerese - Regione siciliana Assessorato Attività Produttive					
Anno: 2018					
2018~8201	7.300.000,00	11/10/2018	IMPEGNO GENERALE PER ESAURIMENTO STANZIAMENTO CAPITOLO		
Tot Cap\Art: U211/10 - 27	*7.300.000,00*				
Totale Cap U211/10 :	*23.059.623,52*				
Capitolo: U211/20 Articolo: 01 Lavori di straordinaria manutenzione					
Anno: 2018					
2018~700	140.000,00	08/02/2018	PIANO DI CARATTERIZZAZIONE DELL'AREA INTERESSATA:SERVIZIO DI ANALISI DEI CAMPIONI NECESSARI PER IL PIANO DI CARATTERIZZAZIONE. AVVIO		
2018~701	52.723,36	08/02/2018	PIANO DI CARATTERIZZAZIONE AREA INTERESSATA DAL BACINO. AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO. FP 2015. IMPEGNO DELLE SAD 10050	4605	EREDI di ANDREA ANELLO s.r.l.
2018~702	20.496,00	08/02/2018	ESECUZIONE RILIEVO BATIMETRICO DEI FONDALI BACINO CRISPI. AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO		
2018~865	3.369,60	20/02/2018	INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE A BASSO IMPATTO AMBIENTALE PORTO DI SANT'ERASMO. CONSULENZA SPECIALISTICA PER LA SISTEMAZIONE		
2018~1087	7.076,00	28/02/2018	ASSISTENZA TECNICO ANALITICA PER MISURE DI MESSA IN SICUREZZA DEL SITO DI SANT'ERASMO	4745	C.A.D.A. s.n.c.
2018~1643	1.500,00	14/03/2018	LAVORI URGENTI PER L'AMPLIAMENTO DEL BOX CONTROLLO CROCIERISTI PRESSO IL MOLO PIAVE SUD. NUOVA. FP ANNO 2014	4904	PICONE SERRAMENTI
2018~1881	38.064,00	23/03/2018	PRESTAZIONE SERVIZI DI INGEGNERIA. FP ANNO 2015	550	GIORDANO FRANCESCO ING.
2018~1882	888,16	23/03/2018	SERVIZI DI INGEGNERIA. FP ANNO 2014	4965	SCIBILIA STUDIO S.R.L.
2018~1920	0,01	26/03/2018	ESECUZIONE RILIEVO BATIMETRICO. FP ANNO 2015	5099	GEONAUTICS S.R.L.
2018~2648	347,41	24/04/2018	INTERVENTO STRAORDINARIO SISTEMA FOGNARIO. FP ANNO 2015	3076	O.S.P. srl
2018~2653	3.660,00	24/04/2018	CONTROLLI CRITICITA' CRICCHE. FP ANNO 2014	5670	SCRIVANO GIUSEPPE
2018~2654	3.484,32	24/04/2018	LAVORI PROPEDEUTICI ALLA REDAZIONE E DEL PROGETTO ESECUTIVO. FP ANNO 2014	5669	INGECHIM S.R.L.
2018~3019	200,00	07/05/2018	FORNITURA DI VERNICI PER LAVORI DI CARENAGGIO DEL PONTONE SANTA ROSALIA. FP 2014	5675	HEMPEL S.R.L.
2018~3022	2.482,70	07/05/2018	SERVIZIO TOPOGRAFICO PER IL MONITORAGGIO DELLA BANCHINA MOLO V. VENETO. FP ANNO 2015	5524	SIRCHIA GEOM. GIACOMO
2018~4/-/3022	845,46	31/12/2018	COMPENSO N.Doc 8/E del 28/12/2018	5524	SIRCHIA GEOM. GIACOMO
2018~3027	1.774.392,00	08/05/2018	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DEL PORTO DI SANT'ERASMO. APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO FP AVVIO PROCEDURA AD EVIDENZA PUBBLICA		
2018~3028	830.000,00	08/05/2018	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DEL PORTO DI SANT'ERASMO. APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO FP AVVIO PROCEDURA AD EVIDENZA PUBBLICA		
2018~-/1/3028	22.979,36	02/08/2018	NOMINA COMMISSIONE GIUDICATRICE. IMPEGNO UNICO PER INDENNITA' E RIMBORSO SPESE: RICCIARDO + BACCARINI + CAPOROSSI		
2018~2/1/3028	720,48	31/10/2018	Rimb. spese lavori di riqual. porto S. Erasmo	5816	BACCARINI ING. STEFANO
2018~3/1/3028	796,68	31/10/2018	Rimb. spese lavori di riqual. porto S. Erasmo	5815	CAPOROSSI ING. ALFREDO
2018~4/1/3028	973,08	31/12/2018	Rimb. spese lavori di riqual. porto S. Erasmo	5886	RICCIARDI ING. CARLO

2018~3041	354,65	09/05/2018	CONSULENZA PER RILASCIO CERTIFICATO DI DEGASSIFICAZIONE. FP ANNO 2015	1764	COLOMBO Antonino
2018~4178	1.464,00	08/06/2018	SERVIZIO DI RIPRESE AEREE CON DRONE	5696	INTEGRYS.IT S.R.L.
2018~1/-/4178	1.464,00	19/12/2018	PORTO DI PALERMO - SERVIZIO DI RIPRESE AEREE CON DRONE - RIF. AUTORIZZAZIONE DI SPESA N. 194 DEL 07. N.Doc 000001/2018 del 16/11/2018	5696	INTEGRYS.IT S.R.L.
2018~4542	2.144.686,09	19/06/2018	ATTO TRANSATTIVO SO.CO.STRA.MO: FP 2015 - € 1.622.357,09 + FP 2016 € 964.829		
2018~4790	449,60	21/06/2018	SERVIZIO DI SUPPORTO TECNICO. FP ANNO 2017	3979	Cigno Valentina Architetto
2018~5006	26.387,08	29/06/2018	ESECUZIONE CAMPIONAMENTO: AVVIO PROCEDURA. FP ANNO 2017	4745	C.A.D.A. s.n.c.
2018~1/-/5006	26.387,08	28/09/2018	Porto Di Palermo- Servizio relativo alle attività tecniche ambientali nell ambito del progetto esecutivo dei Lavori di escavo dei fondali del bacino Crispi n.2 e connesse rifiorimento delle mantellate del molo industriale	4745	C.A.D.A. s.n.c.
2018~7110	5.400,00	07/09/2018	RILIEVO SIDE SCAN SONAR PORTO DI PALERMO. FP. ANNO 2015	5025	BIOSURVEY S.R.L.
2018~1/-/7110	5.400,00	31/10/2018	Rilievo side scan sonar per la redazione del progetto esecutivo dei "Lavori di escavo dei fondali del bacino Crispi n.2 e connesse rifiorimento delle mantellate del molo industriale	5025	BIOSURVEY S.R.L.
2018~7582	39.000,00	21/09/2018	NOLO A CALDO DI MOTOPONTONE. AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO. FP 2017 DECR 286 DEL 26.09.2018 DI AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO	1440	ALPE SUB s.r.l.
2018~8292	2.080,00	15/10/2018	REDAZIONE RELAZIONE GEOLOGICA. FP. 2015	236	Bordenca Geologo Giovanni Ventura Dott.
2018~8366	34.257,60	18/10/2018	SERVIZIO DI INGEGNERIA IN MATERIA DI PIANIFICAZIONE PORTUALE. FP 2015: PAOLO FADDA + ANDREA FERRANTE + MAURO DI PRETE		
2018~8588	2.912,00	23/10/2018	STUDIO GEOLOGICO. FP 2015	5749	NANIA DOTT. PAOLO
2018~8589	3.120,00	23/10/2018	STUDIO GEOLOGICO. FP 2015	5807	STUDIO GEOLOGICO G. GRAZIANO E M. MASI
2018~8910	2.080,00	31/10/2018	REDAZIONE RELAZIONE GEOLOGICA. FP ANNO 2015	236	Bordenca Geologo Giovanni Ventura Dott.
2018~8946	14.500,00	31/10/2018	RILIEVI DA ESEGUIRE NEL PORTO DELL'ARENELLA. FP. ANNO 2015	5025	BIOSURVEY S.R.L.
2018~8994	336.000,00	06/11/2018	LOCAZIONE STAZIONE MARITTIMA TEMPORANEA. DURATA 30 MESI. IL CONTRATTO COMINCIA IL 1° LUGLIO 2018. SERVIZIO NON IMPONIBILE IVA. FP 2016	4512	SO.CO.STRAMO. S.r.l.
2018~9032	7.000,00	08/11/2018	REALIZZAZIONE DI IMPIANTO AUTOCLAVE. FP2015	5407	AGOSTARO ROSARIO S.R.L.
2018~1/-/9032	7.000,00	19/12/2018	Porto di Palermo - Lavori per la realizzazione di un nuovo impianto autoclave a servizio dell'edificio Stella Maris CIG: ZD82582EAB	5407	AGOSTARO ROSARIO S.R.L.
2018~9033	11.800,00	08/11/2018	ISPEZIONE SUBACQUEA. FP 2015	5147	SOCIAL WORK SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS
2018~9434	2.351,63	22/11/2018	SUPPORTO AL PROGETTO ESECUTIVO	5749	NANIA DOTT. PAOLO
2018~9619	9.900,00	03/12/2018	LAVORI URGENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA. FP 2015	1916	La Fiora Giuseppe costruzioni s.r.l.
2018~1/-/9619	9.900,00	17/12/2018	lInterventi di manutenzione straordinaria pozzetti stradali e collocazione chiusini in ghisa banchina Porto di Palermo	1916	La Fiora Giuseppe costruzioni s.r.l.
2018~9792	2.664,48	12/12/2018	SVOLGIMENTO ATTIVITA' TECNICHE. FP ANNO 2015	5856	RIZZO ARCH. CALOGERO
2018~1/-/9792	2.100,00	20/12/2018	Incarico professionale svolgimento attività tecniche rilascio nulla osta Soprintendenza	5856	RIZZO ARCH. CALOGERO
2018~9793	566,68	12/12/2018	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA PRESSO LA CALA. RITENUTA DI GARANZIA	5151	FOSSILE GIUSEPPE - Idrotermoelettrica S.R.L.
2018~1/-/9793	566,68	19/12/2018	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA DELLA CALA PORTO DI PALERMO CIG 6926483A43	5151	FOSSILE GIUSEPPE - Idrotermoelettrica S.R.L.
2018~9802	2.616,80	13/12/2018	ESECUZIONE PROVE DI LABORATORIO. FP 2015	4889	CON.GEO. s.r.l.
2018~9803	2.241,75	13/12/2018	RILIEVO TOPOGRAFICO. FP 2015	5524	SIRCHIA GEOM. GIACOMO
2018~1/-/9803	2.241,75	31/12/2018	COMPENSO N.Doc 9/E del 28/12/2018	5524	SIRCHIA GEOM. GIACOMO
2018~9941	6.881,13	17/12/2018	PROVE GEOTECNICHE INTEGRATIVE. N.I. IVA. FP 2017	3899	SI.AR Trivellazioni di Simonetti Rosario

