

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2013

Al 31/12/2013

Anno di gestione: 2013

14/04/2014

Capitolo		Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa					Totale Residui
							Variazioni		Differenze rispetto alle previsioni			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI											
U214/20	CU47 DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.											
U215/30	CU49 INDENNITA' DI ANZIANITA'	10.909	10.898	11	10.909	0	0	500.000	153.289	0	346.711	17.418
	TOTALE CATEGORIA...	10.909	10.898	11	10.909	0	0	500.000	153.289	0	346.711	17.418
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI											
U221/10	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINE	0	0	0	0	0	0	750.000	0	0	750.000	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	750.000	0	0	750.000	0
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI											
U225/10	CU55 RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	35.934	0	35.934	35.934	0	0	20.000	0	0	20.000	45.961
	TOTALE CATEGORIA...	35.934	0	35.934	35.934	0	0	20.000	0	0	20.000	45.961
	TOTALE TITOLO...	121.050.939	23.199.253	97.340.635	120.539.888	0	511.051	60.927.042	32.228.150	1.668.632	30.367.524	124.431.655
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO											
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
U311/10	CU56 RITENUTE ERARIALI	246.266	246.266	0	246.266	0	0	2.000.000	1.796.554	0	203.446	424.534
U311/20	CU57 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	69.000	68.904	96	69.000	0	0	560.000	521.170	0	38.830	120.300
U311/30	CU58 RITENUTE DIVERSE	1.555	1.555	0	1.555	0	0	50.000	24.967	0	25.033	1.816
U311/60	CU63 SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.236.736	210.894	1.004.149	1.215.042	0	21.694	1.600.000	1.285.266	0	314.734	1.878.680
U311/70	CU64 PARTITE IN SOSPESO	192.010	7.954	181.847	189.801	0	2.210	1.000.000	818.582	0	181.418	355.224
U311/90	CU59 I.V.A.	16.882	16.882	0	16.882	0	0	410.000	244.600	0	165.400	0
	TOTALE CATEGORIA...	1.762.449	552.454	1.186.091	1.738.545	0	23.904	5.620.000	4.691.139	0	928.861	2.780.555
	TOTALE TITOLO...	1.762.449	552.454	1.186.091	1.738.545	0	23.904	5.620.000	4.691.139	0	928.861	2.780.555
	TOTALE GENERALE	126.822.726	26.654.295	99.561.763	126.216.058	0	606.668	82.415.592	49.660.964	1.677.157	34.431.784	131.249.209

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE VI

RELAZIONI

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

**RELAZIONE DEL PRESIDENTE
AL BILANCIO CONSUNTIVO
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013**

La presente relazione viene redatta ai fini dell'art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità Portuale adottato con Delibera di Comitato Portuale n° 11 del 18 luglio 2007 e approvato, con variazioni, dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n° 11021 del 30 ottobre 2007.

IL PRESIDENTE
AVV. GIULIANO GALLANTI

Consuntivo esercizio 2013

Il rendiconto generale per l'esercizio 2013 da sottoporre all'approvazione degli Organi di Amministrazione come prescritto dall'articolo 6 della Legge 13.02.87, n° 26, è stato predisposto dal Dirigente della Direzione Amministrazione e Risorse Umane, ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell' Autorità Portuale di Livorno adottato con delibera del Comitato Portuale n° 11 del 18 luglio 2007, approvato, con variazioni, dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n° 11021 del 30 ottobre 2007.

Il rendiconto è costituito da:

- A) Rendiconto Finanziario Decisionale e Gestionale
- B) Conto Economico
- C) Situazione Patrimoniale
- D) Nota integrativa

Al rendiconto generale sono allegati:

- E) Situazione amministrativa
- F) Relazione del Collegio dei Revisori
- G) Relazione del Presidente e del Dirigente Amministrativo

Completano la documentazione inerente il rendiconto generale:

- H) Delibera di approvazione Bilancio
- I) Allegati vari

A - Rendiconto Finanziario

Il rendiconto finanziario, in relazione alla classificazione del Bilancio di Previsione è suddiviso nei seguenti conti:

- 1) Gestione di competenza
- 2) Gestione dei residui e di cassa

Nel rendiconto sono riportati per ciascun capitolo:

- le entrate e le spese di competenza, rispettivamente, accertate e impegnate, riscosse e rimaste da riscuotere, pagate e rimaste da pagare;

- le somme versate in Tesoreria e quelle pagate, distintamente in conto di competenza e in conto residui;
- residui attivi e passivi degli esercizi precedenti all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse o pagate in conto di detti residui, le somme rimaste da riscuotere o da pagare in conto dei medesimi residui;
- il conto totale dei residui attivi e passivi che si trasferiscono all'esercizio successivo.

