RELAZIONE B

RELAZIONE DEL PRESIDENTE DELL'AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2000

La presente relazione viene redatta ai fini dell'art. 32 del Nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità Portuale adottato con Delibera di Comitato Portuale n° 3 del 2 febbraio 1998 e approvato, con variazioni, dal Ministero dei Trasporti e Navigazione con nota n° 5191355 del 30 ottobre 1998.

IL PRESIDENTE
Rag. Nereo Marcucci

Consuntivo esercizio 2000

Il Conto Consuntivo per l'esercizio 2000 da sottoporre all'approvazione degli Organi di Amministrazione come prescritto dall'articolo 6 della Legge 13.02.87, n°26, è stato predisposto dal Dirigente Amministrativo, recependo l'espresso invito del Vigilante Ministero e di cui al Protocollo n° 5190206 del 3 marzo 1999, ai sensi del nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell' Autorità Portuale di Livorno adottato con delibera del Comitato Portuale n° 3 del 2 febbraio 1998, integrato con le variazioni richieste dal Ministero dei Trasporti e Navigazione, così come comunicato con la nota di approvazione n° 5191355 del 30 ottobre 1998.

Il Bilancio in parola è costituito da:

A) Consuntivo Finanziario
B) Conto Economico
C) Situazione Patrimoniale
D) Relazione del Collegio Sindacale
E) Relazione del Presidente e del Dirigente Amministrativo
F) Delibera di approvazione Bilancio
G) Allegati vari

A - Consuntivo Finanziario

Il rendiconto finanziario, in relazione alla classificazione del Bilancio di Previsione è suddiviso nei seguenti tre conti:
1) Gestione di competenza
2) Gestione di cassa
3) Gestione di residui.

Nel rendiconto sono riportati per ciascun capitolo:

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

Nel conto sono altresì riportate, sempre per ciascun capitolo, le entrate e le spese previste, che poste a raffronto con le entrate e le spese, rispettivamente, accertate ed impegnate offrono i seguenti dati:
1) maggiori o minori entrate tra le entrate previste e quelle accertate;
2) economie o maggiori spese tra le spese previste e quelle impegnate;
3) maggiori o minori entrate accertate e spese impegnate, rispetto all'esercizio precedente.

Il Conto Finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

A/1 Gestione di competenza

TITOLI	ENTRATE	USCITE	SALDO ATTIVO	SALDO PASSIVO
Correnti	24.790.366.072	19.521.468.168	5.268.897.904	
Conto Capitale	897.973.015	3.643.290.240		2.745.317.225
Partite di giro	17.627.891.139	17.627.891.139		
Totale	43.316.230.226	40.792.649.547	2.523.580.679	

Confrontando i dati sopra riportati con quelli delle previsioni iniziali e definitive afferenti lo stesso esercizio ed escludendo le entrate e le uscite per le partite di giro, che si pareggiano nella somma di Lit. 17.627.891.139, si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
ENTRATE			
Previsione iniziale	19.119.653.500	20.700.000.000	39.819.653.500
Variazioni di bilancio	5.056.839.000		5.056.839.000
Previsione finale	24.176.492.500	20.700.000.000	44.876.492.500
Accertamenti	24.790.366.072	897.973.015	25.688.339.087
Differenza rispetto prev. Iniziali	5.670.712.572	-19.802.026.985	-14.131.314.413
Differenza rispetto prev. Finali	613.873.572	-19.802.026.985	-19.188.153.413
USCITE			
Previsione iniziale	19.368.000.000	24.200.000.000	43.568.000.000
Variazioni di bilancio	3.245.000.000		3.245.000.000
Previsione definitiva	22.613.000.000	24.200.000.000	46.813.000.000
Impegni	19.521.468.168	3.643.290.240	23.164.758.408
Differenza rispetto prev. Iniziali	153.468.168	-20.556.709.760	-20.403.241.592
Differenza rispetto prev. Finali	-3.091.531.832	-20.556.709.760	-23.648.241.592

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

Tit.	Cat.		2000	%	1999	%	Differenza	%
I	I	Trasferimenti attivi correnti	12.401.794.955	50,0	9.568.242.940	35,4	2.833.552.015	29,6
II	I	Prestazioni servizi	3.694.836.366	14,9	4.916.343.230	18,2	-1.221.506.864	-24,8
II	II	Redditi e prov.ti patr.li	6.454.588.500	26,0	7.189.740.745	26,6	-735.152.245	-10,2
II	III	Poste correttive e comp.ve	21.956.734	0,1	11.155.030	0,0	10.801.704	96,8
II	IV	Entrate non classificabili	2.217.189.517	8,9	5.340.479.998	19,8	-3.123.290.481	-58,5
		Totale entrate correnti	24.790.366.072	100	27.025.961.943	100	-2.235.595.871	-8,3
III	II	Alienaz.ne immob.ni tecn.	1.391.666	0,2	2.137.675.000	84,6	-2.136.283.334	-99,9
III	III	Realizzo di valori mobiliari	500.000.000	55,7		0,0	500.000.000	0,0
III	IV	Riscossione crediti	60.028.769	6,7	16.890.913	0,7	43.137.856	0,0
IV	I	Trasf.ti c/capitale dallo Stato	336.552.580	37,5	372.880.940	14,8	-36.328.360	-9,7
IV	IV	Trasf.ti c/capitale da altri						
V	II	Depositi terzi a cauzione						
		Totale entrate c/capitale	897.973.015	100	2.527.446.853	100	-1.629.473.838	-64,5
		Totale generale	25.688.339.087		29.553.408.796		-3.865.069.709	-13,1