2018~10041	69.902,38	18/12/2018	FP 2016 - SERVIZIO DI VERIFICA DEL PROGETTO ESECUTIVO DEI FONDALI DEL BACINO CRISPI 2: AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA	5932	PROGETTO COSTRUZIONI QUALITA' PCQ
2018~10042	2.797,62	18/12/2018	FP 2016 - SERVIZIO DI VERIFICA DEL PROGETTO ESECUTIVO DEI FONDALI DEL BACINO CRISPI 2: AVVIO PROCEDURA NEGOZIATA SAD		
2018~10187	1.734,00	20/12/2018	STUDIO GEOLOGICO progetto relizzazione n.1 dolphin	5869	MERK RICORDI GEOL. PIERO
2018~10959	7.276,64	31/12/2018	PIANO DI CARATTERIZZAZIONE AREA INTERESSATA DAL BACINO. AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO. IMPORTO SOMME A DISPOSIZIONE - FP 2015		
2018~11079	2.900,00	31/12/2018	REDAZIONE RELAZIONE TECNICO DESCRITTIVA. FP ANNI PREGRESSI		
Tot Cap\Art: U211/20 - 01	*5.622.007,69*				
Capitolo: U211/20 Articolo: 02 Lavori straord,manutenzione Termini Imerese					
Anno: 2018					
2018~720	296.546,87	12/02/2018	PORTO DI TERMINI IMERESE: REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE NECESSARIE ALL'ATTUAZIONE DEL PESR. IMPORTO SAD. AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		
2018~-/4/720	14.144,57	18/06/2018	COMMISSIONE GIUDICATRICE: COMPENSO + RIMBORSO SPESE ING. FRANCESCO MAURIZIO NOTO+ DOTT. ANTONINO CIPRIANO + ING. ANGELO BONACCORSO		
2018~5/4/720	5.000,00	10/08/2018	N.Doc 08 del 10/08/2018	5725	NOTO ING. FRANCESCO MAURIZIO
2018~7/4/720	646,87	10/08/2018	N.Doc 08 del 09/08/2018 - Spesee Componente Commissione Giudicatrice	5722	BONACCORSO ING. ANGELO
2018~8/4/720	1.506,83	10/08/2018	N.Doc 08 del 10/08/2018	5725	NOTO ING. FRANCESCO MAURIZIO
2018~7111	13.415,51	07/09/2018	SERVIZIO PER L'ESECUZIONE DEL RILIEVO BATIMETRICO: AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO. FP 2015	5850	ENG.CO.SYS. S.R.L.
Tot Cap\Art: U211/20 - 02	*309.962,38*				
Capitolo: U211/20 Articolo: 03 Art.18 bis.L.84/94 Lavori con fondo per finanziamento interventi adeguamento porti					
Anno: 2018					
2018~4741	14.844,96	21/06/2018	PRESTAZIONE SERVIZI DI INGEGNERIA	5703	DUOMI S.R.L.
2018~4800	33.750,08	22/06/2018	PRESTAZIONE SERVIZI DI INGEGNERIA PER LA REDAZIONE DEL PROGETTO ESECUTIVO. ART. 18/BIS	1406	Ciralli Ing. Elio
2018~5007	41.294,72	29/06/2018	INDAGINI GEOGNOSTICHE: AVVIO PROCEDURA. GARA AGGIUDICATA DA ATI GEO P.A.S. E GEOLAB		
2018~7583	10.967,80	21/09/2018	ESECUZIONE INDAGINI E PROVE GEOTECNICHE IN MARE. AVVIO PROCEDURA	3899	SI.AR Trivellazioni di Simonetti Rosario
2018~10926	4.485,00	31/12/2018	ACQUISIZIONE DATI METEOMARINI		
Tot Cap\Art: U211/20 - 03	*105.342,56*				
Capitolo: U211/20 Articolo: 04 Lavori di straordinaria manutenzione TRAPANI					
Anno: 2018					
2018~3021	6.879,52	07/05/2018	PORTO DI TRAPANI: LAVORI DI REALIZZAZIONE DEL NUOVO TERMINAL PASSEGGERI. INCARICO DI PROGETTISTA DELL'ARCHITETTONICO: I PROGETTISTI		
2018~3798	15.543,71	31/05/2018	PORTO DI TRAPANI: LAVORI DI MS PRESSO LA STAZIONE MARITTIMA I PIANO DA DESTINARE AGLI UFFICI DELLA D.S.P. - IMPORTO DEI LAVORI. AVVIO ALLA	5724	Novaimpianti s.n.c. di Nicastro Antonio & C.
2018~3799	12.760,53	31/05/2018	PORTO DI TRAPANI: LAVORI DI MS PRESSO LA STAZIONE MARITTIMA I PIANO DA DESTINARE AGLI UFFICI DELLA D.S.P. - IMPORTO SAD. AVVIO ALLA PROCEDURA		
2018~5339	41.254,00	09/07/2018	L'ESECUZIONE DI RILIEVO BATIMETRICO E RILIEVO TOPOGRAFICO NEL PORTO DI TRAPANI - AVVIO PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO. FP ANNO 2015		

2018~1/-/5339	12.688,00	15/12/2018	Rilievo batimetrico e del rilievo topografico nel porto di Trapani" - CIG: Z8822CB951" Società di Ingegneria INGECHIM SRL Mandataria R.T.I.	5669	INGECHIM S.R.L.
2018~2/-/5339	12.200,00	17/12/2018	Rilievo topografico N.Doc FATTPA 2_18 del 06/12/2018	5658	E. LAB S.R.L.
2018~3/-/5339	16.366,00	31/12/2018	Porto di Trapani - Servizio per l'esecuzione del rilievo batimetrico e del rilievo topografico nel Porto di Trapani - CIG: Z883CB951	5025	BIOSURVEY S.R.L.
2018~6218	37.429,60	31/07/2018	PRESTAZIONE SERVIZI DI INGEGNERIA DA ESEGUIRSI NEL PORTO DI TRAPANI. FP ANNO 2017	5722	BONACCORSO ING. ANGELO
2018~8593	3.000,00	23/10/2018	VIDEO ISPEZIONE. FP 2015	5025	BIOSURVEY S.R.L.
2018~1/-/8593	3.000,00	04/12/2018	Porto di Trapani - Video ispezione mediante operatori subacquei del molo Sanità. CIG:ZE6255A8CD N.Doc 15/2018 del 26/11/2018	5025	BIOSURVEY S.R.L.
2018~8995	35.880,00	06/11/2018	SERVIZI DI INGEGNERIA. FP ANNO 2017	5821	ROGEDIL SERVIZI S.R.L.
2018~1/-/8995	30.641,52	03/12/2018	Studio di pre-fattibilità relativo ai lavori di rettifica dei profili delle banchine settentrionali Dogana e Garibaldi e dragaggio specchio acqueo antistante e dal canale di accesso - CIG:	5821	ROGEDIL SERVIZI S.R.L.
2018~9030	3.806,40	08/11/2018	REDAZIONE TAVOLE GRAFICHE	5824	CAMARDA Dott. COSIMO
2018~10037	11.590,00	18/12/2018	REDAZIONE DEL PIANO DI GESTIONE DEI SEDIMENTI MARINI. FP ANNO 2015	5251	Università degli Studi di Enna "Kore"
Tot Cap\Art: U211/20 - 04	*168.143,76*				
Capitolo: U211/20 Articolo: 05 Lavori di straordinaria manutenzione PORTO EMPEDOCLE					
Anno: 2018					
2018~10039	48.636,52	18/12/2018	ESECUZIONE RILIEVO BATIMETRICO E TOPOGRAFICO PORTO DI PORTO EMPEDOCLE: INGECHIM + E.LAB+BIOSURVEY. FP ANNO 2017		
Tot Cap\Art: U211/20 - 05	*48.636,52*				
Totale Cap U211/20 :	*6.254.092,91*				
Capitolo: U211/25 Articolo: 01 Mantenzione straordinaria					
Anno: 2018					
2018~10186	1.220,00	20/12/2018	FORNITURA E COLLOCAZIONE N° 1 PORTA BATTENTE. FP ANNO 2015	785	RESCAFF Commerciale srl
Tot Cap\Art: U211/25 - 01	*1.220,00*				
Totale Cap U211/25 :	*1.220,00*				
Capitolo: U212/10 Articolo: 01 Acquisto di attrezzature e macchinari					
Anno: 2018					
2018~7904	2.049,84	01/10/2018	TERMINALI RILEVAMENTO PRESENZE. ATT. PROMISCUA	5207	ARKIMEDE SRL
2018~8365	22.631,00	18/10/2018	REALIZZAZIONE IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA. AVVIO PROCEDURA	5151	FOSSILE GIUSEPPE - Idrotermoelettrica S.R.L.
Tot Cap\Art: U212/10 - 01	*24.680,84*				
Totale Cap U212/10 :	*24.680,84*				
Capitolo: U212/40 Articolo: 01 Acquisto di beni immateriali					
Anno: 2018					

