

ALLEGATO mod. C/E

CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2015		anno 2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	€ 3.347.766,50		€ 3.670.337,40	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	€ 13.540.892,81		€ 14.532.704,64	
Totale valore della produzione (A)		€ 16.888.659,31		€ 18.203.042,04
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**				
7) per servizi**		€ 5.444.877,72		€ 5.513.623,28
8) per godimento beni di terzi**		€ -		
9) per il personale**		€ 2.409.754,90		€ 2.129.678,67
a) salari e stipendi	€ 1.782.098,47		€ 1.505.693,60	
b) oneri sociali	€ 407.308,27		€ 409.762,47	
c) trattamento di fine rapporto	€ 117.580,86		€ 106.169,67	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	€ 102.767,30		€ 108.052,93	
10) Ammortamenti e svalutazione		€ 888.521,40		€ 884.177,17
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 812.312,77		€ 812.312,77	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 76.208,63		€ 71.864,40	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		€ 8.743.154,02		€ 8.527.479,12
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti				
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)				
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				

20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)			
21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)	€	1.216,82	€ 111.455,22
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	€	540.124,88	€ 4.540.139,27
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivate dalla gestione dei residui	€	39.578,38	€ 6.696.356,40
Totale delle partite straordinarie	€	499.329,68	-€ 2.267.672,35
Risultato prima delle imposte (A - B + C +- D +- E)	€	8.644.834,97	€ 7.407.890,57
Imposte dell'esercizio			
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	€	8.644.834,97	€ 7.407.890,57

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

ALLEGATO - mod. RICLASSECO

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	anno 2015	anno 2014	+ o -

A. RICAVI	€ 16.888.659	€ 18.203.042	-€ 1.314.383
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	€ -	€ -	€ -
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	€ 16.888.659	€ 18.203.042	-€ 1.314.383
Consumi di materie prime e servizi esterni	€ 5.444.878	€ 5.513.623	-€ 68.745
C. VALORE AGGIUNTO	€ 11.443.781	€ 12.689.419	-€ 1.245.638
Costo del lavoro	€ 2.409.755	€ 2.129.679	€ 280.076
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 9.034.026	€ 10.559.740	-€ 1.525.714
Ammortamenti	€ 888.521	€ 884.177	€ 4.344
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(-)	(-)	
Saldo proventi ed oneri diversi	+ o -	+ o -	
E. RISULTATO OPERATIVO	€ 8.145.505	€ 9.675.563	-€ 1.530.058
Proventi ed oneri finanziari	+ o -	+ o -	
Rettifiche di valore di attività finanziarie	+ o -	+ o -	
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-	-	
Proventi ed oneri straordinari	€ 499.330	-€ 2.267.672	€ 2.767.002
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 8.644.835	€ 7.407.891	€ 1.236.944
Imposte di esercizio	(-)	(-)	
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	€ 8.644.835	€ 7.407.891	€ 1.236.944

ALLEGATO - mod. RICLASSECO

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	anno 2015	anno 2014	+ o -

A. RICAVI	€ 16.888.659,31	€ 18.203.042,04	-€ 1.314.382,73
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	€ -	€ -	€ -
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	€ 16.888.659,31	€ 18.203.042,04	-€ 1.314.382,73
Consumi di materie prime e servizi esterni	€ 5.444.877,72	€ 5.513.623,28	-€ 68.745,56
C. VALORE AGGIUNTO	€ 11.443.781,59	€ 12.689.418,76	-€ 1.245.637,17
Costo del lavoro	€ 2.409.754,90	€ 2.129.678,67	€ 280.076,23
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 9.034.026,69	€ 10.559.740,09	-€ 1.525.713,40
Ammortamenti	€ 888.521,40	€ 884.177,17	€ 4.344,23
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(-)	(-)	
Saldo proventi ed oneri diversi	+ o -	+ o -	
E. RISULTATO OPERATIVO	€ 8.145.505,29	€ 9.675.562,92	-€ 1.530.057,63
Proventi ed oneri finanziari	+ o -	+ o -	
Rettifiche di valore di attività finanziarie	+ o -	+ o -	
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-	-	
Proventi ed oneri straordinari	€ 499.329,68	-€ 2.267.672,35	€ 2.767.002,03
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 8.644.834,97	€ 7.407.890,57	€ 1.236.944,40
Imposte di esercizio	(-)	(-)	
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	€ 8.644.834,97	€ 7.407.890,57	€ 1.236.944,40