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate sono passate, nel complessivo, da Lit. 29.553.408.796 dell'esercizio 1999 a Lit. 25.688.339.087 nell'esercizio 2000.
Per le differenze registrate nelle singole categorie delle entrate correnti ed in c/capitale è da sottolineare quanto segue:

ENTRATE CORRENTI

Trasferimenti attivi correnti (Titoli I – Categoria II)

- Capitolo CE –1 Contributi dello Stato. L'importo di £. 7.916.492.500 si riferisce :

- per Lit. 6.764.946.000 alla quota annua 2000 relativa alla convenzione con il Ministero del Lavori Pubblici per la manutenzione straordinaria parti comuni, firmato a Roma il 27.10.2000;
- per Lit. 1.151.546.500 quale quota annua 2000 della convenzione 22.7.98, parimenti stilata con il Ministero dei Lavori Pubblici per la manutenzione ordinaria parti comuni anni 1998-1999-2000;

- Capitolo CE – 3 Devoluzione tasse portuali. L'importo di Lit. 4.485.302.455 si riferisce interamente alla tassa portuale, devoluta all'Autorità Portuale tramite la locale Circoscrizione della dogana, ai sensi della LEGGE 05.05.76 N°355 e successive modificazioni, in particolare, L. 84/94 art. 28 comma 7 che ha ridotto la misura della erogazione, così come applicata prima della entrata in vigore della legge stessa (2/3=66.66%) all'attuale 50% del complessivo introito.

Entrate per prestazioni di servizi (Titolo II – Categoria I)

- Capitolo CE – 16. Canoni/Affitti da Soc. Gestione

  Confluiscono in questo capitolo gli introiti relativi alle cosiddette "operazioni OPA" , l'importo complessivo di Lit. 3.050.029.980 è costituito unicamente dall'affitto OPA rimasto in essere con la Soc. Terminal Darsena Toscana.

- Capitolo CE – 18 . Proventi diversi. Art. 16 Legge 84/94 ed art. 68 codice della Navigazione.
  £. 644.806.386. Introito relativo al rilascio dalle autorizzazioni per operazioni portuali e canoni per navi ai lavori.

Redditi e proventi patrimoniali (Titoli II - Categoria II)

- Capitolo CE – 20 Canoni demaniali.

  Sono affluiti a questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessive Lit. 6.368.331.334.

- Capitolo CE – 21 Interessi attivi.

- Lit 86.257.166 per interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa), contabilità speciale fruttifera, intrattenute presso le Poste Italiane Spa e la sezione Provinciale di Tesoreria della Banca d'Italia, ai sensi della Legge sulla Tesoreria Unica L. 720/84.

Poste correttive e compensative di spese correnti (Titolo II - Categoria III)

- Capitolo CE – 24 Recuperi e rimborsi diversi.
  L'importo di Lit. 21.956.734 è costituito da:

- Lit. 1.543.436 per rimborsi I.N.P.S. relativi alle donazioni sangue.
- Lit. 2.117.400 trattasi di recupero o rimborsi effettuati sulle competenze del personale dipendente.
- Lit. 11.748.757 per rimborso da parte della TIM Telecom per canoni di utenza telefonica erroneamente addebitata.
- Lit. 6.547.141 per recuperi e rimborsi diversi effettuati nei confronti di terzi, utenti, fornitori, ecc., per rivalsa di spese già contabilizzate, e registrati nel presente capitolo a rettifica di costi per l'importo equivalente appunto al rimborso.
  L'importo complessivo annuo che affluisce a questo capitolo è estremamente imprevedibile stante la intrinseca natura di rettifica di costi e la varietà dei proventi che possono affluirvi.

Entrate non classificabili in altre voci (Titolo II - Categorie IV)

- CAPITOLO CE – 26 Entrate varie ed eventuali. Come noto è un capitolo di entrate correnti, residuale, cui affluiscono genericamente le entrate correnti più varie, non ricomprese in capitoli più tipici e specifici. L'importo di Lit. 2.217.189.517 si compone di:

- Lit. 1.576.500.778 Plusvalenza verificatesi a seguito del conferimento alla Soc. Porto di Livorno 2000 Srl per lavori eseguiti al Magazzino Deposito Franco nell'ambito del finanziamento INTERREG II.
- Lit. 105.679.200 per il contratto di affitto in cui è subentrata la A.P. a seguito del comodato a titolo gratuito perfezionato con la locale C.C.I.A.A. per il magazzino di Via Paleocapa (ex Budella).
- Lit. 180.000.000 per contratto di affitto con la Soc. Figli di Nado Neri Spa per il Terminal Paduletta.
- Lit. 87.149.576 quale contributo comunitario del Progetto ITEA-DS.
- Lit. 65.692.000 per rimborso contributi I.N.P.S.
- Lit. 50.000.000 per la cessione di elaborati connessi con la sperimentazione e progettazione di una rete telematica per i porti e gli approdi turistici.
- Lit. 43.015.556 per diritti di mora per ritardato pagamento.
- Lit. 10.728.900 per integrazione finanziamento della Regione Toscana per corso di formazione per "addetti al servizio di vigilanza, controllo e formazione nella sicurezza in ambito portuale".
- Lit. 10.000.000 per penale maturata in relazione alla tardata rimozione gru a seguito di gara pubblica.