2018~4743	27.552,13	21/06/2018	ANNO 2018: SERVIZIO CENTRALINO VOIP ED ACCESSO AD INTERNET. DURATA 36 MESI		
Tot Cap\Art: U212/40 - 01	*27.552,13*				
Totale Cap U212/40 :	*27.552,13*				
Capitolo: U212/50 Articolo: 01 Acquisto di macchine di ufficio					
Anno: 2018					
2018~1813	43,72	15/03/2018	ACCESS POINT PALAZZINA "C"	5653	ITS DI VOLPATO LUCA & C.
2018~10539	1.123,62	31/12/2018	ACQUISTO MATERIALE HARDWARE	5885	TECNO INSIEME
Tot Cap\Art: U212/50 - 01	*1.167,34*				
Totale Cap U212/50 :	*1.167,34*				
Capitolo: U215/30 Articolo: 01 Indennità di anzianità					
Anno: 2018					
2018~9424	21.573,31	22/11/2018	TFR Sig. Rizzuto 11/2018	479	EMOLUMENTI CARRIERA IMPIEGATIZIA
Tot Cap\Art: U215/30 - 01	*21.573,31*				
Totale Cap U215/30 :	*21.573,31*				
Capitolo: U225/10 Articolo: 01 Restituzione depositi di terzi e cauzione					
Anno: 2018					
2018~10509	200,00	31/12/2018	DEPOSITO CAUZIONALE USO UN VANO NELLA STAZIONE MARITTIMA PROVVISORIA	3462	CENTRO SICILIANO X GLI STUDI DI DIR.MARITT.E AEREO
2018~10530	2.323,98	31/12/2018	CAUZIONE AUTORIZZAZIONE EX ART. 16 LEGGE 84/94 PER ESPLETARE SERVIZI PORTUALI ANNO 2018 "RICHIESTA INTROITO N. 30 DEL 14.12.18"	4628	Portitalia s.r.l.
2018~10532	5.422,62	31/12/2018	CAUZIONE AUTORIZZAZIONE EX ART. 16 LEGGE 84/94 PER ESPLETARE SERVIZI PORTUALI ANNO 2018 - RICHIESTA INTROITO 29 DEL 13.12.18"	5331	CARONTE & TOURIST ISOLE MINORI SPA
2018~11084	3.000,00	31/12/2018	N.Doc 12 del 31/12/2018 Restituzione deposito cauzionale	3986	FASTWEB S.P.A.
2018~11085	10.000,00	31/12/2018	N.Doc 12 del 31/12/2018 Restituzione deposito cauzionale	4910	PICCIOTTO FILIPPO & C. SRL
Tot Cap\Art: U225/10 - 01	*20.946,60*				
Totale Cap U225/10 :	*20.946,60*				
Capitolo: U311/10 Articolo: 01 Ritenute erariali					
Anno: 2018					
2018~10515	200,00	31/12/2018	N.Doc 03/2018 del 29/10/2018	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia S.p.A.
2018~10516	500,00	31/12/2018	N.Doc 2pa del 02/11/2018	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia S.p.A.
2018~10517	1.200,00	31/12/2018	N.Doc 389/2018 del 21/11/2018	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia S.p.A.
2018~10518	3.200,00	31/12/2018	N.Doc 1 del 12/12/2018	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO - Riscossione Sicilia S.p.A.

2018~10519	1.200,00	31/12/2018	N.Doc 6 del 02/11/2018	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10520	339,22	31/12/2018	N.Doc 16/2018 del 13/12/2018	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10521	100,00	31/12/2018	N.Doc 12 del 20/12/2018	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10522	1.536,00	31/12/2018	N.Doc 01pa del 29/11/2018	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10858	118.761,56	31/12/2018	TRIBUTI LAVORATORI DIPENDENTI 12/2018	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10859	13.923,61	31/12/2018	TRIBUTI LAVORATORI CO.CO.CO. 12/2018	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10860	958,71	31/12/2018	TRIBUTI ADDIZIONALE REGIONALE 12/2018	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10861	578,29	31/12/2018	TRIBUTI ADDIZIONALE COMUNALE 12/2018	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10888	1.000,00	31/12/2018	RITENUTA ERARIALE 12/2018 "NOTO FRANCESCO MAURIZIO"	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10889	709,43	31/12/2018	RITENUTA ERARIALE 12/2018 "CUVA ANGELO"	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10890	560,00	31/12/2018	RITENUTA ERARIALE 12/2018 "ANDRIANI CARMEN"	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10891	480,00	31/12/2018	RITENUTA ERARIALE 12/2018 "ING. GAMBINO VINCENZO"	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10892	500,00	31/12/2018	RITENUTA ERARIALE 12/2018 "VITALE ROSA"	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10894	1.840,00	31/12/2018	RITENUTA ERARIALE 12/2018 "POZZI VINCENZO"	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10895	248,27	31/12/2018	RITENUTA ERARIALE 12/2018 "FOIS PAOLO"	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10896	350,00	31/12/2018	RITENUTA ERARIALE 12/2018 "SIRCHIA GIACOMO"	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10897	132,00	31/12/2018	RITENUTA ERARIALE 12/2018 "SIRCHIA GIACOMO"	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
2018~10993	480,00	31/12/2018	RITENUTA ERARIALE 12/2018 Passerello	489	ESATTORIA COMUNALE DI PALERMO -
Tot Cap\Art: U311/10 - 01	*148.797,09*				
Totale Cap U311/10 :	*148.797,09*				
Capitolo: U311/20 Articolo: 01 Ritenute previdenziali ed assistenziali					
Anno: 2018					
2018~10498	51,83	31/12/2018	inail carico dipendenti 2018	571	I.N.A.I.L.
2018~10829	232,94	31/12/2018	FONDO PRIAMO QUOTA DIPENDENTI 12/2018 - CODICE AZIENDA 640 -	5516	Fondo Priamo ex Previlog
2018~10831	1.201,88	31/12/2018	CONTRIBUTI PREVINDAI IV° TRIMESTRE 2018 LA PLACA QUOTA DIP.	3157	PREVINDAI - fondo pensione
2018~10834	1.236,98	31/12/2018	CONTRIBUTI PREVINDAI IV° TRIMESTRE 2018 LA BARBERA QUOTA DIP.	3157	PREVINDAI - fondo pensione
2018~10845	126,13	31/12/2018	CONTRIBUTI ENPDEP 12/2018 QUOTA DIP.	484	ENPDEP
2018~10850	2.303,00	31/12/2018	CONTRIBUTI INPS COLLABORATORI 12/2018 QUOTA DIP.	3165	INPS - GESTIONE LAVORATORI AUTONOMI
2018~10852	110,70	31/12/2018	CONTRIBUTI INPS COLLABORATORI CIGNO 12/2018 QUOTA DIP.	3165	INPS - GESTIONE LAVORATORI AUTONOMI
2018~10854	41.634,65	31/12/2018	CONTRIBUTI INPDAP (EX CPDEL) 12/2018 SEGRETERIA TECNICO OPERATIVA QUOTA DIP.	418	I.N.P.D.A.P. (ex Cpdel)

2018~10855	1.552,53	31/12/2018	CONTRIBUTI INPDAP (EX CPDEL) FONDO CREDITO 12/2018 SEGRETERIA TECNICO OPERATIVA	4005	I.N.P.D.A. P. (ex CPDEL) FONDO CREDITO
2018~10857	3.592,60	31/12/2018	CONTRIBUTI INPS 12/2018 SEGRETERIA TECNICO OPERATIVA QUOTA DIP.	594	INPS
2018~11100	1.448,04	31/12/2018		594	INPS
Tot Cap\Art: U311/20 - 01	*53.491,28*				
Totale Cap U311/20 :	*53.491,28*				
Capitolo: U311/30 Articolo: 01 Ritenute diverse					
Anno: 2018					
2018~11060	4,31	31/12/2018	ritenuta erariale su interessi attivi anno 2018	279	BANCA D'ITALIA
Tot Cap\Art: U311/30 - 01	*4,31*				
Totale Cap U311/30 :	*4,31*				
Capitolo: U311/50 Articolo: 01 Versamento trattenute a favore di terzi					
Anno: 2018					
2018~10952	46,44	31/12/2018	VERSAMENTO TRATTENUTE SINDACALI CGIL 12/2018	846	SINDACATO CGIL
2018~10953	12,40	31/12/2018	VERSAMENTO TRATTENUTE SINDACALI CISL 12/2018	847	SINDACATO CISL Reti
2018~10954	30,00	31/12/2018	VERSAMENTO TRATTENUTE SINDACALI UIL 12/2018	848	SINDACATO UIL
2018~10955	688,31	31/12/2018	VERSAMENTO ASSEGNO DI MANTENIMENTO BORGESE MATILDE 12/2018	204	BORGESE MATILDE
2018~10956	302,25	31/12/2018	VERSAMENTO TRATTENUTA CRAL 12/2018	319	CRAL - Autorita'di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale
2018~10957	297,00	31/12/2018	VERSAMENTO RITENUTA DICEMBRE 2018	5298	Towers CQ S.r.l.
2018~10958	629,51	31/12/2018	VERSAMENTO TRATTENUTA DICEMBRE 2018	4302	Unipol Assicurazioni S.p.A.
Tot Cap\Art: U311/50 - 01	*2.005,91*				
Totale Cap U311/50 :	*2.005,91*				
Capitolo: U311/60 Articolo: 01 Somme pagate per conto terzi					
Anno: 2018					
2018~9939	60.000,00	17/12/2018	PARTECIPAZIONE CONGIUNTA DEI SICILIAN PORTS DI PALERMO, MESSINA - MILAZZO E CATANIA ALLA MANIFESTAZIONE DI MIAMI APRILE 2019: HO PARLATO		
2018~10259	40,79	24/12/2018	Nota Credito N.37 del 24/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10490	1.592,71	29/12/2018	Bonifico recuperato vedi rev. 7090	5534	BARNABA DOTT.SSA LAURA
2018~10528	1.376,30	31/12/2018	CANONE DEMANIALE ANNO 2019 PALERMO - SUBINGRESSO CDM REP. 44/2017 - REGISTRO CONCESSIONI N. 24/2017 - RILASCIATA AD ENEL ITALIA SRL IN FAVORE	5884	NEAIMMOBILIARE SRL
2018~10542	907,00	31/12/2018	Rimborso pagamento errato - rev. 7296	770	RAFFA ARREDO S.R.L.
2018~10752	9.474,69	31/12/2018	Tariffa Idrica - Base N.Doc 0150020180000494700 del 12/11/2018	271	AMAP AZIENDA SPECIALE

