



AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
P.I. IT00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1209 DEL 19/06/2013

ESERCIZIO FINANZIARIO 2013		GESTIONE COMPETENZE	
TITOLO:	U1	Somma Stanziata	293.725,64
CATEGORIA:	U1.2.6	Variazioni	58.087,08
CAPITOLO:	U126/30	Totale	351.812,72
ARTICOLO:	1	Totale emesso compreso il presente mandato	157.228,41
		Rimanenza	194.584,31
IMPEGNO:	2013~4815	del 19/06/2013	

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 16060

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE



la somma di Euro 90.661,19

Euro (in lettere): Novantamilaseicentosessantuno/19**

CAUSALE

RIDUZIONE ART. 6, COMMA 21, DECRETO LEGGE 78/2010

Modalità di pagamento

IBAN: IT23M0100003245313010333400

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO

DOTT. SIMONE GAGLIANI

IL SEGRETARIO GENERALE

DOTT. MASSIMO PROVINCIALI

Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.



AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
P.I. IT00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1210 DEL 19/06/2013

ESERCIZIO FINANZIARIO 2013		GESTIONE COMPETENZE	
TITOLO:	U1	Somma Stanziata	293.725,64
CATEGORIA:	U1.2.6	Variazioni	58.087,08
CAPITOLO:	U126/30	Totale	351.812,72
ARTICOLO:	1	Totale emesso compreso il presente mandato	351.812,72
		Rimanenza	0,00
IMPEGNO:	2013~4763	del 17/06/2013	

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 15953

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE



la somma di Euro 194.584,31

Euro (in lettere): Centonovantaquattromilacinquecentoottantaquattro/31**

CAUSALE

RIDUZIONE ART.8, C.3, L. 135/2012

Modalità di pagamento

CONFIDICO SU C/C: IBAN: IT75E0100003245313010341200

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO

DOTT. SIMONE GAGLIANI

IL SEGRETARIO GENERALE

DOTT. MASSIMO PROVINCIALI

Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Sede in Scali Rosciano, 6 – 57123 LIVORNO
Partita I.V.A. 00101240494

**Nota integrativa allo stato patrimoniale ed
al conto economico 31/12/2013****Premessa**

La presente nota integrativa viene redatta ai sensi dell'art. 41 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.

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Nessun fatto di rilievo intervenuto dopo la chiusura dell'esercizio merita di essere segnalato.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, compatibilmente con il rispetto dei principi di contabilità finanziaria, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci nei vari esercizi.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- terreni 1 %
- fabbricati: 4 %
- impianti e macchinari: 10 %
- mobili e macchine d'ufficio (mobilio 12% - macchine elettroniche 20%)
- telefoni cellulari 50%
- automezzi e motomezzi (leggeri 25% - pesanti 20%)
- altre immobilizzazioni materiali 20%

Crediti

Sono valutati al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Partecipazioni

Le partecipazioni in società, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al valore di acquisto.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire 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.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

E' costituito dal reale ammontare dell'accantonamento maturato dai dipendenti, sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge n. 297/1982, nonché dei vigenti contratti di lavoro.

Il fondo, il cui valore è determinato alla data di chiusura del bilancio, corrisponde al totale delle quote individualmente maturate dal personale fino al 31 dicembre 2013 e rivalutate.

Dall'importo del fondo TFR sono escluse:

- le somme anticipate ai richiedenti sulla base della vigente normativa;
- le somme versate ai fondi negoziali di previdenza complementare (Previlog, Previndai), a seguito dell'entrata in vigore del Decreto Legislativo 252 del 5 dicembre 2005;

Nel medesimo ammontare sono invece inclusi gli importi di TFR maturati e trasferiti al Fondo di Tesoreria appositamente istituito presso l'INPS.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

L'imposta Irap è stata quantificata per l'attività istituzionale. I valori riferiti a quest'ultima sono stati imputati come segue:

- tra i costi del personale, per quanto concerne l'Irap dei dipendenti, così come disposto dal "Manuale dei principi e delle regole contabili del sistema di contabilità economica delle Autorità Portuali".
- tra le imposte d'esercizio, per l'Irap relativa ad altri tipi di rapporto.

