

Uff. Contabilit 
AUTORITA' PORTUALE
DI PIOMBINO

RIACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI

ESERCIZIO : 2010 PAG. 9

ELABORAZIONE DEL 17/03/2011

COD. MINIST. 2210001 TITOLO.: 02 USCITE IN CONTO CAPITALE FUNZIONE.: 21 INVESTIMENTI
SERVIZIO: 00. INTERVEN.: 01 BENI USO DUR. OPERE IMMOB

ES	NUM. MOVIMENTO	E S T R E M I	IMPORTO A INIZIO ANNO	PAGAMENTI NELL'ESERCIZIO	ECONOM./INSUSS. PERENZIONI	RESIDUO DA CONSERVARE
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2000	774.417,78	137.927,56	-40.991,63	595.498,59
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2001	18.651,10			18.651,10
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2002	37.674,68			37.674,68
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2003	220.885,06			220.885,06
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2004	154.244,02	144.077,60		10.166,42
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2005	25.994.040,39	2.044.201,10	-224.376,30	23.725.462,99
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2006	274.299,96	28.313,13		245.986,83
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2007	2.097.596,50	306.556,33		1.791.040,17
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2008	14.068.978,69	90.557,87		13.978.420,82
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2009	9.312.949,44	1.119.228,20		8.193.721,24
		TOT.GENERALE INTERVENTO 2210001	52.953.737,62	3.870.861,79	-265.367,93	48.817.507,90

Uff. Contabilit 
AUTORITA' PORTUALE
DI PIOMBINO

RIACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI

ESERCIZIO : 2010 PAG. 10

ELABORAZIONE DEL 20/03/2011

COD. MINIST. 2210002 TITOLO.: 02 USCITE IN CONTO CAPITALE
SERVIZIO: 00 .

FUNZIONE : 21 INVESTIMENTI
INTERVEN.: 02 IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

ES	NUM. MOVIMENTO	E S T R E M I	IMPORTO A INIZIO ANNO	PAGAMENTI NELL'ESERCIZIO	ECONOM./INSUSS. PERENZIONI	RESIDUO DA CONSERVARE
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2004				
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2005	108,40		-108,40	
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2006				
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2007				
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2009	21.236,76	21.236,76		
		TOT.GENERALE INTERVENTO 2210002	21.345,16	21.236,76	-108,40	

Uff.Contabilit 
AUTORITA' PORTUALE
DI PIOMBINO

RIACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI

ESERCIZIO : 2010 PAG. 11

ELABORAZIONE DEL 20/03/2011

COD.MINIST. 2210005 TITOLO.: 02 USCITE IN CONTO CAPITALE FUNZIONE : 21 INVESTIMENTI
SERVIZIO: 00 . INTERVEN.: 05 INDENNITA' DI ANZIANITA'

ES	NUM. MOVIMENTO	E S T R E M I	IMPORTO A INIZIO ANNO	PAGAMENTI NELL'ESERCIZIO	ECONOM./INSUSS. PERENZIONI	RESIDUO DA CONSERVARE
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2008	46.135,74			46.135,74
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2009	59.300,00			59.300,00
		TOT.GENERALE INTERVENTO 2210005	105.435,74			105.435,74

Uff. Contabilit 
AUTORITA' PORTUALE
DI PIOMBINO

RIACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI

ESERCIZIO : 2010 PAG. 12

ELABORAZIONE DEL 20/03/2011

COD. MINIST. 2220005 TITOLO.: 02 USCITE IN CONTO CAPITALE FUNZIONE.: 22 ONERI COMUNI
SERVIZIO: 00. INTERVEN.: 05 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI

ES	NUM. MOVIMENTO	E S T R E M I	IMPORTO A INIZIO ANNO	PAGAMENTI NELL'ESERCIZIO	ECONOM./INSUSS. PERENZIONI	RESIDUO DA CONSERVARE
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 1999	14.460,79			14.460,79
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2000	3.108,55			3.108,55
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2005	38.884,66			38.884,66
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2006	3.962,92			3.962,92
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2007	854,90			854,90
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2008	48.477,00			48.477,00
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2009	45.865,57			45.865,57
		TOT.GENERALE INTERVENTO 2220005	155.614,39			155.614,39

Uff. Contabilit 
AUTORITA' PORTUALE
DI PIOMBINO

RIACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI

ESERCIZIO : 2010 PAG. 13

ELABORAZIONE DEL 20/03/2011

COD.MINIST. 3310001 TITOLO.: 03 PARTITE DI GIRO
SERVIZIO: 00 .