- Lit. 17.970.000 per interessi di rivalutazione acconto IRPEF su TFR verso il Servizio Riscossioni Tributi.
- Lit. 4.628.623 per introiti relativi alla sola componente interessi per i piccoli prestiti concessi al personale dipendente.
- Lit. 3.232.500 per introito fallimento ITALFERRIES.
- Lit. 21.119.000 per interessi relativi al rimborso da parte dell'Ufficio IVA per l'anno 1998.
- Lit. 3.500.000 per compartecipazione alle spese promozionali per la manifestazione "Intermodal 2000" di Genova.
- Lit. 3.768.000 Intendenza di Finanza per accertamento credito Irpeg ex dichiarazione 1999.
- Lit. 16.073.000 per credito IRAP verso la Regione Toscana relativo alla ex dichiarazione 1999.
- Lit. 11.833.350 per introito sanzioni amministrative.
- Lit. 6.299.034 per rimborsi vari.

Entrate in conto capitale

- Capitolo CE – 29 Cessioni di immobilizzazioni tecniche.
  L'importo di Lit. 1.391.666 si riferisce allo smobilizzo di beni patrimoniali di proprietà (n° 2 Telefoni cellulari, n° 1 Telefax).

- Capitolo CE-31 Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi.
  L'importo di Lit. 500.000.000 per emissione di accertamento relativo alla liquidazione della Soc. Terminal Porto Nuovo Srl.

- Capitolo CE-36 Riscossione prestiti e anticipazioni.
  L'importo di Lit. 60.028.769 rappresenta la quota capitale versata dai dipendenti per la restituzione dei prestiti a breve termine.

- Capitolo CE-40 Devoluzione dell'80% soprattassa di ancoraggio.
  Lit. 336.552.580 per sovrattassa di ancoraggio.

A1/B - Spese

Nella categoria delle spese correnti ammontanti a complessive Lit. 19.521.468.168 si è riscontrato, come risulta dalla sotto riportata tabella di raffronto una diminuzione del 19.4% e pari a Lit. 4.703.050.800.

Tit	Cat.	DENOMINAZIONE	2000	%	1999	%	Differenza	%
I	I	Spese per organi dell'Ente	468.947.000	2,4	459.213.311	1,9	9.733.689	2,1
I	II	Oneri per il personale	7.145.118.589	36,6	6.040.024.424	24,9	1.105.094.165	18,3
I	IV	Spese acquisto beni cons. e servizi	2.991.922.575	15,3	3.428.793.338	14,2	-436.870.763	-12,7
I	V	Contributi aventi att.za allo sviluppo attivit. portuali	8.245.854.352	42,2	13.999.366.506	57,8	-5.753.512.154	-41,1
I	VI	Oneri finanziari	5.883.432	0,0	4.924.564	0,0	958.868	19,5
I	VII	Imposte e tasse	658.642.220	3,4	289.924.708	1,2	368.717.512	127,2
I	VIII	Poste correttive comp.	5.100.000	0,0	2.272.117	0,0	2.827.883	124,5
I	IX	Spese non classific.in altre voci		0,0		0,0	0	
		Totale	19.521.468.168	100	24.224.518.968	100	-4.703.050.800	-19,4

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

Spese per gli organi dell'Ente (Titolo I – Categoria I)

Gli impegni di spesa relativi a questo titolo hanno subito un incremento pari a Lit. 9.733.689, come di seguito specificato per singolo capitolo:

- CU-1A - Compensi del Presidente dell'Autorità Portuale Lit. 331.150.675.

- CU-1B - Compensi del Collegio Sindacale Lit. 34.332.000 (somma dei compensi corrisposti ai membri del collegio Sindacale ai sensi del D.M. 6 febbraio 1996 e del D.M. 31 dicembre 1997).
- CU-1C - Compensi del Comitato Portuale Lit. 16.200.000 (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale).
- CU-1D - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo Lit. 87.264.325.

Per il Segretario Generale Lit. 425.323.000 (inseriti nel capitolo CU-2 Emolumenti fissi al personale dipendente) oltre ad oneri previdenziali ed assistenziali inseriti nel CU-8 .

Oneri per il personale (Titolo I – Categoria II)

Gli oneri per il personale (capitoli CU2, CU3, CU8), sono passati complessivamente da Lit. 5.649.503.752 dell'esercizio finanziario 1999 , a Lit. 6.631.620.655 dell'esercizio finanziario 2000, con un aumento di Lit. 982.116.903.

Il costo complessivo medio annuo pro-capite è aumentato da Lit. 102.718.250 a Lit. 108.715.093. Dalla analisi critica delle allegate tabelle, particolarmente della seconda, quella relativa appunto alle medie annue pro-capite, si evidenzia che l' aumento medio annuo pro-capite di Lit. 5.996.843 è diretta conseguenza (algebrica) di n. 15 effetti, e precisamente:

a) **Stipendio**. L'aumento medio annuo pro-capite + Lit. 10.208.159 è dovuto ai seguenti fattori:
- Approvazione e relativa applicazione con decorrenza 1.7.2000 del Nuovo C.C.N.L. unico porti per il personale impiegatizio e quadro. L'aumento effettivo di questa voce stipendiale è in realtà di sole Lit. 5.142.884 (10.208.159 - 5.065.275) perché con l'applicazione del predetto CCNL è stata inserita nella voce "stipendio" il nuovo compenso "minimo conglobato" che, a sua volta, ha assorbito la voce contingenza.
- Applicazione della 2° parte di aumento contrattuale C.C.N.L. Cida per il personale dirigente.

