

AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

ESERCIZIO 2010

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE.

**RELAZIONE DEL PRESIDENTE
AL BILANCIO CONSUNTIVO
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2010**

La presente relazione viene redatta ai fini dell'art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità Portuale adottato con Delibera di Comitato Portuale n° 11 del 18 luglio 2007 e approvato, con variazioni, dal Ministero dei Trasporti con nota n° 11021 del 30 ottobre 2007.

**IL PRESIDENTE
AVV. GIULIANO GALLANTI**

Consuntivo esercizio 2010

Il rendiconto generale per l'esercizio 2010 da sottoporre all'approvazione degli Organi di Amministrazione come prescritto dall'articolo 6 della Legge 13.02.87, n° 26, è stato predisposto dal Dirigente Dipartimento Amm.ne e Finanze, recependo l'espresso invito del Vigilante Ministero e di cui al Protocollo n° 5190206 del 3 marzo 1999, ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell' Autorità Portuale di Livorno adottato con delibera del Comitato Portuale n° 11 del 18 luglio 2007, approvato, con variazioni, dal Ministero dei Trasporti con nota n° 11021 del 30 ottobre 2007.

Il rendiconto in parola è costituito da:

- A) Rendiconto Finanziario Decisionale e Gestionale
- B) Conto Economico
- C) Situazione Patrimoniale
- D) Nota integrativa

Al rendiconto generale sono allegati:

- E) Situazione amministrativa
- F) Relazione del Collegio dei Revisori
- G) Relazione del Presidente e del Dirigente Amministrativo

Completano la documentazione inerente il rendiconto generale:

- H) Delibera di approvazione Bilancio
- I) Allegati vari

A - Rendiconto Finanziario

Il rendiconto finanziario, in relazione alla classificazione del Bilancio di Previsione è suddiviso nei seguenti conti:

- 1) Gestione di competenza
- 2) Gestione dei residui e di cassa

Nel rendiconto sono riportati per ciascun capitolo:

- le entrate e le spese di competenza, rispettivamente, accertate e impegnate, riscosse o rimaste da riscuotere, pagate o rimaste da pagare;

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

Nel conto sono altresì riportate, sempre per ciascun capitolo, le entrate e le spese previste, che poste a raffronto con le entrate e le spese, rispettivamente, accertate ed impegnate offrono i seguenti dati:

- 1) maggiori o minori entrate tra le entrate previste e quelle accertate;
- 2) economie o maggiori spese tra le spese previste e quelle impegnate;

Il Conto Finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

A/1 Gestione di competenza

TITOLI	ENTRATE	USCITE	SALDO ATTIVO	SALDO PASSIVO
Correnti	23.861.498,06	11.844.485,79	12.017.012,27	
Conto Capitale	55.110.430,01	65.506.533,25		10.396.103,24
Partite di giro	3.658.569,25	3.658.569,25		
Totale	82.630.497,32	81.009.588,29	1.620.909,03	

Confrontando i dati sopra riportati con quelli delle previsioni iniziali e definitive afferenti lo stesso esercizio ed escludendo le entrate e le uscite per le partite di giro, che si pareggiano nella somma di € 3.658.569,25, si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
ENTRATE			
Previsione iniziale	20.487.000,00	70.693.969,00	91.180.969,00
Variazioni di bilancio	711.216,04	1.642.000,00	2.353.216,04
Previsione finale	21.198.216,04	72.335.969,00	93.534.185,04
Accertamenti	23.861.498,06	55.110.430,01	78.971.928,07
Differenza rispetto prev. iniziali	3.374.498,06	-15.583.538,99	-12.209.040,93
Differenza rispetto prev. finali	2.663.282,02	-17.225.538,99	-14.562.256,97
USCITE			
Previsione iniziale	13.103.923,97	85.733.003,00	98.836.926,97
Variazioni di bilancio	272.248,02	530.000,00	802.248,02
Previsione definitiva	13.376.171,99	86.263.003,00	99.639.174,99
Impegni	11.844.485,79	65.506.533,25	77.351.019,04
Differenza rispetto prev. iniziali	-1.259.438,18	-20.226.469,75	-21.485.907,93
Differenza rispetto prev. finali	-1.531.686,20	-20.756.469,75	-22.288.155,95

