

**3) Capitolo 11114 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Collegio dei revisori dei Conti)**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.25.000,00. Risultano economie di spesa per €.2.285,84.

**4) Capitolo 11120 - Rimborsi agli organi di amministrazione e controllo**

Lo stanziamento iniziale di €.25.000,00 è stato aumentato di €.12.000,00. Risultano economie di spesa per €.865,47.

**5) Capitolo 11130 - Rimborsi agli organi di amministrazione e controllo**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.26.500,00. Risultano economie di spesa per €.11.093,70.

**6) Capitolo 11209 – emolumenti al Segretario Generale**

Lo stanziamento iniziale di €.102.000,00 è stato aumentato di €.14.000,00. Risultano economie di spesa per €.949,27.

**7) Capitolo 11210 – Emolumenti fissi al personale dipendente**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.855.000,00. Risultano economie di spesa per €.120.241,90.

**8) Capitolo 11211 – Oneri della contrattazione aziendale**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.205.000,00.

**9)Capitolo 11212 – Oneri derivanti da rinnovi contrattuali**

L'oggetto del presente capitolo sono gli emolumenti al personale dipendente per rinnovi contrattuali Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.38.000,00. Risultano economie di spesa per €.15.978,20.

**10) Capitolo 11215 – Versamento dello 0,15% del minimo conglobato dei dipendenti per ente bilaterale art. 40 c.c.n.l**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.1.100,00. Risultano economie di spesa per €.508,44.

**11) Capitolo 11220 – Lavoro straordinario del personale dipendente**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.33.000,00. Risultano economie di spesa per €.1.075,43.

**12) Capitolo 11240 – Indennità e rimborso spese per missioni**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.65.000,00. Risultano economie di spesa per €.9.821,87.

**13) Capitolo 11250 - Altri oneri per il personale (corredo, ecc.)**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.34.000,00. Risultano economie di spesa per €.1.970,69.

**14) Capitolo 1251 – Versamento dello 0,5% della retribuzione lorda dei dipendenti per attività ricreative art. 45 c.c.n.l.**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.2.500,00. Risultano economie di spesa per €.2.500,00 motivato dal fatto che non è ancora stato costituito il circolo delle attività ricreative.

**15) Capitolo 11260 – Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.61.000,00. Risultano economie di spesa per €.1.410,45.

**16) Capitolo 11270 – Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.330.000,00. Risultano economie di

spesa per €16.344,86.

**17) Capitolo 11313 – Spese connesse con l'esercizio dei mezzi di trasporto terrestri (riparazioni, manutenzioni, acquisto dotazioni e pezzi di ricambio, carburanti e lubrificanti, premi assicurativi ecc.)**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €5.000,00. Risultano economie di spesa per €96,07.

**18) Capitolo 11315 – Spese di pulizia locali APP**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €17.000,00. Risultano economie di spesa per €1.527,27.

**19) Capitolo 11316 – Locazioni passive**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €4.500,00. Risultano economie di spesa per €180,60.

**20) Capitolo 11317 Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali; spese legali, giudiziarie e varie**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €64.000,00. Risultano economie di spesa per €306,91.

**21) Capitolo 11318 – Spese per l'acquisto di libri, riviste, giornali, ecc.**

La previsione iniziale di €8.000,00 è stata aumentata di €4.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €12.000,00. Risultano economie di spesa per €58,28.

**22) Capitolo 11319 – Premi di assicurazione**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €60.000,00. Risultano economie di spesa per €14.527,12.

**23) Capitolo 11320 – Spese per energia elettrica per illuminazione edifici, canoni d'acqua uffici APP**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di € 7.000,00. Risultano economie di spesa per € 92,80.

**24) Capitolo 11321 – Spese per acquisizione di prestazioni fornite da parte di terzi (lavoro interinale)**

La previsione iniziale di € 0,00 è stata aumentata di € 8.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto € 8.000,00.

**25) Capitolo 11322 – Spese per riscaldamento uffici e spese per la conduzione di impianti termici**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di € 11.000,00. Risultano economie di spesa per € 3.868,84.

**26) Capitolo 11324 – Spese postali, telegrafiche e telefoniche**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di € 40.000,00. Risultano economie di spesa per € 203,94.

**27) Capitolo 11328 – Manutenzioni, riparazioni ed adattamenti locali e relativi impianti**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di € 2.000,00. Risultano economie di spesa per € 1.522,50.

**28) Capitolo 11330 – Spese per l'acquisto di materiali di consumo**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di € 1.000,00. Risultano economie di spesa per € 5,45.

**29) Capitolo 11332 – Spese di assistenza programmi software e a macchine da ufficio**

La previsione iniziale di € 10.000,00 è stata aumentata di € 5.000,00. Lo

stanziamento definitivo è divenuto €.15.000,00. Risultano economie di spesa per €.7,50.

**30) Capitolo 11334 – Acquisto generi di cancelleria e materiali occorrenti per il funzionamento di apparecchiature d'ufficio**

La previsione iniziale di €.10.000,00 è stata aumentata di €.5.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €.15.000,00. Risultano economie di spesa per €.84,78.

**31) Capitolo 11339 – Spese per atti e contratti vari (bollo, copia, registrazione, ecc.)**

La previsione iniziale di €.15.000,00 è stata diminuita di €.3.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €.12.000,00. Risultano economie di spesa per €.11.431,97.

**32) Capitolo 11341 – Spese per provviste di effetti di corredo per il personale dipendente**

La previsione iniziale di €.1.000,00 è stata aumentata di €.8.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €.9.000,00.

**33) Capitolo 11343 - Spese di rappresentanza**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di €.5.000,00. Risultano economie di spesa per €.212,50.

**34) Capitolo 11344 – Spese per pubblicità**

La previsione iniziale di €.11.000,00 è stata diminuita di €.2.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €.9.000,00. Risultano economie di spesa per €.14,00.

**35) Capitolo 11345 – Spese per attività di informazione e comunicazione istituzionale (L. 7/6/2000 n. 150)**

La previsione iniziale di € 8.380,00 è stata aumentata di € 21.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto € 29.380,00.

**36) Capitolo 12111 – Spese per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale (Piombino)**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di € 410.000,00. Risultano economie di spesa per € 4.759,32.

**37) Capitolo 12112 – Spese per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale (Portoferraio)**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di € 90.000,00. Risultano economie di spesa per € 7.303,83.

**38) Capitolo 12113 – Spese per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale (Rio Marina e Cavo)**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di € 20.000,00. Risultano economie di spesa per € 6.402,60.

**39) Capitolo 12114 – Spese per la gestione della sicurezza nell'ambito portuale**

La previsione iniziale di € 637.000,00 è stata aumentata di € 330.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto € 967.000,00. Risultano economie di spesa per € 4.391,47.

**40) Capitolo 12115 – Servizio di gestione dei rifiuti provenienti dalle navi e manutenzione ordinaria delle relative strutture**

La previsione iniziale di € 120.000,00 è stata aumentata di € 100.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto € 220.000,00. Risultano economie di spesa per € 6.061,58.

**41) Capitolo 12142 – Spese promozionali comprese le spese di viaggio e soggiorno per partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre, nell'interesse del Porto e dell'A.P..**

La previsione iniziale di €8.400,00 è stata aumentata di €27.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €35.400,00. Risultano economie di spesa per €259,99.

**42)Capitolo 12150 – Spese per servizi sull'area denominata “Quagliodromo” per compiti istituzionali**

In questo capitolo di nuova istituzione nel corso del 2008 è necessario per erogare il servizio indispensabili ad ottemperare le disposizioni relative alle ordinanze balneari delle amministrazioni competenti, la previsione iniziale di €30.000,00 non è successivamente variata. Risultano economie di spesa per €113,57.

**43) Capitolo 12161 – Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri (Piombino)**

La previsione iniziale di €289.000,00 è stata aumentata di €20.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €309.000,00. Risultano economie di spesa per €702,39.

**44) Capitolo 12162– Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri (Portoferraio)**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di €22.000,00. Risultano economie di spesa per €7.444,60.

**45) Capitolo 12163 – Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri (Rio Marina e Cavo)**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di €2.000,00. Risultano economie di spesa per €320,00.

**46) Capitolo 12210 – Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di €.137.000,00. Risultano economie di spesa per €.0,93.

**47) Capitolo 12211 – Contributo per la gestione del C.S.P. di Portoferraio**

La previsione iniziale di €.67.000,00 è stata diminuita di €.2.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €.65.000,00. Risultano economie di spesa per €.15.310,00.

**48) Capitolo 12213 – Contributo per la gestione della sala d'aspetto di Rio Marina**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di €.78.000,00. Risultano economie di spesa per €.11.509,50.

**49)Capitolo 12215 – Contributi finalizzato a R.F.I. per la realizzazione di strutture in ambito portuale**

In questo capitolo di nuova istituzione nel corso del 2008 per erogare i contributi a R.F.I. necessari ad attivare la realizzazione di binari ed altre strutture connesse nell'area di Portovecchio (rientrante nella circoscrizione di giurisdizione dell'Autorità Portuale di Piombino) a cura della stessa R.F.I. in convenzione con l'Autorità Portuale di Piombino, la previsione iniziale di €.500.000,00 non è successivamente variata. Risultano economie di spesa per €.500.000,00.

**50) Capitolo 12310 – Interessi passivi, spese e commissioni bancarie**

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €.600,00. Risultano economie di spesa per €.564,00.

**51) Capitolo 12410 – Imposte, tasse e tributi vari**

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €.3.000,00. Risultano economie di spesa per €.1.660,10.



**52) Capitolo 12411 – I.R.A.P.**

La previsione iniziale di €.100.000,00 è stata aumentata di €.30.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €.130.000,00. Risultano economie di spesa per €.2.155,26.

**53) Capitolo 12510 – Restituzioni e rimborsi diversi**

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €.27.000,00. Risultano economie di spesa per €.26.999,00

**54) Capitolo 12610 – Spese per liti arbitraggi risarcimenti ed accessori**

La previsione iniziale di €.20.000,00 è stata aumentata di €.20.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €.40.000,00. Risultano economie di spesa per €.4.206,55.

**55)Capitolo 12620 – Fondo di riserva per le spese impreviste**

Il Fondo di riserva per le spese impreviste a norma dell' Articolo 12 "Fondo di riserva per le spese impreviste" del regolamento di amministrazione e contabilità, è stato utilizzato tramite prelievi effettuati con un appositi provvedimenti del Segretario Generale per l'importo complessivo di 20.000,00.

**56) Capitolo 12631 – Versamento all'entrata del bilancio dello Stato, con imputazione al capo X, capitolo 2961( Decreto-legge 17 ottobre 2005, n. 211 art. 5)**

La previsione iniziale di €.365.320,00 è stata diminuita di €.365.320,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €.0,00.

**57) Capitolo 12632 – Versamento al Fondo nazionale per le politiche sociali della riduzione del 10% art 63 legge finanziaria 2006**

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €.23.600,00. Risultano economie di spesa per €.920,76.

**58) Capitolo 12640 – Spese per realizzo delle entrate**

La previsione iniziale di €123.000,00 è stata aumentata di €60.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €173.000,00.

**59) Capitolo 21240 – Spese per progettazione di opere portuali**

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €200.000,00. Risultano economie di spesa per €425,00.

**60) Capitolo 21241 – Spese per la sicurezza portuale di cui alle convenzioni Solas e I.M.O.**

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €100.000,00. Risultano economie di spesa per €2.344,80.

**61) Capitolo 21151 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (Piombino)**

La previsione iniziale di €850.000,00 è stata diminuita di €100.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €750.000,00. Risultano economie di spesa per €250.647,08.

**62) Capitolo 21152 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (Portoferraio)**

La previsione iniziale di €400.000,00 è stata diminuita di €50.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €350.000,00. Risultano economie di spesa per €233.482,58.

**63) Capitolo 21153 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (Rio Marina)**

La previsione iniziale di €250.000,00 è stata diminuita di €50.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €200.000,00. Risultano economie di spesa per €72.548,08.

**64) Capitolo 21154 – Manutenzione straordinaria aree portuali**

La previsione iniziale di €.0,00 è stata aumentata di €.200.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €.200.000,00. Risultano economie di spesa per €.176.873,00.

**65) Capitolo 21159 – Realizzazione opere infrastrutturali di cui al D. M. 2 maggio 2001 del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti**

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €.20.650.000,00. Risultano economie di spesa per €.6.520.367,70.

**66) Capitolo 21225 – Acquisto mobili e macchine da ufficio**

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €.15.300,00. Risultano economie di spesa per €.1.763,00.

**67) Capitolo 21310 - Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità**

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €.20.000,00. Risultano economie di spesa per €.20.000,00.

**68)Capitolo 21450 – Depositi a cauzione presso terzi**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di €.26.000,00. Risultano economie di spesa per €.26.000,00.

**69) Capitolo 21510- Indennità di anzianità**

La previsione iniziale di €.46.000,00 è stata aumentata di €.31.000,00. Lo stanziamento definitivo è divenuto €.73.000,00. Risultano economie di spesa per €.6.797,69.

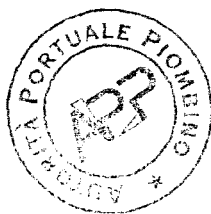
**70) Capitolo 21530 - Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per il fondo indennità di licenziamento del personale dipendente**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di €.70.000,00.

**71) Capitolo 22510 – Restituzione depositi di terzi a cauzione**

Le previsioni iniziali di €46.000,00 sono state portate a €96.000,00. Risultano economie di spesa per €47.523,00.

**72) Tutti i capitoli** del titolo III (uscite per partite di giro) non presentano alcuna variazione, eccetto i capitoli 31111 aumentato di €50.000,00 e 31111 aumentato di €30.000,00 . Nel complesso risultano economie di spesa per €895.082,28.



**IL PRESIDENTE  
LUCIANO GUERRIERI**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Allegato n° 5

**Autorità Portuale Piombino**  
**Collegio dei Revisori**

**VERBALE N. 1**

Il giorno 16 del mese di giugno dell'anno 2009 alle ore 8,00 presso la Sede dell'Autorità Portuale di Piombino in Piazzale Premuda, si è riunito il Collegio dei Revisori per procedere all'esame del rendiconto generale per l'anno 2008.

Sono presenti i Sig.ri:

- **Dott.ssa Assunta CARNEVALE – PRESIDENTE – designato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.;**
- **Dott. Roberto CIPOLLA– MEMBRO – designato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti;**
- **Dott. Stefano MONTICELLI – MEMBRO – designato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti;**

I suddetti Revisori, nominati con decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti del 12.05.2009 ai sensi dell'articolo 11 della legge n.84/94, in possesso dell'iscrizione al registro dei revisori contabili (D.L. 27.01.1992 n.88) nei limiti previsti dall'articolo 2 comma 4 del decreto legislativo 30.07.1999 n.286, hanno preso in carico in data 04.06.2009 il rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2008 il cui schema è stato predisposto dal Presidente dell'Autorità Portuale ai sensi dell'articolo 8, comma 3, lett. d) della legge n.84/94 per essere successivamente trasmesso al Comitato Portuale che ai sensi del comma 3 lett. d), articolo 9 della predetta legge dovrà esaminarlo per l'eventuale approvazione.

Il suddetto conto è composto da:

- a) conto del bilancio (rendiconto finanziario decisionale e gestionale);
  - b) situazione amministrativa;
  - c) conto economico;
  - d) stato patrimoniale
  - e) nota integrativa
  - f) relazione sulla gestione;
- corredato dalla relazione illustrativa del Presidente secondo le istruzioni del Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Viene allegata al conto consuntivo la situazione dei residui.

Visto il bilancio di previsione anno 2008 (delibera n.22 del 31.10.2007) con le relative delibere di variazioni (deliberazioni Comitato Portuale n.12 del 25.07.2008, n.21 del 3.11.2008, deliberazioni del Presidente n.39 del 18.04.2008, n.75 del 27.06.2008 e determine del Segretario Generale n.118 del 18.05.2008, n.360 del 8.10.2008), ed il rendiconto dell'esercizio 2007 (delibera n.8 del 30.04.2008) tutti regolarmente esecutivi;  
Visto il regolamento di contabilità approvato con delibera presidenziale 07/471 del 12 dicembre 2007 di concerto con il Ministero dei Trasporti e della Navigazione.

#### VERIFICATO CHE:

- la contabilità finanziaria è stata tenuta in modo meccanizzato;
- le rilevazioni sono state registrate su un giornale cronologico dei mandati composto di 287 pagine, ed un altro delle reversali composto di 211 pagine;
- il partitario delle entrate e delle uscite, suddivise per capitoli si compongono rispettivamente di n. 474 pagine per le entrate e n. 829 pagine per le uscite;
- risultano emessi n. 1307 reversali di incasso e n. 1992 mandati di pagamento;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle riscossioni sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- il giornale della cassa economale si compone di n. 92 pagine complessive vidimato dalla stessa Autorità Portuale;
- l'inventario dei beni mobili è tenuto a quantità e valori e sono indicati anno e numero progressivo dei mandati, il registro si compone di n. 29 pagine;
- l'inventario dei beni immobili è tenuto a quantità e valori e sono indicati anno e numero progressivo dei mandati, il registro si compone di n. 2 pagine;
- il valore totale di consistenza, risultante dallo Stato Patrimoniale, allegato al rendiconto generale 2008 è pari a euro 25.874.105,34 (25.874.105) ;
- risulta essere in uso il libro del repertorio degli atti dalla data del 11.02.1998;
- per le ritenute fiscali trattenute agli Organi dell'Ente, ai professionisti, è stato redatto il Mod.770/2008 ed inviato all'Agenzia delle Entrate per via telematica;
- il rendiconto è stato compilato secondo i principi fondamentali del bilancio e corrisponde alle risultanze della gestione; con il controllo a campione per alcuni capitoli è stata verificata la cronologicità dei vari momenti di spesa accertando l'andamento successorio secondo l'ordine di previsione, stanziamento definitivo in bilancio, impegno, liquidazione, mandato di pagamento;
- la relazione del Presidente illustra sinteticamente l'attività posta in essere dall'Ente durante l'esercizio finanziario oggetto del presente verbale (alla stessa si rimanda per una lettura più dettagliata dei fatti rilevanti verificatisi nell'Autorità portuale).

#### RITENUTO CHE:

il Collegio dei Revisori ha svolto le sue funzioni in ottemperanza delle competenze contenute nell'articolo 11 della legge 84/94 coordinata con la legge n.647 del 23.12.1996.

## RIPORTANO

i risultati delle analisi del rendiconto per l'esercizio finanziario 2008.

## GESTIONE FINANZIARIA

I totali dei pagamenti e delle riscossioni sia in c/competenza sia in c/residui, coincidono con quelli rendicontati dal tesoriere dell'Ente, Monte dei Paschi di Siena filiale di Piombino, trasmessi con nota di accompagnamento del 27.02.2008 e si compendiano nel seguente riepilogo:

IN CONTO			
	RESIDUI	COMPETENZE	TOTALE
FONDO CASSA AL 01.01.2008	—	—	44.073.386,52 (44.073.387)
RISCOSSIONI	4.634.810,05	24.858.804,00	29.493.614,05
PAGAMENTI	10.667.914,99	4.951.172,93	15.619.087,92
FONDO CASSA AL 31.12.2008	—	—	57.947.912,65 (57.947.913)

Al fine di dimostrare il suddetto fondo cassa alla data del 31.12.2008 con le disponibilità giacenti sulla contabilità speciale n. 153674 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato Sezione di Livorno, l'Ufficio area – contabile dell'Autorità Portuale ha esibito copia della situazione dei conti di Tesoreria unica al 31.12.2008 (Mod.56T) da cui emerge un saldo di Euro 56.205.104,42. Sommando a quest'ultimo l'importo € 1.742.808,23 (saldo del conto di tesoreria presso il tesoriere MPS in data 31.12.2008, si ottiene il fondo cassa al 31.12.2008 di cui alla sopraindicata tabella..