2018~10756	1.837,40	31/12/2018	Tariffa Idrica - Base N.Doc 0150020180000494600 del 12/11/2018	271	AMAP AZIENDA SPECIALE
2018~10760	5.216,02	31/12/2018	Tariffa Idrica - Base N.Doc 0150020180000494800 del 12/11/2018	271	AMAP AZIENDA SPECIALE
2018~10764	142.013,88	31/12/2018	Tariffa Idrica - Base N.Doc 0150020180000494500 del 12/11/2018	271	AMAP AZIENDA SPECIALE
2018~10768	130,79	31/12/2018	Tariffa Idrica - Agevolata N.Doc 0150020180000494300 del 12/11/2018	271	AMAP AZIENDA SPECIALE
2018~10772	52.169,14	31/12/2018	Tariffa Idrica - Base N.Doc 0150020180000494400 del 12/11/2018	271	AMAP AZIENDA SPECIALE
2018~10951	5.400,00	31/12/2018	c.f contribuente PCNFNC71P09G273P Fascicolo n. 2018/4002	5175	Riscossione Sicilia SpA
Tot Cap\Art: U311/60 - 01	*280.158,72*				
Capitolo: U311/60 Articolo: 02 Anticipazione spese pubblicazione gare - vd. E311/60.02					
Anno: 2018					
2018~10536	350,14	31/12/2018	Pubblicazione concessione demaniale "Corselli"	890	Regione Siciliana - Ufficio Legislativo e Legale - G.U.R.S.
2018~11048	320,86	31/12/2018	pubblicazione concessione Columbus Yachting	890	Regione Siciliana - Ufficio Legislativo e Legale - G.U.R.S.
Tot Cap\Art: U311/60 - 02	*671,00*				
Totale Cap U311/60 :	*280.829,72*				
Capitolo: U311/90 Articolo: 01 IVA					
Anno: 2018					
2018~8352	481,35	17/10/2018	Servizio di pulizia e raccolta rifiuti dal 18 luglio al 31 luglio 2018 N.Doc 190 del 09/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~8367	2.253,81	18/10/2018	Servizio di pulizia e raccolta rifiuti da agosto a settembre 2018 N.Doc 191 del 09/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9071	10.019,43	12/11/2018	Servizio di pulizia e raccolta rifiuti reso nel mese di ottobre 2018 N.Doc 199 del 29/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9073	1.650,00	13/11/2018	Servizio di pulizia espletato con battello disinquinante III trimestre 2018 N.Doc 202 del 29/10/2018	3076	O.S.P. srl
2018~9811	206,58	13/12/2018	CONTRIBUTO GSE TFO OTTOBRE 2018 (407) N.Doc 45/E del 12/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~9814	614,60	13/12/2018	CONTRIBUTO GSE TFO OTTOBRE 2018 (507) N.Doc 46/E del 12/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~9916	70,32	14/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 301880131344 del 06/12/2018	3279	TIM - TELECOM ITALIA MOBILE S.P.A.
2018~10249	10.019,43	22/12/2018	CIG24839761D7 Servizio di pulizia e raccolta rifiuti reso nel mese di novembre 2018 - reverse charge	3076	O.S.P. srl
2018~10258	8,97	24/12/2018	Nota Credito N.37 del 24/12/2018	3076	O.S.P. srl
2018~10264	8,97	24/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 004812373341 del 20/12/2018	4052	ENEL ENERGIA S.p.A. Servizio elettrico ORT Territoriale Sicilia
2018~10560	2.253,81	31/12/2018	CIG24839761D7 Servizio di pulizia e raccolta rifiuti da ottobre a novemvbre 2018 - reverse charge	3076	O.S.P. srl
2018~10573	614,08	31/12/2018	CONTRIBUTO GSE TFO NOVEMBRE 2018 (507) N.Doc 51/E del 28/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~10576	206,42	31/12/2018	CONTRIBUTO GSE TFO NOVEMBRE 2018 (407) N.Doc 50/E del 28/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~10582	0,03	31/12/2018	CONGUAGLIO CONTRIBUTO GSE TFO APRILE-MAGGIO E GIUGNO 2016 (507) N.Doc 49/E del 28/12/2018	4974	RETE ZEFIRO
2018~10901	57,86	31/12/2018	CONCESSIONE DEMANIALE MARITTIMA CALDARA SRL N.Doc 2149/2018 del 21/12/2018	890	Regione Siciliana - Ufficio Legislativo e Legale - G.U.R.S.

2018~11094	46.163,77	20/02/2018		1492	UFFICIO IVA
Tot Cap\Art: U311/90 - 01	*74.629,43*				
Capitolo: U311/90 Articolo: 02 Iva da split payment - istituzionale					
Anno: 2018					
2018~1524	1,08	12/03/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num FATTPA 2_18 del 05/01/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~4509	429,46	16/06/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num FATTPA 2_18 del 08/05/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~5664	1.161,60	19/07/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num V03EL-6 del 29/06/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~6638	479,24	17/08/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 2 del 09/05/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~7868	4.758,33	28/09/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num PA 104 del 18/09/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9269	215,73	20/11/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num V2/602887 del 31/10/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9309	790,33	21/11/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num PA/139 del 05/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9590	104,96	29/11/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 27 del 11/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9618	5.525,52	03/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num PA005/18 del 20/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9914	101,39	14/12/2018	Storno importo IVA Split Payment della fattura Num 301880131344 del 06/12/2018	3279	TIM - TELECOM ITALIA MOBILE S.P.A.
2018~9915	-101,39	14/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 301880131344 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9928	151,80	15/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 95/E del 04/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9930	484,00	15/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 19/PA del 04/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9932	86,68	15/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 20/PA del 04/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9934	660,00	15/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 22/RIF./P.A del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9936	550,00	15/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 559/PA del 04/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9938	2.288,00	15/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 2/2018/PA del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9943	2.200,00	17/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num FATTPA 2_18 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9945	546,39	17/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num PA150 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10066	102,19	19/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num FATTPA 57_18 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10068	4.650,03	19/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num T827 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10070	514,71	19/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 16495 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10102	110,00	19/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num V2/618755 del 11/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10114	264,00	19/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 000001/2018 del 16/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10116	2.284,01	19/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 13/PA del 14/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10125	43,55	19/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 00357/8 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA

2018~10164	7.443,37	20/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 16478 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10166	14.000,51	20/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num T828 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10201	93,53	21/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 62 del 19/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10206	5.374,34	21/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 1400002/18 del 18/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10208	1.343,59	22/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 23/E del 19/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10211	198,00	22/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 596/PA del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10214	15,16	22/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 208 del 13/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10220	2,84	22/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 209 del 13/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10227	220,00	22/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num E223-2018 del 17/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10248	595,00	22/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 217 del 14/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10254	5.984,66	24/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 211 del 13/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10563	226,92	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 213 del 14/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10565	357,07	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 216 del 14/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10567	58,47	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 219 del 14/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10581	1,08	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 00365/8 del 18/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10587	1,08	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 00367/8 del 18/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10593	7,13	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00583865 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10599	3,83	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00581370 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10605	6,25	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00581709 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10611	3,83	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00581800 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10617	3,91	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00581931 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10623	3,83	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00582162 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10629	3,84	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00582345 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10635	2,53	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00583357 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10641	92,93	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00583614 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10647	5,14	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00584284 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10653	3,97	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00583676 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10659	3,17	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00584274 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10665	3,47	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00584286 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10671	5,14	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00584411 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10677	44,71	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00584451 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA

2018~10683	11,69	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00584747 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10689	4,17	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00585473 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10695	2,53	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00585485 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10701	2,53	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00585743 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10707	37,58	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00585846 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10713	2,60	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00585851 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10719	1,95	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 2V18005404 del 20/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10724	803,00	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 21/PA del 19/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10727	275,40	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 7X05201338 del 14/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10733	37,57	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 8V00582123 del 06/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10739	210,73	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 7X05501213 del 14/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10751	433,84	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num AJ00229396 del 20/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10801	85,14	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num FPA 1/18 del 21/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10804	1.240,80	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 822018/PA del 21/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10840	525,17	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 233 del 21/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10863	44,00	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 7/E del 29/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10867	88,00	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 214 del 14/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10873	2.458,05	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 234 del 21/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10876	2.267,08	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 237 del 24/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10879	439,30	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 236 del 24/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10903	57,86	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 2149/2018 del 21/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10924	212,30	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num V2/618756 del 11/12/2018	1492	UFFICIO IVA
Tot Cap\Art: U311/90 - 02	*73.752,20*				
Capitolo: U311/90 Articolo: 03 Iva da split payment - commerciale					
Anno: 2018					
2018~6640	332,35	17/08/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num12430 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~8219	6.356,74	11/10/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 181 del 05/10/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~9237	6.356,74	19/11/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 198 del 29/10/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10203	64,87	21/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num19723 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10216	10,51	22/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num19738 del 2018	1492	UFFICIO IVA

2018~10223	529,52	22/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 210 del 13/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10569	6.356,74	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 204 del 12/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10595	4,94	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20648 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10601	2,66	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20657 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10607	4,34	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20662 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10613	2,66	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20667 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10619	2,71	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20672 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10625	2,66	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20677 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10631	2,67	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20682 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10637	1,76	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20687 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10643	64,44	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20692 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10649	3,57	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20697 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10655	2,76	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20702 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10661	2,20	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20707 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10667	2,40	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20712 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10673	3,57	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20717 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10679	31,00	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20722 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10685	8,11	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20727 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10691	2,89	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20732 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10697	1,76	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20737 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10703	1,76	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20742 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10709	26,07	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20747 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10715	1,81	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20752 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10721	1,35	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20757 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10729	191,00	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20765 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10735	26,06	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20770 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10741	146,15	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20775 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10745	1.161,77	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 932 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10748	1.250,90	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 931 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10754	861,34	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 0150020180000494700 del 13/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10758	167,04	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 0150020180000494600 del 13/11/2018	1492	UFFICIO IVA

2018~10762	474,18	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 0150020180000494800	1492	UFFICIO IVA
2018~10766	12.910,35	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 0150020180000494500	1492	UFFICIO IVA
2018~10770	11,89	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 0150020180000494300	1492	UFFICIO IVA
2018~10774	4.742,65	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 0150020180000494400	1492	UFFICIO IVA
2018~10808	979,42	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 933 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10812	1.139,24	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 928 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10816	1.228,50	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 930 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10820	1.174,02	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 929 del 30/11/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10842	364,21	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20851 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10869	4.109,40	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 235 del 21/12/2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10881	304,66	31/12/2018	Movimento Generico alla Registrazione Num20892 del 2018	1492	UFFICIO IVA
2018~10886	3.112,14	31/12/2018	Movimento per versamento IVA Split Payment della Fattura Num 238 del 24/12/2018	1492	UFFICIO IVA
Tot Cap\Art: U311/90 - 03	*54.540,48*				
Totale Cap U311/90 :	*202.922,11*				
Totale Complessivo:	***32.205.754,98***				

Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Occidentale

DISPOSIZIONE N° 1 DEL 03.04.2019

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 2018

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
Albano Flora	Badagliacca Salvatore
Baracchi Giancarla	Brandi Rosario
Bruno Margherita	Chiaramonte Maria Teresa
Caddemi Luciano	Compagno Antonino
Chiarelli Daniele	Coroneo Renato
Deplano Daniele	Cusumano Matteo
Filippi Antonella	Di Giorgi Nicola
Fiore Gioacchina	Di Misa Gaspare
La Barbera Sergio	Fresta Barbara
La Monica Luigi	Gargano Sebastiano

Lupo Filippo	Gariffo Gianluca
Martorana Antonino	Gravante Salvatore
Marvuglia Gianluca	Grifò Irene
Mezzatesta Daniela	La Placa Agnese
Mineo Francesco Paolo	Liga Mariano
Minutolo Salvatore	Longo Nicolò
Montebello Caterina	Mercurio Barbara
Petralia Enrico	Merra Pietro
Romano Stefania	Messina Marilena
Sciacca Matteo	Neglia Alessio
Tagliavia Fabrizio	Parrinello Antonino
Tallo Leonardo	Scandone Antonella
Tusa Paolo	Sodo Fiora
Viviano Antonino	
Zappalà Cirino	

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 € 5.658.842,52 e l'ammontare complessivo dei ricavi è di € 19.794.612,22 si dispone che la percentuale di promiscuità da applicare ai componenti negativi di reddito relativi a beni, servizi ed al personale per l'anno 2018, è pari a 28,588%.

