

- € 33.534,29 Rimborso spese legali
- € 23.547,00 Recupero IVA attività commerciale
- € 2.993,00 Recupero Rimborso sanzione amministrativa Azienda U.S.L.
- € 1.250,17 Rimborsi I.N.P.S.
- € 10.835,05 Recupero Irap 2008
- € 2.522,80 Rimborsi vari da assicurazioni
- € 241,19 Rimborsi INPDAP
- € 230,17 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.

#### **Categoria 1.2.5 Entrate non classificabili in altre voci**

- **CAPITOLO E125/10 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 € 401.108,43 si compone di:
  - € 98.017,49 per tessere accesso varchi doganali.
  - € 168.350,97 per maggior contributo Regione Toscana per DOCUP 2000/2006
  - € 32.158,05 canone per utilizzo commerciale della Rete Telematica da parte della Soc. SI.TE.L.
  - € 26.785,17 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
  - € 22.436,26 oneri di procedura trasporti eccezionali
  - € 18.164,60 rimborso progetto EFFORTS
  - € 16.711,96 rimborso progetto ESSETRE
  - € 13.237,57 rimborso progetto SYMPIC
  - € 1.752,95 rimborso spese fiera A.P. Carrara
  - € 553,62 per corsi di formazione
  - € 2.939,79 per rimborsi vari.

## **ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**

### **Categoria 2.1.2 Alienazione di immobilizzazioni tecniche**

- **Capitolo E212/10 Cessioni di immobilizzazioni tecniche.** L'importo di € 500,00 è riferito alla cessione di stampanti usate.

### **Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello stato**

- **Capitolo E221/10 Finanziamento dello Stato per esec. opere infrastr.**  
Questo capitolo recepisce gli accertamenti per la realizzazione di opere attraverso il finanziamento da parte dello Stato e della Regione. Nel corso del 2009 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 3.344.360,60.  
Si elencano qui di seguito le opere che hanno originato tale importo:
  - Dragaggio Darsena Morosini € 2.966.620,43
  - Darsena Morosini piattaforma alaggio e varo € 306,00
  - Darsena Morosini opere portuali di difesa € 56.577,07
  - 2° vasca di contenimento € 238.331,90
  - Riprofilamento banchina canale accesso € 10.016,84
  - Difese di sponda Darsena Calafati € 72.508,36

### **Categoria 2.2.5 Trasferimenti per investimenti da altri Enti del settore pubblico**

- **Capitolo E222/10 Trasferimenti per investimenti da altri Enti del settore pubblico.** L'importo di € 3.699.994,83 è riferito al versamento della prima rata, da parte dell'Autorità Portuale di La Spezia, relativa alle operazioni di ricevimento nelle vasche di colmata del Porto di Livorno di circa 100.000 mc dei complessivi 400.000 mc di sedimenti marini rivenienti dai siti di interesse nazionale di Pitelli - La Spezia, a seguito dell'accordo di programma interministeriale Ambiente, Sviluppo Economico ed Infrastrutture e Trasporti nonché delle Regioni, Province e Comuni interessati.

### **Categoria 2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari**

- **Capitolo E232/20 Depositi a cauzione di terzi.** I depositi cauzionali di terzi versati nel corso del 2009 ammontano ad € 4.300,00.

**SPESE CORRENTI**

UPB	Cat.	DENOMINAZIONE	2009	%	2008	%	Differenza	%
1	1	Spese per gli organi dell'Ente	319.529,80	2,9	276.191,14	2,8	43.338,66	15,7
1	2	Oneri per il personale	5.745.606,22	51,6	5.232.279,05	52,3	513.327,17	9,8
1	3	Spese acquisto beni cons. e servizi	1.499.987,23	13,5	1.188.787,45	11,9	311.199,78	26,2
2	1	Uscite per prestazioni istituzionali	2.282.258,15	20,5	1.638.290,19	16,4	643.967,96	39,3
2	2	Trasferimenti passivi	353.857,50	3,2			353.857,50	100,0
2	3	Oneri finanziari	9.941,78	0,1	39.721,81	0,4	-29.780,03	-75,0
2	4	Imposte e tasse	542.883,28	4,9	564.133,51	5,6	-21.250,23	-3,8
2	5	Poste correttive comp.	22.166,31	0,2	1.046.117,26	10,4	-1.023.950,95	-97,9
2	6	Spese non classific. in altre voci	369.061,52	3,3	27.917,20	0,3	341.144,32	1222,0
		<b>Totale</b>	<b>11.145.291,79</b>	<b>100,0</b>	<b>10.013.437,61</b>	<b>100,0</b>	<b>1.131.854,18</b>	<b>11,30</b>

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 11.145.291,79, si è riscontrato, come risulta dalla sotto riportata tabella di raffronto, un incremento del +11,30% pari ad + € 1.131.854,18 rispetto all'anno precedente.

Tale incremento trova giustificazione nelle seguenti categorie:

- 1.1.2 - Oneri per il personale (+ € 513.327,17)
- 1.1.3 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (+ € 311.199,78)
- 1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali (+ € 643.967,96)
- 1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci (+ € 341.144,32)

A questi incrementi si contrappone una diminuzione (- € 1.023.950,95) nella categoria 1.2.5 Poste correttive e compensative.