b) **Scatti biennali**. Aumento medio annuo pro-capite + Lit. 227.044. Detto aumento è diretta conseguenza degli automatismi contrattuali che disciplinano tale voce di stipendio.

c) **Indennità di contingenza**. La diminuzione media annua pro-capite - Lit. 5.065.275 è riconducibile alle motivazioni già espresse al precedente punto a).

d) **Secondo elemento** Aumento medio annuo pro-capite + Lit. 425.800.
Come noto, il 2° elemento è erogato solo ai dipendenti di qualifica 1° livello e quadro. Detto incremento è diretta conseguenza della variazione intervenuta nella composizione dei livelli professionali avvenuta con decorrenza 1.9.1999 e che per l'anno 2000 ha inciso per l'intero periodo.

e) **Assegno nucleo familiare** . Diminuzione media annua pro-capite - Lit. 36.645. La diminuzione è causata dall'applicazione delle tabelle previste dalla normativa vigente articolata per scaglioni di reddito.

f) **Festività**. Diminuzione media annua pro-capite - Lit. 483.723. La predetta diminuzione deriva dal minor numero di festività pagate nel corso dell'anno 2000.

i) **Accantonamenti per costi e comp.ze**. Diminuzione media annua pro-capite - Lit. 858.421. 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.
La diminuzione è dovuta all'incremento della media dei dipendenti in servizio in relazione all'invariato accantonamento.

l) **Premio di intensificazione** . Diminuzione media annua pro-capite - Lit. 3.009.927.
La presente diminuzione deriva dalla mancata erogazione del premio che era stato precedentemente erogato quale "una tantum" parte nell'anno 1998 e parte nell'anno 1999.

m) **Salario aziendale.** Aumento medio annuo pro-capite Lit. + 6.942.466. Con decorrenza 1.1.2000 è stata data applicazione al contratto integrativo stipulato con le OO.SS. in data 30.12.1999 e che prevede tra l'altro l'erogazione al personale impiegatizio (fino al 1° livello compreso) della voce retributiva "Salario aziendale".

n) **Straordinari**. Diminuzione media annua pro-capite - Lit. 1.611.525. La diminuzione è da collegarsi al maggior numero di personale inquadrato in livello professionale direttivo al quale è riconosciuto il 2° elemento contrattuale a copertura delle prime 150 ore annue straordinarie svolte.

o) **Premio di reperibilità**. Diminuzione media annua pro-capite - Lit. 262.057. Come già precedentemente indicato nella voce "Accantonamenti per costi e comp.ze", la suddetta diminuzione è dovuta principalmente al diverso rapporto tra personale in servizio e personale reperibile.

p) **Compenso turno medializzato.** Diminuzione media annua pro-capite - Lit. 2.225.209. L'importo di detta voce stipendiale è residuale in quanto a partire dal 1.1.2000, con l'applicazione del Contratto Integrativo di 2° livello, non è più erogata. Il ridotto importo erogato nel corso dell'anno 2000 si riferisce in realtà a competenze ex dicembre 1999 liquidate nei cedolini di gennaio 2000.

q) **Voci diverse**. Diminuzione media annua pro-capite - Lit. 353.801. Affluiscono in questa voce i conguagli a rettifica di importi non liquidati in mesi precedenti.
Sono voci stipendiali occasionali e non ripetitive. Il confronto con l'anno precedente e quindi improprio.

r) **Indennità turno**. Aumento medio annuo pro-capite + Lit. 46.822. L'aumento è diretta conseguenza della maggior presenza in servizio del personale.

s) **Oneri previdenziali ed ass.li**. Aumento medio annuo pro-capite + Lit. 2.109.370. L'aumento è diretta conseguenza dei fattori precedentemente esposti.

VALORI ASSOLUTI			
VOCI RETRIBUTIVE	2000	1999	DIFFERENZA
A Stipendio (14 Mensilità)	2.969.928.006	2.116.355.195	853.572.811
B Scatti biennali	302.182.466	259.972.174	42.210.292
C Indennità di contingenza	557.168.567	780.955.231	-223.786.664
D 2° elemento	138.480.000	101.440.000	37.040.000
E Assegno nucleo familiare	3.075.000	4.788.000	-1.713.000
F Festività	31.750.361	55.232.149	-23.481.788
G Indennità di mansione	2.108.628	2.134.512	-25.884
H Cong.detraz.per scioperi	-5.217.323	-1.844.520	-3.372.803
I Acc. per costi comp.ze	480.000.000	480.000.000	0
L Premio intensificazione		165.546.000	-165.546.000
M Salario aziendale	423.490.403		423.490.403
TOTALE SPESA COMP. FISSE (CU-2)	4.902.966.108	3.964.578.741	938.387.367
N Straordinari	165.099.767	237.494.350	-72.394.583
O Premio di reperibilità	76.648.000	83.522.000	-6.874.000
P Compenso turno medializzato	5.396.490	127.252.190	-121.855.700
Q Voci diverse	3.452.767	22.572.210	-19.119.443
R Indennità turno (Inf.,mal.,varie)	10.789.479	7.153.020	3.636.459
TOTALE COMP.ZE VARIABILI (CU-3)	261.386.503	477.993.770	-216.607.267
TOTALE LORDO COMP.ZE	5.164.352.611	4.442.572.511	721.780.100
Oneri prev.li e ass.li (CU-8)	1.467.268.044	1.206.931.241	260.336.803
Oneri di comp.za esercizio	6.631.620.655	5.649.503.752	982.116.903
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	61,0	55,0	6
COSTO MEDIO ANNUO	108.715.093	102.718.250	5.996.843
TOTALE CAPITOLI 2-3-8	6.631.620.655	5.649.503.752	982.116.903
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE VOCI RETRIBUTIVE			
Indennità rimborsi per missioni (CU-5)	349.531.697	286.162.585	63.369.112
Spese per organizzaz. Corsi (CU-7)	49.235.018	23.895.000	25.340.018
Altri oneri (CU-6)	114.731.219	80.463.087	34.268.132
TOTALE ALTRI ONERI	513.497.934	390.520.672	122.977.262