FUNZIONE : 31 USCITE PARTITE DI GIRO
INTERVEN.: 01 PARTITE DI GIRO

ES	NUM. MOVIMENTO	E S T R E M I	IMPORTO A INIZIO ANNO	PAGAMENTI NELL'ESERCIZIO	ECONOM./INSUSS. PERENZIONI	RESIDUO DA CONSERVARE
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2000	347,24			347,24
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2001	278,20			278,20
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2002	1.996,15			1.996,15
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2003	1.120,30			1.120,30
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2004	1.578,49			1.578,49
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2005	1.627,91			1.627,91
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2006	31.784,22	30.546,43		1.237,79
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2007	22.269,77	21.339,71		930,06
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2008	1.858,88			1.858,88
		TOT.RELATIVO ALL'ESERCIZIO: 2009	119.942,73	119.942,73		
		TOT.GENERALE INTERVENTO 3310001	182.803,89	171.828,87		10.975,02

			IMPORTO A INIZIO ANNO	PAGAMENTI NELL'ESERCIZIO	ECONOM./INSUSS. PERENZIONI	RESIDUO DA CONSERVARE
TOT.GENERALE	RESIDUI	PASSIVI ANNO: 1999	14.460,79			14.460,79
TOT.GENERALE	RESIDUI	PASSIVI ANNO: 2000	777.873,57	137.927,56	-40.991,63	599.954,98
TOT.GENERALE	RESIDUI	PASSIVI ANNO: 2001	18.929,30			18.929,30
TOT.GENERALE	RESIDUI	PASSIVI ANNO: 2002	39.670,83			39.670,83
TOT.GENERALE	RESIDUI	PASSIVI ANNO: 2003	222.005,36			222.005,36
TOT.GENERALE	RESIDUI	PASSIVI ANNO: 2004	155.822,51	144.077,60		11.744,91
TOT.GENERALE	RESIDUI	PASSIVI ANNO: 2005	26.034.661,36	2.044.201,10	-224.484,70	23.765.975,66
TOT.GENERALE	RESIDUI	PASSIVI ANNO: 2006	322.047,10	58.859,56	-12.000,00	251.187,60
TOT.GENERALE	RESIDUI	PASSIVI ANNO: 2007	2.344.311,15	501.209,36	-50.276,66	1.792.825,19
TOT.GENERALE	RESIDUI	PASSIVI ANNO: 2008	14.375.078,60	250.253,66	-7.777,60	14.117.047,60
TOT.GENERALE	RESIDUI	PASSIVI ANNO: 2009	10.992.937,67	2.392.066,39		8.600.871,28
TOT.GENERALE	RESIDUI	PASSIVI	55.297.798,24	5.528.595,23	-335.530,59	49.433.672,42

Autorità Portuale di Piombino

Ente di diritto pubblico – Legge 28 gennaio 1994, n.84
PIAZZALE PREMUDA – TEL. (0565) 22.92.10 – FAX (0565) 22.92.29

Il sottoscritto Luciano Guerrieri, in qualità di Presidente dell'Autorità Portuale di Piombino, in relazione al rendiconto generale per l'anno 2010

ATTESTA

che non esistono, alla chiusura dell'esercizio, gestioni fuori bilancio

Piombino 19 aprile 2011



IL PRESIDENTE
Luciano GUERRIERI

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

ESERCIZIO 2011

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

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 2011

Nel corso dell'anno 2011 l'andamento della gestione finanziaria ha fatto registrare un totale delle entrate correnti pari a € 7.273.413,46 con una diminuzione rispetto al precedente esercizio di oltre il 12%. Gli accertamenti delle entrate tributarie (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 2011 per € 92.940,85 a causa di un calo dei traffici nell'ultima parte dell'anno. I proventi della tariffa automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati sono stati minori delle previsioni di € 34.682,36 in calo rispetto ai risultati degli ultimi anni. 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 e in sede di scritture di chiusura, troppo tardi perché le stesse potessero essere recepite da un'apposita variazione di bilancio.

Per le spese correnti sono state realizzate economie di spesa per € 707.410,34 di fronte a previsioni di spesa per € 7.540.990,00. Tali economie di spesa riguardano in particolare gli oneri per gli organi dell'Autorità Portuale per € 12.701,50, gli oneri per il personale in attività di servizio per € 137.028,67, le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per € 86.302,95, le uscite per prestazioni istituzionali per € 51.603,19 e i trasferimenti passivi per € 242.228,34.

L'anno si chiude con un avanzo di amministrazione pari a €30.354.607,89 (quello del 2010 era di €32.809.809,93) 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), contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti D. G. per le Infrastrutture della Navigazione Marittima ed Interna per la realizzazione di opere infrastrutturali (5.076.065,94), contributi per trasferimenti dall'UE 1.068,71, 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 (17.684.915,92) e legge 296/2007, contributo della provincia di Livorno per l'attrezzatura dei porti pesca (308.664,70) e i contributi per trasferimenti del commissario di governo per l'emergenza bonifiche regione Campania (Bagnoli) per la realizzazione opere dell'A.P.Q. (22.109,42). I suddetti contributi risultano essere bilanciati da corrispondenti residui passivi per realizzazione di opere infrastrutturali.