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

**Categoria 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente**

Gli impegni di spesa relativi a questa categoria ammontano a complessivi € 319.529,80, con un incremento di + € 43.338,66 rispetto all'anno precedente, così determinato.

- **U111/10** - I compensi erogati a titolo di indennità di carica del Presidente, ammontano a complessivi € 253.369,45, comprensivi dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste. Nel corso dell'esercizio 2008, sui compensi del Presidente, è stata applicata la riduzione del 10% ai sensi dell'art. 1 commi 58 e 59 legge Finanziaria 2006. Tale riduzione non è stata applicata all'anno 2009 in quanto non dovuta, determinando così l'incremento di + € 24.621,11.
- **U111/20** - Compensi del Comitato Portuale € 5.058,14 (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale).
- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori € 55.784,46. Con Decreto Ministeriale n. 412 del 18 maggio 2009 è stato rideterminato il trattamento economico dei componenti dei Collegi dei Revisori dei conti a decorrere dal 1° gennaio 2009, con un incremento rispetto all'anno precedente di € 27.547,38.

- **U111/50 - Trasferite Organi di Amm.ne e Controllo € 5.317,75.**

### **Categoria 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio**

Gli oneri diretti per il personale (capitoli U112/10, U112/20, U112/60, U112/70 e U112/90), ammontano complessivamente ad € 5.522.726,78 con un aumento di €. 471.884,04 rispetto all'anno precedente, cui si aggiungono gli altri oneri per il personale per € 222.879,44 per un totale complessivo di € 5.745.606,22.

La presenza media annua dei dipendenti è passata da n. 66,42 del 2008 a n. 70,58 del 2009. Nel corso dell'esercizio 2009 è stato iniziato il processo di completamento della dotazione organica prevista dalla Delibera di Comitato Portuale n. 2 dell'8.2.2008. In particolare, a seguito delle previste procedure, sono state assunte in servizio n. 6 nuove unità, che sono state collocate nelle seguenti posizioni professionali:

- N. 1 "Quadro A" Capo Area Demanio e Lavoro Portuale
- N. 1 "Quadro A" Capo Area Ambiente e Dragaggi
- N. 2 "1° livello" Area Progettazione Opere Portuali
- N. 1 "1° livello" Ufficio Ambiente
- N. 1 "3° livello" Ufficio Acquisti

Il costo medio annuo, con riferimento agli oneri diretti per il personale, è aumentato da € 76.044,00 ad € 78.247,76 con un incremento pro-capite di € 2.203,76, dovuto alle seguenti principali variazioni intervenute nel corso dell'anno:

- Capitolo U112/10 "Emolumenti fissi". L'incremento registrato nel presente capitolo è dovuto in parte alle nuove assunzioni effettuate in ambito quadro ed impiegatizio, in parte alla incidenza del "Trattamento Economico Individuale", relativo al personale dirigente, la cui consistenza organica è stata coperta per l'intero anno solo a partire dal 2009. Infatti nel corso dell'anno 2008 n.2 dirigenti sono stati assunti a far data dal 1° giugno, mentre un terzo è stato nominato con pari decorrenza.
- Capitolo U112/20 "Emolumenti variabili". Nel presente capitolo si è verificata una diminuzione pari ad €. 17.577,86, riconducibile al pagamento di un numero minore di festività e ferie non godute da parte, rispettivamente, del personale impiegatizio e quadro e del personale dirigente.
- Capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali". Gli oneri in argomento sono aumentati di €. 118.611,72. L'incremento è dovuto alle maggiori retribuzioni erogate a seguito delle nuove assunzioni, al rinnovo del CCNL, al conseguente aumento di oneri fiscali (IRAP), che da €. 333.143,00 del 2008, sono passati ad €. 379.030,11 del 2009 nonché all'incremento dello 0,50% sugli oneri relativi ai dipendenti iscritti alla gestione pensionistica Inps.
- Capitolo U112/80 "Oneri derivanti da rinnovi contrattuali". L'incremento del presente capitolo è riferito all'applicazione del nuovo CCNL dei Lavoratori dei Porti, di cui all'accordo sottoscritto tra le parti in data 22.12.2008 ed entrato in vigore dal 1° gennaio 2009.
- Capitolo U112/70 "Emolumenti del Segretario Generale". L'incremento registrato in questo capitolo è riconducibile a quanto disposto con Delibera di Comitato Portuale n. 30 in data 30.10.2009, relativa all'assestamento di bilancio di previsione 2009 in merito al pagamento di ferie residue non godute a causa di eccezionali e comprovate esigenze di servizio, da parte del Segretario Generale negli anni 2004, 2005 e 2006.
- Capitolo U112/90 "Oneri contrattazione aziendale e decentrata". L'incremento registrato nel presente capitolo è dovuto a maggiori accantonamenti operati per il

premio di produzione nonché agli incrementi retributivi derivanti dalle nuove assunzioni effettuate in ambito quadro ed impiegatizio.

- Capitolo U112/40 "Altri Oneri". Si ritiene utile evidenziare che l'incremento registrato nell'esercizio 2009 è riferito principalmente alla applicazione del CCNL dei Porti, con particolare riferimento alla istituzione di convenzione per l'assistenza sanitaria.

CAPITOLI	2009	2008	DIFFERENZA
<b>ONERI DIRETTI PER IL PERSONALE</b>			
U112/10 - Emolumenti fissi	2.512.565,35	2.299.612,93	212.952,42
U112/20 - Emolumenti variabili	117.542,83	135.120,69	-17.577,86
U112/60 - Oneri prev.li, ass.li e fiscali	1.465.093,49	1.346.481,77	118.611,72
U112/70 - Emolumenti Segretario Generale	212.905,08	188.244,83	24.660,25
U112/80 - Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	56.709,12	0,00	56.709,12
U112/90 - Oneri contrattazione decentrata	1.157.910,91	1.081.382,52	76.528,39
<b>TOTALE</b>	<b>5.522.726,78</b>	<b>5.050.842,74</b>	<b>471.884,04</b>
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	70,58	66,42	4,16
<b>ALTRI ONERI PER IL PERSONALE</b>			
U112/30 - Indennità rimborsi per missioni	66.431,26	55.556,18	10.875,08
U112/40 - Altri oneri	139.453,68	109.854,67	29.599,01
U112/50 - Spese per organizzaz. Corsi	16.994,50	16.025,46	969,04
<b>TOTALE</b>	<b>222.879,44</b>	<b>181.436,31</b>	<b>41.443,13</b>
<b>TOTALE ONERI DEL PERSONALE</b>	<b>5.745.606,22</b>	<b>5.232.279,05</b>	<b>513.327,17</b>

### **Categoria 1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi**

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2009, confrontate con quelle dell'anno precedente.

L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.188.787,45 dell'anno 2008 ad € 1.499.987,23 dell'anno 2009 con un incremento di spesa di + € 311.199,78 pari al + 26,2%.

Cap.	DENOMINAZIONE	2009	2008	Differenza	%
U113/30	Lavori di manut., pulizia, vigil., e riscaldamento	340.225,12	314.607,13	25.617,99	8,1
U113/50	Spese per consulenze e prestazioni prof.li	19.178,85	22.160,40	-2.981,55	-13,5
U113/60	Utenze varie	120.240,90	113.418,15	6.822,75	6,0
U113/70	Materiale economato	49.988,36	48.431,84	1.556,52	3,2
U113/80	Abbonamento periodici e riviste	33.798,40	32.585,21	1.213,19	3,7
U113/90	Spese postali teleg. e telefon.	14.970,52	10.472,33	4.498,19	43,0
U113/100	Spese diverse	786.172,58	499.387,64	286.784,94	57,4
U113/110	Spese per atti e contratti vari	150,00			
U113/130	Vestiaro	1.913,92	2.641,94	-728,02	-27,6
U113/140	Premi assicurazione	41.325,47	48.770,73	-7.445,26	-15,3
U113/150	Spese per pubblicità	4.161,32	3.820,00	341,32	8,9
U113/160	Spese di rappresentanza	4.381,41	8.953,48	-4.572,07	-51,1
U113/170	Spese legali giudiziali	44.761,84	68.009,07	-23.247,23	-34,2
U113/180	Acquisto materiale consumo	2.721,48		2.721,48	100,0
U113/190	Manut. ordinaria sede A.P.	35.997,06	15.529,53	20.467,53	131,8
	<b>Totale</b>	<b>1.499.987,23</b>	<b>1.188.787,45</b>	<b>311.199,78</b>	<b>26,2</b>

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

- **Capitolo U113/30 Lavori di manut., pulizia, vigilanza, riscaldamento.** Il presente capitolo raccoglie le seguenti spese suddivise ognuna per singolo capitolo/articolo. Nel corso del 2009 sono stati assunti impegni così dettagliati:
  - U113/30-1 Manutenzioni e riparazioni diverse € 156.578,76
  - U113/30-2 Spese per pulizia locali € 84.353,80
  - U113/30-3 Spese per vigilanza uffici € 73.726,14
  - U113/30-4 Spese per riscaldamento € 25.206,42
  
- **Capitolo U113/100 Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici.** Come evidenziato nella precedente tabella, l'incremento registrato nel presente capitolo deriva principalmente dai seguenti fattori:
  - Commissioni per selezione candidati per nuove assunzioni(€ 98.399,66)
  - Lavoro interinale (€ 193.148,62)
  - Nucleo di valutazione (€ 33.926,40)
  - Borse di studio (€ 48.000,00)Nel presente capitolo sono ricomprese le spese relative al noleggio e manutenzione esercizio autovetture che per l'esercizio 2009 ammontano a complessivi € 11.831,90. Tale importo, riferito alle autovetture adibite a compiti istituzionali, rientra nel limite del 50% (€ 15.388,63) della spesa sostenuta nel 2004 (€ 30.777,26).
  