VALORI MEDI ANNUI PRO-CAPITE			
VOCI RETRIBUTIVE	2000	1999	DIFFERENZA
A Stipendio (14 Mensilità)	48.687.344	38.479.185	10.208.159
B Scatti biennali	4.953.811	4.726.767	227.044
C Indennità di contingenza	9.133.911	14.199.186	-5.065.275
D 2° elemento	2.270.164	1.844.364	425.800
E Assegno nucleo familiare	50.410	87.055	-36.645
F Festività	520.498	1.004.221	-483.723
G Indennità di mansione	34.568	38.809	-4.241
H Cong.detraz.per scioperi	-85.530	-33.537	-51.993
I Acc. per costi comp.ze	7.868.852	8.727.273	-858.421
L Premio intensificazione	0	3.009.927	-3.009.927
M Salario aziendale	6.942.466	0	6.942.466
TOTALE SPESA COMP. FISSE (CU-2)	80.376.494	72.083.250	8.293.244
N Straordinari	2.706.554	4.318.079	-1.611.525
O Premio di reperibilità	1.256.525	1.518.582	-262.057
P Compenso turno medializzato	88.467	2.313.676	-2.225.209
Q Voci diverse	56.603	410.404	-353.801
R Indennità turno (Inf.,mal.,varie)	176.877	130.055	46.822
TOTALE COMP.ZE VARIABILI (CU-3)	4.285.025	8.690.796	-4.405.771
TOTALE LORDO COMP.ZE	84.661.518	80.774.046	3.887.472
Oneri prev.li e ass.li (CU-8)	24.053.574	21.944.204	2.109.370
Oneri di comp.za esercizio	108.715.093	102.718.250	5.996.843
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	1	1	0
TOTALE CAPITOLI 2-3-8	108.715.093	102.718.250	5.996.843

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

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2000, confrontate con quelle dell'anno precedente.
L'importo complessivo di spesa e passato da Lit. 3.428.793.338 dell'anno 1999 a Lit. 2.991.922.575 dell'anno 2000 con una diminuzione di spesa del 12,7%.

Cap.	DENOMINAZIONE	2000	1999	Differenza	%
10	Prestaz. di terzi per gestione servizi portuali	38.437.890	100.485.250	-62.047.360	-61,7
11	Prestaz. di terzi per gestione manut. e riparazioni	436.818.889	283.591.454	153.227.435	54,0
12	Acquisto materiale consumo	28.301.266	29.078.497	-777.231	-2,7
13	Noleggio mezzi tecnici			0	
14	Utenze varie	117.944.334	124.425.503	-6.481.169	-5,2
15	Materiale economato	59.301.439	54.995.067	4.306.372	7,8
16	Vestiario	387.000	4.305.300	-3.918.300	-91,0
17	Spese di rappresentanza	79.721.432	15.944.426	63.777.006	400,0
18	Spese postali telegr. e telefon.	206.856.251	605.681.040	-398.824.789	-65,8
19	Spese per consulenze e prestazioni prof.li	245.378.496	154.470.400	90.908.096	58,9
20	Locazioni passive			0	
21A	Spese promozionali e propag.	747.890.643	937.900.508	-190.009.865	-20,3
21B	Spese per pubblicità	99.835.200	205.889.307	-106.054.107	-51,5
22	Spese legali giudiziali	169.603.072	170.471.137	-868.065	-0,5
23	Premi assicurazione	88.807.364	88.599.171	208.193	0,2
24	Spese pulizia	122.802.983	93.670.244	29.132.739	31,1
25	Spese diverse	549.836.316	559.286.034	-9.449.718	-1,7
	Totale	2.991.922.575	3.428.793.338	-436.870.763	-12,7

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. 8.245.854.352 è costituito da:

- Lit. 953.628.539 per pulizia strade, parti comuni e specchi acquei
- Lit. 333.493.427 per consumi energia elettrica
- Lit. 146.742.649 interventi straordinari per inquinamenti nel porto
- Lit. 215.194.190 1° fase banchina di allestimento
- Lit. 1.627.200.000 2° fase banchina di allestimento
- Lit. 870.645.432 Pavimentazione magazzini
- Lit. 396.316.800 per spese dislocazione utenti per ristrutturazione magazzini
- Lit. 1.061.029.548 lavori e ristrutturazioni edili
- Lit. 581.420.000 Analisi chimiche, rilievi batimetrici ed indagini geognostiche fondali
- Lit. 83.825.040 Fornitura new-jersey
- Lit. 74.032.800 Impianto illuminazione Via Galvani
- Lit. 70.931.500 per manutenzione straordinaria impianti elettrici
- Lit. 87.277.900 per rimozione rifiuti
- Lit. 111.699.500 per lavori di demolizione
- Lit. 40.000.000 Campagna monitoraggio fondali
- Lit. 99.165.000 Lavori subacquei
- Lit. 190.451.625 Recinzioni e delimitazioni stradali
- Lit. 115.788.440 Segnaletica verticale ed orizzontale
- Lit. 120.207.578 Asfaltature piazzali
- Lit. 107.643.260 Progetto Life-Bofopoli
- Lit. 64.090.004 Lavori posa in opera e spostamenti acquedotti
- Lit. 390.784.874 Realizzazione sottoservizi
- Lit. 240.955.360 Bandi-esiti di gare per opere portuali
- Lit. 23.904.000 Unità di pronto intervento
- Lit. 69.777.440 Progettazione Pontile Capitaneria
- Lit. 75.319.446 Progettazione resecazione Calata Bengasi
- Lit. 36.330.000 Assistenza lavori Vasca di Colmata
- Lit. 58.000.000 Manutenzione programmata strade e piazzali