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Dirigenti	6	5	+1
Impiegati	79	77	+2
Operai			
Altri			
TOTALI	85	82	+3

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore CCNL Unico dei Porti rinnovato il 22.12.2008 avente decorrenza 1.1.2009 e scaduto il 31.12.2012.

Attività**B) Immobilizzazioni**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
224.407.758	193.327.334	31.080.425

I. Immobilizzazioni immateriali**Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
20.060.679	18.674.475	1.386.204

La variazione di + € 1.386.204 è dovuta alla registrazione di impegni di spesa, principalmente nella Manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi F/perequativo e Sviluppo strategico del porto: studi, prog., ricerche.

L'importo complessivo di € 20.060.679 identifica il valore residuo da ammortizzare così dettagliato:

- € 186.385,02 software e licenze d'uso;
- € 14.716.372,11 manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi;
- € 3.371.513,74 manut.straord. e migliorie su beni di terzi F/perequativo
- € 1.786.408,30 Sviluppo strategico del porto: studi, prog., ricerche.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
196.229.952	168.223.141	28.006.811

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	3.803.237,87
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.050.553,72
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2012	752.684,15
Acquisizione dell'esercizio	6.318.722,38
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	157.458,69
Saldo al 31/12/2013	6.913.947,84

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	5.680.135,60
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	4.012.715,61
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2012	1.667.419,99
Acquisizione dell'esercizio	157.360,50
Rivalutazione monetaria	

Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	329.346,47
Saldo al 31/12/2013	1.495.434,02

Mobili e macchine d'ufficio

Descrizione	Importo
Costo storico	2.764.313,17
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.466.447,72
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2012	297.865,45
Acquisizione dell'esercizio	148.259,16
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	239.518,67
Saldo al 31/12/2013	206.605,94

Automezzi e motomezzi

Descrizione	Importo
Costo storico	224.939,78
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	217.359,38
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2012	7.580,40
Acquisizione dell'esercizio	0,00
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	7.580,00
Saldo al 31/12/2013	0,40

La consistenza finale di € 196.229.952 comprende:

- Fabbricati per complessivi € 6.913.948 (Palazzo Rosciano sede dell'Autorità Portuale e altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex A.M.M.). Il valore d'acquisto al 31.12.2013 di Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale, ammonta ad € 3.382.585,69.
- Impianti fissi e Beni strumentali per € 1.495.434 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni, impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori);
- Mobili e macchine ordinarie di ufficio € 206.606;

- Altre immobilizzazioni materiali per complessivi € 187.613.964 così formati:

- ❑ € 4.696.042,18 Valori in formazione immobili
- ❑ € 452.126,34 Valori in formazione immobilizzazioni tecniche
- ❑ € 43.887.058,93 Valori in formazione beni patrimoniali relativi ad entrate tributarie
- ❑ € 344.697,52 Vertenza per la fornitura in opera di un bacino di carenaggio
- ❑ € 138.234.039,16 Valori in formazione beni di terzi relativi alla realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali ed all'acquisto di beni con finanziamento dello Stato, così dettagliati:

• Capraia Ampliamento banchina	€	8.921.613,44
• Bacino galleggiante	€	255.477,43
• Ricostruzione banchina Magnale	€	1.205.211,24
• Darsena Morosini Piattaforma alaggio e varo	€	8.972.648,30
• Darsena Morosini L.nord travel lift	€	3.529.244,34
• Dragaggio Darsena Morosini	€	3.044.692,05
• Lavori banchina di ponente	€	3.240.723,76
• Escavi 413 quater	€	6.159.048,34
• Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova	€	5.023.437,16
• Adeguamento e razion. Infr. FS portuali	€	2.042.986,61
• Maggiori eventuali oneri imprevisi	€	214.614,30
• Sistem. Manut. Assetto viario portuale	€	450.000,00
• Riprofilam. Banchina accesso torre Marzocco	€	4.797.654,40
• Bacino grande vie di corsa rampa gru	€	1.895.972,20
• Darsena Morosini opere interne	€	5.579.313,41
• Cunicolo oleodotto D.T.	€	1.022.551,72
• Resecuzione Calata Bengasi	€	582.323,55
• Studio idrogeologico	€	150.000,00
• Compl. Adeguamento vasca	€	329.584,64
• Adeguam. impermeab. Vasca	€	1.500.000,00
• Prog.ne raddoppio vasca di contenimento	€	500.000,00
• Prog.ne difese di sponda	€	200.000,00
• Security portuale	€	5.288.804,53
• Impianto illuminazione Dars. Toscana	€	794,88
• Completamento piazzali e palazzina ex Erg	€	110.000,00
• Oneri di urbanizz. Aree Collesalveti	€	250.000,00
• Acquisto area R.F.I.	€	5.908.799,26
• Area ex Toscoplast	€	650.000,00
• Edifici prefabbricati Dars.Calafati	€	127.094,77
• Analisi rischio merci	€	57.000,00
• Opere minori	€	114.539,83
• Denti attracco navi ro-ro Darsena 1	€	4.831.299,24
• Difese di sponda Darsena Calafati	€	72.508,36
• Dragaggio Canale di accesso I lotto	€	197.268,00
• 2° vasca di contenimento	€	29.662.464,57

• Difese di sponda Darsena Calafati	€	5.877.491,64
• 4° lotto Sponda est Darsena Toscana	€	8.204.835,68
• Banchinamento sponda di levante	€	7.302,75
• Banchina Magnale Darsena Ugione	€	12.821,19
• Taccate bacino galleggiante	€	3.881.878,40
• Pescatori Darsena vecchia	€	204.999,73
• Prolungamento Molo Elba	€	5.005.351,52
• Pescatori Isola di Capraia	€	97.238,61
• Dragaggio imboccatura sud	€	2.336.437,29
• Mantenimento fondali Canale Navicelli	€	818.220,00
• Canale navigabile Darsena nuova	€	2.871,62
• Costruzione Pontile n. 12	€	4.397.630,50
• Livellamento Bacino evoluzione e D.Toscana	€	499.289,90

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
8.117.127	6.429.718	1.687.409

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2012	Incremento	Decremento	31/12/2013
Imprese controllate	5.591.334			5.591.334
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese	762.873	1.658.976		2.421.849
Arrotondamento				
	6.354.208	1.658.976		8.013.184

L'incremento è relativo:

- **€ 1.500.807,48** per la sottoscrizione della quota di aumento di capitale dell'Interporto Toscano A.Vespucci S.p.a..
- **€ 158.168,82** per l'acquisizione di una partecipazione del 30% del capitale della società Provincia di Livorno Sviluppo Srl.

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Si elencano qui di seguito le partecipazioni con il relativo valore e percentuale di partecipazione:

	Valore Quota partecipazione	% partecipazione
Interporto Toscano "A. Vespucci" S.p.A.	2.154.125,46	9,59
Porto di Livorno 2000 S.r.l.	4.869.534,37	72,18
Porto Immobiliare S.r.l.	721.800,00	72,18
TI.BRE. S.r.l.	6.264,00	3,20
FONDAZIONE L.E.M.	103.291,38	13,99
Provincia di Livorno Sviluppo Srl.	158.168,82	30,00
Totale	8.013.184,03	

Imprese controllate

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	% Poss.	Valore bilancio A.P.
Porto di Livorno 2000 Srl	Livorno	2.800.000	72,18	4.869.534,37
Porto Immobiliare S.r.l.	Livorno	1.000.000	72,18	721.800,00

Altre imprese

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	% Poss.	Valore bilancio A.P.
Interporto Toscano A.Vespucci S.p.a.	Collesalveti	22.458.263	9,59	2.154.125,46
Livorno Euro Mediterranea LEM	Livorno	609.800	13,99	103.291,38
Tirreno Brennero S.r.l.	La Spezia	386.782	3,20	6.264,00

Le partecipazioni sono tutte iscritte al costo di acquisto ed il valore del patrimonio netto e dell'Utile/Perdita sono riferiti al bilancio approvato relativo al 31.12.2012.