Nel rendiconto sono altresì riportate, sempre per ciascun capitolo, le entrate e le spese previste, che poste a raffronto con le entrate e le spese, rispettivamente accertate ed impegnate, offrono i seguenti dati:

- 1) maggiori o minori entrate tra le entrate previste e quelle accertate;
- 2) economie o maggiori spese tra le spese previste e quelle impegnate;

Il Rendiconto Finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

A/1 Gestione di competenza

TITOLI	ENTRATE	USCITE	SALDO ATTIVO	SALDO PASSIVO
Correnti	24.011.912,92	12.841.049,25	11.170.863,67	
Conto Capitale	11.733.121,29	36.119.917,14		24.386.795,85
Partite di giro	5.733.148,95	5.733.148,95		
Totale	41.478.183,16	54.694.115,34		13.215.932,18

Confrontando i dati sopra riportati con quelli delle previsioni iniziali e definitive relative allo stesso esercizio ed escludendo le entrate e le uscite per le partite di giro, che si pareggiano nella somma di € 5.733.148,95, si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
ENTRATE			
Previsione iniziale	22.985.525,00	39.942.803,00	62.928.328,00
Variazioni di bilancio	171.730,00	2.667.000,00	2.838.730,00
Previsione finale	23.157.255,00	42.609.803,00	65.767.058,00
Accertamenti	24.011.912,92	11.733.121,29	35.745.034,21
Differenza rispetto prev. iniziali	1.026.387,92	-28.209.681,71	-27.183.293,79
Differenza rispetto prev. finali	854.657,92	-30.876.681,71	-30.022.023,79
USCITE			
Previsione iniziale	14.386.951,64	61.983.826,00	76.370.777,64
Variazioni di bilancio	484.488,68	1.746.092,35	2.230.581,03
Previsione definitiva	14.871.440,32	63.729.918,35	78.601.358,67
Impegni	12.841.049,25	36.119.917,14	48.960.966,39
Differenza rispetto prev. iniziali	-1.545.902,39	-25.863.908,86	-27.409.811,25
Differenza rispetto prev. finali	-2.030.391,07	-27.610.001,21	-29.640.392,28

Le differenze tra i risultati dell'esercizio e quelli dell'anno precedente, sono per ogni singola categoria le seguenti:

Tit.	UPB	Cat.		2013	%	2012	%	Differenza	%
I	2	1	Entrate tributarie	14.390.879,48	59,9	12.281.561,79	54,2	2.109.317,69	17,2
I	2	2	Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	168.863,90	0,7	182.100,80	0,8	-13.236,90	-7,3
I	2	3	Redditi e prov.ti patr.li	9.146.400,65	38,1	9.799.354,77	43,2	-652.954,12	-6,7
I	2	4	Poste correttive e comp.ve	53.578,33	0,2	23.828,74	0,1	29.749,59	124,8
I	2	5	Entrate non classificabili	252.190,56	1,1	381.142,02	1,7	-128.951,46	-33,8
			Totale entrate correnti	24.011.912,92	100,0	22.667.988,12	100,0	1.343.924,80	5,9
II	1	2	Alienaz.ne immob.ni tecn.		0,00		0,0	0,00	
II	1	3	Realizzo di valori mobiliari		0,0		0,0	0,00	
II	1	4	Riscossione crediti		0,0		0,0	0,00	
II	2	1	Trasf.ti c/capitale dallo Stato	9.723.094,90	82,87	6.032.084,66	99,9	3.691.010,24	61,2
II	2	4	Trasf.ti da altri Enti		0,00		0,0	0,00	
II	2	6	Altri trasferim. In c/capitale	2.000.000,00	17,05			2.000.000,00	100,0
II	2	2	Depositi terzi a cauzione	10.026,39	0,09	6.351,00	0,1	3.675,39	57,9
			Totale entrate c/capitale	11.733.121,29	100,00	6.038.435,66	100,0	5.694.685,63	94,3
			Totale generale	35.745.034,21		28.706.423,78		7.038.610,43	24,5

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate correnti hanno subito un leggero incremento del 5,9% rispetto all'esercizio 2012 passando da € 22.667.988,12 ad € 24.011.912,92 dell'esercizio 2013.

Si forniscono qui di seguito alcune note di sintesi relative ai sotto riportati capitoli:

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

UPB 1.2 Entrate diverse € 24.011.912,92

Categoria 1.2.1 - Entrate tributarie € 14.390.879,48

- **Capitoli E121/10 - E121/50.** Gli introiti relativi a questi due capitoli sono riferiti al gettito delle tasse sulle merci imbarcate/sbarcate, alle tasse erariali e di ancoraggio. Il 2013 presenta un incremento (+ € 2.666.741,96) rispetto all'anno precedente (pari ad € **11.930.451,68**), per un valore finale complessivo di € **14.057.193,64**, così suddiviso:
 - Gettito tasse sulle merci imbarcate e sbarcate di cui al Capo III, Titolo II, Legge 82/63 e art. 1 Legge 355/76 s.m. € **9.599.334,57**;
 - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. € **4.457.859,07**.