Oneri tributari (Titolo I – Categoria VII)

L'importo complessivo di Lit. 658.642.220 si riferisce a:

- Lit. 540.308.000 IRAP 2000.
- Lit. 75.095.000 IRPEG su redditi 2000 relativamente alla sola comp. commerciale (affitto T.D.T.).
- Lit. 14.511.000 ICI Acconto e saldo 2000.
- Lit. 5.379.000 Tassa R.S.U. competenza 2000.
- Lit. 837.765 IRPEG su interessi maturati sulle disp. liquide intrattenute presso le Poste Italiane.
- Lit. 22.291.455 IRPEG su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa)
  - intrattenute presso la Banca d'Italia (L. 720/94)
- Lit. 220.000 Tassa Tosap Passi carrabili

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

Gli impegni registrati nel capitolo CU-29 di Lit. 5.100.000 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. 3.643.290.240 contro Lit. 7.887.886.602 dell'esercizio precedente.
Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2000			DIFFERENZA		
Impegni	Prev.iniz.	Prev.def.ve	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
Cu 35 - Acquisizione immobili					
	300.000.000	300.000.000	-300.000.000	-300.000.000	
Cu 37 - Acquisizione di attrezzature e macchinari					
2.788.163.110	2.800.000.000	2.800.000.000	-11.836.890	-11.836.890	2.787.388.110
Cu 38 - Acquisto di mobili e macchine					
306.961.032	400.000.000	340.000.000	-93.038.968	-33.038.968	67.616.973
Cu 40 - Sottoscrizione di partecipazioni azionarie					
40.000.000		60.000.000	40.000.000	-20.000.000	-7.338.956.000
Cu 42 - Acquisto titoli					
			0	0	
Cu 43 - Versamenti c/depositi bancari (T.F.R.)					
			0	0	
Cu 44 - Versamento altri depositi bancari					
	20.000.000.000	20.000.000.000	-20.000.000.000	-20.000.000.000	
Cu 46 - Concessione prestiti a breve scadenza					
159.000.000	400.000.000	300.000.000	-241.000.000	-141.000.000	40.000.000
Cu 47 - Depositi a cauzione presso terzi					
			0	0	
Cu 49 - Indennit. T.F.R. liquidate al personale cessato servizio					
349.166.098	300.000.000	400.000.000	49.166.098	-50.833.902	199.354.555
Cu 55 - Restituzione depositi a cauzione					
			0	0	

Capitolo CU-37 Acquisizione di attrezzature e macchinari.
L'importo di Lit. 2.788.163.110 è riferito per:

- Lit. 1.834.000.000 apparati hardware (attrezzature di controllo varchi doganali, centrale operativa, apparecchi di controllo riservatezza dati, ecc.). Procedure di gara in corso.
- Lit. 200.000.000 per incarico di studio di fattibilità e di progettazione relativo alla fornitura in opera delle predette attrezzature
- Lit. 250.000.000 per incarico di elaborazione del software di funzionamento, in esecuzione della previsione di cui all'art. 2.9 - Servizio di supporto sistemistico specializzato dell'Allegato AMEC.
- Lit. 438.707.110 consulenza, fornitura per manutenzione software, nonchè attività di sviluppo legata agli studi di fattibilità inerenti:
  - Modello organizzativo telematico
  - Telematizzazione dei varchi
  - Studio del Centro Operativo Nevralgico
  - Rete Telematica Portuale
- Lit. 48.800.000 all'acquisto di un'auto aziendale.
- Lit. 16.656.000 all'acquisto di apparato video conferenza

Capitolo CU-38 Acquisto mobili e macchine per ufficio.
La cifra complessiva di Lit. 306.961.032 è stata impegnata nel corso dell'anno 2000, per l'acquisto di mobili, computer e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale.

Capitolo CU-40 Sottoscrizione di partecipazioni azionarie.
L'importo di Lit. 40.000.000 è riferito all'acquisto di partecipazione societarie della Soc. TI.BRE., costituita per lo studio di fattibilità di un corridoio intermodale tra il Tirreno ed il Brennero.

Capitolo CU-46 Concessione prestiti a breve scadenza.
L'importo di Lit. 159.000.000 è stato destinato all'erogazione di piccoli prestiti al personale dipendente.

Capitolo CU-49 Indennità di anzianità.
L'importo complessivo di Lit. 349.166.098 si riferisce ad anticipazioni sul T.F.R. corrisposte a dipendenti a termini di legge nel corso dell'anno 2000.