Crediti per immobilizzazioni finanziarie

Trattasi della rivalutazione dell'anno 2013 del fondo T.F.R. depositato presso l'INPS, a carico dell'Ente previdenziale per complessivi € 103.921,69.

Depositi a cauzione

Deposito a cauzione per € 21,14 per fornitura di energia elettrica in Via Jacoponi.

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO**DETTAGLIO STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO DELLE IMMOBILIZZAZIONI**

	ATTIVO		PASSIVO		Saldo AL 31.12.2013	CONTO ECONOMI CO
	01/01/2013	VARIAZ. 2013	01/01/2013	VARIAZ. 2013		
IMMOBILIZZAZIONI	228.342.476,09	7.430.714,19	10.314.428,27	1.051.003,64	224.407.758,37	2.806.518,09
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	18.552.838,14	1.958.130,52	159.579,17	290.710,32	20.060.679,17	2.089.010,44
SOFTWARE	112.781,22	73.603,80			186.385,02	
MANUTENZIONE STRAORD. PARTI COMUNI	17.342.762,51	745.123,34			18.087.885,85	1.798.300,12
SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE	1.097.294,41	1.139.403,38	159.579,17	290.710,32	1.786.408,30	290.710,32
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	203.359.920,17	3.785.174,59	10.154.849,10	760.293,32	196.229.952,34	717.507,65

TERRENI E FABBRICATI	3.708.105,43	6.335.767,52	2.978.038,67	149.190,44	6.913.947,84	149.190,44
FABBRICATI INDUSTRIALI			72.515,05	8.268,25		8.268,25
STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE A.P.	77.582,44	504,86				
ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	536.524,33	1.633,50	79.489,37	12.808,53	1.495.434,02	12.808,53
ATTREZZATURE PORTUALI	5.143.611,27	155.727,00	3.553.847,53	316.537,94		316.537,94
FONDO AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI			379.378,51	0,20		
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	452.651,84	71.726,82	639.122,75	93.241,49	206.605,94	93.236,95
HARDWARE	30.280,25	21.336,85		0,00		
MOBILI E ARREDI	265.949,26	12.614,39	1.578,97	93,24		
S16/C MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	2.053.966,92	0,00	1.901.349,16	70.580,78		35.473,09
TELEFONI CELLULARI	4.046,00	0,00		0,00		
OPERE REALIZZATE CON FONDI PROPRI SUL DEMANIO M.MO	431.912,17	2.250,00	347.329,72	86.832,45	0,00	86.832,45
AUTOMEZZI	224.939,78	0,00	202.199,37	22.740,00	0,41	15.160,00
S15/D VALORI IN FORMAZ. IMMOBILI	6.545.719,07	-1.849.676,89			187.613.964,13	
S16/E VALORI IN FORMAZ. IMM. TECNICHE	705.271,79	-253.145,45				
VALORI IN FORMAZIONE BENI DI TERZI (CU-39/1)	132.292.940,26	5.941.098,90				
VALORI IN FORMAZIONE BENI PATR. (CU-39/2)	25.443.209,68	18.443.849,25				
VALORI IN FORMAZIONE BENI DI TERZI (CU-39/3)	25.443.209,68	-25.098.512,16				
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	6.429.717,78	1.687.409,08	0,00	0,00	8.117.126,86	0,00
PARTECIPAZIONI	6.354.207,73	1.658.976,30			8.013.184,03	
CREDITI PER IMMOBIL. FINANZIARIE	75.488,91	28.432,78			103.921,69	
DEPOSITI A CAUZIONE	21,14	0,00			21,14	

C) Attivo circolante

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
160.974.286	171.084.555	-10.110.269

II. Crediti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
85.955.788	85.263.255	692.533

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	9.003.683			9.003.683
Verso imprese controllate	278.604			278.604
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Verso lo Stato		66.119.786		66.119.786

Verso altri Enti Pubblici	8.989.612	8.989.612
Per imposte anticipate		
Verso altri	1.564.103	1.564.103
	19.836.002	65.929.446
		85.955.788