Si espone l'andamento delle entrate tributarie degli ultimi tre anni:

	2010	2011	2012	2013
Tasse merci imbarcate e sbarcate	8.090.020,03	7.498.105,29	7.570.510,52	9.599.334,57
Tasse di ancoraggio	4.081.102,55	4.275.808,08	4.359.941,16	4.457.859,07
Totale	12.171.122,58	11.773.913,37	11.930.451,68	14.057.193,64

- **Capitolo E121/20 Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali art. 16 L.84/94.** Gli introiti relativi al presente capitolo ammontano ad **€ 275.119,71**.
- **Capitolo E121/30 Proventi di autorizzazioni per attività in porto art. 68 codice della navigazione.** Nel corso del 2013 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad **€ 58.566,13**.

Categoria 1.2.2 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi € 168.863,90

- **Capitolo E122/40 Canoni servizi manutenzione, illuminazione, pulizia e rifiuti.** L'importo di **€ 168.863,90** si riferisce all'affidamento del servizio fornitura acqua in porto ed alla raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti prodotti dalle navi.

Categoria 1.2.3 Redditi e proventi patrimoniali € 9.146.400,65

- **Capitolo E123/10 Canoni demaniali.**
Rientrano in questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessivi **€ 7.065.840,91**.
- **Capitolo E123/20 Canoni di affitto di beni patrimoniali.**
I proventi registrati in questo capitolo derivano dall'affitto dei complessi immobiliari acquistati nel corso del 2003 attraverso i finanziamenti di cui al D.M. 2.5.2001 e L. 166/2002, nell'ambito degli interventi di sostegno alla politica di sviluppo del progetto comunemente definito "Le Autostrade del Mare".
L'importo complessivo di **€ 420.279,79** ricomprende anche l'affitto dell'area ex Enel e dei nuovi magazzini ex Camera di Commercio situati in Via Paleocapa, costruiti attraverso cofinanziamento U.E./Stato/Regione, a valere sul Docup 2000/2006.
- **Capitolo E123/30 Interessi attivi.**
L'importo di **€ 25.004,80** registrato in questo capitolo è relativo agli interessi maturati sul conto fruttifero intrattenuto presso la Banca d'Italia. Si ricorda che dalla data del 24.01.2012 e sino al 31.12.2014 è stato sospeso il regime di tesoreria unica "mista", a seguito dell'art. 35, commi da 8 a 13, del decreto legge 24 gennaio 2012, n. 1, convertito in legge n. 27/2012.
- **Capitolo E123/40 Altri proventi patrimoniali.** L'importo complessivo di **€ 69.158,26** si riferisce all'utilizzo degli accosti pubblici.
- **Capitolo E123/50 Dividendi.** L'importo di **€ 793.980,00** è riferito alla distribuzione dei dividendi relativi all'esercizio 2010 da parte della Soc. partecipata Porto di Livorno 2000 Srl.

- **Capitolo E123/60 Occupazione temporanea aree demaniali.** Nell'esercizio 2013 le occupazioni temporanee di aree demaniali ammontano a complessivi € 772.136,89.

Categoria 1.2.4 Poste correttive e compensative di spese correnti € 53.578,33

- **Capitolo E124/10 Recupero e rimborsi diversi.**

L'importo di € 53.578,33 è costituito da:

- € 18.740,20 Rimborso da parte del M.I.T. per lavori vasca di contenimento
- € 6.606,60 Rimborso spese processuali a carico del M.I.T. relative a sentenza nomina membro Comitato Portuale
- € 4.363,20 Rimborso per dipendente distaccato presso Regione Toscana
- € 6.314,60 Rimborsi INPS
- € 4.995,00 Rimborso per errato pagamento
- € 4.742,50 Rimborso dipendenti
- € 1.660,00 Rimborso Avvocatura dello Stato
- € 3.866,16 Rimborso danno torre faro
- € 2.290,07 per recuperi e rimborsi diversi da soggetti terzi.

Categoria 1.2.5 Entrate non classificabili in altre voci € 252.190,56

- **CAPITOLO E125/10 Entrate varie ed eventuali.**

E' un capitolo di entrate correnti, residuali, cui affluiscono genericamente le entrate più varie, non ricomprese in capitoli più specifici.

L'importo di € 252.190,56 si compone di:

- € 87.614,80 per tessere accesso varchi doganali
- € 19.124,40 per ricavi Ministero Infrastrutture e Trasporti su opere portuali
- € 120.725,41 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
- € 9.611,06 Progetto Vento e porti
- € 9.654,05 entrate varie da dipendenti
- € 3.640,92 fornitura servizi Rete Telematica Portuale
- € 1.819,92 per entrate varie.