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di Lit. 17.627.891.139 con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

Capitolo CU-	56	Versamento ritenute erariali	Lit.	2.221.359.756
"	57	Versamento ritenute prev.li e ass.li	"	491.993.753
"	58	Versamento ritenute diverse	"	182.956.025
"	59	I.V.A.	"	68.434.174
"	60	Anticipazioni al personale	"	84.498.111
"	61	Versamento trattenute a favore di terzi	"	
"	63	Somme pagate per conti terzi	"	13.523.875.354
"	64	Partite in sospeso	"	1.054.773.966

A/2 - Gestione Cassa

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

INCASSI		PAGAMENTI	
Trasferimenti attivi correnti	16.073.890.475	Compensi organi amm.ne	472.557.912
Prestazione servizi	3.961.006.800	Oneri per il personale	7.345.417.648
Redditi e proventi patrimoniali	2.526.582.738	Spese per acq.beni consumo e servizi	3.063.350.257
Poste corr.ve e comp.ve spese corr.ti	21.956.734	Contributi sviluppo att. Portuali	18.477.448.836
Entrate varie ed eventuali	5.111.510.176	Oneri finanziari	5.831.632
		Imposte e tasse	499.143.459
		Restituzione e rimborsi	6.872.117
TOT. ENTRATE CORRENTI	27.694.946.923	TOTALE SPESE CORRENTI	29.870.621.861
Cessazioni immobilizz. Tecniche	122.634.666	Acquisizione immobili	
Prelev.to da depositi bancari		Acquisizione imm.ni tecniche	684.042.579
Riscossione da comp.ie ass.ne		Acquisto partec.ni e valori mobiliari	5.046.690.000
Realizzo di valori mobiliari	475.882.828	Concessione prestiti e anticipi	159.000.000
Riscossione di altri crediti	60.028.769	TFR liquidato nell'esercizio	349.166.098
Trasferimenti c/capitale	328.559.730	Restituz. depositi a cauzione	
Depositi di terzi a cauzione			
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	987.105.993	TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	6.238.898.677
Entrate per partite di giro	39.478.353.784	Restituzione per partite di giro	22.944.358.311
TOTALE INCASSI	68.160.406.700	TOTALE PAGAMENTI	59.053.878.849
FONDO INIZIALE DI CASSA	4.127.802.620	SALDO FINALE DI CASSA	13.234.330.471
TOTALE GENERALE	72.288.209.320	TOTALE A PAREGGIO	72.288.209.320

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 1ø gennaio 2000	16.399.041.783	3.056.184.480	39.317.229.143	58.772.455.406
Incassati nell'es. 2000	9.134.170.047	160.565.480	28.044.232.468	37.338.967.995
Variazioni	-109.263.800		-672.850.573	-782.114.373
Rimanenze residui 1999	7.155.607.936	2.895.619.000	10.600.146.102	20.651.373.038
Provenienti dall'es. 2000	6.229.589.196	71.432.502	6.193.769.823	12.494.791.521
Risultanze al 31.12.2000	13.385.197.132	2.967.051.502	16.793.915.925	33.146.164.559

I residui attivi ammontanti a Lit. 33.146.164.559 che dall'esercizio 2000, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti

Parte corrente

-	Circoscrizione Doganale per tasse portuali (Nov.-Dic. 2000)	Lit.	690.000.000
-	Verso utenti (Competenza + residui: CE-15 ; 16; 17; 18; 20)	"	8.970.261.766
-	Banca d'Italia per interessi attivi su deposito Tesoreria	"	82.560.945
-	Poste Italiane per interessi attivi su c/c postale	"	3.102.830
-	Verso lo Stato per credito Irpeg ed Ilor (Dichiarazione dei Redditi dell'es.fin. 1997)	"	660.269.000
-	Servizio Riscossione Tributi per interessi rivalutazione acconto IRPEF su Tfr	"	17.970.000
-	Verso la Regione per contributo Docup 94-96	"	306.456.965
-	Terminal Porto Commerciale (vendita attrezzature)	"	1.574.325.000
-	Terminal Calata Orlando (vendita attrezzature)	"	150.056.000
-	Verso fornitori (Italgru)	"	383.000.000
-	Verso la Regione per credito IRAP	"	16.073.000
-	Verso Soc. Terminaliste per cessione materiale di consumi e ricambi magazzino	"	69.650.000
-	Verso utenti per affitto Terminal Paduletta	"	120.000.000
-	Risarcimento danni M/n Ocean Pride	"	30.000.000
-	Verso utenti per affitto Magazzino di Via Paleocapa (ex Budella)		105.679.200
-	Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi	Lit.	205.792.426
	Totale residui di parte corrente		**13.385.197.132**

Conto Capitale

-	Per cessione di immob.ni tecniche a Soc. terminaliste (Terminal Calata Orlando e Terminal Porto Commerciale)	Lit.	2.895.619.000
-	Verso lo Stato per tasse portuali (sopratassa ancoraggio) Nov.-Dic. 2000	"	47.315.330
-	Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo	"	24.117.172
	Totale residui in Conto capitale	Lit.	**2.967.051.502**

