

Tabella 12 Manutenzione ordinaria

Porti	2012 a)	2013 b)	2014 c)	2015 d)	Var. assoluta			Var. %		
					b-a	c-b	d-c	b/a%	c/b%	d/c%
Piombino	549.937,32	523.974,40	561.980,68	545.920,78	-25.962,92	38.006,28	-16.059,90	-4,72	7,25	-2,86
Portoferraio	143.281,25	135.051,54	133.325,97	152.778,09	-8.229,71	-1.725,57	19.452,12	-5,74	-1,28	14,59
Rio Marina e Cavo	63.976,22	78.471,51	79.320,57	81.038,38	14.495,29	849,06	1.717,81	22,66	1,08	2,17
Totale	757.194,79	737.497,45	774.627,22	779.737,25	-19.697,34	37.129,77	5.110,03	-2,60	5,03	0,66

Tabella 13 Manutenzione straordinaria

Porti	2012 a)	2013 b)	2014 c)	2015 d)	Var. assoluta			Var. %		
					b-a	c-b	d-c	b/a%	c/b%	d/c%
Piombino	3.363.146,49	1.149.204,46	1.259.764,51	690.351,41	-2.213.942,03	110.560,05	-569.413,10	-65,83	9,62	-45,20
Portoferraio	80.698,88	67.464,00	143.620,00	174.963,65	-13.234,88	76.156,00	31.343,65	-16,40	112,88	21,82
Rio Marina e Cavo	83.425,00	93.090,56	126.911,52	21.625,00	9.665,56	33.820,96	-105.286,52	11,59	36,33	-82,96
Totale	3.527.270,37	1.309.759,02	1.530.296,03	886.940,06	-2.217.511,35	220.537,01	-643.355,97	-62,87	16,84	-42,04

7.3 - Opere di grande infrastrutturazione

Nel corso del quadriennio considerato l'A.P. di Piombino ha proseguito la realizzazione delle opere di grande infrastrutturazione molte delle quali conseguenti all'approvazione, nel luglio 2013, del nuovo Piano regolatore. Nelle tabelle seguenti, una per ogni esercizio, sono riportati i principali interventi, con relativi importi e finanziamenti.

Tabella 14 - Lavori di grande infrastrutturazione 2012

2012					
Interventi	Finanziamenti		1^ fase	2^ fase	risorse proprie
Impermealizzazione di vasca di contenimento (n.2) dei materiali di risulta provenienti dall'escavo del bacino portuale	L. 413/98 - L. 388/2000 - L. 488/99	2.499.379,02			
Completamento impermealizzazione vasca di contenimento (n.2) dei materiali di risulta provenienti dall'escavo del bacino portuale (1)	L. 413/98 - L. 166/02	1.017.478,74			
Argine nel sottobacino Nord della vasca di contenimento n. 1 dei materiali di risulta dei dragaggi dei fondali portuali (2)	L. 413/98 - L. 166/02	433.452,99			
Opere accessorie per consentire l'immissione dei materiali provenienti dai dragaggi e dalle bonifiche ambientali nella vasca grande di contenimento del porto di Piombino	L. 413/98 - L. 166/02	3.500.000,00			
Banchinamento darsena Lanini	L. 296/06	2.450.000,00			
Variante II al PRP del porto di Piombino (3)	L. 413/98 - L. 388/2000 - L. 488/99 + 2° rifinanziamento L. 413/98 - L. 166/02		32.659.019,29		
Dragaggio e bonifica dell'area antistante le opere di variante II al PRP del porto di Piombino - I stralcio funzionale all'operatività del banchinamento (4).	L. 413/98 - L. 166/02		2.214.524,46	8.657.560,87	742.439,13

(1) I lavori sono stati completati in data 10 febbraio 2012 e collaudati il 20 dicembre 2012; (2) I lavori sono stati completati in data 3 luglio 2012 ed il certificato di regolare esecuzione è stato emesso in data 4 ottobre 2012; (3) È stato emesso il 1° SAL a tutto il 16 novembre 2013; (4) gara in corso.

Tabella 15 - Lavori di grande infrastrutturazione 2013

2013					
Interventi	Finanziamenti		1^ fase	2^ fase	risorse proprie
Impermealizzazione di vasca di contenimento (n.2) dei materiali di risulta provenienti dall'escavo del bacino portuale	L. 413/98 - L. 388/2000 - L. 488/99	2.499.379,02		Completati il 20/12/2012	
Opere accessorie per consentire l'immissione dei materiali provenienti dai dragaggi e dalle bonifiche ambientali nella vasca grande di contenimento del porto di Piombino (1)	2° rifinanziamento L. 413/98 - L. 166/02	3.500.000,00	Consegna lavori il 02/07/2013		
Banchinamento darsena Lanini (2)	L. 296/06	2.450.000,00	Consegna lavori 20/05/2013		
Variante II al PRP del porto di Piombino	1° rifinanziamento L. 413/98 - L. 388/2000 - L. 488/99 + 2° rifinanziamento L. 413/98 - L. 166/02		32.659.019,29	6° SAL	
Dragaggio e bonifica dell'area antistante le opere di variante II al PRP del porto di Piombino - I stralcio funzionale all'operatività del banchinamento. (3)	L. 413/98 - L. 166/02	Inizio lavori 2014	2214524,46	8.657.560,87	742.439,13
Interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale in attuazione del nuovo PRP per il rilancio della competitività industriale e portuale del porto di Piombino. (4)	2° rifinanziamento L. 413/98 - L. 166/02	82.324.057,68	Inizio lavori 2014		

(1) Consegna definitiva dei lavori in data 2 luglio 2013; (2) Lavori consegnati in data 20 maggio 2013; (3) I lavori iniziati nei primi mesi del 2014; (4) L'inizio dei lavori è previsto per i primi mesi del 2014.

Tabella 16 - Lavori di grande infrastrutturazione 2014

2014					
Interventi	Finanziamenti		1^ fase	2^ fase	risorse proprie
Opere accessorie per consentire l'immissione dei materiali provenienti dai dragaggi e dalle bonifiche ambientali nella vasca grande di contenimento del porto di Piombino. (1)	L. 413/98 - L. 166/02	2.959.990,04			
Banchinamento darsena Lanani	L. 296/06	1.699.962,83			
Variante II al PRP del porto di Piombino. (2)	L. 413/98 - L. 388/2000 - L. 488/99 + 2° rifinanziamento L. 413/98 - L. 166/02		32.659.019,29		
Dragaggio e bonifica dell'area antistante le opere di variante II al PRP del porto di Piombino - I stralcio funzionale all'operatività del I banchinamento. (3)	L. 413/98 - L. 166/02		1.939.124,81	5.126.720,04	573.279,96
Interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale in attuazione del nuovo PRP per il rilancio della competitività industriale e portuale del porto di Piombino. (4)	2° rifinanziamento L. 413/98 - L. 166/02	82.324.057,68	6° SAL		

(1) Lavori consegnati in data 2 luglio 2013 e completamente ultimati in data 6 giugno 2014; (2) Nel corso del 2014 sono stati emessi n. 9 SAL per un importo complessivo pari a 23.769.362,49 euro; (3) I lavori di 1^ fase sono stati ultimati in data 10 ottobre 2014 mentre l'espletamento della gara per l'intervento di 2^ fase al momento è sospeso; (4) I lavori sono iniziati in data 18 aprile 2014 ed ultimati nell'aprile 2015. Nel corso del 2014 sono stati emessi n. 6 SAL per un importo complessivo pari a 44.285.281,91 euro.

Tabella 17 - Lavori di grande infrastrutturazione 2015

2015						
Interventi	Finanziamenti	Costo complessivo	di cui	1^ fase	2^ fase	risorse proprie
Variante II al PRP del Porto di Piombino (1^ fase)	1° rifinanziamento L. 413/98 - L. 388/2000 e L. 488/1999 + 2° rifinanziamento L. 413/98 - L. 166/2002	26.084.848,02				
Dragaggio e bonifica dell'area antistante le opere di variante II al PRP di Piombino	2° rifinanziamento L. 413/98 - L. 166/2002 + risorse proprie	7.639.124,81	46.481,53	1.939.124,81	5.080.238,51	573.279,96
Interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale in attuazione del nuovo PRP per il rilancio e la competitività industriale e portuale del Porto di Piombino	Accordo di programma quadro 12.08.2013	74.934.307,26				
Raccordo e prolungamento del molo Batteria - Porto Piombino	Accordo di programma quadro 12.08.2013 e risorse proprie	17.604.250,00	7.965.000,00			9.639.250,00
S.S. 398 e viabilità porto	Accordo di programma quadro 12.08.2013 e con fondo IVA ex art. 18 bis legge 18 gennaio 1994, n. 84	18.400.000,00		12.500.000,00	5.100.000,00	800.000,00

Nel 2012 sono stati previsti altri interventi infrastrutturali per la S.S. 398 e viabilità porto di Piombino, adeguamento della strada industriale (c.d. Protocollo Dalmine), ambito Poggio Batteria; nel 2013 la bonifica del sito di interesse nazionale di Piombino, l'area dell'ex Fintecna,

piano di caratterizzazione degli specchi acquei "area portuale" e dell'area marino-costiera inclusa nel sito di Piombino, lavori di bonifica. Il Piano Triennale delle Opere 2014/2016 è stato approvato dal Comitato Portuale nella seduta del 30 ottobre 2013, cui sono stati inseriti nel corso del 2014 due adeguamenti comprendenti n. 6 interventi ulteriori, che si sono protratti nell'anno 2015. In tale ultimo esercizio sono stati programmati gli interventi di variante al PRP di Piombino (I^a fase), il dragaggio e la bonifica dell'area antistante le opere di variante II al PRP di Piombino, interventi infrastrutturali a carattere ambientale in attuazione del nuovo PRP e il raccordo e prolungamento del molo Batteria-Porto Piombino. Gli ulteriori interventi di variante al PRP di Piombino (II^a fase) e il completamento delle opere di dragaggio e di bonifica delle aree interessate dai precedenti interventi sono stati inseriti anche nel Piano Triennale delle Opere 2016/2018.

