

- € 938,00 Recupero IRES 2006
- € 946,31 Recupero Irap 2006
- € 1.177,04 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 € 351.875,61 si compone di:
  - € 119.585,95 per tessere accesso varchi doganali.
  - € 48.782,09 Studio idrogeologico
  - € 3.658,78 recupero Previndai
  - € 96.474,16 canone per utilizzo commerciale della Rete Telematica da parte della Soc. SI.TE.L.
  - € 16.789,53 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
  - € 16.528,73 recupero I.N.P.S.
  - € 5.015,72 rimborso contenzioso "La Veggia"
  - € 3.709,64 Corso "Tecnico di logistica portuale"
  - € 6.488,61 Corso "Tecnico superiore dei trasporti e intermodalità"
  - € 19.167,58 Corso "Responsabile e addetto al servizio gest. Emergenze in ambito portuale"
  - € 7.500,00 Fiera Internazionale di Mobile (Alabama)
  - € 8.174,22 per rimborsi vari.

#### **Entrate in conto capitale**

- **Capitolo CE-38 Contributo dello Stato per interventi di manutenzione straordinaria.**

L'importo di € 5.249.998,19 si riferisce alla erogazione da parte del Ministero dei Trasporti, Decreto 17 ottobre 2007, in merito al fondo perequativo di cui all'art. 1, comma 983, Legge 27.12.2006 n. 296.

▪ **Capitolo CE-39 Finanziamento dello Stato per acquisto beni patrimoniali.**

Questo capitolo recepisce tutti i finanziamenti che vengono erogati all'Autorità Portuale di Livorno da parte dello Stato e della Regione per l'acquisto di beni patrimoniali. Nel corso del 2007 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 15.505.626,39.

Si elencano qui di seguito le opere che hanno originato tale importo:

- Capraia Ampliamento banchina € 5.000.000,00
- Banchina di riva bacino galleggiante € 9.206,00
- Molo Italia Convenzione MIT € 1.258.888,75
- Darsena Morosini Opere di difesa € 1.503.579,39
- Darsena Morosini Piattaforma alaggio e varo € 18.280,00
- Impianto illuminazione Dars. Toscana Security € 794,88
- Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova € 183.000,51
- Acquisto area C.P.L. € 7.528.664,56
- Darsena Morosini opere interne € 2.520,00
- Resezione Calata Bengsi € 692,30

**A1/B - Spese**

Nella categoria delle spese correnti ammontanti a complessivi € 8.754.174,78 si è riscontrato, come risulta dalla sotto riportata tabella di raffronto, una diminuzione del 0,7% pari ad € 60.846,89. Tale differenza è dovuta principalmente a minori interventi nel capitolo CU-26 Spese relative allo sviluppo delle attività portuali (- € 400.961,83) e della revoca del versamento, alle entrate del Bilancio dello Stato, delle riduzioni delle spese per consumi intermedi (categoria IV) nel capitolo CU-33 Oneri vari straordinari (- € 108.900,00).

Tit.	Cat.	DENOMINAZIONE	2007	%	2006	%	Differenza	%
I	I	Spese per gli organi dell'Ente	281.148,55	3,2	188.598,81	2,1	92.549,74	49,1
I	II	Oneri per il personale	5.139.863,95	58,7	5.072.491,29	57,5	67.372,66	1,3
I	IV	Spese acquisto beni cons. e servizi	1.390.804,46	15,9	1.316.534,95	14,9	74.269,51	5,6
I	V	Contributi aventi att.za allo sviluppo attività portuali	1.179.711,13	13,5	1.580.672,96	17,9	-400.961,83	-25,4
I	VI	Oneri finanziari	47.523,02	0,5	47.125,41	0,5	397,61	0,8
I	VII	Imposte e tasse	699.902,02	8,0	499.881,73	5,7	200.020,29	40,0
I	VIII	Poste correttive comp.	15.221,65	0,2	816,52	0,0	14.405,13	1764,2
I	IX	Spese non classific.in altre voci		0,0	108.900,00	1,2	-108.900,00	-100,0
		<b>Totale</b>	<b>8.754.174,78</b>	<b>100,0</b>	<b>8.815.021,67</b>	<b>100,0</b>	<b>-60.846,89</b>	<b>-0,7</b>

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 questa categoria ammontano a complessivi € **281.148,55**, con un incremento di € 92.549,74 rispetto all'anno precedente, riconducibile principalmente ai capitoli CU-1A Compensi del Presidente e CU-1E Spese elezioni organi di amministrazione. In merito al capitolo CU-1A, si precisa che l'incremento di € 87.953,98 è riconducibile all'indennità di carica e relativi contributi spettante al Presidente sulla base del D.M. del 31.03.2003, rispetto alle indennità erogate nel precedente esercizio al Commissario dell'ente.