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale € 11.733.121,29****Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello Stato/Regione € 9.723.094,90**

- **Capitolo E221/10 Finanziamento dello Stato per esecuzione opere infrastrutturali.**

Questo capitolo recepisce gli accertamenti per la realizzazione di opere attraverso il finanziamento da parte dello Stato e della Regione Toscana. Nel corso del 2013 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 5.941.098,90.

Si elencano qui di seguito le principali opere che hanno originato tale importo:

dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per:

- Pontile 12 - € 3.364.716,70

dalla Regione Toscana per:

- Pontile 12 € 1.032.913,80
- Dragaggio imboccatura sud - € 836.437,29
- Livellamento fondali Calata del Magnale - € 456.680,00

▪ **Capitolo E221/30 Finanziamento dello Stato – Fondo perequativo.**

Trattasi del fondo perequativo per l'anno 2013 assegnato all'Autorità Portuale di Livorno dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ai sensi dell'art. 1, comma 983, Legge 27 dicembre 2006 n° 296, per complessivi € 3.781.996,00 destinato ai lavori di manutenzione straordinaria in ambito portuale.

Categoria 2.2.6 Altri trasferimenti per investimenti in c/capitale € 2.000.000,00

Capitolo E226/10 Altri trasferimenti per investimenti in c/capitale. Con delibera di Comitato Portuale n° 26 del 12.12.2012 e successivo provvedimento presidenziale n° 212 del 18.12.2012 era stata autorizzata la sottoscrizione con la società Styron Italia S.r.l. di contratto preliminare di acquisto di una area privata portuale di circa mq. 30.000 per un importo di € 7.100.000,00 oltre IVA, con il versamento di una caparra di € 2.000.000,00. Tale importo, in data 14.12.2012, veniva contabilizzato tra le partite in conto capitale sul capitolo U211/40 "Acquisto immobili". Il contratto preliminare di acquisto, sottoscritto in data 20.12.2012, era soggetto a specifica clausola risolutiva a valere in caso di rilascio da parte dell'Agenzia del Territorio di parere di non congruità dell'importo di vendita, contrattualmente stabilito con riferimento al valore di perizia della società Styron Italia S.r.l..

L'Agenzia del Territorio, con nota del 28.01.2013, comunicava che il valore dell'immobile era stato determinato in € 5.363.000,00, con uno scostamento percentuale pari al 23% rispetto al prezzo contrattuale.

La valutazione economica redatta dall'Agenzia risultava pertanto non congrua rispetto al valore indicato nel contratto, con conseguente risoluzione dello stesso e restituzione dell'importo di € 2.000.000,00.

Categoria 2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari € 10.026,39

- **Capitolo E232/20 Depositi a cauzione di terzi.** I depositi cauzionali di terzi versati nel corso del 2013 ammontano ad € 10.026,39.

TITOLO I – USCITE CORRENTI**SPESE CORRENTI**

UPB	Cat.	DENOMINAZIONE	2013	%	2012	%	Differenza	%
		Spese per gli organi dell'						
1	1	Ente	309.317,64	2,4	369.589,16	2,9	-60.271,52	-16,3
1	2	Oneri per il personale	7.052.483,56	54,9	6.841.185,51	53,3	211.298,05	3,1
1	3	Spese acquisto beni cons. e servizi	1.161.178,52	9,0	1.304.536,29	10,2	-143.357,77	-11,0
2	1	Uscite per prestazioni istituzionali	3.174.075,44	24,7	3.319.352,76	25,9	-145.277,32	-4,4
2	2	Trasferimenti passivi	390.365,65	3,0	315.079,75		75.285,90	23,9
2	3	Oneri finanziari	5.987,52	0,0	9.757,08	0,1	-3.769,56	-38,6
2	4	Imposte e tasse	359.336,79	2,8	461.076,61	3,6	-101.739,82	-22,1
2	5	Poste correttive comp.	6.702,85	0,1	965,39	0,0	5.737,46	594,3
2	6	Spese non classificabili in altre voci	381.601,28	3,0	203.940,38	1,6	177.660,90	87,1
		Totale	12.841.049,25	100,0	12.825.482,93	97,5	15.566,32	0,12

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 12.841.049,25, si è riscontrato, come risulta dalla sopra riportata tabella di raffronto, un leggero incremento totale del +0,12% pari ad + € 15.566,32 rispetto all'anno precedente.

Tale incremento trova giustificazione nelle seguenti categorie:

- 1.1.2 – Oneri per il personale (+ € 211.298,05), di cui € 166.396,78 accantonati in apposito capito "U112/100 - Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010".
- 1.2.2 – Trasferimenti passivi (+ € 75.285,90), trattasi di spese per la partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali.
- 1.2.5 – Poste correttive compensative (+ € 5.737,46)
- 1.2.6 – Spese non classificabili in altre voci (+ € 177.660,90) Trattasi di uscite per versamenti allo stato per riduzioni di spese previste da leggi di finanza pubblica.