Partite di giro

-	Verso utenti per IVA	Lit.	65.817.879
-	Verso ufficio IVA	"	916.455.309
-	Verso dipendenti per anticipazione imposta su T.F.R. (Legge 662/96 art. 3)	"	306.323.000
-	Verso Compagnie di Ass.ne e ditte varie per rimborsi diversi	"	1.464.411.434
-	Crediti diversi per partite in sospeso	"	48.744.251
-	Verso Comunità Europea (Life)	"	93.331.365
-	Verso Regione (Reg. 2081/93)		8.727.410.606
-	Verso Ministero LL.PP. per opere in ambito portuale (Molo Elba, Pontile Capitaneria, Molo Italia e Vasca di Colmata)	"	3.183.083.321
-	Verso Ministero Trasporti e Navigazione (per escavi)	"	1.742.534.260
-	Verso Ministero Trasporti e Navigazione (M/n Solovsky e Bacino galleggiante)	"	245.804.500
	Totale partite di giro	Lit.	**16.793.915.925**
	Totale residui attivi al 31.12.2000		**33.146.164.559**

A/C/2 Residui Passivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2000	22.662.510.704	5.162.504.933	17.888.265.165	45.713.280.802
Pagati nell'es. 2000	15.787.843.609	5.081.363.933	12.484.967.283	33.354.174.825
Variazioni	503.273.470	- 60.881.000	-478.412.317	- 36.019.847
Rimanenze residui 1999	7.377.940.565	20.260.000	4.924.885.565	12.323.086.130
Provenienti dall'es. 2000	5.438.689.916	2.485.755.496	7.168.500.111	15.092.945.523
Risultanze al 31.12.2000	12.816.630.481	2.506.015.496	12.093.385.676	- 36.019.847

I residui passivi al 31 Dicembre 2000 si riferiscono ai seguenti debiti:

Parte Corrente

-	Organi dell'Ente	Lit.	18.387.688
-	Dipendenti dell'Autorità Portuale	"	620.000.000
-	Fornitori per trasferte dipendenti	"	6.390.173
-	Dipendenti per corsi formazioni personale	"	12.780.000
-	Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	"	175.000.000
-	Ditte varie per lavori manutenzione torri faro	"	10.998.240
-	Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	"	33.451.200
-	Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	"	2.066.158
-	Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	"	9.485.905
-	Ditte varie per materiale economato	"	6.284.300
-	Forniture varie e rimborsi diversi	"	12.825.161
-	Prestazioni professionali	"	52.776.458
-	Verso C.I.L.P. per mancato utilizzo gru 8/16 affitto Porto Commerciale anni 1996, 1997, 1998, e 1999 (vedasi Decreto 1/Comm del 31.7.1999)	"	450.000.000
-	Tasse portuali restituzione alla Magona d'Italia	"	114.308.470
-	Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità	"	251.412.310
-	Fornitori vari per spese diverse	"	142.248.672
-	Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali (CU-26)	"	10.721.033.526
-	Imposte e tasse	"	177.182.220
	Totale parte corrente	Lit.	**12.816.630.481**

Conto Capitale

-	Ditte varie per fornitura ed interventi attrezz. meccaniche	Lit.	2.350.680.000
-	Ditte varie per fornitura mobili ed arredi	Lit.	124.955.496
-	Sottoscriz. Acquisti partecip. Azionarie (Soc. TI.BRE. e Soc. Consortile)	Lit.	30.380.000
	Totale conto capitale	Lit.	**2.506.015.496**

Partite di giro

-	Ritenute erariali e previdenziali	Lit.	7.654.720
-	Ufficio I.V.A. (per I.V.A. su fatture attive)	Lit.	14.983.960
-	Per I.V.A. verso fornitori	Lit.	2.039.200
-	Anticipazione dell'Ente al personale	Lit.	1.400.000
-	Somme da pagare per conto terzi	Lit.	10.989.162.134

Così suddivise:

U.E. Magazz. Polivalenti	Lit.	3.607.583.848
3° Lotto sponda est	Lit.	2.267.780.664
Escavo 2	Lit.	400.756.050
U.E. Darsena n° 1	Lit.	61.943.937
Cunicolo Oleodotto D.T.	Lit.	2.010.000.000
Pontile n° 12	Lit.	74.000.000
U.E. Interreg	Lit.	862.086.480
U.E. Bonifica Can.Ind.	Lit.	332.830.179
Molo Elba	Lit.	17.160.326
2° fase banchina all.to	Lit.	1.084.800.000
Port Net-Med	Lit.	62.470.354
Corsi di formazione	Lit.	127.480.200
Fornitori vari	Lit.	80.270.096
- Varie per partite in sospeso di cui Lit. 1.002.457.322 relative alla 1° rata del progetto ITEA/DS da distribuire tra i vari partners	Lit.	1.078.145.662
Totale partite di giro	**Lit.**	**12.093.385.676**
Totale residui passivi al 31.12.2000	**Lit.**	**27.416.031.653**

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2000 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

- Avanzo di parte corrente	Lit.	5.268.897.904
- Disavanzo di competenza in c/capitale	"	- 2.745.317.225
- Pareggio delle partite di giro	"	17.627.891.139
- Avanzo finanziario di competenza	"	2.523.580.679

L'avanzo di amministrazione risulta di Lit. **18.964.463.377** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2000			Lit.	4.127.802.620
Riscossioni				
In c/competenza	Lit.	30.821.438.705		
In c/residui	"	37.338.967.995		
Pagamenti				
In c/competenza	"	25.699.704.024		
In c/residui	"	33.354.174.825		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2000			Lit.	13.234.330.471
Residui attivi				
Esercizio 1999 e precedenti	"	20.651.373.038		
Esercizio 2000	"	12.494.791.521		
Residui passivi				
Esercizio 1999 e precedenti	"	12.323.086.130		
Esercizio 2000	"	15.092.945.523		
Avanzo di amministrazione			Lit.	**18.964.463.377**

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. 5.884.300.904 (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: