C) **Indennità di contingenza.** Aumento medio annuo pro-capite + Lit. 408.739.
Secondo elemento Aumento medio annuo pro-capite + Lit. 387.520.
Come noto, l'indennità di contingenza è bloccata per livello, ed il 2° elemento è erogato solo ai dipendenti di qualifica quadro. Gli aumenti in oggetto sono la conseguenza matematica di quanto già indicato alla voce stipendio e cioè alla variazione intervenuta nella composizione dei livelli.

D) **Assegno nucleo familiare** . Aumento medio annuo pro-capite Lit. + 40.977.L'incremento deriva dalla applicazione delle variazioni normative intervenute nel corso del 1998 e che hanno aumentato l'importo di questa voce stipendiale per gli aventi diritto.

E) **Festività**. Aumento medio annuo pro-capite Lit. + 117.884. La variazione in aumento deriva dal maggior numero di festività liquidate anziché godute. Infatti nell'anno 1997 sono state liquidate n° 240 festività, salito nel 1998 a n° 268. Questo aumento come si rileva in alcune voci successive è indicativo dell'impegno dei dipendenti derivante sia dai ritmi di lavoro sia dal sottodimensionamento dell'organico.

F) **Accantonamenti per costi e comp.ze.** Aumento medio annuo pro-capite Lit. +1.796.401. Detto valore si riferisce agli accantonamenti che vengono effettuati a fine anno per la erogazione, normalmente nell'anno successivo, del premio di produzione e premio di raggiungimento obbiettivi ai dipendenti.
L'incremento di questa voce stipendiale è riconducibile in parte alla variazione della composizione dei dipendenti, come precedentemente indicato, ed in parte è conseguenza del riconoscimento dell'effettivo impegno profuso dai dipendenti, evidenziato anche dal raggiungimento degli obbiettivi.

G) **Premio di intensificazione.** Aumento medio annuo pro-capite Lit. + 2.548.453 L'aumento di questa voce di retribuzione deriva dalla applicazione dei risultati di una articolata e complessa trattativa sindacale, nella quale si è dovuto effettivamente tenere conto della positiva risposta dei dipendenti al carico di lavoro ed al sottodimensionamento dell'organico..

H) **Comp.ze residue cessazioni.** Diminuzione media annua pro-capite Lit. –3.485.172.
Incentivazioni Diminuzione media annua pro-capite Lit. –4.436.514.
Questi compensi, che furono inseriti negli oneri del personale nell'anno 1997 in occasione di un evento straordinario e cioè la cessazione dal rapporto di lavoro per dimissioni incentivate ed esodi, ovviamente non si sono verificate nell'anno 1998 essendp l'organico, sottodimensionato a parte, ormai assestato.

I) **Straordinari**. Aumento medio annuo pro-capite Lit. + 1.910.997. La variazione in aumento scaturisce sia dalla maggiore presenza al lavoro, anche in orario prolungato, di tutti i dipendenti in genere ed a prescindere dalla categoria di appartenenza, sia dalla applicazione dal 1.1.98 di un accordo sindacale che prevede il riconoscimento al personale quadro di retribuzione straordinaria oltre il limite delle 150 ore annue contrattualmente previste.

L) **Premio di reperibilità**. Aumento medio annuo pro-capite Lit. +796.040. Nel corso dell'anno 1997, questa voce retributiva è stata liquidata solo ai dipendenti del Dipartimento Sicurezza (n° 6) a decorrere dal 11.8.97. Nel 1998, ovviamente questo compenso è stato erogato ai dipendenti del Dipartimento Sicurezza per l'intero anno, ed inoltre è stato riconosciuto dal 1.8.98 anche ai dipendenti del Dipartimento del Lavoro Portuale.

M) **Voci diverse**. Diminuzione media annua pro-capite Lit. – 2.918.057. Nell'anno 1997, furono inserite in questa generica voce stipendiale una serie di compensi eccezionali che furono obbligatoriamente riconosciuti ai dipendenti come "conguagli attivi" in conseguenza dei risultati di cause giudiziarie promosse dal notevole numero di dipendenti cessati dal rapporto di lavoro per esodo o dimissioni incentivate. Compensi arretrati che giocoforza furono estesi anche ai dipendenti in servizio cui parimenti competevano. Ovviamente questo fenomeno è risultato episodico ed ha influito solo sull'anno 1997 proprio in conseguenza del grande numero di cessazioni di rapporto di lavoro.

N) **Indennità di disp. e di flessibilità**. Diminuzione media annua pro-capite Lit. –212.351. Questa voce stipendiale ha cessato di essere applicata con la cessazione del rapporto di lavoro con il personale operativo precedentemente preposto al lavoro di manovra e manutenzione gru.

O) **Oneri previdenziali ed ass.li**. Diminuzione media annua pro-capite Lit. –9.903.605. Il precedente onere di Servizio Sanitario Nazionale (C.S.S.N. 9,6%) che veniva inserito in questo capitolo, come noto è stato abolito in quanto ricompreso dal 1.1.98 nella più ampia imposta IRAP che confluisce nel capitolo CU-28 Imposte e tasse ed ha quindi determinato questa sensibile diminuzione nel CU-8.