IL SEGRETARIO GENERALE
Contrammiraglio Salvatore Gravante
FIRMATO

AREA FINANZIARIA
IL DIRIGENTE
Rag. Agnese La Placa
FIRMATO

DISPOSIZIONE N°2/2018							
VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018							
		COMPETENZA	DELL'	ESERCIZIO	GESTIONE	DELLA	CASSA
		Previsione	Variazione	Stanziamento	Stanziamento	Variazioni	Stanziamento
		attuale	proposta	definitivo	attuale cassa	cassa	definitivo cassa
USCITE							
U.P.B. 2.1	INVESTIMENTI						
Cap. 211/10	Acquisizione di immobili ed opere portuali	20.720.136,00	-250.000,00	20.470.136,00	56.067.376,00	-250.000,00	55.817.376,00
Cap. 212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	100.000,00	250.000,00	350.000,00	120.000,00	250.000,00	370.000,00
			0,00			0,00	

AREA FINANZIARIA
IL DIRIGENTE
Rag. Agnese la Placa

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Renato Coroneo

11.01.2018

DISPOSIZIONE N°4/2018							
VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018							
		COMPETENZA	DELL'	ESERCIZIO	GESTIONE	DELLA	CASSA
		Previsione	Variazione	Stanziamento	Stanziamento	Variazioni	Stanziamento
		attuale	proposta	definitivo	attuale cassa	cassa	definitivo cassa
USCITE							
U.P.B.1.1	FUNZIONAMENTO						
Cap. 112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	212.962,00	-3.000,00	209.962,00	212.962,00	-3.000,00	209.962,00
Cap. 112/40	Indennità e rimborso per missioni	12.415,32	3.000,00	15.415,32	12.415,32	3.000,00	15.415,32
Cap. 113/10	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto	6.252,00	-3.000,00	3.252,00	6.438,00	-3.000,00	3.438,00
Cap. 113/30	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	78.575,00	-2.000,00	76.575,00	79.475,00	-2.000,00	77.475,00
Cap. 113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni	34.517,00	-34.517,00	0,00	34.517,00	-34.517,00	0,00
Cap. 113/70	Materiale economato	10.528,00	-2.000,00	8.528,00	11.528,00	-2.000,00	9.528,00
Cap. 113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	12.560,33	-3.000,00	9.560,33	13.200,00	-3.000,00	10.200,00
Cap. 113/90	Spese postali	7.000,00	-1.500,00	5.500,00	7.000,00	-1.500,00	5.500,00
Cap. 113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	74.072,10	60.517,00	134.589,10	74.800,00	60.517,00	135.317,00
Cap. 113/110	Spese per atti e contratti	5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
Cap. 113/120	Spese per trasporto di materiali, mobili ed attrezzature speciali	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00
Cap. 113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	2.500,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	-2.500,00	0,00
Cap. 113/180	Acquisto materiale di consumo	16.553,92	-5.000,00	11.553,92	19.453,92	-5.000,00	14.453,92
Cap. 113/190	Manutenzione, riparazione, adattamento di locali a disposizione dell'A.P.	23.732,96	-5.000,00	18.732,96	23.732,96	-5.000,00	18.732,96
Cap. 113/200	Spese per assistenza ai sistemi informatici	55.037,28	4.000,00	59.037,28	58.637,28	4.000,00	62.637,28
			0,00			**0,00**	

30.05.2018

U.P.B.2.1	**INVESTIMENTI**						
Cap. 212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
Cap. 212/50	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	102.200,00	-30.000,00	72.200,00	106.200,00	-30.000,00	76.200,00
			0,00			**0,00**	

AREA FINANZIARIA
IL DIRIGENTE
Rag. Agnese la Placa

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Renato Corcheo

IL PRESIDENTE
Dott. Pasqualino Monti

AREA FINANZIARIA
Dott.ssa Barbara Fresta

Decreto n° 264 DEL 5.6.2018

Bilancio di Previsione 2018: variazione sul capitolo " Indennità e rimborso per missioni" (Articolo 6, comma 12, D.L.78/2010)

- Considerato che durante l'anno 2018 il personale dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale ha partecipato a diversi corsi di formazione relativi all'adeguamento del sistema contabile e gestione degli inventari dopo il D. Lgs. 169/2016, alla L. 190/2012 (prevenzione e repressione della corruzione e dell'illegalità nella P.A.), al D. Lgs. 50/2016 (procedure negoziate, sottosoglia ed altre forme di semplificazione negli appalti pubblici), al Regolamento europeo UE 2016/679 in tema di privacy, al servizio di tesoreria e cassa, alle concessioni demaniali marittime;
- Visto che il D. Lgs. 169/2016 ha disposto l'ampliamento territoriale nei porti di Trapani e Porto Empedocle;
- Considerata la necessità di confrontarsi con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e con l'associazione di categoria – Assoporti – Associazione Porti Italiani – al fine di chiarire, con l'entrata in vigore del D. Lgs. 169/2016, il subentro delle Autorità di Sistema Portuale alle Autorità Portuali;
- Visto che lo stanziamento iniziale dei capitolo 112/40 "Indennità e rimborso per missioni" soggetto a limitazione ex D.L. 78/2010 è risultato incapiente date le incalzanti obbligatorie esigenze di confronto e formazione;
- Considerato che la variazione di seguito indicata non comporta alcuna variazione in aumento nei saldi generali e nei saldi dei consumi intermedi;
- Vista la nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n° 3627 del 08.02.2018 con la quale, considerate le indicazioni di contenimento della spesa, di cui al D.L. 78/2010, viene espressamente indicato che si rimette alla determinazione degli organi di vertice di adottare provvedimenti che consentano di superare il limite di spesa previsto dall'art. 6, comma 12 dello stesso che recita **"il limite di spesa relativo alle missioni può essere superato in casi eccezionali, previa adozione di un motivato provvedimento adottato dall'organo di vertice dell'amministrazione, da comunicare preventivamente agli organi di controllo ed agli organi di revisione dell'Ente".**
- Vista la Legge 84/94 ed il D. Lgs. 169/2016;
- Visto il Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n° 342 del 28.06.2017 in virtù dei poteri da esso conferiti

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

DECRETA

La seguente variazione nei capitoli delle spese del bilancio di previsione nell'ambito dell' **U.P.B.1.1. – FUNZIONAMENTO**:

1) Lo stanziamento del capitolo **Uscite 112/40 – Indennità e rimborso per missioni** – è rideterminato in € 35.415,32 sia per competenza che per cassa con un aumento di € 20.000,00 su entrambe le poste.
2) Lo stanziamento del capitolo **Uscite 113/30 – Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento** – è rideterminato in € 78.575,00 per competenza ed in € 79.475,00 per cassa con una diminuzione di € 5.000,00 su entrambe le previsioni.
3) Lo stanziamento del capitolo **Uscite 113/140 – Premi di assicurazione** – è rideterminato in € 90.000,00 sia per competenza che per cassa con una diminuzione di € 10.000,00 su entrambe le poste.
4) Lo stanziamento del capitolo **Uscite 113/180 – Acquisto materiale di consumo** – è rideterminato in € 16.553,92 per competenza ed in € 19.453,92 per cassa con una diminuzione di € 5.000,00 su entrambe le poste.

IL PRESIDENTE
Dott. Pasqualino Monti

AREA FINANZIARIA
IL DIRIGENTE
Rag. Agnese la Placa

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Renato Coroneo

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale

INDENNITA' E RIMBORSO PER MISSIONI: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018							
		COMPETENZA	DELL'	ESERCIZIO	GESTIONE	DELLA	CASSA
		Previsione	Variazione	Stanziamento	Stanziamento	Variazioni	Stanziamento
		attuale	proposta	definitivo	attuale cassa	cassa	definitivo cassa
USCITE							
U.P.B. 1.1	FUNZIONAMENTO						
Cap. 112/40	Indennità e rimborso per missioni	15.415,32	20.000,00	35.415,32	15.415,32	20.000,00	35.415,32
Cap. 113/30	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	83.575,00	-5.000,00	78.575,00	84.475,00	-5.000,00	79.475,00
Cap. 113/140	Premi di assicurazione	100.000,00	-10.000,00	90.000,00	100.000,00	-10.000,00	90.000,00
Cap. 113/180	Acquisto materiale di consumo	21.553,92	-5.000,00	16.553,92	24.453,92	-5.000,00	19.453,92
			0,00			0,00	

AREA FINANZIARIA
IL DIRIGENTE
Rag. Agnese la Placa

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Renato Coroneo

IL PRESIDENTE
Dott. Pasqualino Monti

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Decreto n° 288 del 19.06.2018

Variazione al Bilancio di Previsione 2018

Con Decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti n° 342 del 28.06.2017 l'**Autorità di Sistema Portuale del mare di Sicilia Occidentale** subentra all'Autorità Portuale di Palermo, cessata nella proprietà e nel possesso dei beni e di tutti i rapporti giuridici in corso.
La nuova Autorità di Sistema Portuale del mare di Sicilia Occidentale estende la propria circoscrizione territoriale ai porti di Trapani e Porto Empedocle.
La redazione della nuova pianta organica rientra fra gli obiettivi programmatici che l'Ente intende perseguire durante l'anno 2018 (punto 3 della nota preliminare al Bilancio di Previsione 2018).
Infatti la delibera del Comitato di Gestione n° 13 del 18.12.2017 approva l'aumento dell'organico della Segreteria Tecnico – Operativa e la dotazione minima per affrontare la gestione di quattro scali (Palermo, Trapani, Porto Empedocle e Termini) è stata individuata in 75 unità, oltre il Segretario Generale.
Si rende necessario procedere, durante l'anno 2018, allo svolgimento di selezioni pubbliche per l'immissione in prova di varie figure professionali e, quindi, alla costituzione di commissioni altamente qualificate negli specifici campi ed ad oggi sono già state impegnate le somme relative allo svolgimento di n° 4 selezioni pubbliche.
L'art. 14 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità (Assestamento, variazioni e storni di bilancio) al comma 2 prevede che **"Nei casi di urgenza il Presidente può provvedere ad una variazione di bilancio salvo ratifica nella prima adunanza del Comitato".**
Tutto ciò premesso

- Vista la Legge 84/94 ed il D. Lgs. 169/2016;
- Visto il Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n° 342 del 28.06.2017 in virtù dei poteri da esso conferiti

DECRETA

La seguente variazione urgente nei capitoli delle spese del bilancio di previsione:

U.P.B.1.1. – FUNZIONAMENTO:

1) Lo stanziamento del capitolo **Uscite 113/100 – Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici** – è rideterminato in € 164.589,10 per competenza ed in € 135.317,00 per cassa con un aumento di € 30.000,00 su entrambe le poste per far fronte allo svolgimento delle selezioni pubbliche;

U.P.B. 1.2 – INTERVENTI DIVERSI:

2) Lo stanziamento del capitolo **Uscite 121/40 – Spese promozionali, di propaganda e di pubblicità** – è rideterminato in € 143.345,00 per competenza ed in € 212.345 per cassa con una diminuzione di € 30.000,00 su entrambe le previsioni.