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

Tit.	UPB	Cat.		2010	%	2009	%	Differenza	%
I	2	1	Entrate tributarie	12.533.153,33	52,5	11.969.587,34	55,2	563.565,99	4,7
I	2	2	Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	157.789,73	0,7	234.392,05	1,1	-76.602,32	-32,7
I	2	3	Redditi e prov.ti patr.li	10.196.501,86	42,7	9.005.966,30	41,5	1.190.535,56	13,2
I	2	4	Poste correttive e comp.ve	71.187,80	0,3	75.153,67	0,3	-3.965,87	-5,3
I	2	5	Entrate non classificabili	902.865,34	3,8	401.108,43	1,8	501.756,91	125,1
			Totale entrate correnti	23.861.498,06	100,0	21.686.207,79	100,0	2.175.290,27	10,0
II	1	2	Alienaz.ne immob.ni tecn.		0,00	500,00	0,0	-500,00	-100,0
II	1	3	Realizzo di valori mobiliari		0,0		0,0	0,00	
II	1	4	Riscossione crediti		0,0		0,0	0,00	
II	2	1	Trasf.ti c/capitale dallo Stato	53.753.521,79	97,54	3.344.360,60	47,4	50.409.161,19	1507,3
II	2	4	Trasf.ti da altri Enti		0,00	3.699.994,83	52,5	-3.699.994,83	-100,0
II	2	6	Altri trasferim. In c/capitale	1.354.408,22	2,46			1.354.408,22	100,0
II	2	2	Depositi terzi a cauzione	2.500,00	0,00	4.300,00	0,1	-1.800,00	-41,9
			Totale entrate c/capitale	55.110.430,01	100,00	7.049.155,43	100,0	48.061.274,58	681,8
			Totale generale	78.971.928,07		28.735.363,22		50.236.564,85	174,8

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate correnti hanno subito un leggero incremento rispetto all'esercizio 2009 che da € 21.686.207,79 passano ad € 23.861.498,06 dell'esercizio 2010.

Il rilevante aumento degli accertamenti della categoria 2.2.1. Trasferimenti in c/capitale dallo Stato, pari ad € 50.409.161,19, è relativo agli investimenti attraverso finanziamenti dello Stato e che vengono dettagliati nel rispettivo capitolo di entrata E221/10.

Si forniscono qui di seguito alcune note di sintesi relative ai sotto riportati capitoli:

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

UPB 1.2 Entrate diverse

Categoria 1.2.1 – Entrate tributarie

- **Capitoli E121/10 – E121/50.** Gli introiti relativi a questi due capitoli sono riferiti al gettito delle tasse sulle merci imbarcate/sbarcate, alle tasse erariali e di ancoraggio. Il 2010 presenta un leggero incremento rispetto all'anno precedente, € **12.171.122,85** contro € **11.595.583,08** dell'esercizio 2009, così suddiviso:
 - Gettito tasse sulle merci imbarcate e sbarcate di cui al Capo III, Titolo II, Legge 82/63 e art. 1 Legge 355/76 s.m. € **8.090.020,03**;
 - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. € **4.081.102,55**.
- **Capitolo E121/20 Proventi di aut. per oper. portuali art. 16 L.84/94.** Gli introiti relativi al presente capitolo ammontano ad € **288.093,17**.
- **Capitolo E121/30 Proventi di aut. per attività in porto art. 68 codice della navigazione.** Nel corso del 2010 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad € **73.937,58**.

Categoria 1.2.2 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

- **Capitolo E122/40 Canoni servizi manut., illuminaz., pulizia e rifiuti.** L'importo di € **157.789,73** si riferisce all'affidamento del servizio fornitura acqua in porto ed alla raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti prodotti dalle navi.