- **CU-1A** - I compensi erogati a titolo di indennità di carica del Presidente, ammontano a complessivi € **228.101,72**, comprensivi dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste.
- **CU-1B** - Compensi del Collegio dei Revisori € **27.106,20** (somma dei compensi corrisposti ai membri del collegio dei revisori ai sensi del D.M. 31.3.2003).
- **CU-1C** - Compensi del Comitato Portuale € **4.833,92** (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale).
- **CU-1D** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo € **4.052,75**.
- **CU-1E** – Spese per elezioni Organi di Amministrazione. Nel corso del 2007 si sono svolte le elezioni per il rinnovo del Comitato Portuale e della Commissione Consultiva, che hanno generato una spesa di € 17.053,96.

**Oneri per il personale** (Titolo I – Categoria II)

Gli oneri per il personale (capitoli CU2, CU3, CU8), sono passati complessivamente da €. 4.812.225,35 dell'esercizio finanziario 2006 ad €. 4.875.942,07 dell'esercizio finanziario 2007, con un aumento di €. 63.716,72. La presenza media annua dei dipendenti è passata da n. 69,58 del 2006 a n. 68,75 del 2007.

Il costo medio annuo è aumentato da € 69.161,04 ad € 70.922,79 con un incremento pro-capite di € 1.761,75. Appare utile sottolineare che detto incremento è riconducibile principalmente ad un aumento pro-capite di € 1.664,46 dovuto per € 995,29, alle maggiori imputazioni del capitolo CU-8 e per € 669,17 alle erogazioni del premio annuo a personale cessato dal servizio nel corso dell'anno, nonché ai seguenti fattori:

**CU-2/CU-3 + €. 6.950,59****Personale Dirigente**

Applicazione dei CCNL nazionali sottoindicati, con particolare riferimento alla fase residuale di maturazione degli scatti biennali di anzianità:

- CCNL Aziende Produttrici di Beni e Servizi rinnovato il 24.11.2004 tra Confindustria e Federmanager avente decorrenza 1.1.2004 e scadenza 31.12.2008 (recepito dal Comitato Portuale con delibera n. 4 del 29.4.2005).
- Protocolli d'intesa sottoscritti da Federmanager, Assoporti ed Assodirport, rispettivamente in data 22.9.2003 ed in data 18.4.2005, concernenti la disciplina dei rapporti di lavoro dei dirigenti delle Autorità Portuali (recepiti dal Comitato Portuale con delibera n. 4 del 29.4.2005).

**Personale Impiegatizio e Quadro**

- CCNL Unico dei Porti sottoscritto il 03.03.2005 avente decorrenza 1.1.2005 e scadenza 31.12.2008 (recepito dal Comitato Portuale con delibera n.3 del 29.4.2005). In particolare gli incrementi hanno riguardato l'applicazione dell'accordo del 28 maggio 2007, relativo al rinnovo del biennio economico 2007-2008, con il quale sono stati previsti incrementi scaglionati della voce retributiva "Minimo Conglobato" a decorrere dal 1° maggio 2007.

**CU-8 + €. 56.766,13**

La variazione è dovuta, tra l'altro, ai seguenti elementi:

- incremento delle aliquote percentuali contributive;
- maggiori costi derivanti dalla applicazione della previdenza complementare.

Per quanto riguarda quest'ultimo istituto si ricorda che la Legge Finanziaria per il 2007 ha anticipato al 1° gennaio 2007 l'entrata in vigore del Decreto Legislativo 252/2005.

Le parti firmatarie i CCNL in vigore, hanno individuato quali fondi negoziali di riferimento, rispettivamente il "Previndai" per il personale dirigente ed il "Previllog", per i restanti dipendenti.

## XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

VALORI ASSOLUTI			
VOCI RETRIBUTIVE	2007	2006	DIFFERENZA
<b>CU-2 EMOLUMENTI FISSI</b>			
<b>Voci Fisse di 1° livello</b>			
1 Trattamento economico individuale	669.814,36	686.166,94	-16.352,58
2 Minimo conglobato	1.374.993,36	1.363.131,78	11.861,58
3 Ad personam contrattuali	21.785,32	24.173,41	-2.388,09
4 Ad personam funzionale	25.840,62	55.715,15	-29.874,53
5 2° Elemento	145.005,40	147.269,55	-2.264,15
6 Elemento Onnicomprensivo	36.293,14	37.849,92	-1.556,78
7 Indennità di funzione	29.570,83	12.023,66	17.547,17
8 Elemento distinto di retribuzione	8.228,03	8.287,18	-59,15
9 Scatti di anzianità	142.972,69	138.778,16	4.194,53
10 Assegno nucleo familiare	6.008,56	2.227,86	3.780,70
11 Arretrati Tassazione separata	9.086,60	0,00	9.086,60
12 Indennità di preavviso	4.802,64	0,00	4.802,64
13 Conguagli attivi/passivi comp. Fisse	12.190,63	0,00	12.190,63
14 Conguagli per conciliazioni	0,00	14.665,11	-14.665,11
<b>Totale Voci fisse di 1° livello</b>	<b>2.486.592,18</b>	<b>2.490.288,72</b>	<b>-3.696,54</b>
<b>Voci Fisse di 2° livello</b>			
15 Superminimo di livello	357.455,50	365.566,43	-8.110,93
16 Salario aziendale	367.100,71	369.475,96	-2.375,25
17 Indennità reperibilità ispettori	41.461,20	41.461,20	0,00
18 Ad personam Quadri	46.267,76	49.800,84	-3.533,08
<b>Totale Voci fisse di 2° livello</b>	<b>812.285,17</b>	<b>826.304,43</b>	<b>-14.019,26</b>
<b>TOTALE SPESA COMP. FISSE (CU-2)</b>	<b>3.298.877,35</b>	<b>3.316.593,15</b>	<b>-17.715,80</b>
<b>CU-3 EMOLUMENTI VARIABILI</b>			
<b>Voci Variabili di 1° livello</b>			
19 Ferie pagate(per cessazione dip./dirig.)	48.624,51	51.676,87	-3.052,36
20 Festività	23.908,95	27.392,56	-3.483,61
21 Compenso lavoro straordinario	36.068,22	26.336,93	9.731,29
22 Conguagli attivi/passivi comp. Variabili	-479,99	26,71	-506,70
23 Assenze infortuni, malattia, ferie	1.927,40	2.108,64	-181,24
24 Altre competenze accessorie		8.131,48	-8.131,48
<b>Totale Voci fisse di 1° livello</b>	<b>110.049,09</b>	<b>115.673,19</b>	<b>-5.624,10</b>
<b>Voci Variabili di 2° livello</b>			
25 Premio al personale	350.000,00	358.000,00	-8.000,00
26 Premio al personale cessato nell'anno	46.005,75		46.005,75
27 Pagamento R.O.L.	24.135,76	38.136,36	-14.000,60
28 Compensi commissioni elettorali	6.060,00	0,00	6.060,00
29 Ind.di cassa/central. e reper. Autisti	6.554,34	6.329,00	225,34
<b>Totale Voci fisse di 2° livello</b>	<b>432.755,85</b>	<b>402.465,36</b>	<b>30.290,49</b>
<b>TOTALE COMP.ZE VARIABILI (CU-3)</b>	<b>542.804,94</b>	<b>518.138,55</b>	<b>24.666,39</b>

## XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

<b>TOTALE LORDO COMP.ZE</b>	<b>3.841.682,29</b>	<b>3.834.731,70</b>	<b>6.950,59</b>
30 Oneri prev.li e ass.li (CU-8)	1.034.259,78	977.493,65	56.766,13
Oneri di comp.za esercizio	4.875.942,07	4.812.225,35	63.716,72
<b>MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO</b>	<b>68,75</b>	<b>69,58</b>	<b>-0,83</b>
<b>COSTO MEDIO ANNUO</b>	<b>70.922,79</b>	<b>69.161,04</b>	<b>1.761,75</b>
<b>TOTALE CAPITOLI 2-3-8</b>	<b>4.875.942,07</b>	<b>4.812.225,35</b>	<b>63.716,72</b>
<b>ALTRI ONERI PER IL PERSONALE</b>			
<b>VOCI RETRIBUTIVE</b>			
31 Indennità rimborsi per missioni (CU-5)	66.695,06	86.199,09	-19.504,03
32 Spese per organizzaz. Corsi (CU-7)	29.385,40	52.770,00	-23.384,60
33 Altri oneri (CU-6)	167.841,42	121.296,85	46.544,57
<b>TOTALE ALTRI ONERI</b>	<b>263.921,88</b>	<b>260.265,94</b>	<b>3.655,94</b>