VALORI ASSOLUTI			
VOCI RETRIBUTIVE	1998	1997	DIFFERENZA
1 Stipendio (14 Mensilità)	1.846.708.430	1.731.971.370	114.737.060
2 Scatti biennali	234.489.349	238.918.472	-4.429.123
3 Indennità di contingenza	734.609.919	747.651.436	-13.041.517
4 2E elemento	81.735.000	64.544.714	17.190.286
5 Assegno nucleo familiare	6.726.000	4.816.142	1.909.858
6 Festività	37.198.457	32.562.184	4.636.273
7 Indennità di mansione	2.248.236	1.950.804	297.432
8 Cong.detraz.per scioperi	-601.730		-601.730
9 Acc. per costi comp.ze	414.000.000	336.000.000	78.000.000
10 Premio intensificazione	281.708.500	156.361.500	125.347.000
11 Comp.ze residue cessazioni		189.941.870	-189.941.870
TOTALE SPESA COMP. FISSE (CU-2)	3.638.822.161	3.504.718.492	134.103.669
12 Straordinari	186.757.231	91.586.632	95.170.599
13 Premio di reperibilità	56.975.000	16.330.000	40.645.000
14 Compenso turno medializzato	125.905.330	132.549.757	-6.644.427
15 Voci diverse	15.277.128	175.045.723	-159.768.595
16 Indennità disp. E flessibilità	0	11.573.130	-11.573.130
17 Indennità turno (Inf.,mal.,varie)	7.962.696	8.732.019	-769.323
18 Gettoni commissione	735.000	1.410.000	-675.000
19 Incentivazioni		241.790.000	-241.790.000
TOTALE COMP.ZE VARIABILI (CU-3)	393.612.385	679.017.261	-285.404.876
TOTALE LORDO COMP.ZE	4.032.434.546	4.183.735.753	-151.301.207
Oneri prev.li e ass.li (CU-8)	1.084.612.275	1.676.503.595	-591.891.320
Oneri di comp.za esercizio	5.117.046.821	5.860.239.348	-743.192.527
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	52,0	54,5	-3
COSTO MEDIO ANNUO	98.404.747	107.527.327	-9.122.580
TOTALE CAPITOLI 2-3-8	5.117.046.821	5.860.239.348	-743.192.527
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE VOCI RETRIBUTIVE			
Indennità rimborsi per missioni (CU-5)	249.670.000	126.894.665	122.775.335
Spese per organizzaz. Corsi (CU-7)	42.235.000	37.870.117	4.364.883
Altri oneri (CU-6)	81.258.246	66.908.212	14.350.034
TOTALE ALTRI ONERI	373.163.246	231.672.994	141.490.252

VALORI MEDI ANNUI PRO-CAPITE			
VOCI RETRIBUTIVE	1998	1997	DIFFERENZA
1 Stipendio (14 Mensilità)	35.513.624	31.779.291	3.734.332
2 Scatti biennali	4.509.411	4.383.825	125.585
3 Indennità di contingenza	14.127.114	13.718.375	408.739
4 2E elemento	1.571.827	1.184.307	387.520
5 Assegno nucleo familiare	129.346	88.370	40.977
6 Festività	715.355	597.471	117.884
7 Indennità di mansione	43.235	35.795	7.441
8 Cong.detraz.per scioperi	-11.572	0	-11.572
9 Acc. per costi comp.ze	7.961.538	6.165.138	1.796.401
10 Premio intensificazione	5.417.471	2.869.018	2.548.453
11 Comp.ze residue cessazioni	0	3.485.172	-3.485.172
TOTALE SPESA COMP. FISSE (CU-2)	69.977.349	64.306.761	5.670.588
12 Straordinari	3.591.485	1.680.489	1.910.997
13 Premio di reperibilità	1.095.673	299.633	796.040
14 Compenso turno medializzato	2.421.256	2.432.106	-10.849
15 Voci diverse	293.791	3.211.848	-2.918.057
16 Indennità disp. E flessibilità	0	212.351	-212.351
17 Indennità turno (Inf.,mal.,varie)	153.129	160.221	-7.092
18 Gettoni commissione	14.135	25.872	-11.737
19 Incentivazioni	0	4.436.514	-4.436.514
TOTALE COMP.ZE VARIABILI (CU-3)	7.569.469	12.459.032	-4.889.563
TOTALE LORDO COMP.ZE	77.546.818	76.765.794	781.025
Oneri prev.li e ass.li (CU-8)	20.857.928	30.761.534	-9.903.605
Oneri di comp.za esercizio	98.404.747	107.527.327	-9.122.581
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	1	1	0
COSTO MEDIO ANNUO	1.892.399	8.960.611	-7.068.212
TOTALE CAPITOLI 2-3-8	98.404.747	107.527.327	-9.122.581

Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi (Titolo I – Categoria IV)

Nei capitoli (dal CU-10 al CU-25) per l'acquisto di beni di consumo e servizi, per l'anno 1998 si è raggiunto l'importo complessivo di impegni di Lit. 2.687.234.707 confermando sostanzialmente l'importo totale dell'anno precedente pari a Lit. 2.595.490.488.

Anche questo, indice significativo del raggiungimento di un nuovo equilibrio economico amministrativo del nuovo assetto dell'Ente sempre più amministrativo e meno coinvolto in prima persona negli aspetti operativi delle attività portuali.

Un capitolo che si distingue per importo rispetto all'anno precedente è il capitolo CU-21 Spese promozionali e propaganda che è passato da Lit. 533.848.616 dell'anno 1997 a Lit. 949.795.640 dell'anno 1998, conseguenza del notevole impegno, non solo finanziario, profuso dalla A.P. di Livorno in attività promozionali volte al miglioramento dei traffici del porto di Livorno a livello nazionale e più ancora all'estero.

Cap.	DENOMINAZIONE	1998	1997	Differenza	%
10	Prestaz. Di terzi per gestione servizi portuali	119.233.673	75.862.851	43.370.822	57,2
11	Prestaz. Di terzi per gestione manut. E riparazioni	264.796.611	379.477.580	-114.680.969	-30,2
12	Acquisto materiale consumo	22.725.777	102.648.808	-79.923.031	-77,9
13	Noleggio mezzi tecnici			0	
14	Utenze varie	146.094.122	235.543.004	-89.448.882	-38,0
15	Materiale economato	38.571.772	36.334.065	2.237.707	6,2
16	Vestiario	11.027.530	150.000	10.877.530	7251,7
17	Spese di rappresentanza	9.913.789	9.540.274	373.515	3,9
18	Spese postali telegr. E telefon.	193.846.384	233.050.404	-39.204.020	-16,8
19	Spese per consulenze e prestazioni prof.li	129.485.650	117.227.466	12.258.184	10,5
20	Locazioni passive			0	
21	Spese promozionali e propag.	949.795.640	533.848.616	415.947.024	77,9
22	Spese legali giudiziali	158.895.857	263.443.555	-104.547.698	-39,7
23	Premi assicurazione	99.004.085	88.511.501	10.492.584	11,9
24	Spese pulizia	101.807.444	119.901.537	-18.094.093	-15,1
25	Spese diverse	442.036.373	399.950.827	42.085.546	10,5
	Totale	2.687.234.707	2.595.490.488	91.744.219	3,5

Contributi aventi attinenza allo sviluppo delle attività portuali (Titolo I – Categoria V)

Capitolo CU26 Contributo per lo sviluppo di attività portuali.

L'importo di Lit. 10.999.358.079 è costituito da:

- Lit. 4.632.456.812 corrispondente alla quota 60% (circa) a carico dell'A.P. imputate alla competenza 1998 per la realizzazione delle opere in ambito portuale, da effettuare con contributo U.E./Stato/Regione 40% (circa). In particolare:

Opera		Quota 60% a Carico A.P.Livorno
Darsena n° 1 Porto Nuovo	Lit.	708.760.000
Integrazione Magazzini Portuali	Lit.	3.600.000.000
Cantierini e Staz. Marittima	Lit.	34.133.772
Interreg II Porto Turistico	Lit.	289.563.040
Totale	Lit.	4.632.456.812

_ Lit. 3.127.529.520 per escavi
_ Lit. 1.144.919.353 per interventi di pulizia parti comuni (piazzali e specchi acquei) effettuati tramite le società Labromare, Faro Verde ed AAMPS.
_ Lit. 690.780.857 per progettazioni e spese Bandi gara per opere per il miglioramento dell'assetto portuale. In particolare:

• Molo Italia	Lit.	512.031.308
• Resecazione Calata Bengasi	Lit.	12.935.308
• Vasca di colmata	Lit.	13.031.308
• 2° lotto sponda est Darsena Toscana	Lit.	23.814.933
• Pennello Darsena Vecchia	Lit.	128.968.000

_ Lit. 341.760.087 Consumi ENEL per illuminazione torri faro
_ Lit. 1.061.911.450 per altri interventi minori di manutenzione ordinaria e straordinaria in ambito portuale.

Oneri tributari (Titolo I – Categoria VII)

L'importo complessivo di Lit. 314.092.869 si riferisce a:
- Lit. 74.887.000 Imposta sul patrimonio netto
- Lit. 216.127.000 IRAP 1998 – 1°, 2° acconto e saldo 1998
- Lit. 11.807.000 ICI Acconto e saldo 1998.
- Lit. 3.480.000 Tassa R.S.U. competenza 1998.
- Lit. 7.791.869 IRPEG su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso la Banca d'Italia (L. 720/94)

Poste correttive e compensative di entrate correnti (Titolo I Categoria VIII)

Gli impegni registrati nel capitolo CU-29 di Lit. 12.214.476 si riferiscono alla compensazione e rimborso di entrate correnti già accertate.

Spese in conto capitale

le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di Lit. 1.029.291.525 contro Lit. 5.643.014.017 dell'esercizio precedente.

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 1998			DIFFERENZE		
Impegni	Prev.iniz.	Prev.def.ve	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
Cu 35 - Acquisizione immobili					
275.531.163	300.000.000	3.300.000.000	-24.468.837	-3.024.468.837	70.557.737
Cu 37 - Acquisizione di attrezzature e macchinari					
506.397.045	300.000.000	700.000.000	206.397.045	-193.602.955	26.737.735
Cu 38 - Acquisto di mobili e macchine					
197.108.317	400.000.000	400.000.000	-202.891.683	-202.891.683	-252.738.759
Cu 40 - Sottoscrizione di partecipazioni azionarie					
			0	0	-356.000.000
Cu 42 - Acquisto titoli					
			0	0	-385.000.000
Cu 43 - Versamenti c/depositi bancari (T.F.R.)					
			0	0	
Cu 46 - Concessione prestiti a breve scadenza					
			0	0	
Cu 47 - Depositi a cauzione presso terzi					
			0	0	
Cu 49 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio					
49.755.000		100.000.000	49.755.000	-50.245.000	-3.717.779.205
Cu 55 - Restituzione depositi a cauzione					
500.000	10.000.000	10.000.000	-9.500.000	-9.500.000	500.000

Capitolo CU-35 Acquisizione immobili.