7.4 - Opere finanziate con fondi comunitari

Nel 2012 l'Ap è divenuta capofila del progetto Sicurezza, Innovazione, Competitività (SIC), i cui partners sono, tra gli altri, l'Ap di Livorno, Camera di commercio di Bastia, Regione Toscana e Provincia di Livorno, per un importo complessivo di oltre 1 milione e mezzo di euro, ed ha inoltre proseguito i lavori del progetto "*Elba - Integrated eco-friendly mobility services for people and goods in small islands*", in entrambi i casi rispettando la programmazione degli interventi previsti; ha inoltre partecipato al progetto "*Su.Ports*" e alla fase operativa del progetto di mobilità Leonardo da Vinci, nell'ambito del "Programma per l'Apprendimento permanente 2007/2013". Nel 2014 si è chiuso il progetto Elba, sono continuate le attività previste nel progetto SIC ed è stata approvata dalla Regione Toscana la proposta progettuale denominata "*CTRLInfoTransport*" per l'acquisizione e al monitoraggio di dati sul traffico marittimo in tempo reale. Nel 2015 si è concluso il progetto Sicurezza Innovazione Competitività (SIC), finanziato nell'ambito del programma Italia/Francia Marittimo 2007/2013. Il progetto, entro il 30 giugno 2015, ha infatti raggiunto tutti gli obiettivi prefissati, migliorando l'interscambio informativo dell'area transfrontaliera Italia-Corsica, a vantaggio di una maggior sicurezza dei porti e della navigazione e del miglioramento dei servizi all'arrivo/partenza dei 3 porti coinvolti nel progetto. Il 15 settembre si è concluso anche il progetto "*CTRLInfotrasnport*", finanziato nell'ambito del POR CReO Asse IV "Controllo marittimo per un sistema di infomobilità di passeggeri e merci", con il raggiungimento di tutti gli obiettivi prefissati, finalizzati all'acquisizione e al monitoraggio dei dati di traffico passeggeri e merci attraverso un sistema informatico virtualizzato in grafica 3D; alla gestione del traffico marittimo e portuale con disponibilità di informazioni *real time* relative ai servizi di trasporto passeggeri attraverso l'utilizzo di display informativi a messaggio variabile; al monitoraggio del

traffico marittimo della rada del porto e del canale di Piombino attraverso un sistema *RADAR* – *VTS*.

8 – GESTIONE DEL DEMANIO

Il totale del gettito dei canoni demaniali, come illustrato nella tabella che segue, mostra un andamento decrescente nel biennio 2012-2013 (-16,3 per cento) e un leggero incremento (0,7 per cento) nel 2014. La voce che incide più sensibilmente sul minore introito è quella delle attività industriali che, tra il 2012 e il 2013, mostra un andamento negativo del 17,7 per cento (-646.048,21 euro), che si incrementa del solo 0,45 per cento nel 2014. Tale decremento deriva dal minore accertamento relativo alla concessione della Lucchini S.p.a. per l'occupazione di aree a terra e a mare su cui è situato l'omonimo stabilimento siderurgico. Va ricordato, al riguardo, che nel 2013 si sono verificate difficoltà nella riscossione dei canoni a causa dell'ammissione della medesima società alla procedura di amministrazione straordinaria ai sensi del decreto 21 dicembre 2012 del Ministero dello sviluppo economico. Altro decremento si registra nelle attività commerciali che registrano una flessione del 4 per cento tra il 2012, in cui risulta l'importo maggiore (237.554,18 euro), ed il 2013 (227.858,87), mentre il 2014 presenta un lieve aumento del valore (235.436,92), che peraltro risulta sempre inferiore a quello del 2012. Nell'anno 2015 si assiste ad una generale diminuzione del gettito che flette su base annua del 35,73 per cento, attestandosi ad euro 2.194.048,69, importo quasi dimezzato rispetto al totale del gettito relativo all'anno 2012, pari ad euro 4.035.828,27.

Tabella 18 - Gettito dei canoni demaniali

FUNZIONE	CATEGORIA	2012 a)	2013 b)	2014 c)	2015 d)
Commerciale	Terminal operators	43.116,77	57.726,73	55.217,60	76.260,72
Commerciale	Attività commerciali	237.554,18	227.858,87	235.436,92	228.503,44
Commerciale	Magazzini portuali	5.954,54	6.124,25	6.093,63	6.038,77
Industr.e petroliferi	Attività industriali	3.636.661,34	2.990.613,13	3.004.104,89	1.764.528,79
Industr.e petroliferi	Depositi costieri	0,00	0,00	0,00	0,00
Industr.e petroliferi	Cantieristica	0,00	0,00	0,00	0,00
Turistiche e diporto	Attività turistica ricreativa	4.989,10	5.127,74	5.102,10	5.036,18
Turistiche e diporto	Nautica da diporto	66.846,63	59.493,36	67.527,97	69.514,85
Peschereccia	Attività di pesca	5.452,18	5.607,56	5.579,52	5.529,30
Interesse generale	Servizi tecnico nautici	26.591,23	26.731,75	26.175,09	25.939,51
Interesse generale	Infrastrutture	8.662,30	9.418,59	8.610,97	12.697,13
Interesse generale	Imp. esec. opere in porto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale gettito		4.035.828,27	3.388.701,98	3.413.848,69	2.194.048,69

Tabella 19 – Variazioni assolute e variazioni percentuali del gettito dei canoni.