<b>VALORI MEDI ANNUI PRO-CAPITE</b>			
<b>VOCI RETRIBUTIVE</b>	<b>2007</b>	<b>2006</b>	<b>DIFFERENZA</b>
<b>CU-2 EMOLUMENTI FISSI</b>			
<b>Voci Fisse di 1° livello</b>			
1 Trattamento economico individuale	9.742,75	9.861,55	-118,80
2 Minimo conglobato	19.999,90	19.590,86	409,05
3 Ad personam contrattuali	316,88	347,42	-30,54
4 Ad personam funzionale	375,86	800,74	-424,87
5 2° Elemento	2.109,17	2.116,55	-7,38
6 Elemento Onnicomprensivo	527,90	543,98	-16,08
7 Indennità di funzione	430,12	172,80	257,32
8 Elemento distinto di retribuzione	119,68	119,10	0,58
9 Scatti di anzianità	2.079,60	1.994,51	85,09
10 Assegno nucleo familiare	87,40	32,02	55,38
11 Arretrati Tassazione separata	132,17	0,00	132,17
12 Indennità di preavviso	69,86	0,00	69,86
13 Conguagli attivi/passivi comp. Fisse	177,32	0,00	177,32
14 Conguagli per conciliazioni	0,00	213,31	-213,31
<b>Totale Voci fisse di 1° livello</b>	<b>36.168,61</b>	<b>35.790,29</b>	<b>378,32</b>
<b>Voci Fisse di 2° livello</b>			
15 Superminimo di livello	5.199,35	5.253,90	-54,55
16 Salario aziendale	5.339,65	5.310,09	29,56
17 Indennità /reperibilità ispettori	603,07	595,88	7,19
18 Ad personam Quadri	672,99	715,73	-42,75
<b>Totale Voci fisse di 2° livello</b>	<b>11.815,06</b>	<b>11.875,60</b>	<b>-60,55</b>
<b>TOTALE SPESA COMP. FISSE (CU-2)</b>	<b>47.983,67</b>	<b>47.665,90</b>	<b>317,77</b>
<b>CU-3 EMOLUMENTI VARIABILI</b>			
<b>Voci Fisse di 1° livello</b>			
19 Ferie pagate(per cessazione)	707,27	742,70	-35,43

## XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

dip./dirig.)			
20 Festività	347,77	393,68	-45,92
21 Compenso lavoro straordinario	524,63	378,51	146,12
22 Conguagli attivi/passivi comp. variabili	-6,98	0,38	-7,37
23 Assenze infortuni, malattia, ferie	28,03	30,31	-2,27
24 Altre competenze accessorie	0,00	116,87	-116,87
<b>Totale Voci fisse di 1° livello</b>	<b>1.600,71</b>	<b>1.662,45</b>	<b>-61,73</b>
<b>Voci Fisse di 2° livello</b>			
25 Premio al personale	5.090,91	5.145,16	-54,25
26 Premio al personale cessato nell'anno	669,17	0,00	669,17
27 Pagamento R.O.L.	351,07	548,09	-197,03
28 Compensi commissioni elettorali	88,15	0,00	88,15
29 Ind. di cassa/central. e reper. autisti	95,34	90,96	4,38
<b>Totale Voci fisse di 2° livello</b>	<b>6.294,63</b>	<b>5.784,21</b>	<b>510,42</b>
<b>TOTALE COMP.ZE VARIABILI (CU-3)</b>	<b>7.895,34</b>	<b>7.446,66</b>	<b>448,69</b>
<b>TOTALE LORDO COMP.ZE</b>	<b>55.879,02</b>	<b>55.112,56</b>	<b>766,46</b>
30 Oneri prev.li e ass.li (CU-8)	15.043,78	14.048,49	995,29
Oneri di comp.za esercizio	70.922,79	69.161,04	1.761,75
<b>MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>
<b>COSTO MEDIO ANNUO</b>	<b>70.922,79</b>	<b>69.161,04</b>	<b>1.761,75</b>
<b>TOTALE CAPITOLI 2-3-8</b>	<b>70.922,79</b>	<b>69.161,04</b>	<b>1.761,75</b>

**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 2007, confrontate con quelle dell'anno precedente.

L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.316.534,95 dell'anno 2006 ad € 1.390.804,46 dell'anno 2007 con un incremento di spesa di € 74.269,51 pari al 5,6%.

Cap.	DENOMINAZIONE	2007	2006	Differenza	%
10	Prestaz. di terzi per gestione servizi portuali	23.895,25	13.068,29	10.826,96	82,8
11	Prestaz. di terzi per gestione manut. e riparazioni	159.340,20	165.887,90	-6.547,70	-3,9
12	Acquisto materiale consumo	6.320,94	19.772,49	-13.451,55	-68,0
13	Noleggio e manutenzione esercizio autovetture	15.262,64	0,00	15.262,64	100,0
14	Utenze varie	73.452,81	84.817,37	-11.364,56	-13,4
15	Materiale economato	30.462,56	24.887,57	5.574,99	22,4
16	Vestiaro	3.371,52	174,04	3.197,48	100,0
17	Spese di rappresentanza	8.878,50	4.071,98	4.806,52	118,0
18	Spese postali telegr. e telefon.	80.749,13	86.701,36	-5.952,23	-6,9
19	Spese per consulenze e prestazioni prof.li	45.943,75	40.462,75	5.481,00	13,5
20	Locazioni passive			0,00	
21A	Spese promozionali e propag.	121.732,84	163.438,80	-41.705,96	-25,5
21B	Spese per pubblicità	8.420,00	8.520,00	-100,00	-1,2
22	Spese legali giudiziali	52.003,85	15.536,60	36.467,25	234,7
23	Premi assicurazione	46.714,71	53.631,59	-6.916,88	-12,9
24	Spese pulizia	74.472,87	85.359,29	-10.886,42	-12,8
25	Spese diverse	639.782,89	550.204,92	89.577,97	16,3
	<b>Totale</b>	<b>1.390.804,46</b>	<b>1.316.534,95</b>	<b>74.269,51</b>	<b>5,6</b>