Categoria 1.2.3 Redditi e proventi patrimoniali

- **Capitolo E123/10 Canoni demaniali.**
Sono affluiti a questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessivi € **8.517.235,90**.
- **Capitolo E123/20 Canoni di affitto di beni patrimoniali.** I proventi registrati in questo capitolo sono rivenienti dall' affitto dei complessi immobiliari (ex Erg, ex Montefiori ed ex Unicoop) acquistati nel corso del 2003 attraverso i finanziamenti di cui al D.M. 2.5.2001 e L. 166/2002, nell'ambito degli interventi di sostegno alla politica di sviluppo del progetto comunemente definito "Le Autostrade del Mare".
L'importo complessivo di € **524.330,94** ricomprende anche l'affitto dell'area ex Enel e dei nuovi magazzini ex Camera di Commercio situati in Via Paleocapa, costruiti attraverso cofinanziamento U.E./Stato/Regione, a valere sul Docup 2000/2006.
- **Capitolo E123/30 Interessi attivi.**
L'importo di € **95.953,82** registrato in questo capitolo è relativo agli interessi maturati sul conto intrattenuto presso il Tesoriere Cassa di Risparmio Lucca Pisa Livorno Spa e sul conto corrente postale.
- **Capitolo E123/40 Altri proventi patrimoniali.** L'importo complessivo di € **1.058.981,20** si riferisce per € 282.286,21 all'utilizzo accosti pubblici, per € 776.694,99 alla fatturazione per occupazione temporanea di aree demaniali.

Categoria 1.2.4 Poste correttive e compensative di spese correnti

- **Capitolo E124/10 Recuperi e rimborsi diversi.**
L'importo di € **71.187,80** è costituito da:
 - € 28.000,00 Rimborso spese legali
 - € 18.228,00 Recupero IVA attività commerciale
 - € 13.004,66 Recupero rivalutazione del fondo tesoreria presso INPS 2008-2009
 - € 2.375,29 Rimborsi I.N.P.S.
 - € 4.698,68 Rimborsi Enti previdenziali
 - € 3.595,00 Recupero errato pagamento
 - € 309,62 Rimborso Enel
 - € 398,00 Rimborso Telecom

- € 578,55 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 € 902.865,34 si compone di:

- € 98.143,00 per tessere accesso varchi doganali.
- € 681.216,04 per maggior contributo Regione Toscana per DOCUP 2000/2006
- € 41.158,26 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
- € 26.306,80 oneri di procedura trasporti eccezionali
- € 8.306,71 rimborso progetto EFFORTS
- € 16.332,59 per corsi di formazione
- € 22.278,04 vertenza soc. Figli di Nado Neri
- € 3.446,69 rimborsi dipendenti A.P.
- € 1.446,74 Studio idrogeologico
- € 4.230,47 per rimborsi vari.

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale

Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello Stato

- **Capitolo E221/10 Finanziamento dello Stato per exec. 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 2010 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 52.232.099,29.

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

- Dragaggio Canale di accesso I lotto € 197.268,00
- Dragaggio Darsena Morosini € 23.000,00
- Darsena Morosini piattaforma alaggio e varo € 39.601,25
- 2° vasca di contenimento € 29.374.589,20
- Difese di sponda Darsena Calafati € 5.877.491,64
- Resezione Calata Bengasi € 6.000,00
- 4° lotto Sponda est Darsena Toscana € 8.204.835,68
- Banchinamento sponda di levante € 7.302,75
- Banchina di riva bacino galleggiante € 19.327,41
- Banchina Magnale Darsena Unione € 12.821,19
- Taccate bacino galleggiante € 3.881.878,40

- Consolidamento banchine Mediceo D.Nuova € 3.860.185,05
- Adeguamento e razional. Infrastrutt. FS portuali € 651.898,38
- Pescatori Darsena vecchia € 75.900,34

▪ **Capitolo E221/20 Finanziamento dello Stato per spese di manutenzione straordinaria.**

L'importo di € 286.424,31 è riferito al rimborso da parte del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, per spese sostenute dall'Autorità Portuale per la costruzione della 2° vasca di contenimento. Si sottolinea che tali spese sono state contabilizzate tra le spese di manutenzione straordinaria in conto capitale in quanto non era stato ancora formalizzato il finanziamento da parte del suddetto Ministero .

▪ **Capitolo E221/30 Finanziamento dello Stato – Fondo perequativo.**

Con nota 9701 del 20.07.2010 il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti comunicava l'assegnazione all'Autorità portuale di Livorno dell'importo di € 1.234.998,19 quale fondo perequativo per l'anno 2010, ai sensi dell'art. 1, comma 983, Legge 27 dicembre 2006 n° 296.

Categoria 2.2.5 Trasferimenti per investimenti da altri Enti del settore pubblico

▪ **Capitolo E226/10 Altri trasferimenti per investimenti in c/capitale.**

L'introito di € 1.354.408,22 è relativo alla definizione transattiva della vertenza con la Soc. Cantiere Navale F.lli Orlando per la fornitura in opera di un bacino di carenaggio. Tale importo verrà impiegato per l'esecuzione di lavori di adeguamento idonei a garantire un migliore funzionalità della struttura.