A questi incrementi si contrappone una diminuzione nelle seguenti categorie:

- 1.1.1 – Spese per gli Organi dell'Ente (- € 60.271,52)
- 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (- € 143.357,77)
- 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (- € 145.277,32)
- 1.2.3 – Oneri finanziari (- € 3.769,56)
- 1.2.4 – Imposte e tasse (- € 101.739,82)

In ordine alle spese imputate alle singole categorie è da osservare:

UPB 1.1 Funzionamento € 8.522.979,72**Categoria 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente € 309.317,64**

Gli impegni di spesa relativi a questa categoria ammontano a complessivi € 309.317,64, con una diminuzione di - € 60.271,52 rispetto all'anno precedente, così determinato.

- **U111/10** - Nel corso del 2013 il Presidente Avv. Gallanti ha ricoperto la carica per l'intero esercizio. In considerazione della residenza del Presidente sita in località diversa da quella ove ha sede l'Autorità portuale, l'emolumento è stato adeguato alle previsioni di incremento (+10%), di cui all'art. 2 del Decreto Ministero Infrastrutture e Trasporti, 31.3.2003.
Gli oneri relativi ai compensi erogati, ammontano a complessivi € 236.116,00, comprensivi sia dell'emolumento annuo lordo spettante (€ 222.914,77), sia dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste (€ 13.201,23).
Nel corso dell'esercizio 2013, ai compensi del Presidente, è stata applicata la riduzione del 10% ai sensi dall'art. 6, comma 21, del D.L. 78 del 31.05.2010. Inoltre è stata applicata l'ulteriore riduzione del 5% prevista dall'art. 5, comma 14 del decreto legge n° 95 del 6.7.2012, convertito in legge 7.8.2012, n. 135.
- **U111/20** - Compensi del Comitato Portuale **€ 8.983,02** (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale), cui € 3.954,42 erogati nel corso del 2013 e relativi all'esercizio 2012..
- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori **€ 52.924,40**. Il trattamento economico dei componenti dei Collegi dei Revisori, determinato ai sensi del D.M. 18.05.2009, è stato ridotto del 10% ai sensi dall'art. 6, comma 21, del D.L. 78 del 31.05.2010. Inoltre sono stati ulteriormente ridotti del 5% come previsto dall'art. 5, comma 14 del decreto legge 6.7.2012, convertito in legge 7.8.2012, n. 135.
- **U111/50** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo **€ 11.294,22**.
Le spese del presente capitolo si riferiscono a:
 - € 10.132,52 spese di trasferta del Collegio dei Revisori.
 - € 1.161,70 spese del Presidente dell'Autorità Portuale. In proposito si evidenzia che è stato rispettato il limite di spesa previsto per l'anno 2013 di € 1.233,30, ai sensi dell'art. 6, comma 12, del D.L. 78 del 31.05.2010.

Categoria 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio € 7.052.483,56

Gli oneri diretti per il personale (capitoli U112/10, U112/20, U112/60, U112/70, U112/80 e U112/90), ammontano complessivamente ad € 6.670.510,92 con un incremento di € 19.645,69 rispetto all'anno precedente. Al predetto totale devono aggiungersi gli altri oneri per il personale (capitoli U112/30, U112/40, U112/50 e U112/100) per € 381.972,64 per un totale complessivo di € 7.052.483,56.

La presenza media annua dei dipendenti è passata da n. 82,25 del 2012 a n. 84,25 del 2013. L'incremento di spesa è motivato dalle assunzioni in servizio effettuate nel corso dell'esercizio, come risulta dall'aumento di 2 unità della presenza media annua sopra indicata, nonché dalla prima fase di adeguamento dell'organico alla dotazione approvata con delibera di Comitato Portuale n. 11 del 24.5.2012, recepita dal Ministero vigilante con nota telefax prot. n. 692 del 17.1.2013.

Nel corso dell'esercizio 2013, nel rispetto della dotazione organica di cui alla predetta delibera di Comitato portuale, si sono verificate le seguenti variazioni di organico:

Segretario Generale

Il Segretario Generale Dott. Massimo Provinciali ha ricoperto la carica per l'intero esercizio 2013.

Dirigente della Direzione Amministrativa e Risorse Umane

Con provvedimento presidenziale n. 10 del 15.1.2013, in applicazione della seconda nota a verbale dell'art. 4.2 del CCNL dei lavoratori dei porti – “Quadri delle Autorità portuali”, è stato individuato il Dott. Simone Gagliani quale dipendente della categoria quadri in possesso di professionalità e requisiti adeguati per la copertura della posizione vacante di dirigente della Direzione Amministrativa e Risorse Umane.

Successivamente, in data 21.1.2013 è avvenuta la sottoscrizione del contratto individuale, con applicazione del CCNL dei dirigenti di aziende produttrici beni e servizi.

Assunzioni in servizio

Nel corso dell'anno 2013 sono state effettuate le seguenti assunzioni di personale:

- Mario Morretta 01.2.2013 1° livello Area Dragaggi
- Silvia Fugi 13.5.2013 4° livello Segreteria Generale
- Alice Nazzari 27.5.2013 3° livello Ufficio Gare e Contratti

Dopo un rapporto di lavoro a termine della durata di un anno, con provvedimento presidenziale n. 152 del 7.10.2013, è stata disposta l'assunzione in servizio a tempo indeterminato decorrente dal 21.10.2013 del Dott. Francescalberto De Bari, con attribuzione del livello professionale “QA” e contestuale assegnazione alla Direzione Sviluppo e Innovazione.

Cessazioni dal servizio

Nel corso dell'anno 2013 non si sono verificate cessazioni dal servizio.

Comando presso Regione Toscana

A seguito di richiesta della Regione Toscana, con Provvedimento n. 125 del 28.6.2012, dal 1° luglio 2012 è stata disposta la proroga del comando del dipendente “Quadro A” Dott. Livio Stefanelli già in servizio presso la sede di Bruxelles del medesimo Ente dalla data del 1.7.2011 sino alla data del 30.6.2013.

La proroga è stata poi estesa con provvedimento n. 104 dell'11.7.2013 dalla data dell'1.7.2013 fino al termine del 31.12.2013.

Come previsto dalla normativa vigente, per tutto il periodo di svolgimento del comando gli oneri retributivi e contributivi corrispondenti restano a carico della Regione Toscana.

Il costo medio annuo, con riferimento agli oneri diretti per il personale, è diminuito da € 80.861,58 ad € 79.175,20, con un decremento pro-capite di - €. 1.686,38.

Le differenze in termini assoluti, registrate per singolo capitolo e riportate nella sotto indicata tabella, sono dovute alle seguenti principali variazioni intervenute nel corso dell'anno:

- Capitolo U112/10 “Emolumenti fissi”. Al seguente capitolo si è proceduto all'applicazione del comma 1, art. 9 della Legge 122/2010, in relazione al quale, nelle more del giudizio tuttora pendente presso il Consiglio di Stato, secondo le disposizioni fornite dal Ministero vigilante con nota prot. n. M_IT/PORTI/12359 del 2.11.2013, gli

importi trattenuti, relativi all'esercizio 2013, sono stati accantonati in apposito capitolo di bilancio indisponibile (U112/100).

- Capitolo U112/20 "Emolumenti variabili". Le principali voci che sono confluite in questo capitolo sono: straordinario feriale (€ 46.866,02), straordinario festivo e notturno (€ 7.037,13), festività pagate (€ 38.851,31), festività domenicali (€ 36.473,32).
- Capitolo U112/30 "Indennità e rimborso spese per missioni". L'importo impegnato nel presente capitolo per complessivi € 38.039,59 è stato così determinato:
 - € 16.331,95 per le sole indennità contrattualmente previste per dirigenti, impiegati e quadri.
 - € 21.707,64 relativo alle spese di trasferta (vitto, alloggio, viaggio/trasporto ed altre). Tale importo risulta inferiore al 50% delle spese sostenute nel corso del 2009 (€ 46.748,02), come previsto dall'art. 6, comma 12, del D.L. 78 del 31.05.2010.
- Capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali". Questo capitolo comprende le applicazioni contributive e fiscali previste dalla vigente normativa, anche in relazione all'incremento della presenza media in servizio ed alle applicazioni connesse all'adeguamento della dotazione organica.
- Capitolo U112/70 "Emolumenti del Segretario Generale". Nel presente capitolo sono confluite le retribuzioni relative al Segretario Generale, il cui Trattamento economico contrattuale annuo lordo ammonta ad €. 154.194,00. Nel medesimo capitolo sono stati appostati anche gli oneri relativi al premio raggiungimento obiettivi erogato nell'anno 2013.
- Capitolo U112/90 "Oneri contrattazione aziendale e decentrata". L'incremento di spesa è motivato dalle assunzioni in servizio effettuate nel corso dell'esercizio nonché dalla prima fase di adeguamento della dotazione organica.