ALLEGATO mod. H

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
1. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	€ 3,00	€ 4,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 1.532.357	€ 253.828	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€ 38.144.207	€ 30.736.320
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€ 10.298.558	€ 11.110.871	IX. Avarzo (Disavanzo) economico di esercizio	€ 8.644.834	€ 7.407.891
8) altre			Totale Patrimonio netto (A)	€ 46.789.044	€ 38.144.207
Totale	€ 11.830.915	€ 11.364.699	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata		€ 685.777
1) Terreni e fabbricati	€ 918.545	€ 944.634	2) per contributi indistinti per la gestione	€ 8.235.252	€ 1.173.436
2) Impianti e macchinari			3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali			Totale contributi in conto capitale (B)	€ 8.235.252	€ 1.859.213
4) automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) immobilizzazioni in corso e acconti	€ 14.440	€ 21.446	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento	€ 130.278	€ 121.180	2) per imposte		
7) altri beni	€ 1.063.263	€ 1.087.260	3) per altri rischi ed oneri futuri		
Totale	€ 1.063.263	€ 1.087.260	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 537.963	€ 478.773
a) imprese controllate	€ 100.000	€ 100.000	E) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			1) obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) verso banche		
d) altre imprese			3) verso altri finanziatori		
e) altri enti	€ 2.112	€ 2.112	4) acconti		
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	€ 57.618.135	€ 36.464.973
a) verso imprese controllate			6) rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) debiti tributari	€ 213.791	€ 96.271
d) verso altri			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	€ 79.853	€ 68.095
3) Altri titoli	€ 405.130	€ 236.556	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	€ 241.172	€ 247.304
4) Crediti finanziari diversi	€ 507.242	€ 338.668	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	€ 1.007.635	€ 850.986
Totale	€ 405.130	€ 236.556	12) debiti diversi		
Totale immobilizzazioni (B)	€ 13.401.420	€ 12.790.627	Totale	€ 59.160.386	€ 37.727.629
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale Debiti (E)	€ 59.160.386	€ 37.727.629
I. Rimanenze			F) RATEI E RISCONTI		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			1) Ratei passivi	€ 123.797	€ 21.065
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			2) Risconti passivi		
3) lavori in corso			3) Aggio su prestiti		
4) prodotti finiti e merci			4) Riserve tecniche		
5) acconti			Totale ratei e risconti (F)	€ 123.797	€ 21.065
Totale					
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	€ 3.191.216	€ 9.608.641			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	€ 25.541.988	€ 22.078.977			
4-bis) Crediti tributari					
5) Crediti verso altri	€ 821.185	€ 714.396			
Totale	€ 29.554.389	€ 32.402.014			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	€ 71.865.419	€ 32.988.079			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	€ 71.865.419	€ 32.988.079			
Totale attivo circolante (C)	€ 101.419.808	€ 65.390.093			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	€ 25.214	€ 50.167			
2) Risconti attivi	€ 25.214	€ 50.167			
Totale ratei e risconti (D)	€ 50.428	€ 100.334			
Totale attivo	€ 114.846.442	€ 78.230.887	Totale passivo e netto	€ 114.846.442	€ 78.230.887

ALLEGATO mod. H

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014	PASSIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 1.532.357,14	€ 253.827,97	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€ 38.144.208,26	€ 30.736.317,69
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€ 10.298.558,17	€ 11.110.870,94	IX. Avanzo (Disavanzo) economico di esercizio	€ 8.644.834,97	€ 7.407.890,57
8) altre			Totale Patrimonio netto (A)	€ 46.789.043,23	€ 38.144.208,26
Totale	€ 11.830.915,31	€ 11.364.698,91	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata		€ 685.776,64
1) Terreni e fabbricati	€ 918.544,76	€ 944.633,74	2) per contributi indistinti per la gestione	€ 8.235.251,88	€ 1.173.436,18
2) Impianti e macchinari			3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali			Totale contributi in conto capitale (B)	€ 8.235.251,88	€ 1.859.212,82
4) automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) immobilizzazioni in corso e acconti	€ 14.440,20	€ 21.446,40	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento	€ 130.277,66	€ 121.180,04	2) per imposte		
7) altri beni	€ 1.063.262,62	€ 1.087.260,18	3) per altri rischi ed oneri futuri		
Totale	€ 1.063.262,62	€ 1.087.260,18	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 537.963,03	€ 478.773,17
a) imprese controllate	€ 100.000,00	€ 100.000,00	E) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			1) obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) verso banche		
d) altre imprese			3) verso altri finanziatori		
e) altri enti	€ 2.111,83	€ 2.111,83	4) acconti		
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	€ 57.618.134,58	€ 36.464.972,64
a) verso imprese controllate			6) rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) debiti tributari	€ 213.791,19	€ 96.270,58
d) verso altri			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	€ 79.652,65	€ 68.094,54
3) Altri titoli	€ 405.129,63	€ 236.555,54	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	€ 241.172,43	€ 247.303,86
4) Crediti finanziari diversi	€ 507.241,46	€ 338.667,37	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	€ 1.007.635,35	€ 850.985,87
Totale	€ 13.401.419,39	€ 12.790.626,46	12) debiti diversi		
Totale immobilizzazioni (B)			Totale	€ 59.160.386,20	€ 37.727.627,49
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale Debiti (E)	€ 59.160.386,20	€ 37.727.627,49
I. Rimanenze			F) RATEI E RISCONTI		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			1) Ratei passivi	€ 123.796,60	€ 21.064,70
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			2) Risconti passivi		
3) lavori in corso			3) Aggio su prestiti		
4) prodotti finiti e merci			4) Riserve tecniche		
5) acconti			Totale ratei e risconti (F)	€ 123.796,60	€ 21.064,70
Totale					
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	€ 3.191.215,95	€ 9.608.640,77			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	€ 25.541.987,94	€ 22.078.977,12			
4-bis) Crediti tributari					
5) Crediti verso altri	€ 821.185,05	€ 714.395,73			
Totale	€ 29.554.388,94	€ 32.402.013,62			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	€ 71.865.418,95	€ 32.988.079,33			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	€ 71.865.418,95	€ 32.988.079,33			
Totale attivo circolante (C)	€ 101.419.807,89	€ 65.390.092,96			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	€ 25.213,66	€ 50.167,03			
2) Risconti attivi	€ 25.213,66	€ 50.167,03			
Totale ratei e risconti (D)	€ 50.427,32	€ 100.334,06			
Totale attivo	€ 114.846.440,94	€ 78.230.886,44	Totale passivo e netto	€ 114.846.440,94	€ 78.230.886,44

Allegato n.6				
PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI				
MISSIONE, PROGRAMMA, gruppo COFOG	DENOMINAZIONE	ESERCIZIO FINANZIARIO 2015 (gestione di competenza)		
		COMPETENZA	CASSA	
MISSIONE	013	Diritto alla mobilità' e sviluppo dei sistemi di trasporto		
	gruppo COFOG			
Programma 009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le vie d'acqua interne	04.5.2	86.917.637,14	35.884.830,15
	Totale Missione		86.917.637,14	35.884.830,15
MISSIONE	32	Servizi istituzionali, generali delle Amministrazioni pubbliche		
	gruppo COFOG			
Programma 002	Indirizzo politico	04.5.2	222.759,02	213.175,78
	Totale Missione		222.759,02	213.175,78
MISSIONE	33	Fondi da ripartire		
	gruppo COFOG			
Programma 002	Fondi di riserva e speciali	04.5.2		
	Totale Missione		-	-
MISSIONE	XXX	Debito pubblico		
	gruppo COFOG			
Programma 002	ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	04.5.2	1.729.746,40	1.641.086,51
	Totale Missione		1.729.746,40	1.641.086,51
MISSIONE	99	Servizi per conto terzi e partite di giro		
	gruppo COFOG			
Programma 001	Servizi per conto terzi e partite di giro	04.5.2	1.264.441,85	971.852,20
	Totale Missione		1.264.441,85	971.852,20
note	TOTALE SPESE		90.134.584,41	38.710.944,64
<p>Nella MISSIONE 013 "Diritto alla mobilità' e sviluppo dei sistemi di trasporto" "Programma 002 "Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le vie d'acqua interne" al fine di evitare l'eccessiva parcellizzazione delle risorse rientrano le spese sia correnti che in conto capitale inerenti i servizi sia generali che specifici dell'attività portuale (comprese le spese di gestione della stazione marittima e i servizi di sicurezza) e gli investimenti per gli impianti e le infrastrutture portuali.</p> <p>Nella MISSIONE 032 "Servizi istituzionali, generali delle Amministrazioni pubbliche " Programma 002 Indirizzo politico " rientrano esclusivamente le spese per gli organi di amministrazione e controllo.</p> <p>Nella MISSIONE XXX "Debito pubblico " Programma 002 " ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" rientrano anche le spese per la restituzione dei depositi cauzionali</p> <p>Il codice dei gruppi COFOG indicato per tutte le missioni e programmi è il codice 04.5.2 (richiamato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti per la missione Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le vie d'acqua interne nel decreto di approvazione del bilancio di previsione 2016).</p>				

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO — LEGGE 28 GENNAIO 1994, N. 84
Piazzale Premuda — tel. (0565) 229.210 — fax (0565) 229.229
Codice Fiscale 90015100499

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE 2015

Nel corso dell'anno 2015 l'andamento della gestione finanziaria ha fatto registrare un totale delle entrate correnti pari a €16.888.659,31 mentre nel 2014 erano state pari a €18.203.042,04. Gli accertamenti delle entrate tributarie, pari a €1.819.123,36, (tasse sulle merci imbarcate e sbarcate, tassa erariale, tassa d'ancoraggio e proventi di autorizzazioni per operazioni portuali) sono stati minori delle previsioni dell'esercizio finanziario 2014 per €357.123,36, e inferiori a quelli dell'anno 2014 che erano stati pari a €2.105.455,90. I proventi della tariffa automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati, pari a €3.347.766,50 sono stati inferiori delle previsioni di €2.233,50 e inferiori al risultato dell'esercizio finanziario 2014 (€3.670.337,40). Sono proseguite nel corso dell'anno 2015 le procedure di recupero nei confronti di alcuni agenti riscossori (compagnie di navigazione e agenti marittimi) ed altre inizieranno nel corso dell'anno 2016 in seguito al monitoraggio della movimentazione di quelle compagnie che non hanno comunicato né versato nulla nel corso dell'anno 2015. La differenza fra previsioni ed accertamenti risiede nel fatto che le previsioni di entrata, che erano state comunque formulate, come di consuetudine, con prudenza, e la conferma dei dati definitivi delle entrate è arrivata nell'ultimo periodo dell'anno soprattutto in sede di scritture di chiusura, rendendo difficile predisporre un'apposita variazione di bilancio, e comunque la diminuzione di alcune categorie di entrate correnti sono

state adeguatamente bilanciate dell'aumento delle altre categorie. In particolare i canoni di concessione per costruzione e gestione di opere portuali introitati nel corso dell'esercizio 2015 sono pari a €. 8.698.870,71 maggiori di €.698.870,71 rispetto alle previsioni, e i canoni di concessione sono pari a €.2.420.159,36 maggiori di €.1.320.159,36 (gli accertamenti includono il canone provvisorio calcolato per il primo semestre 2015 della concessione Lucchini S.p.A. in Amministrazione Straordinaria pari a €.1.360.932,13).