L'importo di Lit. 275.531.163 si riferisce all'acquisto del fondo uso garage sito in Via delle Acciughe (lato Palazzo Rosciano) ed alla manutenzione straordinaria di Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale.

Capitolo CU-37 Acquisizione di attrezzature e macchinari.

L'importo complessivo di Lit. 506.397.045 è riferito a:

- Lit. 133.837.000 per acquisto di attrezzature (mini new-jersey) per la viabilità e sicurezza in ambito portuale.
- Lit. 240.596.645 per interventi su gru di proprietà finalizzate alla vendita a società terminaliste (Soc. Terminal Calata Orlando).
- Lit. 80.817.600 per acquisto di n° 5 auto tipo Fiat Punto.
- Lit. 11.400.000 per di n° 3 ciclomotori Piaggio.
- Lit. 215.670.000 per collaudo impianto di Telematizzazione portuale.
- Lit. 14.075.800 per acquisto attrezzature minori varie.

Capitolo CU-38 Acquisto mobili e macchine per ufficio.

La cifra complessiva di Lit. 197.108.317 è stata impegnata nel corso dell'anno 1998, per l'acquisto di scrivanie, mobili , computer e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale.

Capitolo CU-49 Indennità di anzianità.

L'importo complessivo di Lit. 49.755.000 si riferisce ad anticipazioni sul T.F.R. corrisposte a dipendenti a termini di legge nel corso dell'anno 1998.

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di Lit. 23.828.266.273 con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

Capitolo CU-56	Versamento ritenute erariali	Lit.	1.399.337.112
" 57	Versamento ritenute prev.li e ass.li	"	361.524.682
" 58	Versamento ritenute diverse	"	107.838.712
" 59	I.V.A.	"	1.612.379.219
" 60	Anticipazioni al personale	"	68.684.823
" 61	Versamento trattenute a favore di terzi	"	
" 63	Somme pagate per conti terzi	"	19.835.873.786
" 64	Partite in sospeso	"	442.627.939

A/2 - Gestione Cassa

La gestione di cassa presenta, per ogni singola categoria, le seguenti risultanze:

INCASSI		PAGAMENTI	
Trasferimenti attivi correnti	20.547.067.935	Compensi organi amm.ne	427.854.562
Prestazione servizi	5.162.206.314	Oneri per il personale	5.417.874.347
Redditi e proventi patrimoniali	3.353.261.327	Spese per acq.beni consumo e servizi	2.963.219.703
Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti	122.462.270	Contributi sviluppo att. Portuali	10.992.270.959
Entrate varie ed eventuali	500.408.734	Oneri finanziari	979.994
		Imposte e tasse	227.459.980
		Restituzione e rimborsi	142.203.203
TOTALE ENTRATE CORRENTI	29.685.406.580	TOTALE SPESE CORRENTI	20.171.862.748
Cessazioni immobilizz. Tecniche	46.116.665	Acquisizione immobili	300.331.463
Prelev.to da depositi bancari		Acquisizione imm.ni tecniche	3.531.750.937
Riscossione da comp.ie ass.ne		Acquisto partec.ni e valori mobiliari	
Realizzo di valori mobiliari		Depositi a cauzione presso terzi	
Riscossione di altri crediti		TFR liquidato nellesercizio	51.941.225
Trasferimenti c/capitale	393.269.950	Restituzione depositi a cauzione	500.000
Depositi di terzi a cauzione			
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	439.386.615	TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	3.884.523.625
Entrate per partite di giro	12.020.658.103	Restituzione per partite di giro	15.323.058.803
TOTALE INCASSI	42.145.451.298	TOTALE PAGAMENTI	39.379.445.176
FONDO INIZIALE DI CASSA	11.711.726.383	SALDO FINALE DI CASSA	14.477.732.505
TOTALE GENERALE	53.857.177.681	TOTALE A PAREGGIO	53.857.177.681

A/C - Gestione di Residui

La contabilità dei residui presenta, alla chiusura dell'esercizio la seguente situazione complessiva:

A/C/1 - Residui Attivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 1998	17.195.509.546	117.682.412	24.993.059.007	42.306.250.965
Incassati nell'es. 1998	13.664.383.554	117.682.412	7.912.018.943	21.694.084.909
Variazioni	-123.815.024		-227.791.970	-351.606.994
Rimanenze residui 1997	3.407.310.968		16.853.248.094	20.260.559.062
Provenienti dall'es. 1998	9.120.750.041	1.255.817.433	19.719.627.113	30.096.194.587
Risultanze al 31.12.98	12.528.061.009	1.255.817.433	36.572.875.207	50.356.753.649

I residui attivi ammontanti a Lit. 50.356.753.649 che dall'esercizio 1998, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti

Parte corrente

- Ministero Trasporti e Navigazione per escavi (Escavo2)	Lit.	3.762.095.520
- Circoscr. Doganale per tasse portuali (Nov.-Dic. 1998)	"	600.000.000
- Porto Livorno 2000 S.r.l. quota tariffa passeggeri (Competenza + residui)	"	2.705.860.905
- Verso utenti (Competenza + residui: CE-15 ; 16; 17; 18; 20))	"	3.018.330.020
- Banca d'Italia per interessi attivi su deposito Tesoreria	"	28.858.777
- Verso lo Stato per credito Irpeg ed Ilor	"	656.501.000
- Terminal Calata Orlando (vendita attrzzature)	"	187.570.000
- Verso fornitori (Italgru)	"	383.000.000
- Verso Uff. IVA per interessi di mora	"	197.817.000
- Verso Soc. Terminaliste per cessione materiale di consumi e ricambi magazzino	"	373.800.000
- Verso FF.SS. per operazioni di bonifica da inquinamento idrocarburi	"	331.792.200
- Porto Livorno 2000 S.r.l. rimborso Enel	"	120.699.510
- Verso utenti per affitto Magazzino di Via Coleopata (ex Budella)	"	107.336.911
- Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi	"	54.399.166
Totale residui di parte corrente	Lit.	12.528.061.009

Conto Capitale

- Per cessione di immob.ni tecniche a Soc. terminaliste (T.C.O.) e dismissione altri cespiti minori e ditte diverse	Lit.	1.232.518.333
- Verso lo Stato per tasse portuali (sopratassa ancoraggio) Nov.-Dic. 1998	"	23.299.100
Totale residui in Conto capitale	Lit.	1.255.817.433

Partite di giro

- Verso utenti per IVA	Lit.	104.019.881
- Verso ufficio IVA	"	2.710.637.361
- Verso dipendenti per anticipazione imposta su T.F.R. (Legge 662/96 art. 3)	"	351.700.000
- Verso Compagnie di Ass.ne e ditte varie per rimborsi diversi	"	1.287.515.988
- Crediti diversi per partite in sospeso	"	99.318.036
- Verso Comunità Europea (Life)	"	428.920.000
- Verso regione (Reg. 2081/93)	"	18.111.154.828
- Verso Ministero LL.PP. per opere in ambito portuale (Molo Elba, Pontile Capitaneria, Canguro Fulvo)	"	7.510.132.278
- Porto Livorno 2000 Srl per crediti da apportare	"	2.313.153.962
- Verso Provincia di Livorno per corsi di formazione	"	219.883.009
- Verso Ministero Ambiente per bonifica del Canale Industriale	"	428.920.000
- Verso Tribunale di Livorno (M/n Moby Prince)	"	270.363.634
- Verso Ministero Trasporti e Navigazione (per escavi)	"	2.601.481.980
- Verso F.S. per operazione di bonifica per inquinamento da idrocarburi	"	135.674.250
Totale partite di giro	Lit.	36.572.875.207
Totale residui attivi al 31.12.98	Lit.	**50.356.753.649**

A/C/2 Residui Passivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 1998	19.199.522.316	3.268.844.303	15.889.614.728	38.357.981.347
Pagati nell'es. 1998	8.813.347.763	3.188.621.895	8.566.407.923	20.568.377.581
Variazioni	340.481.767	-62.342.408	-42.871.669	235.267.690
Rimanenze residui 1997	10.726.656.320	17.880.000	7.280.335.136	18.024.871.456
Provenienti dall'es. 1998	8.574.188.674	333.389.795	17.071.615.393	25.979.193.862
Risultanze al 31.12.98	19.300.844.994	351.269.795	24.351.950.529	44.004.065.318

I residui passivi al 31 Dicembre 1998 si riferiscono a seguenti debiti:

Parte Corrente

- Organi dell'Ente		Lit.	11.600.000
- Dipendenti dell'Autorità Portuale		Lit.	639.868.500
- Fornitori servizio mensa		Lit.	1.557.678
- Dipendenti per corsi formazioni personale		Lit.	5.580.000
- Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti		Lit.	207.555.000
- Ditte varie per lavori manutenzione torri faro		Lit.	7.175.000
- Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione		Lit.	158.824.399
- Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo		Lit.	2.083.101
- Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie		Lit.	70.096.370
- Ditte varie per materiale economato		Lit.	1.995.365
- Forniture varie e rimborso diversi		Lit.	106.657.750
- Prestazioni professionali		Lit.	35.626.000
- Spese diverse		Lit.	103.367.154
- Ditte varie per lavori ed interventi su beni demaniali		Lit.	17.847.419.808
- Imposte e tasse		Lit.	101.438.869
Totale parte corrente		Lit.	19.300.844.994

Conto Capitale

- Ditte varie per fornitura ed interventi attrezz. meccaniche		Lit.	258.476.645
- Ditte varie per fornitura mobili ed arredi		Lit.	92.793.150
Totale conto capitale		Lit.	351.269.795

Partite di giro

- Ritenute previdenziali		Lit.	3.809.595
- Ufficio I.V.A. (per I.V.A. su fatture attive)		Lit.	261.383.001
- Per I.V.A. verso fornitori		Lit.	170.594.202
- Somme da pagare per conto terzi		Lit.	23.530.252.991
Di cui per opere portuali così suddivise:			
U.E. Cantierini	Lit. 2.166.308		
U.E. Darsena 1 P.Nuovo	Lit. 79.994.364		
Pontile Capitaneria	Lit. 6.599.806.000		
U.E. Magazzini Portuali	Lit. 8.748.477.763		
U.E. INTERREG	Lit. 2.119.417.673		
U.E. Varco Galvani	Lit. 146.559.298		
Escavo 2	Lit. 2.237.904.480		
U.E. Bonifica Can.Ind.	Lit. 622.840.000		
Molo Elba	Lit. 1.423.345.398		
U.E. INTERREG (Ceal)	Lit. 1.415.356.189		
- Varie per partite in sospeso		Lit.	385.910.740
Totale partite di giro		Lit.	24.351.950.529
Totale residui passivi al 31.12.98		**Lit.**	**44.004.065.318**