Si specifica che l'urgente variazione non comporta alcuna variazione in aumento nei saldi generali e nei saldi dei consumi intermedi.

IL PRESIDENTE
Dott. Pasqualino Monti

AREA FINANZIARIA
Dott.ssa Barbara Fresta

AREA FINANZIARIA
IL DIRIGENTE
Rag. Agnese La Placa

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Renato Coroneo

DISPOSIZIONE N°5/2018							
VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018							
		COMPETENZA	DELL'	ESERCIZIO	GESTIONE	DELLA	CASSA
		Previsione	Variazione	Stanziamento	Stanziamento	Variazioni	Stanziamento
		attuale	proposta	definitivo	attuale cassa	cassa	definitivo cassa
USCITE							
U.P.B. 1.1	FUNZIONAMENTO						
Cap. 113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	164.589,10	15.000,00	179.589,10	165.317,00	15.000,00	180.317,00
Cap. 113/140	Premi di assicurazione	90.000,00	-2.500,00	87.500,00	90.000,00	-2.500,00	87.500,00
Cap. 113/180	Acquisto materiale di consumo	11.553,92	-2.500,00	9.053,92	14.453,92	-2.500,00	11.953,92
Cap. 113/190	Manutenzione, riparazione, adattamento locali a disposizione dell'A.P.	18.732,96	-10.000,00	8.732,96	18.732,96	-10.000,00	8.732,96
			0,00			**0,00**	
U.P.B. 1.2	INTERVENTI DIVERSI						
Cap. 126/20	Fondo di riserva	431.000,00	-150.000,00	281.000,00	431.000,00	-150.000,00	281.000,00
Cap. 126/40	Spese per realizzo delle entrate	124.799,72	150.000,00	274.799,72	124.543,73	150.000,00	274.543,73
			0,00			**0,00**	

AREA FINANZIARIA
IL DIRIGENTE
Rag. Agnese la Placa

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Renato Corongiu

IL PRESIDENTE
Dott. Pasqualino Monti

25.06.2018

AREA FINANZIARIA
Dott.ssa Barbara Fresta

DISPOSIZIONE N°6/2018							
VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018							
		COMPETENZA	DELL'	ESERCIZIO	GESTIONE	DELLA	CASSA
		Previsione	Variazione	Stanziamento	Stanziamento	Variazioni	Stanziamento
		attuale	proposta	definitivo	attuale cassa	cassa	definitivo cassa
USCITE							
U.P.B. 1.1	**FUNZIONAMENTO**						
Cap. 111/10	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'AdSP	346.500,00	-12.000,00	334.500,00	348.500,00	-12.000,00	336.500,00
Cap. 111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	77.000,00	12.000,00	89.000,00	79.500,00	12.000,00	91.500,00
Cap. 112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	2.011.473,00	-3.000,00	2.008.473,00	2.011.473,00	-3.000,00	2.008.473,00
Cap. 112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	82.690,00	3.000,00	85.690,00	82.690,00	3.000,00	85.690,00
Cap. 113/60	Utenze varie	96.435,00	-5.400,00	91.035,00	104.671,00	-5.400,00	99.271,00
Cap. 113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	179.589,00	5.400,00	184.989,00	180.317,00	5.400,00	185.717,00
U.P.B. 1.2	**INTERVENTI DIVERSI**						
Cap. 121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	588.367,00	-149.000,00	439.367,00	654.147,00	-149.000,00	505.147,00
Cap. 121/50	Spese per la security portuale	1.934.500,00	149.000,00	2.083.500,00	1.941.346,00	149.000,00	2.090.346,00
U.P.B. 2.1	**INVESTIMENTI**						
Cap. 212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	350.000,00	25.000,00	375.000,00	370.000,00	25.000,00	395.000,00
Cap. 212/50	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	122.200,00	-25.000,00	97.200,00	126.200,00	-25.000,00	101.200,00
			0,00			**0,00**	

AREA FINANZIARIA
IL DIRIGENTE
Rag. Agnese la Placa

IL PRESIDENTE
Dott. Pasqualino Monti

06.12.2018

Dettaglio mandato 0003032 sub 0000001

Pagamento	53 BONIFICO	**Conto Banca Italia**	0000000
Tipo imputazione	1 FRUTTIFERE		
Valuta Ente	16/10/2018	**Importo (sub)**	175.432,60 EUR
Data Valuta Banca Beneficiario	17/10/2018	**Importo cliente**	175.432,60 EUR
Commissioni	50 COMMISSIONI ESENTE	**Importo commissioni**	0,00 EUR
Descriz.doc.associato		**Importo ritenute**	0,00 EUR
Bollo	50 BOLLO ESENTE	**Importo bollo**	0,00 EUR
Spese	50 SPESE ESENTE	**Importo spese**	0,00 EUR
Data caricamento	15/10/2018	**Imp. da pagare**	0,00 EUR
Data sospensione	-	**Lingua**	Italiano
Causale	0 ANNO 2018: SOMME PROVENIENTI D ALLE RIDUZIONI DI SPESA EX D.L . 78/2010	**Tipo Codice**	
Codice cliente		**Cod.Ente in pool**	0
Beneficiario	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELL	**CAP Ente in pool**	0
Cod. Fiscale/P.IVA			
Indirizzo	UFF. COORDINAM. SEGRETERIA DEL 00100		
Coordinate IBAN	IT 2 Y 1000 3245 515010333400		
Note	0 0 0		
Estremi pagamento	1101182890354694		

Dettaglio mandato 0001625 sub 0000001

Pagamento	53 BONIFICO	**Conto Banca Italia**	0000000
Tipo imputazione	1 FRUTTIFERE		
Valuta Ente	13/06/2018	**Importo (sub)**	131.746,00 EUR
Data Valuta Banca Beneficiario	14/06/2018	**Importo cliente**	131.746,00 EUR
Commissioni	50 COMMISSIONI ESENTE	**Importo commissioni**	0,00 EUR
Descriz.doc.associato		**Importo ritenute**	0,00 EUR
Bollo	50 BOLLO ESENTE	**Importo bollo**	0,00 EUR
Spese	50 SPESE ESENTE	**Importo spese**	0,00 EUR
Data caricamento	12/06/2018	**Imp. da pagare**	0,00 EUR
Data sospensione	-	**Lingua**	Italiano
Causale	0 ANNO 2018: RIDUZ. CONSUMI INTE RM. (5%) EX ART. 50, C.3 L.89/ 2014 + EX ART.8 C.3, L.135/201	**Tipo Codice**	
		Cod.Ente in pool	0
Codice cliente		**CAP Ente in pool**	0
Beneficiario	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELL		
Cod. Fiscale/P.IVA			
Indirizzo	UFF. COORDINAM. SEGRETERIA DEL 00100		
Coordinate IBAN	IT 54 Q 1000 3245 515010341200		
Note	0		
	0		
	0		
Estremi pagamento	1101181640328999		

Dettaglio mandato 0000764 sub 0000001

Pagamento	53 BONIFICO	**Conto Banca Italia**	0000000
Tipo imputazione	1 FRUTTIFERE		
Valuta Ente	19/03/2018	**Importo (sub)**	70.486,40 EUR
Data Valuta Banca Beneficiario	20/03/2018	**Importo cliente**	70.486,40 EUR
Commissioni	50 COMMISSIONI ESENTE	**Importo commissioni**	0,00 EUR
Descriz.doc.associato		**Importo ritenute**	0,00 EUR
Bollo	50 BOLLO ESENTE	**Importo bollo**	0,00 EUR
Spese	50 SPESE ESENTE	**Importo spese**	0,00 EUR
Data caricamento	19/03/2018	**Imp. da pagare**	0,00 EUR
Data sospensione	-	**Lingua**	Italiano
Causale	0 N.DOC 3 DEL 15/03/2018 - RIDUZIONE ART. 61, COMMA 17, D.L. 112/2008 - ANNO 2018	**Tipo Codice**	
Codice cliente		**Cod.Ente in pool**	0
Beneficiario	ERARIO DELLO STATO	**CAP Ente in pool**	0
Cod. Fiscale/P.IVA			
Indirizzo	ROMA 00000		
Coordinate IBAN	IT 53 L 1000 3245 515010349200		
Note	0 0 0		
Estremi pagamento	1101180780304948		

Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Occidentale

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Allegato 1

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE

DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2018 predisposto dal Presidente, dal Segretario Generale e dal Dirigente dell'Area Finanziaria dell'Autorità, è stato trasmesso al Collegio dei revisori dei conti, per il relativo parere di competenza, con varie mail inviate nei giorni dal 4 al 12 aprile 2019.

Detto elaborato contabile si compone dei seguenti documenti:

- Conto del bilancio (Rendiconto finanziario decisionale e gestionale);
- Conto economico;
- Stato patrimoniale;
- Rendiconto finanziario;
- 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) 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.

L'Ente ha conseguito l'equilibrio di bilancio.