- Per i capitoli relativi alle spese per rappresentanza, consulenze e pubblicità (U113/160, U113/50 e U113/150) sono stati applicati i vincoli di spesa previsti dalla normativa vigente, così dettagliato:
  - Spese per consulenze:**  
Spesa 2004 € 114.974,92 – Limite max 30% 34.492,48 – Impegni 2009 € 19.178,85
  - Spese rappresentanza:**  
Spesa 2007 € 8.879,00 – Limite max 50% 4.439,50 – Impegni 2009 € 4.381,41
  - Spese per pubblicità:**  
Spesa 2007 € 8.420,00 – Limite max 50% 4.210,00 – Impegni 2009 € 4.161,32

In merito al capitolo U113/50 "Spese per consulenze ed altre prestazioni professionali", si ritiene utile evidenziare che gli impegni assunti nel corso dell'esercizio 2009 per complessivi € 19.178,85 sono così dettagliati:

- € 1.560,00 Incarico per assistenza tecnica nell'iter procedurale finalizzato al rilascio dell'accreditamento del Centro di Formazione AP per le attività formative programmate. L'impegno è intestato alla soc. T-Prisma Sas. Tale incarico è stato disposto con Provvedimento Dirigenziale n° 2 del 23.03.2009 da parte del Dipartimento Sviluppo Strategico.
- € 1.497,60 In sede di dichiarazione dei redditi 2008, mod. Unico 2009, è stato affidato incarico al Dott. Giuntoli Giovanni quale consulente fiscale. L'impegno di spesa è stato formalizzato con Provvedimento Dirigenziale n° 1 del 25.03.2009 del Dipartimento Amm.ne e Finanza. Il Dipartimento Promozione e Relazioni Esterne è stato autorizzato alla pubblicazione sul sito istituzionale dell'Autorità portuale del conferimento del suddetto incarico, ai sensi dell'art. 3, co. 18 della Legge 24.12.2007, n° 244 (Legge Finanziaria 2008).
- € 4.992,00 Tale importo è stato erogato a fronte delle seguenti prestazioni professionali effettuate dal Dott. Giuntoli Giovanni:

- Designazione quale membro della commissione di aggiudicazione per l'affidamento di un contratto di mutuo, di durata quindicennale, da destinare alla realizzazione di un intervento per ripristino delle difese di sponda e risanamento della Darsena Calafati;
- Nell'ambito delle operazioni di ricevimento nelle vasche di colmata del Porto di Livorno di circa 100.000 mc dei complessivi 400.000 mc di sedimenti marini rivenienti dai siti di interesse nazionale di Pitelli - La Spezia, a seguito dell'accordo di programma interministeriale Ambiente, Sviluppo Economico ed Infrastrutture e Trasporti nonché delle Regioni, Province e Comuni interessati, si è resa necessaria la consulenza del Dott. Giuntoli Giovanni per le problematiche legate alla fatturazione del versamento della prima rata di € 3.700.000,00 con successiva trasferta all'Autorità Portuale di La Spezia;
- Nel corso del 2009 si è fatto ricorso alla consulenza del Dott. Giuntoli Giovanni per la risoluzione di una problematica legata alla cartella di pagamento della Agenzia delle Entrate relativa alla dichiarazione dei redditi 2006 periodo di imposta 2005 riferita alla determinazione dell'imposta dovuta inerente l'attività commerciale dell'Ente;

Il suddetto impegno di spesa di € 4.992,00 è stato formalizzato con Provvedimento Dirigenziale n° 6 del 22.07.2009 del Dipartimento Amm.ne e Finanza. Il Dipartimento Promozione e Relazioni Esterne è stato autorizzato alla pubblicazione sul sito istituzionale dell'Autorità portuale del conferimento del suddetto incarico, ai sensi dell'art. 3, co. 18 della Legge 24.12.2007, n° 244 (Legge Finanziaria 2008).

- Con Provvedimento Presidenziale n° 132 del 3.06.2009 è stata autorizzata la stipula con l'Ing. Giovanni Oddone, per il periodo 10.06.2009-10.07.2009, di contratto di collaborazione avente requisito di lavoro a progetto per affidamento di specifico incarico riferito alla verifica dello stato di conservazione del bacino galleggiante ormeggiato presso la banchina 78. Tale contratto di lavoro a progetto è stato stipulato secondo la normativa disposta dall'art. 4, co. 1, lett. c), della legge n. 30/2003 e del D.Lgs. 276/2003. Il compenso è di € 9.500,00, maggiorata dei relativi oneri contributivi ed assicurativi per € 1.629,25. Con prot. 5386 del 15.06.2009, in ottemperanza del comma 11 dell'art. 1 della legge 30.12.2004, n° 311, è stata disposta la trasmissione del suddetto Provvedimento alla Corte dei Conti. E' stato altresì data trasmissione al Dipartimento Promozione e Relazioni Esterne ai fini della pubblicazione nel sito istituzionale dell'Ente, ai sensi del comma 18, art. 3 della L. 244/2007.

- Capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale. Questo capitolo ricomprende gli interventi di ordinaria manutenzione eseguita nel 2009 sulla sede dell'Autorità Portuale per complessivi € 35.997,06. I predetti interventi, sommati a quelli di manutenzione straordinaria registrati sul capitolo U211/60 per € 9.600,00, non superano il limite del 3% del valore dell'immobile (€ 50.010,00), così come disposto dall'art. 2, comma 623 della legge n. 244/2007.