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 2010 ammontano ad € 2.500,00.

TITOLO I – USCITE CORRENTI**UPB 1.1 Funzionamento****SPESE CORRENTI**

UPB	Cat.	DENOMINAZIONE	2010	%	2009	%	Differenza	%
1	1	Spese per gli organi dell'Ente	246.541,86	2,1	319.529,80	2,9	-72.987,94	-22,8
1	2	Oneri per il personale	6.502.423,54	54,9	5.745.606,22	51,6	756.817,32	13,2
1	3	Spese acquisto beni cons. e servizi	1.682.218,86	14,2	1.499.987,23	13,5	182.231,63	12,1
2	1	Uscite per prestazioni istituzionali	2.467.307,55	20,8	2.282.258,15	20,5	185.049,40	8,1
2	2	Trasferimenti passivi	207.824,71	1,8	353.857,50		-146.032,79	100,0
2	3	Oneri finanziari	11.125,88	0,1	9.941,78	0,1	1.184,10	11,9
2	4	Imposte e tasse	541.101,02	4,6	542.883,28	4,9	-1.782,26	-0,3
2	5	Poste correttive comp.	18.429,46	0,2	22.166,31	0,2	-3.736,85	-16,9
2	6	Spese non classific.in altre voci	167.512,91	1,4	369.061,52	3,3	-201.548,61	-54,6
		Totale	11.844.485,79	100,0	11.145.291,79	96,8	699.194,00	6,27

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 11.844.485,79, si è riscontrato, come risulta dalla sopra riportata tabella di raffronto, un incremento del +6,27% pari ad + € 699.194,00 rispetto all'anno precedente.

Tale incremento trova giustificazione nelle seguenti categorie:

- 1.1.2 – Oneri per il personale (+ € 756.817,32)
- 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (+ € 182.231,63)
- 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (+ € 185.049,40)
- 1.2.3 – Oneri finanziari (+ € 1.184,10)

A questi incrementi si contrappone una diminuzione nelle seguenti categorie:

- 1.1.1 – Spese per gli Organi dell'Ente (- € 72.987,94)
- 1.2.2 – Trasferimenti passivi (- € 146.032,79)
- 1.2.4 – Imposte e tasse (- € 1.782,26)
- 1.2.5 – Poste correttive comp. (- € 3.736,85)
- 1.2.6 – Spese non class. In altre voci (- € 201.548,61)

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 € 246.541,86, con una diminuzione di - € 72.987,94 rispetto all'anno precedente, così determinato.

- **U111/10** - I compensi erogati a titolo di indennità di carica del Presidente, ammontano a complessivi € 215.121,31, comprensivi dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste. Nel corso dell'esercizio 2010, sui compensi del Presidente, è stata applicata la riduzione del 10%, pari ad €. 16.567,65, ai sensi dell'art. 1 commi 58 e

59 legge Finanziaria 2006. Inoltre si è proceduto al recupero del 10% dei compensi del precedente esercizio 2009 per complessivi € 2.485,15.

A seguito della scadenza del mandato quadriennale, nell'impossibilità di procedere al completo recupero degli importi residuali pari ad €. 21.967,66, con nota prot. n. 0843 del 01.2.2011 è stata quindi chiesta al Presidente la restituzione della predetta somma.

- **U111/20** - Compensi del Comitato Portuale € **3.503,18** (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale).
- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori € **23.224,08**. Il trattamento economico dei componenti dei Collegi dei Revisori, determinato ai sensi del D.M. 31.3.2003, è stato ridotto del 10% ai sensi dell'art. 1, c. 58 e 59 della L. 23/12/2005, n° 266 sia per l'anno 2010. Si è proceduto inoltre al recupero della riduzione del 10% del compenso del precedente esercizio 2009 sempre ai sensi della succitata L. 266.
- **U111/50** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo € **4.693,29**.

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 € 6.258.667,33 con un aumento di €. 735.940,55 rispetto all'anno precedente, cui si aggiungono gli altri oneri per il personale per €. 243.756,21 per un totale complessivo di € 6.502.423,54.