In merito ai capitoli della categoria IV si ritiene utile precisare che:

- Per i capitoli relativi alle spese per rappresentanza, consulenze, promozionali e pubblicità (CU-17, CU-19, CU-21A e CU-21B) sono stati applicati i vincoli di spesa previsti dalla normativa vigente (max. 40% della spesa sostenuta nel 2004) e come dettagliato negli allegati del presente bilancio.
- Nel capitolo CU-13 Noleggio e manutenzione esercizio autovetture, si è proceduto alla registrazioni di spese relative ad autovetture adibite solo a compiti istituzionali per complessivi € 15.262,64 nel rispetto del limite del 50% della spesa sostenuta nel 2004 (€ 30.777,26).



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

Capitolo CU26 Contributo per lo sviluppo di attività portuali.

Questo capitolo comprende gli interventi e/o lavori di ordinaria manutenzione in ambito portuale. L'importo complessivo di **€ 1.179.711,13** è così costituito:

- € 308.447,66 per pulizia strade, parti comuni e specchi acquei
- € 98.910,33 pulizia acque e strade scalandroni dei fossi cittadini
- € 85.688,73 per consumi energia elettrica
- € 200.000,04 manutenzione Rete Telematica
- € 48.000,00 Manutenzione bacino galleggiante
- € 68.918,40 SI.TE.L. – Servizio supporto sistemistica
- € 16.958,20 Controllo accesso varchi
- € 42.603,00 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 16.360,11 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 42.438,27 Recinzioni e delimitazioni stradali
- € 23.985,60 Ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 52.140,90 Lavori e ristrutturazioni edili
- € 26.220,00 Manutenzione aree a verde
- € 22.858,94 Manutenzione pavimentazione stradale
- € 28.100,00 Manutenzione ponte girante
- € 4.270,80 Manutenzione barriere mobili
- € 93.810,15 Altri interventi di ordinaria manutenzione

**Oneri finanziari** (Titolo I – Categoria VI)

Capitolo CU-27 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. **€ 47.523,02**. Sono affluiti in questo capitolo principalmente gli impegni relativi a commissioni bancarie per la costituzione di fidejussioni richieste dal vigilante Ministero per il finanziamento di opere quali:

- Ricostr. banchina Magnale/darsena Ugione (€ 1.702,14)
- Molo Italia (€ 9.888,23)
- 4° lotto - Banchina sponda est (€ 2.708,18)
- Cunicolo Oleodotto Darsena Toscana (€ 2.097,62)
- Resecuzione calata Bendasi (€ 1.776,85)
- Stoccaggio materiali dragaggio (€ 23.240,56)
- Progetto Equal (€ 5.657,60)

**Oneri tributari** (Titolo I – Categoria VII)

Capitolo CU-28 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di € 699.902,02 si riferisce a:

- € 400.291,00 IRAP 2007.
- € 197.354,00 IRES 2007.
- € 50.239,67 ICI Acconto e saldo 2007.
- € 14.583,34 Tassa R.S.U. competenza 2007.
- € 4.446,39 IRES su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso la Banca d'Italia (L. 720/94)
- € 31.692,79 IRES su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso il tesoriere Monte Paschi di Siena
- € 7,73 IRES su interessi maturati sulle disponibilità liquide intrattenute presso le Poste Italiane.
- € 1.287,10 Consorzio di bonifica

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

Gli impegni registrati nel capitolo CU-29 di € 15.221,65 si riferiscono alla compensazione e rimborso di entrate correnti già accertate.

**Spese in conto capitale**

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 17.423.047,98 contro € 43.605.975,91 dell'esercizio precedente. La diminuzione, pari ad € 26.182.927,93, è dovuto principalmente alle minori registrazioni avvenute sui capitoli CU-36 Spese per interventi di manutenzione straordinaria (- € 5.056.498,20) e CU-39 Acquisto di beni patrim. con finanziamento dello Stato (- € 21.062.171,30).

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2007			DIFFERENZA		
Impegni	Prev.iniz.	Prev.def.ve	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
<b>CU 35 - Acquisizione immobili</b>					
	150.000,00	150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-43.557,00
<b>CU 36 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria</b>					
941.845,05	5.000.000,00	3.000.000,00	-4.058.154,95	-2.058.154,95	-5.056.498,20
<b>CU 37 - Acquisizione di attrezzature e macchinari</b>					
36.396,00	600.000,00	600.000,00	-563.604,00	-563.604,00	36.396,00
<b>CU 38 - Acquisto di mobili e macchine</b>					
134.795,53	160.000,00	160.000,00	-25.204,47	-25.204,47	-24.193,73
<b>CU 39 - Acquisto di beni patrim. con finanziamento dello Stato</b>					
15.987.309,39	39.535.000,00	43.535.000,00	-23.547.690,61	-27.547.690,61	-21.062.171,30
<b>CU 40 - Sottoscrizione di partecipazioni azionarie</b>					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>CU 42 - Acquisto titoli</b>					
<b>CU 43 - Versamenti c/depositi bancari (T.F.R.)</b>					

<b>CU 44 - Versamento altri depositi bancari</b>					
		0,00	0,00	0,00	
<b>CU 46 - Concessione prestiti a breve scadenza</b>					
<b>CU 47 - Depositi a cauzione presso terzi</b>					
	10.000,00	10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
<b>CU 49 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio</b>					
319.587,01	500.000,00	500.000,00	-180.412,99	-180.412,99	-12.462,61
<b>CU 55 - Restituzione depositi a cauzione</b>					
3.115	25.000,00	25.000	-21.885	-21.885,00	-20.441,00

### CU 36 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria

Con l'introduzione dell'autonomia finanziaria, art. 1 comma 982 Legge n. 296 del 27.12.2006, l'Autorità Portuale deve sostenere le spese connesse alla manutenzione straordinaria delle parti comuni ed alla realizzazione di opere/ampliamenti portuali. Queste ultime spese imputate al capitolo di conto capitale CU-39/2 Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie. L'importo complessivo di € 941.845,05 registrato nel corso del 2007 si riferisce a:

- € 305.921,38 Seconda vasca di colmata
- € 130.000,00 Indagine geognostica e ambientale imboccatura sud
- € 44.400,00 Acquisto e installazione new-jersey
- € 40.800,00 Messa in sicurezza acque di falda
- € 86.244,00 Percorso luminoso canale di accesso
- € 39.500,00 Livellamento acc. 64/N e 64/S
- € 35.000,00 Lavori alla vasca di colmata
- € 37.500,00 Livellamento sedimenti fondale
- € 19.250,00 Lavori piazzali banchina 75
- € 26.162,40 Controsoffitto magazzino ex tabacchi
- € 22.200,00 Indagine geofisica Molo Italia
- € 30.000,00 Pavimentazione rotatoria Calata Carrara
- € 23.916,00 Punto assistenza camper in ambito portuale
- € 16.740,00 Indagine geofisica imboccatura sud
- € 16.368,00 Manutenzione straordinaria porto di Capraia
- € 25.728,00 Manutenzione piano stradale Calata Magnale
- € 11.214,36 Tesatura tiranti bacino galleggiante
- € 30.900,91 Interventi minori

### Capitolo CU-38 Acquisto mobili e macchine per ufficio.

La cifra complessiva di € 134.795,53 è stata impegnata nel corso dell'anno 2007 per l'acquisto di mobili, computer e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale.

### Capitolo CU-39/1 Acquisto di beni patrim. con finanziamento dello Stato.

Come già riportato nella precedente nota al capitolo di entrata CE-39, affluiscono in questo capitolo gli impegni assunti dall'Autorità Portuale unicamente per l'acquisto di beni patrimoniali con contributo ministeriale e/o regionale. L'importo complessivo di € 15.505.626,39 è stato destinato alle opere elencate nella nota di cui al capitolo CE-39.

**Capitolo CU-39/2** Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie.

Come già accennato nella nota relativa al capitolo CU-36, con l'introduzione della autonomia finanziaria, l'Autorità Portuale a far data 01.01.2007, ha dato inizio alla realizzazione di opere ed infrastrutture portuali attraverso il finanziamento delle entrate tributarie. Nel corso del 2007 si è proceduto al finanziamento per la realizzazione di un fabbricato bar-ristorante-servizi in Darsena Toscana per complessivi € 481.683,00.

**Capitolo CU-49** Indennità di anzianità.

L'importo complessivo di € 319.587,01 si riferisce al trattamento di fine rapporto erogato al personale in quiescenza e ad anticipazioni sul T.F.R. corrisposte a dipendenti a termini di legge nel corso dell'anno 2007.

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di € 7.081.943,99 con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

Capitolo CU-56	Versamento ritenute erariali	€	1.415.293,01
"	57	Versamento ritenute prev.li e ass.li	" 378.434,87
"	58	Versamento ritenute diverse	" 22.492,24
"	59	I.V.A.	" 265.003,18
"	60	Anticipazioni al personale	" 101,25
"	61	Versamento trattenute a favore di terzi	"
"	63	Somme pagate per conti terzi	" 421.038,87
"	64	Partite in sospeso	" 4.579.580,57

In merito all'elevato importo registrato nelle Partite in sospeso, capitoli CE-60 e CU-64, si ritiene utile precisare che sulla commessa "Riqualficazione della Darsena Morosini", finanziata al 50% dal Ministero delle Infrastrutture e al 50% dalla Regione Toscana, in occasione della prima rendicontazione di € 8.080.554,67 il Ministero delle Infrastrutture ha corrisposto l'intero importo rendicontato anziché il 50%. È stato concordato con il Ministero stesso che la parte in eccedenza, pari ad € 4.040.277,33, verrà recuperata in fase di prossima rendicontazione. Contabilmente, tale importo, è stato registrato fra le partite in sospeso, superando così lo stanziamento previsto.

**A/2 - Gestione Cassa**

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

<b>INCASSI</b>		<b>PAGAMENTI</b>	
Trasferimenti attivi correnti	11.378.317,59	Compensi organi amm.ne	275.064,65
Prestazione servizi	1.655.442,46	Oneri per il personale	5.129.987,09
Redditi e proventi patrimoniali	7.647.474,04	Spese per acq.beni consumo e servizi	1.488.386,77
Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti	8.837,03	Contributi sviluppo att. Portuali	1.422.922,58
Entrate varie ed eventuali	717.554,84	Oneri finanziari	47.523,02
		Imposte e tasse	519.999,04
		Restituzione e rimborsi	15.211,07
		Oneri vari straordinari	
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>21.407.625,96</b>	<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>8.899.094,22</b>
Cessioni immobilizz. tecniche	1.270.484,35	Acquisizione immobili	18.557,00
Prelev.to da depositi bancari		Acquisizione imm.ni tecniche	28.031.306,88
Riscossione da comp.ie ass.ne		Acquisto partec.ni e valori mobiliari	
Realizzo di valori mobiliari		Trattamento di quiescenza e anticipi	
Riscossione di altri crediti		TFR liquidato nell'esercizio	313.410,99
Trasferimenti c/capitale	28.277.095,12	Restituzione depositi a cauzione	
Depositi di terzi a cauzione	3.115,00		
<b>TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE</b>	<b>29.550.694,47</b>	<b>TOTALE SPESE IN C/CAPITALE</b>	<b>28.363.274,87</b>
Entrate per partite di giro	7.708.821,95	Restituzione per partite di giro	3.091.653,84
<b>TOTALE INCASSI</b>	<b>58.667.142,38</b>	<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>40.354.022,93</b>
FONDO INIZIALE DI CASSA	28.605.644,04	SALDO FINALE DI CASSA	46.918.763,49
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>87.272.786,42</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>87.272.786,42</b>

**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 2007	4.146.438,94	38.336.387,24	5.814.760,72	48.297.586,90
Incassati nell'es. 2007	2.371.955,27	15.527.609,74	1.554.574,07	19.454.139,08
Variazioni	528.329,42	-3.493.803,03		-2.965.473,61
Rimanenze residui 2006	2.302.813,09	19.314.974,47	4.260.186,65	25.877.974,21
Provenienti dall'es. 2007	3.398.084,16	6.735.654,85	927.696,11	11.061.435,12
Risultanze al 31.12.2007	5.700.897,25	26.050.629,32	5.187.882,76	36.939.409,33

L'importo complessivo al 31.12.2007 di € **36.939.409,33** include i crediti per pagamento dilazionato delle attrezzature cedute alle Società terminaliste per € 3.387.957,28.

I residui attivi ammontanti a € 36.939.409,33 che dall'esercizio 2007, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

**Parte corrente**

- Verso utenti (Competenza + residui: CE-15 ;16;17;18; 20)	€	2.267.972,32
- Banca d'Italia per interessi attivi su deposito Tesoreria	"	16.468,11
- Poste Italiane per interessi attivi su c/c postale	"	28,63
- Tesoriere Monte Paschi di Siena per interessi attivi	"	19.353,79
- Verso lo Stato per:		
devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate	"	1.921.572,45
credito IRPEG/ILOR anno 1997	"	339.054,46
credito IRPEG/ILOR anno 1998	"	1.946,01
credito IRPEG/ILOR anno 2000	"	11.945,13
- C.I.L.P. (vendita attrezzature Terminal Porto Commerciale)	"	162.614,20
- Terminal Darsena Toscana s.r.l. (vendita attrezzature)	"	684.674,36
- Figli di Nado Neri s.p.a. per affitto Terminal Paduletta	"	87.797,63
- SI.TE.L. per affitto R.T.P.	"	48.237,08
- Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi	"	139.233,08
<b>Totale residui di parte corrente</b>		<b>5.700.897,25</b>

**Conto Capitale**

- Per cessione di immob.ni tecniche a Soc. terminaliste:		
C.I.L.P. (Terminal Porto Commerciale)	€	229.893,04
Terminal Darsena Toscana s.r.l.	"	2.310.775,68
- Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo	"	7.275,53

- Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali	"	20.884.049,80
Il credito è riferito alle seguenti commesse:		
o Capraia Ampliamento banchina € 8.921.613,44		
o Banchina di riva bacino galleggiante € 111.323,47		
o Ricostruzione banchina magnale € 490.288,98		
o Molo Italia Convenzione MIT € 17.855,28		
o D. Morosini Opere di difesa € 2.356.040,63		
o D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.703.399,03		
o Lavori banchina di ponente € 3.009.667,67		
o Escavi 413 quater € 1.997.554,56		
o Consolid. banchine Mediceo D.Nuova € 185.708,12		
o Adeguam.to e razion. Infr. FS portuali € 267.290,42		
o Bacino grande rampa gru € 1.457.951,61		
o Darsena Morosini opere interne € 72.600,00		
o 4° lotto sponda est € 4.977,70		
o Banchinamento sponda di levante € 31.809,79		
o Completam. Adeguam. Vasca cont. € 240.310,64		
o Consolid. C.Sgarallino € 13.968,28		
o Resecuzione Calata Bendasi € 692,30		
o Impianto illuminazione security € 794,88		
o Acquisto area C.P.L. € 203,00		
- Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali, così suddivisi:	"	2.617.543,91
o D. Morosini Opere di difesa € 881.776,64		
o D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.705.451,99		
o Messa in sic. Canale industriale € 28.627,65		
o Costruzione pontile 12 € 1.108,21		
o Fabbr./piazze C.Carrara € 579,42		
- Verso altri per cessione impianto conference	"	316,68
- Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi	"	774,68
<b>Totale residui in Conto capitale</b>		<b>26.050.629,32</b>

**Partite di giro**

- Verso utenti per IVA	€	319.955,69
- Verso dipendenti per anticipazione imposta su T.F.R. (Legge 662/96 art. 3) e anticipazioni varie	"	242.224,93
- Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi	"	393.201,23
- Crediti per progetti formazione	"	5.706,00
- Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli	"	1.347.642,66
- Crediti diversi per partite in sospeso	"	19.180,34
- Credito verso Regione/Ministero per progettazione art. 18	"	202.622,84
- Credito per servizio sorveglianza e controllo di accesso	"	252.340,21

ai varchi del porto di Livorno		
- Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari	"	423.131,35
tra cui:		
- Fabbricati/Piazzali Calata Carrara (€ 171.813,11)		
- Progetti vari (€ 153.095,00)		
- Magazzini Valessini (€ 40.490,66)		
- Costruzione Pontile 12 (€ 14.005,16)		
- Monitoraggio vers.fanghi (€ 17.548,19)		
- Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2007	"	402.794,40
- Verso l'Erario dello Stato per acconti IRES 2007	"	57.904,00
- Verso Ministeri per opere in ambito portuale, tra cui:	"	1.200.045,27
- Costruzione Vasca di colmata (€ 33.033,28)		
- 3° lotto sponda est Darsena Toscana (€ 129.299,72)		
- Ponte girante Ansaldo Lips (€ 58.605,91)		
- Completamento/adeguamento vasca(€ 218.913,69)		
- Consolidamento Calata Sgarallino (€ 263.681,55)		
- Progetto Equal (€ 28.724,22)		
- Capraia Isola Ampliam. Banchina (€ 78.386,56)		
- Monitoraggio versam. Fanghi (€ 22.939,22)		
- Banchinamento sponda di Levante (€ 95.301,84)		
- Noleggio mezzi effossori (€ 288.820,98)		
- Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (per escavi)	"	238.068,94
- Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (M/n Solovsky)	"	80.782,90
- Verso l'Agenzia delle Entrate per deposito cauzionale	"	2.282,00
Totale partite di giro	€	<u>5.187.882,76</u>
Totale residui attivi al 31.12.2007	€	<u>36.939.409,33</u>