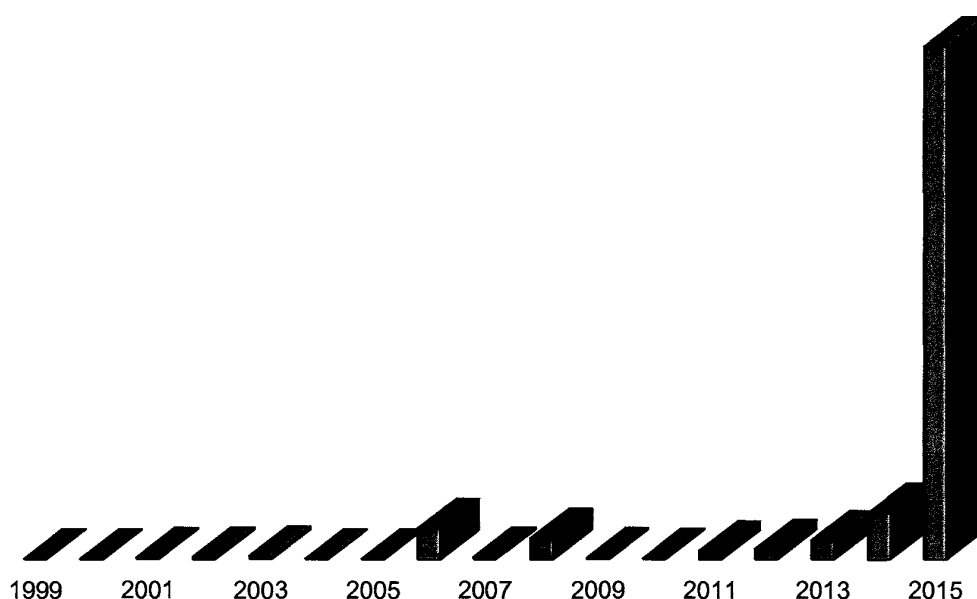
Per le spese correnti sono state realizzate economie di spesa per €. 1.258.325,51 di fronte a previsioni di spesa per €. 7.609.366,49. Tali economie di spesa riguardano in particolare gli oneri per gli organi dell'Autorità Portuale per €. 41.494,98, gli oneri per il personale in attività di servizio per €.205.909,86, le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per €.69.264,53, le uscite per prestazioni istituzionali per €. 220.783,33 e i trasferimenti passivi per €.405.192,20.

L'esercizio finanziario 2015 si chiude con un avanzo di amministrazione pari a €.42.259.421,69 (quello del 2014 era stato di €27.662.465,46) che risulta composto nei residui attivi per i seguenti importi da contributi pubblici: contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti per manutenzione straordinaria opere portuali (€.1.379.686,66), assunzione di mutui per la realizzazione di opere infrastrutturali (leggi 488/1999 e 388/2000 che rifinanziano la Legge 30.11.98 n°413 art 9) D. M. 2 maggio 2001, D.M. 3 giugno 2004 del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti (€.1.340.460,82) (€.19.056.019,74 alla fine dell'E.F. 2014) e legge 296/2007, contributo della regione Toscana per la realizzazione di opere dell'A.P.Q. (€.20.000.000,00), contributo della regione Toscana per adeguamento della viabilità tra stabilimenti industriali e porto (€.326.966,75), contributo della regione Toscana per le rate di ammortamento del mutuo stipulato per la realizzazione di opere dell'A.P.Q. (€.1.641.086,51) e contributi provenienti dalla regione Toscana per il programma operativo Italia-Francia "marittimo" 2007-2013 progetto SIC fondi europei (€.129.080,71). I suddetti contributi risultano essere bilanciati da corrispondenti residui passivi per realizzazione di opere infrastrutturali.

Dall'anno 2004 l'Autorità Portuale di Piombino non riceve più alcun contributo in conto esercizio.

La composizione dei residui attivi per ammontare e per anno di formazione è rappresentata nella seguente tabella:

Provenienza residui attivi				
Anno di provenienza	Importo a inizio anno	Incassi	Maggiori accertamenti o insussistenze	Residuo da conservare
1999	4.898,99	0,00	0,00	4.898,99
2000	5.678,12	0,00	0,00	5.678,12
2001	59.313,70	0,00	0,00	59.313,70
2002	81.816,75	0,00	0,00	81.816,75
2003	117.953,84	0,00	-3.000,00	114.953,84
2004	2.732,43	0,00	0,00	2.732,43
2005	4.788,35	0,00	0,00	4.788,35
2006	1.399.046,24	0,00	0,00	1.399.046,24
2007	85.485,51	0,00	0,00	85.485,51
2008	955.344,10	19.851,80	-1,81	935.490,49
2009	1.048.699,27	3.272.346,66	2.261.252,64	37.605,25
2010	55.090,55	28.551,90	0,00	26.538,65
2011	2.867.804,18	2.154.007,67	-338.366,24	375.430,27
2012	10.844.212,92	3.286.321,60	-7.123.130,69	434.760,63
2013	9.500.646,42	8.923.870,98	270.270,23	847.045,67
2014	5.368.502,25	3.469.845,63	173.798,59	2.072.455,21
Totale residui anni precedenti al 2015	32.402.013,62	21.154.796,24	4.759.177,28	6.488.040,10
Residui attivi formati nel 2015	93.030.959,23	69.964.610,39	0,00	23.066.348,84
Totale Generale	125.432.972,85	91.119.406,63	4.759.177,28	29.554.388,94