### **Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali.**

**Capitolo U121/20 Manutenzione, riparazione adatt. diversi in ambito portuale.** Questo capitolo comprende gli interventi e/o lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale. L'importo complessivo di € 2.153.427,56 è così costituito:

- € 394.022,75 per pulizia strade, parti comuni e specchi acquei
- € 220.339,36 pulizia acque e strade scalandroni dei fossi cittadini

- € 92.324,49 per consumi energia elettrica
- € 396.225,67 manutenzione Rete Telematica e servizio supporto sistemistica
- € 552.500,00 contratto pontone galleggiante
- € 50.000,00 Progetto green port esteso
- € 11.920,00 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 27.479,21 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 16.885,76 Recinzioni e delimitazioni stradali
- € 39.956,23 Ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 14.892,00 Interventi impianto di telesorveglianza
- € 20.890,58 Manutenzione e fornitura energia elettrica torri faro Darsena Toscana
- € 38.350,00 Manutenzione aree a verde
- € 41.585,34 Manutenzione pavimentazione stradale
- € 19.000,00 Manutenzione ponte girante
- € 45.145,00 Noleggio pontoni
- € 30.000,00 Dragaggio fosso Via de Pazzi
- € 18.000,00 Servizio video e fotografico del porto di Livorno
- € 17.721,47 Manutenzione banchine
- € 12.183,60 Manutenzione apparecchiature telematiche
- € 7.056,00 Recupero carcassa
- € 9.825,20 Ormeaggio cassoni
- € 2.412,40 Manutenzione barriere mobili
- € 3.235,47 Vigilanza varchi doganali
- € 71.477,03 Altri interventi di ordinaria manutenzione

**Capitolo U121/40 Spese promozionali, propaganda etc.** Le spese riferite a questo capitolo ammontano per l'esercizio 2009 ad € 128.830,59.

#### **Categoria 1.2.2 Trasferimenti passivi**

**Capitolo U122/30 Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali. € 353.857,50.**

Gli impegni assunti in questo capitolo sono relativi ai seguenti progetti:

- € 150.000,00 Polo universitario "Sistemi logistici"
- € 95.000,00 Progetto Porto aperto
- € 63.870,00 Progetto Climeport
- € 28.431,00 Progetto Agriport
- € 16.527,90 Progetto servizio telematico pre-clearing

#### **Categoria 1.2.3 Oneri finanziari**

**Capitolo U123/10 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. € 9.941,78.** 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:

- 4° lotto - Banchina sponda est (€ 2.708,18)
- Cunicolo Oleodotto Darsena Toscana (€ 2.097,62)
- Resecuzione calata Bengasi (€ 2.132,22)



**Categoria 1.2.4 Oneri tributari**

**Capitolo U124/10 Imposte, tasse e tributi vari.** L'importo complessivo di € 542.883,28 si riferisce a:

- € 2.027,78 IRES 2005
- € 10.296,60 IRES 2007
- € 57.579,80 IRES 2008
- € 373.229,00 IRES 2009
- € 25.316,05 IRAP 2009.
- € 51.049,17 ICI Acconto e saldo 2009.
- € 14.290,14 Tassa R.S.U. competenza 2009.
- € 7.414,65 Ritenute di acconto su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso il tesoriere Cassa di Risparmio Lucca Pisa Livorno e le Poste Italiane
- € 1.680,09 Consorzio di bonifica

**Categoria 1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti**

**Capitolo U125/10 Restituzioni e rimborsi diversi.** Gli impegni registrati nel presente capitolo ammontano ad € 22.166,31 e si riferiscono alla compensazione e rimborso di entrate correnti già accertate. L'importo sopra citato si riferisce principalmente alla restituzione di tasse portuali erroneamente conteggiate dall'Agenzia delle Dogane di Livorno.

**Categoria 1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci**

**Capitolo U126/10 Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti. € 344.806,55**

Con sentenza del Tribunale di Livorno del 05.03.2009, l'Autorità Portuale di Livorno è stata condannata al pagamento della somma di € 344.806,55 a "titolo di differenza tra l'indennità di carica percepita dal Sig. Marcucci Nereo nella sua qualità di Presidente dell'Autorità Portuale di Livorno, dal 01.01.1997 al 03.07.2003, e quella al medesimo dovuta in tale periodo, oltre rivalutazione monetaria ed interessi legali decorrenti dalla maturazione dei singoli ratei della prestazione fino al saldo effettivo".

**Capitolo U126/30 Oneri vari straordinari.** L'importo registrato nel presente capitolo per € 24.254,97 si riferisce al versamento nell'apposito capitolo di entrata del bilancio dello Stato della riduzione del 10% applicata sui gettoni di presenza del Comitato Portuale, sulle spese di rappresentanza, sulle spese di pubblicità, spese di consulenze nonché le riduzioni applicate alla manutenzione ordinaria e straordinaria dell'immobile sede dell'Autorità Portuale di Livorno.

**USCITE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 6.243.327,89 contro € 29.705.642,73 dell'esercizio precedente. Per tale titolo valgono le considerazioni già espresse nella nota al capitolo di entrata E221/10 "Finanziamento dello Stato relativo ad esecuzione di opere infrastrutturali. Infatti la differenza trova origine nella contabilizzazione di maggiori impegni registrati nel corso del 2008 che tuttavia trovano parte della loro manifestazione finanziaria (spese) negli anni a seguire. Tenuto conto che gli impegni non spesi a chiusura dell'esercizio determinano residui passivi, si sottolinea che nell'anno 2009, diversamente dai passati esercizi, si è verificato un significativo decremento degli stessi, con particolare riferimento alle partite in conto capitale.