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 1998 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

- Avanzo di parte corrente	Lit.	5.209.069.408
- Avanzo di competenza in c/capitale	"	548.230.111
- Pareggio delle partite di giro	"	23.828.266.273
- Avanzo finanziario di competenza	"	5.757.299.519

L'avanzo di amministrazione risulta di Lit. 20.830.420.836 ed è così determinato:

-	Fondo di cassa al 01.01.98		Lit.	11.711.726.383
	Riscossioni			
	In c/competenza	Lit. 20.451.366.389		
	In c/residui	" 21.694.084.909		
	Pagamenti			
	In c/competenza	" 18.811.067.595		
	In c/residui	" 20.568.377.581		
-	Disponibilità di cassa al 31.12.1998		Lit.	14.477.732.505
	Residui attivi			
	Esercizio 1997 e precedenti	" 20.260.559.062		
	Esercizio 1998	" 30.096.194.587		
	Residui passivi			
	Esercizio 1997 e precedenti	" 18.024.871.456		
	Esercizio 1998	" 25.979.193.862		
	Avanzo di amministrazione		Lit.	**20.830.420.836**

B – CONTO ECONOMICO

La parte prima del Conto Economico (Vedasi lettere **A)** e **B)**) riguarda esclusivamente le entrate e le spese di parte corrente (Titolo I e II per le entrate e Titolo I per le spese) ampiamente trattata nell'analisi delle risultanze del Rendiconto Finanziario.

La parte prima, presenta un saldo positivo di Lit. 5.425.196.408 (al lordo delle imposte evidenziate al punto 16 del Conto Economico Generale), mentre la seconda che riflette i movimenti economici non di parte finanziaria, registra i seguenti altri costi e ricavi:

C) Ammortamenti e svalutazioni

• Ammortamenti e deperimenti Trattasi delle quote annuali di ammortamento dei beni patrimoniali conteggiati come da coefficienti stabiliti al Gruppo XVIII del D.M. 31.12.88 e come da dettagli allegati.	Lit.	2.527.796.001
• Per Accantonamento per adeguamento indennità personale	Lit.	306.358.586

D) Proventi ed oneri straordinari

D1. Proventi straordinari

• Plusvalenze Trattasi di plusvalenze registrate in sede di liquidazione cespiti parzialmente o totalmente ammortizzati (n° 2 gru, n° 4 autoveicoli Fiat, n° 4 ciclomotori Piaggio, n° 1 fotocopiatrice, n° 1 trapano a colonna)	Lit.	248.514.201

• **Minori residui passivi**

_ Per economia su lavori precedentemente impegnati

- Soc. T.Neri (Vedasi delibera n° 87/Comm del 30/08/96)	13.000.000
- Fornitori diversi per gara demolizione (Vedasi provv. N° 230 del 9.12.97)	50.000.000
- Soc. Italgru – Fornitura cabina di manovra (Vedasi decreto n° 100/Comm del 4.9.95)	62.000.000
- Soc. Ambiente S.r.l. corsi di formazione	6.492.100

_ Per errata imputazione di spesa
- Interreg II B – Fornitori diversi – Importo residuo del provv.to 171 del 10.9.97 erroneamente imputato per Lit. 5.580.000 su partite correnti (CU-26) e per Lit. 31.620.000 a partite di giro (CU-63) (Vedasi anche minori residui attivi) 37.200.000
- Soc. M.M.Pubblicità (Vedasi anche maggiori residui passivi) 924.375
- Soc. S.P.E. (Vedasi anche maggiori residui passivi) 8.137.985
- Ex dipendenti 342.408
- Fornitore mensa per lavori non autorizzati 1.225.208
- Soc. Labromare per duplice registrazione di spesa 15.993.220

_ Per incameramenti deposito cauzionale
- Soc. FE.ME. per incameramento deposito cauzionale versato a seguito mancato pagamento del debito verso ex A.M.M. per rottami ferrosi ritirati 2.000.000

TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI **197.315.296**

- **Maggiori residui attivi**
  - Istituto Poligrafico dello Stato – Scrittura integrativa del maggior residuo passivo di Lit. 39.748 per la parte imputabile al capitolo CE-59 Partite di giro (40% di contributo U.E.) 15.899

D2. Oneri straordinari

- **Maggiori residui passivi**

_ Per rettifica della imputazione di capitolo
- Lit. 924.375 Soc. M.M.Pubblicità erroneamente imputate a partite di giro (CU-63) anziché partite correnti (CU-26) (Vedasi minori residui passivi e minori residui attivi) 924.375
- Lit. 8.137.985 Soc. S.P.E. erroneamente imputate a partite di giro (CU-63) anziché partite correnti (CU-26) (Vedasi minori residui passivi e minori residui attivi) 8.137.985