Il grado di esigibilità dei residui attivi si valuta alto per tutti, in considerazione del fatto che i residui di parte corrente sono composti da tributi che sono versati periodicamente dall'agenzia delle dogane, da tariffe versate periodicamente da compagnie di navigazione ed agenti marittimi e da canoni di concessione e quote condominiali per i quali sono molto rari i casi di contenzioso. I residui in conto capitale sono tutti garantiti da convenzioni stipulate con Pubbliche Amministrazioni o altri enti pubblici. Negli esercizi 2013 e 2014 il versamento delle tariffe versate da alcune compagnie di navigazione ed alcuni agenti marittimi aveva subito una dilazione, in alcuni casi anche notevole. Tale situazione, soggetta a procedura di rientro delle tasse riscosse, è attualmente in fase di recupero in conformità del piano concordato con suddette compagnie. Per quanto concerne l'eliminazione dei residui attivi iscritti in bilancio in conto capitale si fa riferimento, per l'importo complessivo di €. € 7.278.987,20, alla Delibera del Commissario Straordinario n. 218/15 del 30 ottobre 2015 riguardante la ricognizione dei residui dei lavori appaltati e da svincolare per finanziare futuri interventi infrastrutturali, e per effetto della quale sono stati ridotti anche i corrispondenti residui passivi per un importo totale di €.15.156.795,11. Il residuo

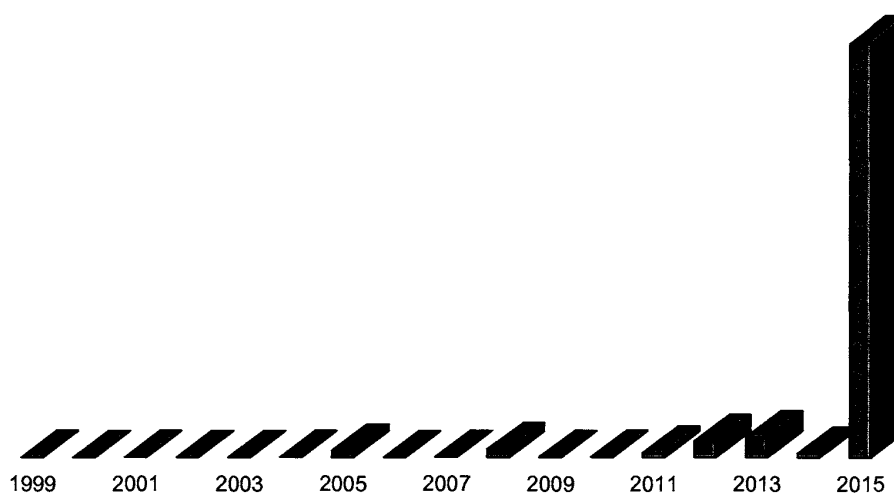
attivo in conto capitale per il contributo per adeguamento della strada di collegamento tra gli stabilimenti industriali ed il porto di Piombino eliminato di € 862.997,76, in considerazione che devono essere ancora riscossi € 156.136,17 da parte di A.R.T.E.A. e € 170.830,58 da parte di regione Toscana, è collegato all'eliminazione del residuo passivo di € 1.206.787,99 in quanto imputato prima dell'esperimento della gara, e che quindi sconta il ribasso ottenuto con l'aggiudicazione. Per i residuo attivi di parte corrente eliminati, per l'importo di € 24.198,69, si fa riferimento alla Delibera del Commissario Straordinario n. 224/15 del 3 novembre 2015 riguardante l'approvazione della proposta di transazione con Telmar Sistemi srl; mentre per l'importo di € 4.761,79 si fa riferimento alla comunicazione del saldo 2014/conguaglio 2013 delle utenze CISP da parte dell'ufficio Demanio in data 24 luglio 2015; per l'importo di € 7.616,09 si fa riferimento alla comunicazione dell'Agenzia delle Dogane e Monopoli del 18 giugno 2014 (ricevuta per email in data 13/05/2015) per la quale seguito di un controllo contabile nell'anno 2013 era stata accertata una differenza nei versamenti di anni pregressi che comportava un conguaglio da effettuare sul capitolo 927 per € 7.616,09, differenza sanata nel mese di dicembre 2013 ma versando erroneamente sul capitolo 928 in più la somma di € 7.616,09, la differenza è stata portata infine in detrazione sul versamento effettuato tramite bonifico bancario il 30/05/2014, versando a saldo del mese di aprile € 12.284,54 anziché € 19.900,63; infine il residuo attivo di € 3.000,00, facente parte di un accertamento originario di € 3.389,37 a pareggio dell'impegno per il versamento all'erario di pari importo ma non corretto perché le ritenute effettuate a carico del componente del Collegio dei Revisori sono state di € 389,37, ed eliminato in quanto nessuna somma deve essere ancora riscossa a fronte della notula emessa dal professionista. In conformità al principio per cui la diminuzione o cancellazione di residui attivi riguardanti le entrate per conto terzi deve corrispondere ad uguale correlata diminuzione o cancellazione di residui passivi delle uscite per conto terzi, con eccezione che la diminuzione o cancellazione di residuo attivo non correlata ad analogo riduzione di residuo passivo, il saldo negativo deve trovare copertura nella situazione corrente di bilancio, si evidenzia che tale particolarità è stata ottemperata nel rendiconto per