Il Collegio prende in esame il **Rendiconto Generale per l'esercizio 2018** che è così riassunto nelle seguenti tabelle:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO

Entrate	*Previsione iniziale anno 2018 Euro*	*Variazioni anno 2018 Euro*	*Previsione definitiva anno 2018 Euro*	*Somme accertate anno 2018 Euro*	*Somme Riscosse anno 2018*	*Somme da riscuotere anno 2018*	*Diff. % accertam.- previs.iniz.*
Entrate Correnti - Titolo I	*16.230.060*	+6.016.516	22.246.576	21.638.062	17.474.736	4.163.326	*33,32*
Entrate conto capitale Titolo II	18.490.000	+15.939.978	34.429.978	33.506.652	15.206.652	18.300.000	*81,21*
Partite Giro Titolo III	6.090.000	+6.000.000	12.090.000	10.570.176	9.626.907	943.269	*73,57*
Totale Entrate	**40.810.060**	**+27.956.493**	**68.766.553**	**65.714.889**	**42.308.294**	**23.406.595**	*61,03*
Avanzo amministrazione utilizzato	9.555.785		17.242.969				
Totale Generale	**50.365.845**		**86.009.522**	**65.714.889**	**42.308.294**	**23.406.595**	30,48
DISAVANZO DI COMPETENZA							
Totale a pareggio							

Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Occidentale

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Spese	Previsione iniziale anno 2018	Variazioni anno 2018	Previsione definitiva anno 2018	Somme impegnate anno 2018	Pagamenti anno 2018	Rimasti da pagare anno 2018	Diff.% impegni - prev.iniz.
Uscite correnti Titoli I	15.441.339	-1.433.484	14.007.855	12.035.020	9.928.172	2.106.848	- 22,06
Uscite conto capitale Titolo II	28.834.506	+31.077.161	59.911.667	32.903.552	3.492.695	29.410.857	14,11
Partite Giro Titolo III	6.090.000	+6.000.000	12.090.000	10.570.176	9.882.125	688.050	73,57
Totale Spese	**50.365.845**	**+35.643.676**	**86.009.522**	**55.508.748**	**23.302.993**	**32.205.755**	10,21
Disavanzo di amministrazione							
Totale Generale	**50.365.845**	**+35.643.676**	**86.009.522**	**55.508.748**	**23.302.993**	**32.205.755**	**10,21**

QUADRO DI RAFFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE

	Anno finanziario 2018			*Anno finanziario 2017*			
Entrate	*Residui (A)*	*Competenza (B)*	*Cassa (C)*	*Residui (D)*	*Competenza (E)*	*Cassa (F)*	*Diff. % (B rispetto a E)*
Entrate Correnti -Titolo I	4.354.394	21.638.062	21.217.207	2.885.572	13.425.309	11.783.285	+ 61
Entrate conto capitale Titolo II	28.062.115	33.506.652	22.188.841	35.339.650	12.267.949	19.542.836	+ 173
Partite Giro Titolo III	2.245.501	10.570.176	11.625.455	2.682.220	4.008.864	4.408.859	+ 164
Totale Entrate	**34.662.010**	**65.714.889**	**55.031.502**	**40.907.442**	**29.702.122**	**35.735.080**	+ 121
Avanzo amministrazione utilizzato							
Totale Generale	**34.662.010**	**65.714.889**	**55.031.502**	**40.907.442**	**29.702.122**	**35.735.080**	

	Anno finanziario 2018			*Anno finanziario 2017*			
Spese	*Residui (A)*	*Competenza (B)*	*Cassa (C)*	*Residui (D)*	*Competenza (E)*	*Cassa (F)*	*Diff. % (B rispetto a E)*
Uscite correnti Titoli I	*2.044.047*	*12.035.020*	*11.877.719*	*1.273.314*	*10.937.397*	*10.149.920*	*+ 10*
Uscite conto capitale Titolo II	*54.378.872*	*32.903.552*	*15.483.082*	*55.832.220*	*9.531.540*	*9.950.295*	*+ 245*
Partite Giro Titolo III	*1.260.070*	*10.570.176*	*11.071.080*	*574.861*	*4.008.864*	*3.310.907*	*+ 164*
Totale Spese	***57.682.990***	***55.508.748***	***38.431.881***	***57.680.395***	***24.477.802***	***23.411.122***	*+ 127*
Disavanzo di amministrazione							
Totale Generale	*57.682.990*	*55.508.748*	*38.431.881*	*57.680.395*	*24.477.802*	*23.411.122*	

Situazione di equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. 243/2012)	**Anno *2018***
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	44.807.549
Riscossioni	55.031.502
Pagamenti	38.431.881
Saldo finale di cassa	61.407.170

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il Rendiconto generale 2018 presenta un avanzo finanziario di competenza di euro 10.206.141 pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	65.714.889
TOTALE USCITE IMPEGNATE	55.508.748
AVANZO DI COMPETENZA	**10.206.141**

Le previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, pari rispettivamente ad euro 16.230.060 ed euro 15.441.339, corrispondono a quelle indicate nel bilancio di previsione 2018 deliberato dal Comitato di Gestione nella seduta del 27.10.2017 ed hanno subito complessivamente variazioni in aumento, per euro 6.016.516 sulle entrate ed in diminuzione di euro 1.433.484 sulle uscite, mentre, le partite di giro, inizialmente previste per euro 6.090.000, hanno subito variazioni in aumento per euro 6.000.000.

Le spese in conto capitale previste nel documento previsionale, pari ad euro 28.834.506, hanno subito una variazione in aumento di euro 31.077.161.

ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate, al netto delle partite di giro, sono costituite da

		ACCERTAMENTI	*ACCERTAMENTI*
Entrate		***2018***	***2017***
Entrate Tributarie	Euro	1.804.750	2.253.993
Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi	Euro	6.513.871	5.378.330
Entrate derivanti da redditi e proventi patrimoniali	Euro	8.147.584	4.129.865
Poste correttive e compensative della spesa	Euro	436.616	287.353
Altre Entrate	Euro	4.735.240	1.375.768
Totale Entrate		21.638.062	13.425.309

Le **Entrate tributarie,** pari ad euro 1.804.750, riguardano:

- per euro 1.678.879 tasse erariali e di ancoraggio;
- per euro 125.871 proventi derivanti da canoni per concessione lavori in porto ed ex art. 68 del codice della navigazione;

Le **Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi,** pari ad euro 6.513.571 riguardano i diritti passeggeri mentre le entrate derivanti da redditi e proventi patrimoniali per euro 8.147.584 derivano da canoni concessori riferiti ai 4 scali dell'Autorità.

Le **Altre entrate** pari ad euro 4.735.240 riguardano proventi per canoni di imbarco e sbarco ed entrate derivanti dalla gestione della ex Autorità portuale di Trapani.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale sono rappresentate nella seguente tabella:

		ACCERTAMENTI	*ACCERTAMENTI*
Entrate		***2018***	***2017***
Entrate da alienazione di beni patrimoniali	Euro	0	0
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	33.485.705	12.240.536
Accensione di prestiti	Euro	20.947	27.413
Totale Entrate in conto capitale		33.506.652	12.267.949

Le entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale riguardano:

- per euro 14.939.978 trasferimenti Statali per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale;
- per euro 18.545.727 trasferimento della Regione Siciliana destinati al rilancio produttivo e lo sviluppo dell'area di Termini Imerese.

SPESE CORRENTI

Le uscite correnti sono costituite da:

Uscite Correnti - Titolo I		*IMPEGNI 2018*	*IMPEGNI 2017*
Funzionamento	*Euro*	*5.376.232*	*5.176.540*
Interventi diversi	*Euro*	*6.559.440*	*5.729.062*
Oneri comuni	*Euro*	*0*	*0*
Trattamento di quiescenza	*Euro*	*99.348*	*31.795*
Accantonamenti a fondo rischi ed oneri	*Euro*		*0*
Totale Uscite Correnti	*Euro*	***12.035.020***	***10.937.142***

Le **spese di Funzionamento** riguardano:

- per euro 371.469 le spese per gli organi dell'Ente;
- per euro 4.423.504 le spese di personale in servizio;
- per euro 581.259 per acquisto di beni e prestazioni di servizi.

Le **spese per Interventi** diversi riguardano:

- per euro 3.068.579 per prestazioni istituzionali afferenti principalmente la vigilanza portuale;
- per euro 2.163.302 per servizi di interesse generale (ad es. pulizia ed utenze nelle aree portuali);
- per euro 1.327.561 per trasferimenti passivi, oneri tributari e poste correttive e non altrove classificabili.

Le **spese per Trattamento di quiescenza** riguardano la previdenza integrativa del personale dell'Ente che ha deciso di aderirvi ai sensi del decreto legislativo n. 252 del 2005 attuato a decorrere dal 2007.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale per complessivi euro 32.903.552 sono rappresentate nella seguente tabella:

Titolo II Uscite		*IMPEGNI*	*IMPEGNI*
Uscite		***2018***	***2017***
Investimenti	Euro	32.882.605	9.504.128
Oneri comuni	Euro	20.947	27.413
Accantonamenti per spese future	Euro		
Accantonamento per ripristino investimenti	Euro		
Totale Uscite in conto capitale		**32.903.552**	**9.531.540**

Gli **investimenti** hanno riguardato interventi avviati nei diversi porti dell'Autorità. I principali interventi riguardano la realizzazione del nuovo terminal passeggeri del porto di Trapani per euro 858.533, la realizzazione dei moli di sopraflutto e sottoflutto del porto di Termini Imerese, finanziato per euro 18.300.000 con i fondi assegnati dalla Regione Siciliana e i lavori di riqualificazione del porto di Sant'Erasmo (per euro 3.047.990) e la progettazione dei nuovi terminal passeggeri del porto di Palermo (per euro 3.274.826).

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio, ammontano ad euro 10.570.176 e riguardano entrate ed uscite che l'Ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito

ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate dal cassiere e ai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate.

Si evidenzia che il fondo a disposizione dell'Economo nel corso dell'esercizio 2018 di euro 2.438,76 è stato riversato al bilancio in data 27 dicembre 2018 con reversale n. 7297.

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 31.992.710.