_ Per difetto dell'impegno assunto precedentemente
- Istituto Poligrafico dello Stato per rettifica in aumento dell'impegno assunto per cifra insufficiente + Lit. 39.748 (Lit. 23.849 sul CU-26 + Lit. 15.899 sul CU-63) 39.748

_ A seguito di definizione contenziosi giudiziari pendenti
- "Continental Insurance" per definizione causa pendente nel merito del danno del 8.4.91 allo yacht "Tropicana 43" (Vedasi Provv. N° 55 del 13.3.98) 130.000.000
- Contenzioso Tourship, per accensione del debito verso creditori diversi per parziale rimborso tariffa passeggeri (Vedasi Delibera n° 25 del 14.9.98) 48.492.546
- Per registrazione di rimborso per danni conseguente sentenza vertenza promossa da Inail avverso la ex A.M.M. per lesioni subite dal Sig. Maconi Nedo a seguito di incidente occorso in data 10.12.1977 per cause imputate ad ex dipendente A.M.M. (Vedasi Provv. N° 67 del 7.4.98) 244.988.332

TOTALE MAGGIORI RESIDUI PASSIVI **432.582.986**

- **Insussistenze attive**
  - Trattasi di scrittura patrimoniale compensativa della cancellazione del residuo passivo di pari importo relativo al non acquisto dalla Soc. Italgru della cabina di manovra di gru semovente (Vedasi anche minori residui passivi) 62.000.000
- **Minusvalenze**
  - Per registrazioni minusvalenze conteggiate in occasione di dismissione di cespiti patrimoniali (n° 1 gru, n° 7 ciclomotori Piaggio, n° 3 telefoni cellulari, n° 1 batteria e carica batteria per telefono cellulare, n° 1 carroponte Rovagnoli, n° carrello elevatore Caterpillar, n° 2 fork.lift, n° 1 box monoblocco, n° 6 radiotelefoni, n° 3 amplificatori, n° 3 ricetrasmittenti) 32.119.958
- **Minori residui attivi**

_ Per annullamento a seguito transazione di crediti precedentemente accertati
- Definizione assicurativa danno subito da M/n Città di Livorno in data 13.12.95 (Vedasi Decreto n° 12/Comm del 7.10.98) 16.650.000
- Soc. Michel per annullamento interessi moratori (Vedasi Decreto n° 4/Comm del 30.1.98) 7.180.586
- Soc. Trumpy e Soc. G.S.A. per annullamento interessi di mora 4.812.346

_ Per sostituzione del soggetto debitore
- Soc. Sgarallino per annullamento della fattura n° 361 del 25.06.97 precedentemente emessa perché debito di competenza di altro soggetto (T.D.T.) 22.802.500

_ Per annullamento di accertamenti assunti per importo errato

- Polisportiva Nautica	Lit. 2.046.000	
- Dow Chemical	Lit. 1.484.000	
- Intersea	Lit. 683.000	
- Telecom	Lit. 313.000	
- Cellai e Danese	Lit. 3.203.000	
Totale		7.729.000

_ Per rettifica ragione sociale con riemissione fattura nella competenza 1998

- Lloyd Sardegna	Lit. 80.109.700	
- Soc. Laviosa	Lit. 1.180.892	
Totale		81.290.592

_ Annullamento per erronea imputazione di spesa
- Soc. Porto Livorno 2000 per erronea imputazione a partite di giro per rivalsa delle spese di progettazione della resecazione Calata Bengasi 170.418.009
- Soc. M.M.Pubblicità Lit. 924.375 e Soc. S.P.E. Lit. 8.137.985 annullamento importi sul CE-59 Partite di giro per errata imputazione del corrispondente impegno di spesa (Vedasi maggiori residui passivi) 9.062.360
- Interreg II B – Fornitori diversi – Annullamento importo residuo del provv.to 171 del 10.9.97 erroneamente imputato a partite di giro CE-59 (Vedasi anche minori residui passivi) 31.620.000

_ Annullamento per impossibilità esigibilità del credito

- Circoscriz.Doganale importo bollo	Lit. 2.500	
- Ex dipendente	Lit. 55.000	
Totale		57.500

TOTALE MINORI RESIDUI ATTIVI **351.622.893**

E) Rettifiche di valore

- **Spese impegnate di competenza di successivi esercizi (Risconti attivi finali)**
  - Trattasi di rettifica di costo per la parte di competenza dell'esercizio successivo relativo a premi di assicurazione, che trova analoga registrazione nelle voci patrimoniali 51.573.670
- **Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi (Risconti attivi iniziali)**
  - Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente 49.601.892

Il risultato economico dell'esercizio, riassumendo i dati sopra riportati è il seguente:

Entrate finanziarie di parte corrente	Lit.	25.141.773.067	
Ricavi e profitti di natura non finanziaria	Lit.	497.419.066	
Spese finanziarie di parte corrente	Lit.	19.716.576.659	
Costi e perdite di natura non finanziaria	Lit.	3.762.082.316	
Risultato economico prima dell'imposta		Lit.	2.160.533.158
Imposta dell'esercizio (IRAP)		Lit.	216.127.000
AVANZO ECONOMICO		Lit.	1.944.406.158

C – SITUAZIONE PATRIMONIALE

Lo Stato patrimoniale è stato redatto in conformità del nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità, così come indicato in premessa

I criteri di valutazione non si discostano da quelli adottati nei precedenti esercizi e possono essere così riepilogati:

- Le disponibilità liquide, i crediti, i debiti e i depositi cauzionali sono iscritti al valore nominale. I crediti sono indirettamente rettificati dal fondo svalutazione crediti iscritto al passivo;
- Gli investimenti mobiliari (partecipazioni azionarie) sono valutati al costo di sottoscrizione;
- Le immobilizzazioni tecniche ed i fabbricati sono iscritti all'attivo per il loro valore iniziale rettificato dalle rispettive quote di ammortamento iscritte al passivo del Bilancio;
- Il Fondo T.F.R. corrisponde esattamente alle quote maturate dal personale in servizio in conformità alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro. L'intera somma iscritta al passivo risulta versata in apposito conto;
- Le quote annuali di ammortamento sono calcolate con il metodo dei tassi costanti e delle aliquote stabilite dalla legge;
- I risconti attivi e passivi sono stati calcolati in modo da applicare al Bilancio il principio della competenza.

L'analisi delle singole voci dello Stato Patrimoniale consente di evidenziare quanto segue:

ATTIVO

A) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

I) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: la consistenza finale di Lit. 39.813.116.183 comprende:
- Fabbricati Il valore complessivo di Lit. 7.321.658.217 si riferisce per Lit. 5.992.177.928 al Palazzo Rosciano sede dell'Autorità Portuale, e per Lit. 1.329.480.289 ad altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex A.M.M..
- Impianti fissi per Lit. 28.927.620.752;
- Attrezzature e macchinari di officina per Lit. 1.040.627.853;
- Mobili e macchine di ufficio Lit. 2.147.808.215;
- Automezzi per Lit. 341.347.661;
- Valori in formazione Lit. 34.053.485;

II) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE costituite dalle quote di partecipazione alla Soc. Interporto Toscano per un valore nominale di Lit. 781 milioni, corrispondente al 7.13 % del capitale sociale sottoscritto (10.947.000.000); da quote di partecipazione alla Soc. SI.TE.L. per un valore nominale di Lit. 120 milioni , da Lit. 1.856 milioni per quote di partecipazione alla Soc. Porto Livorno 2000 S.r.l., per Lit. 500 milioni della Soc. Porto Nuovo S.r.l. e per Lit. 300 milioni della Soc. Nuovo Marzocco.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I) CREDITI E RESIDUI ATTIVI sono passati da un saldo iniziale di Lit. 42.306.250.965 a Lit.50.356.753.649. Detto sostanziale aumento dei crediti, è riconducibile principalmente alla lievitazione del credito per contributi maturato nei confronti della Regione e dei Ministeri dei Lavori Pubblici e Trasporti per la parte di contributi riconosciuti per investimenti portuali e non ancora liquidati (per dettaglio vedasi tabelle allegate alla presente relazione).

II) DISPONIBILITA' LIQUIDE risultano aumentate di Lit. 2.766.006.122 passando da un saldo di Lit. 11.711.726.383 a Lit.14.477.732.505.

C) RATEI E RISCONTI

si riferiscono per Lit. 51.573.670 a risconti attivi per premi di assicurazione.

D) CONTI D'ORDINE

La consistenza di Lit. 8.770.261.578 si riferisce al valore di beni di proprietà dello Stato in consegna all'Autorità Portuale.

Le fidejussioni/polizze fidejussiorie da terzi ammontano a complessive Lit. 33.589.803.891, quelle passive a favore di terzi ammontano a Lit. 848.823.069.

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO risulta ammontare a complessive Lit. 35.723.611.946, ed è così costituito:
- Fondo di dotazione e successivi conferimenti (trasferimenti attivi in c/capitale) Lit. 5.003.155.620;
- Fondo di riserva (20% avanzi netti di gestione) Lit. 1.316.534.936;
- Fondo avanzi di gestione (80% avanzi netti di gestione) Lit. 9.710.129.424;
- Fondo investimenti (art. 3 commi 1,4 e 6 L. 13.5.88 n° 153) Lit. 19.693.791.966.

B) FONDO PER RISCHI ED ONERI

B1) FONDI PER RISCHI: ammontano a complessive Lit. 3.672.311.000 così ripartiti:
- Fondo svalutazione crediti Lit. 900.000.000
- Fondo imposte e tasse Lit. 900.000.000
- Fondo rischi contenzioso legale Lit. 772.311.000
- Fondo rischi (generico) Lit. 1.100.000.000

B2) FONDI AMMORTAMENTO: ammontano a complessive Lit. 22.342.753.924 e costituiscono poste rettificative di beni di proprietà iscritti all'attivo per un valore di Lit. 39.813.116.183;

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO. Fondo liquidazione indennità di anzianità Lit. 2.495.432.292.

D) DEBITI

DEBITI E RESIDUI PASSIVI la consistenza finale complessiva è di Lit. 44.004.065.318, per dettagli vedasi specifica tabella.
L'importo di Lit. 27.440.527, inserito nel complesso della voce D, si riferisce esclusivamente ai depositi cauzionali di terzi.

Livorno, 28 aprile 1999

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
Dr. Aldo BECCANI

IL PRESIDENTE
Rag. Nereo MARCUCCI

Allegati:
A) Consuntivo Finanziario
B) Conto Economico
C) Situazione Patrimoniale
D) Relazione del Collegio Sindacale
E) Delibera di approvazione Bilancio
F) Allegati vari