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2009			DIFFERENZA		
Prev.iniz.	Prev.def.ve	Impegnato	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
<b>U211/10 - Acquisto, costruzione, trasformazione opere portuali, appr. fondali</b>					
68.215.525,00	68.215.525,00	3.344.360,60	-64.871.164,40	-64.871.164,40	-16.584.819,21
<b>U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria</b>					
3.500.000,00	3.500.000,00	2.333.962,06	-1.166.037,94	-1.166.037,94	-1.948.965,62
<b>U211/30 - Svil. Strat. del porto: studi, prog., ricerche</b>					
1.550.000,00	1.550.000,00	64.757,36	-1.485.242,64	-1.485.242,64	64.757,36
<b>U211/40 - Acquisizione immobili</b>					
<b>U211/50 - Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie</b>					
9.000.000,00	9.000.000,00		-9.000.000,00	-9.000.000,00	-5.000.000,00
<b>U212/60 - Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale</b>					
0,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	0,00	9.600,00
<b>U212/10 - Acquisizione di attrezzature e macchinari</b>					
150.000,00	150.000,00	74.129,36	-75.870,64	-75.870,64	62.813,36
<b>U212/20 - Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio</b>					
			0,00	0,00	-75.800,00
<b>U212/30 - Acquisto di mobili e macchine</b>					
240.000,00	240.000,00	185.861,16	-54.138,84	-54.138,84	120.995,50
<b>U214/10 - Concessione prestiti a breve scadenza</b>					
<b>U214/20 - Depositi a cauzione presso terzi</b>					
10.000,00	10.000,00		-10.000,00	-10.000,00	
<b>U215/10 - Versamenti c/depositi bancari (T.F.R.)</b>					
<b>U215/30 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio</b>					
500.000,00	500.000,00	226.357,35	-273.642,65	-273.642,65	-113.791,23
<b>U225/10 - Restituzione depositi a cauzione</b>					
25.000	25.000,00	4.300,00	-20.700,00	-20.700,00	2.895,00

**Categoria 2.1.1 Acquisizione di beni di uso durevole****Capitolo U211/10** Acquisto, costruzione, trasformazione opere portuali, appr. fondali.

Come già riportato nella precedente nota al capitolo di entrata E221/10, 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 € 3.344.360,60 è stato destinato alle opere elencate nella nota di cui al capitolo E221/10.

**Capitolo 211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria**

Con l'introduzione dell'autonomia finanziaria, art. 1 comma 982 Legge n. 296 del 27.12.2006, a partire dal 01.01.2007, l'Autorità Portuale deve sostenere le spese connesse alla manutenzione straordinaria delle parti comuni.

L'importo complessivo di € 2.333.962,06 registrato nel corso del 2009 si riferisce a:

- € 480.136,93 Lavori di riprofilamento banchina accosto 55
- € 216.000,00 Lavori accosto 75
- € 200.000,00 Gara monitoraggio ambientale
- € 155.644,00 Indagini geognostiche Calata del Magnale
- € 128.321,00 Lavori per sgotti accosti 57 e 58 Calata Carrara
- € 180.000,00 Demolizioni parti pericolanti
- € 126.000,00 Smaltimento rifiuti area Veroni
- € 113.243,00 Realizzazione piazzale area nuovo mercatino americano
- € 79.900,00 Caratterizzazione ambientale e geognostica accosto 75
- € 38.835,00 Manutenzione binari ferroviari portuali
- € 54.582,85 Realizzazione strada di collegamento C.Carrara/Mag. ex trattoristi
- € 50.000,00 Proroga convenzione Eurotec
- € 39.480,11 Ripristino e tinteggiatura facciata mag. ex trattoristi
- € 30.600,00 Completamento binario accosto 75
- € 37.212,00 Indagine geognostica Calata Calafati
- € 47.800,00 Completamento tratto banchina accosto 75
- € 39.500,00 Pavimentazione bitumosa Via Michelangelo
- € 25.365,00 Indagine geognostica accosto 55 Calata Carrara
- € 36.304,13 Manutenzione banchina 76
- € 19.800,00 Canale dei Navicelli – Barriera fissa a stramazzo deflusso acque di raffreddamento
- € 17.416,00 Regolarizzazione del piano della banchina 75
- € 14.221,90 Realizzazione nuova fognatura Calata Carrara
- € 17.026,33 Servizi igienici magazzino ex trattoristi
- € 39.033,14 Convenzione Icram – Attività di coordinamento, consulenza e assistenza tecnico-scientifica
- € 10.500,00 Lavori muro mediceo lato ovest
- € 10.220,00 Rampa metallica accesso disabili magazzino ex collettame
- € 126.820,67 Interventi minori

**Capitolo U211/30 Sviluppo strategico del porto: studi, progettazioni, ricerche.**

Nel corso del 2009 sono stati assunti impegni per € 64.757,36 per lo studio del piano regolatore portuale.