CAPITOLI	2013	2012	DIFFERENZA
ONERI DIRETTI PER IL PERSONALE			
U112/10 - Emolumenti fissi	2.936.988,06	2.881.175,42	55.812,64
U112/20 - Emolumenti variabili	118.913,00	147.524,88	-28.611,88
U112/60 - Oneri prev.li, ass.li e fiscali	1.812.117,94	1.784.001,38	28.116,56
U112/70 - Emolumenti Segretario Generale	186.744,00	186.055,72	688,28
U112/80 - Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	68.746,38	-68.746,38
U112/90 - Oneri contrattazione decentrata	1.615.747,92	1.583.361,45	32.386,47
TOTALI	6.670.510,92	6.650.865,23	19.645,69
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	84,25	82,25	2,00
COSTO MEDIO ANNUO	79.175,20	80.861,58	-1.686,38
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE			
U112/100 - Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010	166.396,78		166.396,78
U112/30 - Indennità rimborsi per missioni	38.039,59	35.532,17	2.507,42
U112/40 - Altri oneri	169.045,26	146.296,94	22.748,32
U112/50 - Spese per organizzazione corsi	8.491,01	8.491,17	-0,16
TOTALE	381.972,64	190.320,28	191.652,36
TOTALE ONERI PER IL PERSONALE	7.052.483,56	6.841.185,51	211.298,05

Categoria 1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi € 1.161.178,52

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2013, confrontate con quelle dell'anno precedente.

L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.304.536,29 dell'anno 2012 ad € 1.161.178,52 dell'anno 2013 con una diminuzione di spesa di - € 143.357,77 pari al - 11,0%.

Cap.	DENOMINAZIONE	2013	2012	Differenza	%
U113/10	Spese connesse mezzi trasp. terr.	9.273,38	15.382,43	-6.109,05	-39,7
U113/30	Lavori di manut., pulizia, vigil., e riscaldamento	333.973,70	267.410,95	66.562,75	24,9
U113/50	Spese per consulenze e prestazioni prof.li			0,00	
U113/60	Utenze varie	187.975,16	173.917,86	14.057,30	8,1
U113/70	Materiale economato	24.674,44	23.736,74	937,70	4,0
U113/80	Abbonamento periodici e riviste	21.739,67	26.852,71	-5.113,04	-19,0
U113/90	Spese postali teleg. e telefon.	13.672,55	17.616,00	-3.943,45	-22,4
U113/100	Spese diverse	398.056,47	632.986,94	-234.930,47	-37,1
U113/110	Spese per atti e contratti vari			0,00	
U113/120	Spese trasporto materiali, mobili	2.841,10	3.486,83	-645,73	-18,5
U113/130	Vestiaro	1.740,00	2.825,90	-1.085,90	-38,4
U113/140	Premi assicurazione	57.820,66	58.977,26	-1.156,60	-2,0
U113/150	Spese per pubblicità			0,00	
U113/160	Spese di rappresentanza	705,00	867,42	-162,42	-18,7
U113/170	Spese legali giudiziali	64.603,86	51.312,85	13.291,01	25,9
U113/180	Acquisto materiale consumo	18.554,57	16.000,00	2.554,57	16,0
U113/190	Manut. ordinaria sede A.P.	25.547,96	13.162,40	12.385,56	94,1
	Totali	1.161.178,52	1.304.536,29	-143.357,77	-11,0

In merito ai capitoli della suddetta categoria si ritiene utile precisare che:

- **Capitolo U113/10 Spese connesse mezzi trasp. terr.**

Le spese registrate nel presente capitolo sono relative al noleggio, alla manutenzione ed all'esercizio dell'unica autovettura adibita a compiti istituzionali ed ammontano a complessivi € 9.273,38. Si ritiene utile precisare che, tale importo rientra nel limite del 50% delle spese sostenute nell'esercizio 2011 (€ 11.442,60), come previsto dall'art. 6, comma 14, del D.L. 78/2010, solo per 9 mesi, in quanto per n° 3 mesi è stato mantenuto in essere il contratto di noleggio sino alla naturale scadenza dell'aprile 2013, come autorizzato dal Ministero vigilante con nota 1054 del 28.01.2013.

- **Capitolo U113/30 Lavori di manut., pulizia, vigilanza, riscaldamento.** Il presente capitolo raccoglie le seguenti spese suddivise ognuna per singolo capitolo/articolo. Nel corso del 2013 sono stati assunti impegni così dettagliati:

- U113/30-1 Manutenzioni e riparazioni diverse € 114.254,39
- U113/30-2 Spese per pulizia locali € 88.110,90
- U113/30-3 Spese per vigilanza uffici € 95.081,17
- U113/30-4 Spese per riscaldamento € 36.527,24

- **Capitolo U113/100 Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici.**
L'importo di € 398.056,47, registrato nel presente capitolo deriva principalmente dai seguenti fattori:
 - Quote associative € 127.623,00
 - Lavoro interinale € 39.217,86
 - Noleggio cassa automatica € 4.694,80
 - Noleggio fotocopiatrici € 30.278,24
 - Bandi ed esiti di gara € 17.460,82
 - Noleggio licenze software Windows 7 Professional € 20.740,00
 - Avvisatore marittimo € 14.520,00
 - Servizio monitoraggio stampa € 6.388,80
 - Agenzia delle Entrate € 15.160,34
 - Sistema informativo demanio marittimo € 16.999,50
 - Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici € 5.525,00
 - Inserimento dati statistici € 4.998,00