La presenza media annua dei dipendenti è passata da n. 70,58 del 2009 a n. 78,58 del 2010. Nel corso dell'esercizio 2010 è proseguito 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. 10 nuove unità, che sono state collocate nelle seguenti posizioni professionali:

- 04.01.2010 2° liv. Sibilla Giacomelli Uff. App.Contratti
- 03.02.2010 QB Matteo Baroni Area Man. Dir. Lavori
- 12.02.2010 2° livello Francesca Pichi SIS Area Pianificazione
- 12.04.2010 3° livello Eleonora Tonini Area Contabilità e Finanza
- 04.05.2010 2° livello Gabriele Lucchini Uff. Affari Giuridici e Contenzioso
- 01.07.2010 1° livello Marco Casale Uff. Stampa e Comunicazione
- 01.08.2010 2° liv. Raoul Raffalli Area Prog.Op.Port.
- " 3° liv. Stefano Marini Seg.Serv.Generali.
- 01.12.2010 3° livello Barbara Bertoncini Area Gestione Risorse Umane
- " 2° livello Silvia Agrondi Ufficio Lavoro Portuale

Il costo medio annuo, con riferimento agli oneri diretti per il personale, è aumentato da € 78.247,76 ad €. 79.647,08 con un incremento pro-capite di €. 1.399,32.

Le differenze in termini assoluti, registrate per singolo capitolo e riportate nella sotto indicata tabella, sono dovute alle seguenti principali variazioni intervenute nel corso dell'anno:

- Capitolo U112/10 "Emolumenti fissi". L'incremento registrato nel presente capitolo è dovuto principalmente alle predette assunzioni in servizio in ambito Quadro ed impiegatizio (n. 10 unità), intervenute in corso d'anno.
- Capitolo U112/20 "Emolumenti variabili". Nel presente capitolo si è verificato un incremento pari ad €. 31.993,60 riconducibile principalmente al pagamento di festività domenicali per €. 22.370,83, festività soppresse pagate per €. 4.123,23 e di riposi compensativi pagati a personale cessato dal servizio in corso d'anno per €. 4.996,07.
- Capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali". Gli oneri in argomento sono aumentati di €. 196.589,25. 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 €. 379.030,11 del 2009 sono passati ad €. 418.269,00 del 2010.
- 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. In particolare, con decorrenza 1.1.2010 sono stati aumentati gli importi tabellari delle seguenti voci stipendiali:
 - Minimo conglobato
 - Secondo Elemento personale 1° livello e Quadro
 - Indennità di Funzione personale Quadro dal 1° 7.2010.
- Capitolo U112/70 "Emolumenti del Segretario Generale". La diminuzione di €. 14.050,85 è riconducibile al minor pagamento di ferie residue non godute, ai sensi dell'art. 7 del vigente CCNL dei Dirigenti di aziende produttrici beni e servizi.
- Capitolo U112/90 "Oneri contrattazione aziendale e decentrata". L'incremento registrato nel presente capitolo è dovuto a incrementi retributivi derivanti dalle nuove assunzioni effettuate in ambito quadro ed impiegatizio, all'intervenuto rinnovo del contratto integrativo aziendale di secondo livello, approvato con Delibera di Comitato Portuale n. 13 del 30.4.2010, nonché a maggiori accantonamenti operati per il premio di produzione.

CAPITOLI	2010	2009	DIFFERENZA
ONERI DIRETTI PER IL PERSONALE			
U112/10 - Emolumenti fissi	2.728.408,25	2.512.565,35	215.842,90
U112/20 - Emolumenti variabili	149.536,43	117.542,83	31.993,60
U112/60 - Oneri prev.li, ass.li e fiscali	1.661.682,74	1.465.093,49	196.589,25
U112/70 - Emolumenti Segretario Generale	198.854,23	212.905,08	-14.050,85
U112/80 - Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	85.153,93	56.709,12	28.444,81
U112/90 - Oneri contrattazione decentrata	1.435.031,75	1.157.910,91	277.120,84
TOTALI	6.258.667,33	5.522.726,78	735.940,55
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	78,58	70,58	8,00
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE			
U112/30 - Indennità rimborsi per missioni	82.370,00	66.431,26	15.938,74
U112/40 - Altri oneri	142.048,91	139.453,68	2.595,23
U112/50 - Spese per organizzaz. Corsi	19.337,30	16.994,50	2.342,80
TOTALE	243.756,21	222.879,44	20.876,77
TOTALE ONERI PER IL PERSONALE	6.502.423,54	5.745.606,22	756.817,32

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 2010, confrontate con quelle dell'anno precedente.