**Capitolo U211/60 Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale.**

L'importo di € 9.600,00 si riferisce alla separazione dei due vani ascensori per la sicurezza del personale addetto alla manutenzione ed alla copertura di un locale adibito a servizi igienici. Come già espresso nella nota al capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale, tale variazione rientra nei limiti di spesa imposti dalla legge n. 244/2007.

**Categoria 2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche****Capitolo U212/10 Acquisto di attrezzature e macchinari.**

L'importo di € 74.129,36 impegnato nel corso del 2009 si riferisce alla sostituzione di condizionatori e climatizzatori obsoleti installati negli uffici dell'Autorità Portuale, ad interventi per il collegamento della fibra ottica tra il porto Mediceo e la Darsena Toscana nonché alla realizzazione del manifesto elettronico nell'ambito del progetto pre-clearing.

**Capitolo U212/30 Acquisto mobili e macchine per ufficio.**

La cifra complessiva di € 185.861,16 è stata impegnata nel corso dell'anno 2009 per l'acquisto di mobili, computer e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale.

**Categoria 2.1.5 Indennità di anzianità e similari****Capitolo U215/30 Indennità di anzianità.**

L'importo complessivo di € 226.357,35 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 2009.

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di € 4.253.945,37 con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

Capitolo U311/10	Versamento ritenute erariali	€	1.642.661,09
"	U311/20	"	446.863,39
"	U311/30	"	22.399,13
"	U311/40	"	
"	U311/50	"	
"	U311/60	"	1.312.988,75
"	U311/70	"	531.107,02
"	U311/90	"	297.925,99
	I.V.A.		

**Gestione Cassa**

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

INCASSI		PAGAMENTI	
Trasferimenti attivi correnti	11.894.358,26	Compensi organi amm.ne	324.564,84
Prestazione servizi	402.178,67	Oneri per il personale	5.795.589,66
Redditi e proventi patrimoniali	7.067.719,83	Spese per acq.beni consumo e servizi	1.355.115,05
Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti	40.771,62	Uscite prestazioni istituzionali	1.790.065,94
Entrate varie ed eventuali	845.551,72	Trasferimenti passivi	51.115,29
		Oneri finanziari	9.941,78
		Imposte e tasse	416.007,42
		Restituzione e rimborsi	28.577,64
		Uscite non classificabili in altre voci	369.759,47
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>20.250.580,10</b>	<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>10.140.737,09</b>
Cessioni immobilizz. tecniche	1.171.375,23	Acquisizione immobili	231.539,32
Prelev.to da depositi bancari		Acquisizione imm.ni tecniche	10.412.105,13
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	226.035,83
Trasferimenti c/capitale	12.683.328,00	Restituzione depositi a cauzione	
Depositi di terzi a cauzione	4.300,00		
<b>TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE</b>	<b>13.859.003,23</b>	<b>TOTALE SPESE IN C/CAPITALE</b>	<b>10.869.680,28</b>
Entrate per partite di giro	3.496.982,24	Restituzione per partite di giro	7.799.760,66
<b>TOTALE INCASSI</b>	<b>37.606.565,57</b>	<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>28.810.178,03</b>
<b>FONDO INIZIALE DI CASSA</b>	<b>50.565.905,61</b>	<b>SALDO FINALE DI CASSA</b>	<b>59.362.293,15</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>88.172.471,18</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>88.172.471,18</b>

**Gestione di Residui**

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

**Residui Attivi**

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2009	5.612.086,62	42.885.190,78	5.313.662,56	53.810.939,96
Incassati nell'es. 2009	3.645.781,04	9.947.898,50	724.173,97	14.317.853,51
Variazioni	-16.302,89	0,00	-43,00	-16.345,89
Rimanenze residui 2008	1.950.002,69	32.937.292,28	4.589.445,59	39.476.740,56
Provenienti dall'es. 2009	5.081.408,73	3.138.050,70	1.481.137,10	9.700.596,53
Risultanze al 31.12.2009	7.031.411,42	36.075.342,98	6.070.582,69	49.177.337,09

L'importo complessivo al 31.12.2009 di € 49.177.337,09 include i crediti per pagamento dilazionato delle attrezzature cedute alle Società terminaliste che residuano per € 1.628.491,26.

I residui attivi ammontanti a € 49.177.337,09 che dall'esercizio 2009, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

### Parte corrente

- Verso utenti (Competenza + residui)	€	4.137.255,89
- Tesoriere Cassa di Risparmio LU PI LI per interessi attivi	"	27.014,17
- Verso lo Stato per:		
devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate	"	1.917.829,64
credito IRPEG/ILOR anno 1997	"	339.054,46
credito IRPEG/ILOR anno 1998	"	1.946,01
credito I.V.A. attività commerciale	"	23.547,00
- Verso la Regione per ricavo Irap istituzionale 2008	"	10.835,05
- C.I.L.P. (vendita attrezzature Terminal Porto Commerciale)	"	81.307,10
- Terminal Darsena Toscana s.r.l. (vendita attrezzature)	"	292.337,19
- Figli di Nado Neri s.p.a. per affitto Terminal Paduletta	"	87.797,63
- Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi	"	112.487,28
		<hr/>
Totale residui di parte corrente		<b>7.031.411,42</b>