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2013 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso utenti per canoni demaniali, aut. Oper. port. Art. 16, autor. Attività in porto art. 68, concessione servizi, utilizzo accosti pubblici e occupazione temporanea	7.597.969
Verso lo stato per entrate tributarie	1.433.226
Verso il Ministero Infrastrutture e Trasporti	64.163.433
Verso la Regione	6.153.994
Verso Enti previdenziali per fondo previdenza integrativa	1.533.779
Verso clienti per I.V.A	496.353
Verso lo stato per acconti IRES	307.799
Verso frontisti per escavo canale Industriale e dars.Petroli	722.714
Verso Commissione Europea	895.763
Verso la Regione per finanziamenti comunitari	342.043

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
75.018.498	85.821.300	-10.802.802

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Depositi bancari e postali	75.018.498	85.821.300
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa		
Arrotondamento		
	75.018.498	85.821.300

Il saldo rappresenta la disponibilità liquida alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
48.117	43.185	4.932

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Responsabilità civile verso terzi	27.584,51
Polizze vita e infortuni	16.100,76
Assicurazioni auto e moto	3.522,37
Bolli auto e moto	909,73
	48.117,37

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, ecc)	32.697.426	32.697.426	
Acquisti ed opere effettuate con finanziamenti Ministeriali o Regione/Comunità europea	121.102.244,34	121.102.244,34	

Passività**A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
82.850.067	75.924.116	6.927.650

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Fondo di dotazione	2.583.914			2.583.914
Contributi a fondo perduto	11.370.315			11.370.315
Altre riserve distintamente indicate	50.033.579			50.033.579
Utili (perdite) portati a nuovo	11.934.608			11.934.608
Utili (perdita) dell'esercizio	6.927.650	6.927.650		
	82.850.067	6.927.650		75.924.116

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato del valore equivalente all'utile di esercizio pari ad € 6.927.650. Tale incremento verrà collocato in fondi di riserva nel successivo esercizio 2014.

B) Fondi in gestione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
163.107.439	153.721.275	9.386.164

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Fondi vincolati per lavori	153.625.079	9.386.164		163.011.243
Altri fondi vincolati	96.196			96.196
	153.721.275	9.386.164		163.107.439

I fondi vincolati per lavori per € 163.011.243 sono così costituiti:

- € 138.234.039 fondo relativo alla realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali ed all'acquisto di beni con finanziamento dello Stato.
- € 2.500.000 quale fondo per la manutenzione, bonifica ed escavo dei fondali.
- € 5.000.000 fondo Rifacimento difese di sponda canale industriale.
- € 3.000.000 fondo Pontile attracco acc. 14 G.
- € 12.794.395 fondo perequativo
- € 286.424 fondo contributo stato per manutenzione straordinaria
- € 1.196.385 fondo bacino galleggiante

Altri fondi vincolati:

€ 96.195,89 Fondo Docup 2000/2006.

C) Contributi in conto capitale

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
3.699.995	3.699.995	0

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Per contributi a destinazione vincolata	3.699.995			3.699.995

- Questo fondo di € 3.699.994,83 è relativo al fondo riveniente dalle operazioni di ricevimento nelle vasche di colmata dei sedimenti marini provenienti dal porto di La Spezia.

D) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.896.590	1.896.590	

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte, anche differite	464.811			464.811
Fondo per altri rischi ed oneri futuri	568.103			568.103
Fondo per svalutazione crediti	464.811			464.811
Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti	398.865			398.865
Arrotondamento				
	1.896.590			1.896.590

E) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
2.626.862	2.392.072	234.790

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
TFR, movimenti del periodo	2.392.072	159.797	394.587	2.626.862

E' costituito dal reale ammontare dell'accantonamento maturato dai dipendenti, sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge n. 297/1982, nonché dei vigenti contratti di lavoro.

Il fondo al 31.12.2013 di € 2.626.862 risulta così determinato:

L'incremento di € 401.706 è relativo a:

- € 366.155 rivalutazione lorda al T.F.R. maturato;
- € 28.432 rivalutazione del fondo tesoreria a carico dell'INPS

I decrementi effettuati nel corso del 2013 sono relativi a:

- € 110.937 somme versate ai dipendenti in quiescenza e anticipazioni sul T.F.R.
- € 4.966 acconto e saldo imposta sostitutiva T.F.R.
- € 43.894 smobilizzo T.F.R. Previlog e Previndai

F) Debiti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
130.362.863	125.972.530	4.388.633

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti				
Debiti verso fornitori		126.844.493		126.844.493
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate	36.345			36.345
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	222.571			222.571
Debiti verso istituti di previdenza	300.349			300.349
Debiti verso lo Stato	544.834			544.834
Debiti verso altri enti pubblici				
Debiti verso il personale	303.436			303.436
Altri debiti	2.110.835			2.110.835
Arrotondamento				
	3.518.370	126.844.493		130.362.863

I debiti più rilevanti al 31/12/2013 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso Enti Previdenziali	300.349
Verso fornitori per acquisto di beni di consumo e servizi	487.873
Verso fornitori per lavori in ambito portuale	1.207.592
Verso fornitori per vigilanza varchi doganali	188.643
Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse	222.571
Verso fornitori per manut. straordinaria in ambito portuale	12.436.203
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con finanz. dello Stato	62.483.079
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con entrate tributarie	41.135.689
Verso fornitori per acquisto immobili portuali	4.350.043
Verso fornitori per manut. straordinaria F/perequativi	2.503.169
Verso fornitori per acquisto di attrezzature e macchinari	379.661
Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	318.313
Sviluppo strategico del porto: studi, progettazioni, ricerche	951.077

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali;

Nella voce debiti “Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse” sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 208.675,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 307.799. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 8.691,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 8.691,00

G) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
886.346	848.496	37.850

L'importo di € 886.346 è riferito al premio di produzione e 6/12 di quattordicesima e relativi oneri contributivi di competenza 2013, da corrispondere al personale dipendente nell'anno 2014.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, ecc)	32.697.426	32.697.426	
Acquisti ed opere effettuate con finanziamenti Ministeriali o Regione/Comunità europea	121.102.244,34	121.102.244,34	

L'importo di € 32.697.426,68 si riferisce a fidejussioni/polizze fidejussorie da terzi per € 15.310.914,08, quelle passive a favore di terzi per € 17.386.511,60.

La consistenza di € 121.102.244,34 si riferisce:

- per € 16.668.796,80 agli acquisti effettuati nel corso del 2003 con i finanziamenti delle Autostrade del Mare (D.M. 2.5.2001) e precisamente: area Unicoop (€ 2.030.680,55), area Erg (€ 4.947.212,04), area Montefiori (€ 8.676.472,20), area Toscoplast (€ 702.719,07), Pontone (€ 311.712,94).
- Per € 104.433.447,54 per opere effettuate in ambito portuale soggette a finanziamento Ministeriale o Regionale/Comunità Europea, come da elenco:

Serie di opere denominate UE Cantierini	5.633.657,70	DOCUP 94/96
Acquisto area Veroni	9.608.582,56	Ministero Infr. e Trasp.
Risanamento aree e piazzali Darsena 1	4.418.405,27	DOCUP 94/96
pontile elba	1.400.058,99	Ministero Infr. e Trasp.
pontile capitaneria	4.542.809,15	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione 3° lotto sponda est Darsena Toscana	4.838.022,45	Ministero Infr. e Trasp.
Resecuzione Calata Bengasi	3.025.958,96	Ministero Infr. e Trasp.
Vasca di Colmata	4.586.629,96	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione pontile 12	191.089,05	Regione/Min. Ambiente
Arredo Nuova banchina allestimento	1.831.009,51	DOCUP 97/99
Pennello Darsena Vecchia Levante	670.027,77	Regione Toscana
Elementi di arredo per fabbricati esterni Staz.Mar.	582.804,27	DOCUP 94/96
Realizzazione nuovo Varco Galvani	592.605,83	DOCUP 97/99
Lavori di consolidamento della calata Sgarallino	2.470.344,67	Ministero Infr. e Trasp.