- Per i capitoli relativi alle spese per rappresentanza, consulenze e pubblicità (U113/160, U113/50 e U113/150) sono stati applicati i vincoli di spesa previsti dalla normativa vigente, così dettagliati:
 - Spese per consulenze:**
Spesa 2009 € 19.178,85 — Limite max 20% 3.835,77 — Impegni 2013 € 0,00
 - Spese rappresentanza:**
Spesa 2009 € 4.381,41 — Limite max 20% 876,28 — Impegni 2013 € 705,00
 - Spese per pubblicità:**
Spesa 2009 € 4.161,32 — Limite max 20% 832,26 — Impegni 2013 € 0,00

- **Capitolo U113/170 Spese legali.** L'importo di € 64.603,86 è principalmente riferito alle spese di assistenza legale, autorizzate con provvedimento presidenziale n. 135/2011, per il patrocinio svolto da difensori di fiducia scelti dall'ex Segretario Generale e dall'ex Dirigente amministrativo, per il procedimento penale avviato nei loro confronti dalla Procura della Repubblica presso il Tribunale di Livorno in relazione alla fornitura e posa in opera a noleggio di un pontone galleggiante (€ 36.347,90) e per domiciliazione dell'Avvocatura dello Stato presso studio legale con sede a Livorno (€ 17.913,28).

- **Capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale.** Questo capitolo ricomprende gli interventi di ordinaria manutenzione eseguita nel 2013 sulla sede dell'Autorità Portuale per complessivi € 25.547,96. I predetti interventi, sommati a quelli di manutenzione straordinaria registrati sul capitolo U211/60 per € 504,86, non superano il limite del 2% del valore dell'immobile (€ 66.023,09), così come disposto dall'art. 2, comma 623 della legge n. 244/2007.

UPB 1.2 Interventi diversi € 4.318.069,53

Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali € 3.174.075,44

Capitolo U121/20 Manutenzione, riparazione adatt. diversi in ambito portuale. Questo capitolo comprende gli interventi e/o lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale. L'importo complessivo di € 1.370.377,05 è così costituito:

- € 297.840,72 per consumi energia elettrica
- € 27.733,15 Manutenzione di strade e piazzali demaniali
- € 14.447,62 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 73.185,66 Pulizia mura Medicee
- € 51.396,00 Sistema gestione ambientale
- € 56.878,89 Manutenzione Rete Telematica
- € 19.041,84 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 24.284,26 Fornitura in opera di recinzione new jersey
- € 120.992,10 Ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 8.109,42 Interventi impianto di telesorveglianza
- € 66.396,80 Manutenzione ed allestimento Fortezza vecchia
- € 21.000,00 Interventi ripristino sala ferretti fortezza vecchia
- € 16.267,99 Manutenzione e fornitura energia elettrica torri faro D.Toscana
- € 12.584,25 Parere congruità stima acquisto aree
- € 78.600,27 Trasferimento pontoni e lavori bacino Ercolino II
- € 47.242,06 Indagini geognostiche per piano attuativo stazione marittima
- € 28.950,00 Rimozione tubi Calata del Magnale
- € 55.255,59 Manutenzione aree a verde
- € 49.755,79 Manutenzione ponte girante
- € 34.314,64 Ritiro e smaltimento rifiuti
- € 24.464,04 Servizio di pulizia in ambito portuale
- € 31.308,75 Sostituzione gruppo esterno di condizionamento uffici mag. ex tabacchi
- € 16.675,62 Indagini geognostiche
- € 15.472,57 Fornitura ghiaia Porto isola di Capraia
- € 23.650,00 Pulizia specchi acquei
- € 154.234,32 Altri interventi di ordinaria manutenzione

Capitolo U121/30 Spese pulizia banchine e specchi acquei. Per l'esercizio 2013 l'importo complessivo di € 434.962,38 è relativo ad € 287.477,52 per la pulizia degli specchi acquei ed € 147.490,86 per la pulizia delle strade e piazzali ad uso comune.

Capitolo U121/40 Spese promozionali, propaganda etc. Le spese riferite a questo capitolo ammontano per l'esercizio 2013 ad € 176.192,06.

Capitolo U121/50 Vigilanza varchi doganali. L'importo € 1.126.330,74 è relativo al contratto triennale sottoscritto il 10.01.2012 per l'affidamento del servizio di vigilanza degli accessi presso i varchi doganali pubblici del Porto di Livorno.

Capitolo U121/60 Formazione personale di terzi. L'importo € 66.507,21 è relativo principalmente a:

- € 18.300,00 gara assistenza tecnica triennale sistema gestione qualità ISO 2001:2008
- € 42.000,00 Conduttore e manovratore di mezzi di sollevamento e/o traino
- € 3.454,00 formazione "responsabile/addetto al servizio gestione emergenze in ambito portuale"