Il contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti per escavazione fondali del porto (2.582.284,50) e il contributo del Ministero Ambiente e tutela del territorio e mare per la realizzazione di opere dell'A.P.Q (15.122.433,18) sono invece vincolati alla realizzazione di opere infrastrutturali da impegnare nel corso dell'anno 2012.

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
1999	2.588.252,20
2000	5.678,12
2001	865.068,63
2002	316.476,06
2003	3.435.603,41
2004	2.732,44
2005	898.748,40

2006	1.574.972,11
2007	85.581,67
2008	7.126.040,13
2009	6.530.274,60
2010	283.787,70
Totale residui anni precedenti al 2011	23.713.215,47
Residui attivi formatisi nel 2011	7.686.269,08

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. Solo per quanto riguarda il contributo del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per l'escavazione dei fondali del porto di Piombino per l'importo di €2.582.284,50, si deve evidenziare che lo stesso pur garantito da due convenzioni stipulate con il Ministero pare soggetto a procedura di liquidazione all'interno del Fondo Gestione Istituti Contrattuali Lavoratori Portuali, che come comunicato in data 28 febbraio 2012 garantirebbe solo il 58% del contributo. Se tale situazione fosse confermata da un apposito provvedimento del Ministro di revoca o cambiamento delle convenzioni, alla fine dell'esercizio finanziario 2012 si procederà alla riduzione dei corrispondenti residui attivi. 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
1999	11.878,51
2000	588.954,38
2001	278,20

2002	1.996,15
2003	107.473,01
2004	1.578,49
2005	22.850.901,13
2006	236.580,30
2007	1.061.293,19
2008	12.858.764,45
2009	8.150.832,19
2010	379.520,37
Totale residui anni precedenti al 2011	46.250.050,37
Residui passivi formati nel 2011	7.606.713,23

I residui passivi, in conformità alle prescrizioni 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 del 1 banchinamento della variante II del porto di Piombino, che risulta a residuo per € 22.531.379,75 dall'anno 2005 e € 10.790.000,00 dall'anno 2008, e che è stato oggetto di procedure di gara europea conclusasi nel corso del mese di dicembre 2011 con l'aggiudicazione all'impresa vincitrice. Sono altresì presenti nei residui passivi ingenti somme destinate alla realizzazione di importanti opere infrastrutturali ricomprese in importanti accordi di programma quadro e in buona sostanza anche nell'intesa Governo-Regione Toscana, per la cui realizzazione si rende necessario un rilevante arco temporale. Per alcune di queste opere non sono ancora iniziati i lavori, anche per lunghe procedure richieste in sede di Ministero dell'Ambiente, ma è già stata avviata la procedura concorsuale, per tale motivo è stato ritenuto un fattore strategico mantenerli nei residui (con il riaccertamento di fine esercizio) al fine di potere da una parte continuare la realizzazione delle opere dall'altra di iniziarle immediatamente alla conclusione delle procedure concorsuali.

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	72.709,85
21141	191.482,38
21151	378.221,45
21152	150.060,09
21153	40.535,80
21154	132.207,65
21159	49.766.593,83
21160	738.815,00
Totale	51.504.161,79

Le disponibilità liquide al 31/12/2011 ammontano a €. 52.811.886,94, e sono suddivise nel saldo di C/C della contabilità speciale di Tesoreria acceso presso la sezione provinciale della Banca d'Italia per €. 52.724.603,06 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 €. 87.283,88. Si evidenzia che dall'anno 2010 risulta chiuso il conto corrente postale precedentemente intestato all'Autorità Portuale. Nel corso dell'esercizio finanziario 2011 l'Autorità Portuale di Piombino ha provveduto ad acquisire alcune immobilizzazioni tecniche relativamente a computer e materiale informatico per €. 9.390,12 (cat 3). Sono stati acquistati mobili e macchine ordinarie da ufficio per un valore di €. 11.460,00 (cat 1).

Con Determina del Segretario generale n. 68/11 del 16 marzo 2011, nella categoria III relativa a computer e materiale informatico, è stato scaricato un bene (HP Designjet 1055CM num. Inv. 149) totalmente ammortizzato per un valore del costo storico di €.10.101,90 e fondo di ammortamento di €.10.101,90. 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 2010 ammontava a €. 2.253.003,76 e la quota a carico dell'esercizio 2011 è pari a €. 603.372,56 (quota ammortamento basato su utilità futura di venti anni). Per le immobilizzazioni materiali il fondo di ammortamento alla fine dell'esercizio 2010 ammontava a €.255.459,10 per gli immobili, €.33.129,70 per gli automezzi e €.473.411,64 per gli altri beni (mobili e macchine da ufficio computer