	In conto		Totale
	COMPETENZA	RESIDUI	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2018			44.807.549
RISCOSSIONI	42.308.294	12.723.208	55.031.502
PAGAMENTI	23.302.993	15.128.889	38.431.881
Fondo di cassa al 31 dicembre 2018			**61.407.170**
	RESIDUI		
	esercizi precedenti	dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI	21.938.802	23.406.595	45.345.396
RESIDUI PASSIVI	42.554.101	32.205.755	74.759.856
Avanzo al 31 dicembre 2018			**31.992.710**

A tale riguardo il Collegio rileva che le somme desunte dalle scritture, e riportate nel prospetto relative alle riscossioni in conto competenza e in conto residui, risultano essere diverse rispetto a quelle indicate nel verbale n. 1/2019 della verifica di cassa del 18 e 19 febbraio 2019. Tale circostanza, secondo quanto riferito dal Responsabile dell'Area Finanziaria, è dovuta ad una riscossione di euro 40.000 stornata dal conto dei residui al conto competenza in quanto effettivamente riferibile alla gestione 2018 e all'annullamento delle reversali per complessivi euro 24.989,60 che non sono state incassate dall'Istituto cassiere in quanto effettivamente non più esigibili.

Allo stesso modo, anche per i pagamenti, si è verificata la necessità di imputare al conto dei residui un pagamento di Euro 9.929,68 erroneamente imputato alla competenza 2018.

In considerazione di ciò, il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Cassiere al 31/12/2018 che ammonta ad euro 61.407.170.

Il citato avanzo di amministrazione trova riscontro dalla verifica effettuata come esposto nella seguente tabella:

Descrizione importo	Importo
Avanzo di amministrazione esercizio precedente	20.934.959
Avanzo di competenza 2018	10.206.141
Radiazione Residui attivi	212.475
Radiazioni Residui passivi	1.064.085
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018	31.992.710

Tale avanzo di amministrazione risulta vincolato per l'importo di euro 26.935.845 che ricomprende la quota di euro 3.644.434 proveniente dalla ex Autorità portuale di Trapani che è resa indisponibile in attesa degli esiti dei contenziosi in atto. La quota disponibile di avanzo ammonta ad euro 5.056.865.

Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Occidentale

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Con riferimento all'utilizzo di quote dell'avanzo di amministrazione il Collegio rammenta agli organi dell'Ente che tale possibilità è prevista solo dopo l'approvazione del rendiconto generale 2018 da parte dell'Amministrazione vigilante.

GESTIONE DEI RESIDUI

Per i residui evidenziati nella situazione amministrativa l'Ente ha fornito elementi informativi riportati all'interno della Nota illustrativa. Gli stessi alla data 31 dicembre 2018 risultano così determinati:

RESIDUI ATTIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui attivi al 1° gennaio 2018	Incassi 2018	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% residui ancora da riscuotere	Residui attivi anno 2018	Totale residui al 31/12/2018
34.874.484	12.723.208	22.151.276	212.475	21.938.802	62,9 %	23.406.595	45.345.396

In merito all'andamento degli incassi dei residui attivi si ravvisa un trend crescente nella dimensione degli stessi rispetto al quale il Collegio invita l'Ente ad attivarsi per favorirne una pronta riscossione.

Alla data della presente relazione, i residui attivi di fine esercizio risultano incassati per euro 1.920.343,96.

RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui passivi al 1° gennaio 2018	Pagamenti 2018	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% residui ancora da pagare	Residui passivi anno 2018	**Totale residui al 31/12/2018**
58.747.075	15.128.889	43.618.186	1.064.085	42.554.101	72,4 %	32.205.755	74.759.856

In merito alla situazione dei residui passivi il Collegio segnala la necessità di procedere con il massimo impegno all'ulteriore corso delle attività al fine di pervenire ad una rapida riduzione della quantità di residui da pagare.

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per euro 5.023.097.

E' stato effettuato il riaccertamento dei residui provenienti dagli esercizi precedenti, ai fini del loro mantenimento nelle scritture contabili ed al riguardo il Collegio rappresenta quanto segue:

- i residui attivi di cui l'Ente propone la cancellazione ammontano a complessivi euro 212.475 tutti riferibili a fattispecie per le quali si ritiene non più esigibile l'importo originariamente iscritto in bilancio in ragione di approfondimenti delle relative strutture o di comunicazioni da parte di soggetti terzi;
- i residui passivi che si propone di radiare ammontano complessivamente ad euro 1.064.085 analogamente considerati non liquidabili in relazione alle motivazioni analiticamente riportate nella relazione illustrativa al bilancio 2018.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2018		Valori al 31/12/2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Crediti versi lo Stato		**79.853.250**		**80.548.912**
B) Immobilizzazioni:		**25.405.598**		**21.112.427**
Immobilizzazioni Immateriali	23.496.990		19.190.640	
Immobilizzazioni Materiali	1.809.560		1.781.736	
Immobilizzazioni Finanziarie	99.048		140.051	
C) Attivo circolante:		**147.056.709**		**131.787.093**
Rimanenze	1.650		6.096	
Residui attivi (crediti)	85.107.993		86.044.246	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0		0	
Disponibilità liquide	61.947.066		45.736.751	
D - Ratei e Risconti:		**54.842**		**31.614**
Ratei e risconti	54.842		31.614	
TOTALE ATTIVITA'		**172.517.148**		**152.931.134**
PASSIVITA'				
A - Patrimonio netto		**14.115.855**		**3.857.837**
Fondo di dotazione	3.857.839			
Altre riserve	3.644.434			
Avanzi economici esercizi precedenti				
Avanzo economico dell'esercizio	6.613.582			
B) - Contributi in conto capitale				
C)- Fondi per rischi ed oneri		**418.668**		**276.370**
D) - Trattamento di fine rapporto di lavoro		**1.461.392**		**1.661.140**
E) - Residui passivi (Debiti)		**11.275.005**		**16.915.590**
F) - Ratei e risconti		**145.246.228**		**130.220.197**
Risconti passivi	145.246.228		130.220.197	
TOTALE PASSIVITA'		**172.517.148**		**152.931.134**

Il patrimonio netto, pari ad euro 14.115.855, risulta aumentato rispetto al precedente esercizio di euro 10.258.018 per effetto in parte del risultato economico positivo dell'esercizio 2018 (euro 6.613.582) ed in parte per il trasferimento delle somme dall'ex Autorità portuale di Trapani (euro 3.644.434) che, conformemente a quanto previsto nella nota MIT n. 10874 del 15.4.2019, sono accantonate a riserva e rese indisponibili sino all'esito definitivo dei contenziosi insorti nell'ambito della predetta Autorità.

Il valore delle immobilizzazioni materiali pari a euro 1.809.560 corrisponde ai valori risultanti dal registro degli inventari alla fine dell'esercizio al netto degli ammortamenti.
Il valore delle immobilizzazioni immateriali pari a euro 23.496.990 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 per interventi infrastrutturali in corso di realizzazione finanziati con risorse statali (per euro 7.318.716) e da debiti verso fornitori (per euro 1.588.103) per forniture di beni e prestazioni di servizi effettuate nel corso dell'anno.

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 2018**	**Anno 2017**
A) Valore della produzione	19.780.699	13.579.240
B) Costi della produzione	12.336.660	11.423.698
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	7.444.039	2.155.542
C) Proventi e oneri finanziari	12.263	15.473
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B ±C±D±E)	7.456.302	2.171.015
Imposte dell'esercizio	842.720	657.838
Avanzo Economico di esercizio	**6.613.582**	**1.513.177**

Valore della produzione € 19.780.699

Costi della produzione € 12.336.660 comprendono oltre alle spese sostenute per servizi e per il personale anche altri costi così come di seguito indicato:

- Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali - euro 802.662
- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali - euro 357.719
- Svalutazioni su partecipazioni azionarie - euro 41.003
- Svalutazione crediti - euro 13.479
- Accantonamento a rischi - euro 20.867
- Oneri diversi di gestione - euro 688.363

I proventi finanziari sono pari ad euro 12.263 e derivano da interessi per ritardato pagamento o per anticipazioni concesse al personale.

Le imposte dell'esercizio, pari ad euro 842.720, sono riconducibili ad IRAP ed IRES.

Pertanto emerge un risultato economico positivo pari ad euro 6.613.582

ATTIVITÀ DI VIGILANZA EFFETTUATA DAL COLLEGIO DEI REVISORI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018

Il Collegio, nel corso dell'esercizio 2018, ha verificato che l'attività dei vertici amministrativi dell'Ente si sia svolta in conformità alla normativa vigente, partecipando con almeno un suo componente alle riunioni del Comitato di gestione.

Dall'attività di vigilanza effettuata non sono emerse gravi irregolarità.

Inoltre, 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 2018, 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 2018, 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;
- ai sensi dell'art. 7, comma 4 bis, del DL 35/2013, la comunicazione annuale attraverso la Piattaforma PCC, relativa ai debiti commerciali certi, liquidi ed esigibili, non ancora estinti, maturati con riferimento all'annualità precedente, non è stata ancora effettuata poiché la scadenza di legge è fissata al 30 aprile;

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

- alla nota integrativa non sono stati allegati i prospetti dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide, come richiesto dal comma 11, dell'art.77-quater del D.L .n. 11/2008, in quanto tale disposizione si applica all'Ente a decorrere dal 1° gennaio 2019;
- 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 anno 2018 (importo in euro)
Studi e consulenze	Art. 6, comma 7, D.L. 78/2010	31.217	0
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza	Art. 6, comma 8, D.L. 78/2010	3.126	1.900
Spese per missioni	Art. 6, comma 12, D.L. 78/2010	16.847	35.671
Spese per formazione	Art. 6, comma 13, D.L. 78/2010	15.359	14.771
Spese per autovetture	Art. 6, comma 14, D.L. 78/2010	6.997	2.431
Spese per consumi intermedi	Art. 50, comma 3 D.L. 66/2014	735.856	703.526

L'Ente ha provveduto ad effettuare i versamenti al Bilancio dello Stato provenienti dalle citate riduzioni di spesa con mandati n° 764 del 15.03.2018, n°1625 del 12.06.2018 e n°3032 del 15.10.2018 per complessivi euro 377.665.

Con riferimento agli obblighi previsti dall'articolo 2, commi 618-623, della L. 244 del 2007 e successive modificazioni e integrazioni, il Collegio rileva che l'Ente ha sostenuto spese per manutenzione ordinaria pari a euro 8.550, inferiori al limite previsto, e pertanto non ha provveduto ad effettuare il relativo versamento.

Il Collegio attesta, inoltre, che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite n. 8 verifiche periodiche previste dalla vigente normativa, durante le quali si è potuto verificare la corretta tenuta della contabilità.

Nel corso di tali verifiche, il Collegio ha acquisito utili elementi da parte dei referenti dell'Ente e ha proceduto al controllo dei valori di cassa economale, al controllo sulla corretta gestione del magazzino, 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.

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 2018 da parte del Consiglio di Amministrazione

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Salvatore Gueci (Presidente)

Dott. ssa Caterina Santese (Componente)

Dott. Giuseppe De Turris (Componente)