### Conto Capitale

- Per cessione di immob.ni tecniche a Soc. terminaliste: C.I.L.P (Terminal Porto Commerciale)	€	99.459,13
Terminal Darsena Toscana s.r.l.	"	1.155.387,84
- Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo	"	7.275,53
- Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali Il credito è riferito alle seguenti commesse:	"	32.966.256,07
o Capraia Ampliamento banchina € 3.624.351,44		
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 € 117.529,77		
o D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.714.040,48		
o D.Morosini Opere interne L.sud € 5.458.152,25		
o Dragaggio D.Morosini € 3.004.135,13		
o Lavori banchina di ponente € 1.766.748,67		
o Escavi 413 quater € 621.542,74		
o Cons. banchine Mediceo D.Nuova € 842.143,32		
o Adeguam.to e razion. Infr. FS portuali € 46.131,13		
o Darsena Morosini opere interne € 3.601.844,34		
o 4° lotto sponda est € 4.977,70		
o Banchinamento sponda di levante € 31.809,79		
o Completam. Adeguam. Vasca cont. € 320.858,82		

o Consolid. C.Sgarallino € 13.968,28		
o Resecuzione Calata Bendasi € 692,30		
o Impianto illuminazione security € 794,88		
o Ripr. C.Accesso Torre Marzocco € 4.696.600,96		
o 2° vasca di contenimento € 32.175,00		
o Denti attracco navo ro-ro € 4.801.480,00		
o Bacino grande vie corsa rampa gru € 1.720.722,98		
o Difese di spenda Darsena Calafati € 72.508,36		
- Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali, così suddivisi:	“	1.845.873,05
o D. Morosini Opere di difesa € 119.984,69		
o D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.695.573,08		
o Messa in sic. Canale industriale € 28.627,65		
o Costruzione pontile 12 € 1.108,21		
o Fabbr./piazzi C.Carrara € 579,42		
- Verso altri per cessione impianto conference	“	316,68
- Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi	“	774,68
		<hr/>
Totale residui in Conto capitale		<b>36.075.342,98</b>

**Partite di giro**

- Verso utenti per IVA	€	429.988,88
- Verso dipendenti per anticipazione cassa economato	“	5.000,00
- Partite sospese per incentivi progettazione art. 18 in attesa di regolarizzazione	“	88.341,46
- Verso enti previdenziali F/previdenza integrativa	“	575.398,86
- Verso partners per progetti vari	“	453.910,38
- Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi	“	255.099,12
- Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli	“	1.265.944,51
- Messa in sicurezza Canale industriale Soc. ENI	“	119.459,00
- Credito verso Regione/Ministero per progettazione art. 18	“	202.622,84
- Credito per servizio sorveglianza e controllo di accesso ai varchi del porto di Livorno	“	221.742,09
- Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari tra cui:	“	631.535,29
- Fabbricati/Piazzi Calata Carrara (€ 171.813,11)		
- Progetti vari (€ 349.360,00)		
- Magazzini Valessini (€ 40.490,66)		
- Costruzione Pontile 12 (€ 14.005,16)		
- Monitoraggio vers.fanghi (€ 17.548,19)		
- Piazzale zona MK (€ 12.623,53)		
- Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2009	“	39.127,95
- Verso l'Erario dello Stato per acconti IRES 2009	“	261.233,20
- Verso Ministeri per opere in ambito portuale, tra cui:	“	1.200.045,27

-	Costruzione Vasca di colmata ( € 33.033,28)	
-	3° lotto sponda est (€ 129.299,72)	
-	Ponte girante Ansaldo Lips (€ 55.269,91)	
-	Completamento/adeguamento vasca(€ 218.913,69)	
-	Consolidamento Calata Sgarallino (€ 263.681,55)	
-	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>6.070.582,69</u>
	<b>Totale residui attivi al 31.12.2009</b>	€ <u><b>49.177.337,09</b></u>

**Residui Passivi**

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2009	2.346.552,58	61.065.405,41	5.181.828,92	68.593.786,91
Pagati nell'es. 2009	1.558.083,15	7.554.520,38	4.506.778,69	13.619.382,22
Variazioni	-25.227,66	-17.464,00	0,00	-42.691,66
Rimanenze residui 2008	763.241,77	53.493.421,03	675.050,23	54.931.713,03
Provenienti dall'es. 2009	2.562.637,85	2.928.167,99	960.963,40	6.451.769,24
Risultanze al 31.12.2009	3.325.879,62	56.421.589,02	1.636.013,63	61.383.482,27

I residui passivi al 31 Dicembre 2009 si riferiscono ai seguenti debiti:

**Parte Corrente**

-	Organi dell'Ente	€ 6.920,36
-	Dipendenti dell'Autorità Portuale	" 490.000,00
-	Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti	" 7.931,80
-	Dipendenti per corsi formazione personale	" 9.466,48
-	Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	" 225.011,35
-	Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	" 116.645,07
-	Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	" 2.461,45
-	Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	" 15.542,64
-	Ditte varie per materiale economato	" 11.294,60
-	Vestiaro	" 581,52
-	Spese postali	" 2.001,90
-	Spese di rappresentanza	" 641,40
-	Prestazioni professionali	" 2.254,88
-	Premi di assicurazione	" 1.690,52
-	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	" 864,00