Var. assoluta			Var. %		
b-a	c-b	d-c	b/a%	c/b%	d/c%
14.609,96	-2.509,13	21.043,12	33,88	-4,35	38,11
-9.695,31	7.578,05	-6.933,48	-4,08	3,33	-2,94
169,71	-30,62	-54,86	2,85	-0,50	-0,90
-646.048,21	13.491,76	-1.239.576,10	-17,76	0,45	-41,26
0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00			
138,64	-25,64	-65,92	2,78	-0,50	-1,29
-7.353,27	8.034,61	1.986,88	-11,00	13,51	2,94
155,38	-28,04	-50,22	2,85	-0,50	-0,90
140,52	-556,66	-235,58	0,53	-2,08	-0,90
756,29	-807,62	4.086,16	8,73	-8,57	47,45
0,00	0,00	0,00			#DIV/0!
-647.126,29	25.146,71	-1.219.800,00	-16,03	0,74	-35,73

Va rilevata, in proposito, la differenza tra i totali del gettito rappresentati nella tabella n. 19, forniti dall'Ente a seguito di istruttoria, con i totali delle entrate per canoni, rilevati sia dalle relazioni annuali sia dai rendiconti dei vari esercizi finanziari. In merito a tale discrepanza l'Ente ha dichiarato che nei primi sono riportati esclusivamente gli importi derivanti da canoni relativi a concessioni rilasciate per occupazioni demaniali aventi durata superiore a 60 giorni, mentre nei secondi sono compresi, tra l'altro: a) i canoni richiesti per le occupazioni temporanee, vale a dire quelle aventi durata inferiore a 60 giorni; b) le maggiorazioni previste per tardivi pagamenti; c) le maggiorazioni previste per usi difforni dalla concessione. Ad integrazione delle scritture contabili già prodotte l'ente ha inviato ulteriori dati (vedi tabella n. 21) che, sommati ai precedenti, forniscono il quadro completo degli introiti da canoni demaniali che, tuttavia, ancora non coincidono con gli importi rilevati dai rendiconti. A questo proposito i responsabili dell'ente hanno dichiarato che le differenze derivano da meri errori di calcolo che saranno prontamente sanati.

Tabella 20 – Integrazione gettito dei canoni demaniali 2012 - 2013 – 2014 – 2015

	2012 a)	2013 b)	2014 c)	2015 d)
totale gettito	4.035.828,27	3.388.701,98	3.413.848,69	2.194.048,69
Servizi ai passeggeri	122.442,04	130.426,52	162.815,69	163.610,71
Passi carrabili	1.294,51	1.237,45	1.007,52	988,66
Occupazione temp.	4.979,06	12.374,60	18.207,86	12.339,65
Art. 50	12.340,98	80.243,34	66.190,04	44.006,97
Interessi su rateizzazione e tardivo pagamento	5.597,07	88,38	15.176,36	0,00
Autorizzazioni varie	5.164,68	5.164,68	5.164,68	5.164,68
Totale	4.187.646,61	3.618.236,95	3.682.410,84	2.420.159,36

Tabella 21 – Variazioni integrazione gettito dei canoni demaniali.

Var. assoluta			Var. %		
b-a	c-b	d-c	b/a%	c/b%	d/c%
-647.126,29	25.146,71	-1.219.800,00	-16,03	0,74	-35,73
7.984,48	32.389,17	795,02	6,521	24,83	0,49
-57,06	-229,93	-18,86	-4,408	-18,58	-1,87
7.395,54	5.833,26	-5.868,21	148,53	47,14	-32,23
67.902,36	-14.053,30	-22.183,07	550,22	-17,51	-33,51
-5.508,69	15.087,98	-15.176,36	-98,42	17.071,71	-100,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-569.409,66	64.173,89	-1.262.251,48	-13,6	1,77	-34,28

La prima voce della tabella n. 21: “Totale gettito”, si riferisce al totale della tabella n. 19, mentre nella tabella seguente (n. 23) sono evidenziati e messi a confronto gli importi su menzionati, con le relative differenze che, tuttavia, non sono presenti per l’esercizio 2015.

Tabella 22 - Introiti per canoni demaniali: differenze tra dati del rendiconto e dati inviati dall'ente.

	2012 a)	2013 b)	2014 c)	2015 d)	Var. assoluta			Var. %		
					b-a	c-b	d-c	b/a%	c/b%	d/c%
Da rendiconto	4.188.173,28	3.619.440,94	3.685.827,44	2.420.159,36	568.732,34	66.386,50	1.265.668,08	-13,58	1,83	-34,34
Inviato dall'Ente	4.187.646,61	3.618.236,95	3.682.410,84	2.420.159,36	569.409,66	64.173,89	1.262.251,48	-13,60	1,77	-34,28
Differenza	526,67	1.203,99	3.416,60	0,00	677,32	2.212,61	-3.416,60	128,60	183,77	100,00
Da relazione annuale	4.124.383,17	3.619.440,94	3.685.827,44		504.942,23	66.386,50	3.685.827,44	-12,24	1,83	100,00

8.1 - Tasse portuali

Si rileva un incremento del 30,5 per cento delle tasse portuali tra gli esercizi 2012 e 2013, mentre tra il 2013 ed il 2014 si riscontra il forte decremento del 48,8 per cento dovuto essenzialmente alla definitiva chiusura, avvenuta nell'aprile-maggio 2014, dell'altoforno dell'impianto siderurgico della Lucchini S.p.a. Nel 2015 si registra un ulteriore calo del 13,6 per cento (-286.332 euro in valore assoluto) a conferma del perdurare della crisi economica.

Tabella 23 – Tasse portuali

2012 a)	2013 b)	2014 c)	2015 d)	Var. assoluta			Var. %		
				b-a	c-b	d-c	b/a%	c/b%	d/c%
3.151.391,39	4.114.052,97	2.105.455,90	1.819.123,36	962.661,58	-2.008.597,07	-286.332,54	30,55	-48,82	-13,60

8.2 - Traffico portuale

Nella tabella seguente sono riportati i dati relativi al movimento di merci, liquide e solide, nonché il numero di passeggeri imbarcati e sbarcati nel corso del quadriennio considerato.

Tabella 24 – Traffico portuale

Descrizione	2012 (a)	2013 (b)	2014 (c)	2015(d)	Var. assoluta			Var. %		
					b-a	c-b	d-c	b/a%	c/b%	d/c%
Traffico merci liquide in Tonn.	52.567	18.303	76.583	45.150	-34.264	58.280	-31.433	-65,18	318,42	-41,04
Traffico merci solide in Tonn.	5.954.129	5.223.172	4.513.200	4.716.243	-730.957	-709.972	203.043	-12,28	-13,59	4,50
Totale	6.006.696	5.241.475	4.589.783	4.761.393	-765.221	-651.692	171.610	-12,74	-12,43	3,74
Numero containers (T.E.U.*)										
Numero passeggeri	3.028.505	3.079.480	3.045.983	3.120.147	50.975	-33.497	74.164	1,68	-1,09	2,43

* twenty-foot equivalent unit

Il totale del traffico delle merci mostra un andamento decrescente passando dalle 6.006.696 tonnellate del 2012 alle 4.761.393 tonnellate del 2015. La tendenza descritta trova riscontro, fino al 2014, nel traffico delle merci solide per le quali si registra un lieve aumento (+4,5%) nell'ultimo esercizio considerato; mentre quelle liquide dopo una flessione del 65,1 per cento rilevata tra il 2012 ed il 2013, nell'esercizio successivo si incrementa del 318,4 per cento passando dalle 18.303 tonnellate alle 76.583 tonnellate per poi diminuire quasi della metà (-41%) nel 2015. Il traffico dei passeggeri resta sostanzialmente costante nel quadriennio, passando dai 3.028.505 passeggeri nel

2012, ai 3.079.480 nel 2013, registrando una leggera flessione nel 2014 (-1,1%) e un aumento (+2,4%) nel 2015.

9 - GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

I consuntivi in esame sono stati redatti in conformità al Regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale n. 12, del 6 luglio 2007 ed approvato dal Ministero vigilante in data 6 dicembre 2007, che affianca al sistema di contabilità finanziaria il sistema di contabilità economico patrimoniale di cui al DPR n. 97 del 2003. Il suddetto Regolamento è stato modificato con delibera n 38/22/012.

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

Al rendiconto si accompagna la relazione del Collegio dei revisori dei conti.

Nella tabella che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione dei conti consuntivi 2012 – 2013 - 2014 e 2015 adottati dal Comitato portuale e dai Ministeri vigilanti.

Tabella 25 - Date approvazione Conto consuntivo

Esercizio	Comitato portuale	Ministero dell'Economia e delle Finanze	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
2012	Delib. N. 27 del 24/04/2013	prot. 63350 del 23/07/2013	nota del 30/07/2013
2013	Delib. N. 8 del 29/04/2014	prot. 54485 del 26/06/2014	nota del 14/07/2014
2014	Delib. N. 7 del 29/04/2015	prot. 52466 del 26/06/2015	nota del 07/07/2015
2015	Delib. N. 13 del 29/04/2016	prot. 59143 del 12/07/2016	nota del 15/07/2016

9.1 - Dati significativi della gestione

Nella seguente tabella sono riportati in sintesi i dati più significativi estrapolati dai rendiconti degli esercizi in esame.

Tabella 26 - Sintesi dati contabili

Descrizione	2012 (a)	2013 (b)	2014 (c)	2015 (d)	Var. assoluta			Var. %		
					b-a	c-b	d-c	b/a%	c/b%	d/c%
saldo corrente	3.249.322	3.941.006	10.614.890	9.279.293	691.684	6.673.884	-1.335.597	21,29	169,34	-12,58
saldo in c/capitale	-2.205.462	-16.283.158	556.136	-6.382.918	-14.077.696	-15.727.022	-6.939.054	638,31	-103,42	-1.247,73
a) Avanzo del saldo corrente e capitale	1.043.860	-12.342.152	11.171.026	2.896.375	-11.298.292	-1.171.126	-8.274.652	1.282,36	-190,51	-74,07
b) Avanzo d'amministrazione	29.026.846	18.647.656	27.662.465	42.259.422	-10.379.190	9.014.809	14.596.956	-35,76	48,34	52,77
c) Avanzo economico	-57.832	3.197.481	7.407.890	8.644.834	3.139.649	4.210.409	1.236.944	5.628,91	131,68	16,70
d) Patrimonio netto	27.538.837	30.736.320	38.144.208	46.789.044	3.197.483	7.407.888	8.644.836	11,61	24,10	22,66

L'avanzo di competenza, positivo nel 2012 (pari a 1,04 milioni di euro) è di segno negativo nel 2013 (pari a -12,3 milioni di euro) per tornare positivo nel 2014 (pari a 11,2 milioni di euro) e nel 2015, pur se in decremento rispetto all'anno precedente (2,9 milioni di euro).

Quanto all'avanzo d'amministrazione, esso segna una diminuzione tra il 2012 (29 milioni di euro) e il 2013 (18,6 milioni di euro) pari al 35,7 per cento; nel 2014 (27,7 milioni di euro) si rileva un incremento del 48,3 per cento e nel 2015 (42,2 milioni di euro) un incremento del 52,8 per cento.

Il saldo economico, nel corso del quadriennio, risulta in costante aumento; infatti, dal disavanzo del 2012 (-57,832 euro) si passa ai 3,2 milioni di euro di avanzo dell'esercizio successivo, per arrivare ai 7,4 milioni di euro del 2014 e sino agli 8,6 milioni di euro del 2015.

Anche il patrimonio netto risulta in crescita passando dai 27,5 milioni di euro del 2012 ai 30,7 milioni di euro del 2013, poi incrementandosi ulteriormente del 24,1 per cento nel 2014 (38,1 milioni di euro) e del 22,7 per cento nel 2015 (46,7 milioni di euro).

9.2 - Rendiconto Finanziario: Entrate

Nel prospetto che segue è indicata l'incidenza percentuale dei dati aggregati risultanti dai rendiconti finanziari 2012, 2013, 2014 e 2015, relativi alla parte delle entrate.

Tabella 27 - Rendiconto finanziario: Entrate

ENTRATE CORRENTI	2012	2013	2014	2015	Incidenza			
					2012	2013	2014	2015
- Trasferimenti da parte dello Stato	0	0	0	42.500	0,00	0,00	0,00	0,25
- Trasferimenti da parte delle Regioni	0	65.236	922.105	129.901	0,00	0,58	5,07	0,77
- Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico	46.854	286.525	56.798	115.326	0,46	2,55	0,31	0,68
- Contributi provenienti dalla Unione Europea per il progetto comunitario Programma LLPP- Leonardo da Vinci - Azione mobilità	0	2.048	0	0	0,00	0,02	0,00	0,00
- Entrate tributarie	3.151.391	4.114.053	2.105.456	1.819.123	30,63	36,67	11,57	10,77
- Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	2.748.850	2.892.350	3.670.337	3.347.767	26,72	25,78	20,16	19,82
- Redditi e proventi patrimoniali	4.188.617	3.619.896	11.292.882	11.123.505	40,72	32,27	62,04	65,86
Poste correttive e compensative di uscite correnti	151.502	238.721	155.464	310.537	1,47	2,13	0,85	1,84
Entrate non classificabili in altre voci	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	10.287.214	11.218.830	18.203.042	16.888.659	35,03	47,56	38,85	18,15
ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
- Alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti - imm. Tecniche	86.592	60.000	182.953	58.391	0,48	0,53	0,66	0,08
- Alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasferimenti dallo Stato	16.494.242	10.850.279	3.086.569	1.954.016	90,99	95,37	11,14	2,61
- Trasferimenti dalla Regione	1.500.000	200.309	200.230	21.714.007	8,27	1,76	0,72	29,00
- Trasferimenti da Comuni e Province	0	0	12.517	1.062.784	0,00	0,00	0,05	1,42
- Trasferimenti da altri enti del settore pubblico-privato	0	0	24.200.000	0	0,00	0,00	87,36	0,00
- Assunzione di altri debiti finanziari	46.652	266.231	18.873	50.088.660	0,26	2,34	0,07	66,89
Totale	18.127.487	11.376.819	27.701.143	74.877.858	61,73	48,23	59,12	80,49
PARTITE DI GIRO								
- Entrate aventi natura di partite di giro	950.276	993.554	955.132	1.264.442				
Totale	950.276	993.554	955.132	1.264.442	3,24	4,21	2,04	1,36
TOTALE ENTRATE	29.364.977	23.589.203	46.859.317	93.030.959				

Il totale delle entrate, comprensive delle partite di giro, mostra una flessione del 19,6 per cento tra i primi due esercizi e un aumento del 98,6 per cento nel 2014 passando da 23,6 milioni di euro del 2013 a 46,8 milioni di euro nel 2014, per poi quasi raddoppiare a 93 milioni di euro nel 2015.

L'incidenza delle entrate correnti sulle entrate generali è del 35 per cento nel 2012, del 47,5 per cento nel 2013, del 38,8 per cento nel 2014 e del 18,15 nel 2015.

L'andamento delle entrate si mostra in crescita fino al 2014, mentre registra un decremento nel 2015.

Le voci di maggior peso sono: 1) i “Redditi e proventi patrimoniali” con 4,2 milioni di euro nel 2012 (incidenza 40,7 per cento), 3,6 milioni di euro nell'esercizio successivo (incidenza 32,2 per cento), 11,3 milioni di euro nel 2014 (incidenza 62 per cento)⁹ nel 2015 l'entrata resta pressoché stazionaria con 11,1 milioni di euro; 2) le “Entrate tributarie” che presentano una variazione in aumento del 30,6 per cento tra il 2012 (3,1 milioni di euro) e il 2013 (4,1 milioni di euro), e un decremento consistente del 48,8 per cento nel 2014 (2,1 milioni di euro) e di un ulteriore 10,77 per cento nel 2015 (1,82 milioni di euro); 3) le “Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi” che mostrano un incremento nel periodo considerato, partendo dai 2,7 milioni di euro del 2012, passando ai 2,9 milioni di euro dell'esercizio successivo, fino ai 3,7 milioni del 2014 e ai 3,4 milioni di euro nel 2015.

Le entrate in conto capitale presentano nel quadriennio un andamento discontinuo, con un decremento del 37,2 per cento tra il 2012 (18,1 milioni di euro) ed il 2013 (11,4 milioni di euro), con un incremento del 143,5 per cento nel 2014 (27,7 milioni di euro) ed un picco di euro 74,9 milioni di euro nel 2015, pari ad un incremento su base annua del 288 per cento. L'incidenza sul totale generale è maggiore rispetto alle entrate correnti e risulta, rispettivamente ai quattro esercizi in esame, pari al 61,7 per cento, al 48,2 per cento, al 59,1 per cento e all'80,5 per cento. La voce con il maggior peso, anche se in forte decremento nel corso del quadriennio, è quella dei “Trasferimenti dallo Stato” che, nei primi due esercizi, incide, rispettivamente, per il 90,9 per cento (16,5 milioni) e per il 95,4 per cento (10,8 milioni); mentre nel 2014 (3 milioni) pesa solo per l'11,1 per cento, per poi incidere nel 2015 del solo 2,6 per cento. Nel 2014 la voce “Trasferimenti da altri enti del settore pubblico e privato” che nelle due annualità precedenti e nel 2015 è azzerata, presenta un importo pari a 24,2 milioni derivanti dai trasferimenti del commissario di governo per la realizzazione di opere nell'ambito dell'ultimo Accordo di Programma Quadro.

⁹ Il consistente incremento deriva da proventi relativi ad un accordo tra l'Ap di Piombino e quella di La Spezia che prevede, tramite l'affidamento dei lavori ad una ditta specializzata, lo stoccaggio, in una vasca di contenimento, di materiali di risulta provenienti dai dragaggi dei fondali del porto ligure. Originariamente la vasca di contenimento era stata realizzata nell'ambito dell'Accordo di programma quadro (APQ del 21/12/2007) Piombino – Bagnoli che nel settembre 2013 ha cessato le sue attività. Per la rappresentazione in bilancio dei su citati proventi (7.605.491,38 euro) è stato istituito, nel 2013, un nuovo capitolo cap. 12335 “Canoni di concessione per costruzione e gestione di opere portuali” - categoria 1.2.3 “Redditi e proventi patrimoniali”.

9.3 - Rendiconto Finanziario: Uscite

Nel prospetto che segue è indicata l'incidenza percentuale dei dati aggregati risultanti dai rendiconti finanziari 2012, 2013, 2014 e 2015 relativi alla parte delle uscite.

Tabella 28 - Rendiconto finanziario: Uscite

USCITE CORRENTI	2012	2013	2014	2015	Incidenza			
					2012	2013	2014	2015
- Uscite per gli organi dell'ente	247.581	318.933	222.563	222.759	3,52	4,38	2,93	2,93
- Oneri per il personale in attività di servizio	2.083.282	2.084.008	2.062.446	2.189.442	29,60	28,64	27,18	28,77
- Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	443.812	447.397	454.200	396.221	6,31	6,15	5,99	5,21
- Uscite per prestazioni istituzionali	3.503.925	3.389.380	3.408.726	3.460.217	49,79	46,57	44,92	45,47
- Trasferimenti passivi	225.164	410.794	746.946	409.808	3,20	5,64	9,84	5,39
- Oneri finanziari	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
- Oneri tributari	160.319	192.664	174.524	199.224	2,28	2,65	2,30	2,62
- Poste correttive e compensative di entrate correnti	0	0	9.817	90.540	0,00	0,00	0,13	1,19
- Uscite non classificabili in altre voci	373.809	434.648	508.931	641.155	5,31	5,97	6,71	8,43
Totale	7.037.892	7.277.824	7.588.152	7.609.366	24,85	20,25	21,26	8,44
USCITE IN CONTO CAPITALE								
- Acquisizioni di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti	20.035.762	27.037.406	26.814.670	79.302.589	98,54	97,75	98,78	97,59
- Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	74.594	45.688	22.340	52.212	0,37	0,17	0,08	0,06
- Partecipazioni e acquisto di valori immobiliari	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
- Concessioni di crediti e anticipazioni	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
- Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio	176.592	310.000	289.123	176.229	0,01	0,01	0,01	0,22
- Rimborsi di mutui	0	0	0	1.641.087	0,00	0,00	0,00	2,02
- Estinzione debiti diversi	46.000	266.884	18.873	88.660	0,23	0,96	0,07	0,11
Totale	20.332.948	27.659.978	27.145.007	81.260.776	71,79	76,98	76,06	90,15
PARTITE DI GIRO								
- Uscite aventi natura di partite di giro	950.276	993.554	955.132	1.264.442				
Totale	950.276	993.554	955.132	1.264.442	3,36	2,77	2,68	1,40
TOTALE USCITE	28.321.116	35.931.355	35.688.291	90.134.584				
Avanzo/Disavanzo di competenza	1.043.861	-12.342.152	11.171.026	2.896.375				

Il totale delle uscite, comprensive delle partite di giro, ammonta a 28,3 milioni di euro nel 2012, 35,9 milioni di euro nel 2013, 35,7 milioni di euro nel 2014 e, in forte aumento, a 90,1 milioni di euro nel 2015.

Le uscite correnti risultano in leggera crescita con un 3,4 per cento tra le prime due annualità (7 milioni nel 2012 e 7,3 milioni di euro nel 2013) e un 4,2 per cento nel biennio 2014-2015 (7,6 milioni di euro). L'incidenza sul totale generale rimane quasi costantemente superiore al 20 per cento eccetto che per l'esercizio 2015 (8,44 per cento). Esaminando in dettaglio le spese correnti si rileva che le voci con maggior peso sono le "Uscite per prestazioni istituzionali" e le "Uscite per il personale in attività di servizio". Le prime, oscillanti nel quadriennio tra i 3,5 ed i 3,4 milioni di euro, incidono sul totale con percentuali decrescenti pari al 49,8 per cento nel 2012, al 46,6 per cento nel 2013 e al 44,9 per cento nel 2014 e al 45,47 per cento nel 2015. In questa voce sono inserite le spese per la manutenzione ordinaria, la spese promozionali e quelle per l'organizzazione di mostre, convegni e attività di rappresentanza. Le seconde restano costantemente di poco superiori ai 2 milioni per tutti gli esercizi e la loro incidenza sul totale oscilla, nei margini massimi del periodo fra il 29 ed il 27 per cento.

Le spese in conto capitale mostrano un incremento del 36 per cento tra il 2012 (20,3 milioni di euro) e il 2013 (27,7 milioni di euro) e un leggero decremento dell'1,8 per cento nel 2014 (27,1 milioni di euro), per poi aumentare sino ad 81,2 milioni di euro nel 2015. Le spese per investimenti rappresentano una maggiore incidenza rispetto a quelle correnti, coprendo sempre più del 70 per cento del totale generale con una punta massima del 90,1 per cento nel 2015. Nel dettaglio gli importi più elevati si rilevano nella voce "Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti" che superano, per tutto il triennio, i 20 milioni di euro, con un massimo di 79,3 milioni di euro nel 2015. La rilevanza economica di questa voce deriva dai molteplici impegni di spesa per investimenti che racchiudono gli interventi programmati a carattere pluriennale, quali: le attività di progettazione di opere portuali, gli investimenti per la sicurezza portuale, la manutenzione straordinaria e la realizzazione dei lavori infrastrutturale relativi all'accordo di programma con il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti.

Le entrate correnti hanno registrato nel 2014 un significativo aumento del 62,2 per cento rispetto al biennio precedente, raggiungendo la somma di 18,2 milioni di euro (16,9 mln di euro nel 2015), le uscite di parte corrente nei quattro esercizi hanno presentato un aumento poco significativo portandosi gradualmente da 7 milioni di euro a 7,6 milioni di euro (+3,4 per cento nel 2013 e +4,26 per cento nel 2014, + 4,32 per cento nel 2015). Infine, la modesta flessione delle uscite in conto

capitale, nel biennio 2013-2014, (-1,86 per cento) è dovuta al rinvio di gran parte degli investimenti negli esercizi successivi.

Le partite di giro restano pressoché costanti con minime variazioni, rimanendo in una forbice compresa fra 950.000 euro del 2012 e 955.000 euro del 2014, ad eccezione del 2015, esercizio in cui aumentano sino a 1.264.442 euro.