l'esercizio finanziario 2015.

I residui attivi, in conformità alle prescrizioni dell'articolo 15 comma 5 del vigente regolamento di amministrazione e contabilità, sono compresi fra le attività dello stato patrimoniale (nei crediti).

La composizione dei residui passivi per ammontare e per anno di formazione è rappresentata nella seguente tabella:

Provenienza residui passivi				
Anno di provenienza	Importo a inizio anno	PAGAMENTI	ECONOMIE O INSUSSISTENZE	Residuo da conservare
1999	11.878,51	0,00	0,00	11.878,51
2000	6.951,68	0,00	-3.495,89	3.455,79
2001	278,20	0,00	-0,18	278,02
2002	1.996,15	0,00	0,00	1.996,15
2003	19.936,31	0,00	-18.816,31	1.120,00
2004	1.578,49	0,00	0,00	1.578,49
2005	12.234.905,28	5.087.709,61	-6.350.230,62	796.965,05
2006	1.103,25	0,00	-3,73	1.099,52
2007	756.883,20	14.440,00	-737.895,85	4.547,35
2008	1.721.708,71	680.342,09	-6.323,07	1.035.043,55
2009	736.404,15	4.336,00	-695.302,39	36.765,76
2010	40.052,92	0,00	-1.215,87	38.837,05
2011	1.983.722,85	174.316,27	-1.202.434,22	606.972,36
2012	9.737.676,68	209.417,96	-7.442.827,01	2.085.431,71
2013	5.048.294,14	2.439.808,19	-1.213,55	2.607.272,40
2014	5.424.256,97	4.920.752,25	0,00	503.504,72
Totale residui anni precedenti al 2015	37.727.627,49	13.531.122,37	16.459.758,69	7.736.746,43
Residui attivi formati nel 2015	90.134.584,41	38.710.944,64	0,00	51.423.639,77
Totale Generale	127.862.211,90	52.242.067,01	-16.459.758,69	59.160.386,20



I residui passivi, in conformità alle prescrizione dell'articolo 20 comma 7 del vigente regolamento di amministrazione e contabilità, sono compresi fra le passività dello stato patrimoniale (nei debiti). Nei residui passivi sono comprese le somme necessarie alla realizzazione della nuova banchina di riva n.2 tra il pontile massimo e la banchina alto fondale del porto di Portoferraio che risulta a residuo €.846.726,20 dall'anno 2008; i lavori marittimi per il banchinamento della darsena Lanini nel porto di Piombino a residuo per €. 549.323,26 dall'anno 2011; il dragaggio e bonifica antistante il I banchinamento della variante II PRP porto di Piombino e lavori dragaggio II fase a residuo per €.2.039.255,14 provenienti dall'anno 2012; gli interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale in attuazione del piano regolatore portuale per il rilancio della competitività industriale e portuale del porto di Piombino a residuo per €.2.261.279,76 provenienti dall'anno 2013. Lavori di realizzazione banchina interna darsena nord e relativo piazzale interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale in attuazione del piano regolatore portuale rilancio competitività per €.20.200.843,52, interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale attuazione piano regolatore portuale rilancio competitività porto di Piombino €.13.334.531,98 acquisto aree retroportuali €.2.318.000,00 tutti provenienti dall'anno 2015.

Si evidenzia in particolare che nei capitoli in conto capitale buona parte dei residui passivi fanno parte di impegni assunti a fronte di prestazioni non ancora rese al termine dell'esercizio finanziario, come evidenziato nella seguente tabella:

Capitolo	Residui passivi per prestazioni non ancora rese al termine dell'esercizio finanziario
21140	191.101,67
21141	49.596,59
21145	5.516,45
21151	147.649,93
21153	34.004,57
21154	780,00
21159	184.685,62
21160	0,00
21180	6.881.209,36
21225	20.118,09
Totale	52.435.497,07

Le disponibilità liquide al 31/12/2015 ammontano a €71.865.418,95, e sono suddivise nel saldo di C/C della contabilità speciale di Tesoreria acceso presso la sezione provinciale della Banca d'Italia per €71.866.089,75 (oltre sbilanci e girofondi in entrata di €670,80 non contabilizzati dal tesoriere) e nel saldo C/C della contabilità di Tesoreria acceso presso il tesoriere dell'Autorità Portuale di Piombino (Monte dei Paschi di Siena filiale di Piombino) per €. 0,00. Si evidenzia che dall'anno 2010 risulta chiuso il conto corrente postale precedentemente intestato all'Autorità Portuale. Nel corso dell'esercizio finanziario 2015 l'Autorità Portuale di Piombino ha provveduto ad acquisire alcune immobilizzazioni tecniche relativamente a computer e materiale informatico per €. 58.848,83 (cat 3). Sono stati acquistati mobili e macchine ordinarie da ufficio per un valore di €. 368,44 (cat 1).

Con Determina dirigenziale n. 429/15 del 20 novembre 2015 sono stati scaricati dall'inventario beni totalmente ammortizzati nelle categorie 1, 2 e 3.

Nella categoria 1 relativa a mobili e macchine ordinarie da ufficio, sono stati scaricati beni totalmente ammortizzati per un valore del costo storico di €.3.545,21 e fondo di ammortamento di €.3.545,21, nella categoria 2 relativa agli arredi, sono

stati scaricati beni totalmente ammortizzati per un valore del costo storico di €.278,50 e fondo di ammortamento di €.278,50 e nella categoria 3 relativa a computer e materiale informatico, sono stati scaricati beni totalmente ammortizzati per un valore del costo storico di €.36.559,12 e fondo di ammortamento di €.36.559,12. Ne consegue che è diminuito il corrispondente importo nelle immobilizzazioni materiali e nei fondi di ammortamento.

Per le immobilizzazioni immateriali il fondo di ammortamento alla fine dell'esercizio 2014 ammontava a €. 5.135.384,42 e la quota a carico dell'esercizio 2015 è pari a €. 812.312,77 (quota ammortamento basato su utilità futura di venti anni).

Totale fondo 2014	€ 5.135.384,42
Ammortamento 2015	€ 812.312,77
Totale fondo 2015	€ 5.947.697,19

Per le immobilizzazioni materiali il fondo di ammortamento alla fine dell'esercizio 2014 ammontava a €. 359.815,02 per gli immobili, €.15.260,30 per gli automezzi (ammortizzati totalmente) e €.638.228,08 per gli altri beni (mobili e macchine da ufficio computer libri e arredi), €. 9.960,00 per i natanti (ammortizzati totalmente) e la quota a carico dell'esercizio 2015 è pari €.76.208,63 di cui €.26.088,98 per gli immobili, €.50.119,65 per gli altri beni (mobili e macchine da ufficio, computer, arredi e materiale bibliografico).

Fondi 2014 immobili	359.815,02
Ammortamento 2015 immobili	26.088,98
Totale fondi 2015	385.904,00
Fondi 2014 altri beni	638.228,08
Diminuzione fondi 2015 altri beni (per dismissioni beni)	40.382,83
Ammortamento 2015 altri beni	€ 50.119,65
Totale fondi 2015	€ 647.964,90