L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.499.987,23 dell'anno 2009 ad € 1.682.218,86 dell'anno 2010 con un incremento di spesa di + € 182.231,63 pari al + 12,1%.

Cap.	DENOMINAZIONE	2010	2009	Differenza	%
U113/10	Spese connesse mezzi trasp. terr.	14.979,84	0,00	14.979,84	100,0
U113/30	Lavori di manut., pulizia, vigil., e riscaldamento	299.442,39	340.225,12	-40.782,73	-12,0
U113/50	Spese per consulenze e prestazioni prof.li	17.804,40	19.178,85	-1.374,45	-7,2
U113/60	Utenze varie	149.749,50	120.240,90	29.508,60	24,5
U113/70	Materiale economato	38.843,74	49.988,36	-11.144,62	-22,3
U113/80	Abbonamento periodici e riviste	27.393,17	33.798,40	-6.405,23	-19,0
U113/90	Spese postali teleg. e telefon.	25.687,55	14.970,52	10.717,03	71,6
U113/100	Spese diverse	785.821,77	786.172,58	-350,81	0,0
U113/110	Spese per atti e contratti vari	502,80	150,00	352,80	235,2
U113/130	Vestitario	18.058,96	1.913,92	16.145,04	843,6
U113/120	Spese trasporto materiali, mobili	4.533,96	0,00	4.533,96	100,0
U113/140	Premi assicurazione	57.854,51	41.325,47	16.529,04	40,0
U113/150	Spese per pubblicità	2.772,00	4.161,32	-1.389,32	-33,4
U113/160	Spese di rappresentanza	4.366,59	4.381,41	-14,82	-0,3
U113/170	Spese legali giudiziali	153.169,05	44.761,84	108.407,21	242,2
U113/180	Acquisto materiale consumo	11.379,79	2.721,48	8.658,31	100,0
U113/190	Manut. ordinaria sede A.P.	69.858,84	35.997,06	33.861,78	94,1
	Totali	1.682.218,86	1.499.987,23	182.231,63	12,1

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

- Capitolo U113/10 Spese connesse mezzi trasp. terr.
Le spese registrate nel presente capitolo sono relative al noleggio e manutenzione esercizio delle autovetture adibite a compiti istituzionali ed ammontano a complessivi € 14.979,84. Tale importo rientra nel limite del 50% (€ 15.388,63) della spesa sostenuta nel 2004 (€ 30.777,26).
- 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 2010 sono stati assunti impegni così dettagliati:
 - U113/30-1 Manutenzioni e riparazioni diverse € 118.130,11
 - U113/30-2 Spese per pulizia locali € 84.259,66
 - U113/30-3 Spese per vigilanza uffici € 79.084,82
 - U113/30-4 Spese per riscaldamento € 17.967,80
- Capitolo U113/100 Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici.
L'importo di € 785.821,77, registrato nel presente capitolo deriva principalmente dai seguenti fattori:

- Commissioni per selezione candidati per nuove assunzioni € 197.491,31
 - Lavoro interinale € 212.223,39
 - Iscrizione Assoportori € 60.900,00
 - Iscrizione Fondazione L.E.M. € 51.646,00
 - Borse di studio € 40.000,00
 - Redazione Bilancio sociale € 17.520,00
- 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 2010 € 17.804,40
 - Spese rappresentanza:**
Spesa 2007 € 8.879,00 – Limite max 50% 4.439,50 – Impegni 2010 € 4.366,59
 - Spese per pubblicità:**
Spesa 2007 € 8.420,00 – Limite max 50% 4.210,00 – Impegni 2010 € 2.772,00

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 2010 per complessivi € 17.804,40 sono così dettagliati:

- € 3.672,00 Incarico per assistenza tecnica nell'iter procedurale di applicazione del sistema gestione qualità delle attività formative per la verifica di mantenimento della Certificazione del Centro di Formazione dell'A.P. . L'impegno è intestato alla soc. Ambiente s.c.. Tale incarico è stato disposto con Provvedimento Presidenziale n° 94 del 2.4.2010.
 - € 12.480,00 Incarico di consulente tecnico di parte nel procedimento civile R.G. 1196/2008 avviato dalla A.T.I. Deme Environmental Contractors N.V. ed altri per il pagamento di maggiori oneri pertinenti l'appalto per il servizio di messa in sicurezza del Canale Industriale del Porto di Livorno. L'impegno di spesa è stato formalizzato con Provvedimento Presidenziale n° 34 del 20.02.2009.
 - € 1.652,40 Consulenza e relazione geologico-tecnica relativa al pericolo di distacco di massi dalle pareti di una cavità a livello del mare in località Spiaggia La Grotta, nel tratto di falesia adiacente ad una spiaggia libera attrezzata (Comune di Capraia).
- Capitolo U113/170 Spese legali. L'importo di € 153.169,05 si riferisce principalmente al pagamento di notule relative a ricorsi al TAR per le quali è stata dichiarata la perenzione da parte dello stesso TAR Toscana.
 - Capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale. Questo capitolo ricomprende gli interventi di ordinaria manutenzione eseguita nel 2010 sulla sede dell'Autorità Portuale per complessivi € 69.858,84. I predetti interventi, sommati a quelli di manutenzione straordinaria registrati sul capitolo U211/60 per € 28.530,00, non superano il limite del 3% del valore dell'immobile (€ 99.034,00), 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 € 2.318.554,91 è così costituito:

- € 380.380,83 per pulizia strade, parti comuni e specchi acquei
- € 123.321,05 pulizia acque e strade scalandroni dei fossi cittadini
- € 375.787,95 per consumi energia elettrica
- € 220.113,00 manutenzione Rete Telematica e servizio supporto sistemistica
- € 357.700,00 contratto pontone galleggiante
- € 70.400,00 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 121.638,88 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 74.894,94 Fornitura in opera di recinzione new jersey
- € 32.004,36 Recinzioni e delimitazioni stradali
- € 89.047,47 Ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 61.722,00 Interventi impianto di telesorveglianza
- € 21.444,84 Manutenzione e fornitura energia elettrica torri faro D.Toscana
- € 36.780,00 Manutenzione aree a verde
- € 42.189,17 Manutenzione pavimentazione stradale
- € 31.796,00 Manutenzione ponte girante
- € 49.216,50 Noleggio pontoni
- € 28.247,00 Manutenzione piazzale e muro paraonde Capraia Isola
- € 17.908,00 Manutenzione banchine
- € 23.100,00 Monitoraggio ambientale
- € 23.220,00 Rilievi georeferenziati e planimetrie armamento ferroviario
- € 19451,18 Rilevazioni topografiche
- € 26.000,00 Rilievi batimetrici
- € 10.337,91 Vigilanza varchi doganali
- € 81.853,83 Altri interventi di ordinaria manutenzione

Capitolo U121/40 Spese promozionali, propaganda etc. Le spese riferite a questo capitolo ammontano per l'esercizio 2010 ad € 148.752,64.

Categoria 1.2.2 Trasferimenti passivi

Capitolo U122/30 Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali. € 207.824,71. I principali impegni assunti in questo capitolo sono relativi ai seguenti progetti:

- € 150.000,00 Polo universitario "Sistemi logistici"
- € 16.800,00 Progetto pre-clearing
- € 40.000,00 Progetto porto aperto

Categoria 1.2.3 Oneri finanziari

Capitolo U123/10 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. € 11.125,88. 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 (€ 4.264,44)

Categoria 1.2.4 Oneri tributari

Capitolo U124/10 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di € 541.101,02 si riferisce a:

- € 26.905,00 IRES 2009
- € 386.006,00 IRES 2010
- € 34.967,00 IRAP 2010
- € 52.579,76 ICI Acconto e saldo 2010
- € 13.874,66 Tassa R.S.U. competenza 2010
- € 861,05 Consorzio di bonifica fiumi e fossi
- € 25.907,55 Ritenute di acconto su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso il tesoriere Cassa di Risparmio Lucca Pisa Livorno e le Poste Italiane

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 € 18.429,46 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.

A seguito della sentenza n. 1024/09 in data 28.10.2009 del Tribunale di Livorno, l'Autorità Portuale di Livorno è stata condannata al pagamento della somma di € 124.267,91 a definizione del contenzioso con un dipendente.

Capitolo U126/30 Oneri vari straordinari. L'importo registrato nel presente capitolo per € 43.245,00 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 per complessivi € 20.837,33. Si è provveduto altresì ad accantonare anche le riduzioni del 10% applicate sui compensi del Presidente e dei membri del Collegio dei Revisori.

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.1 Investimenti**

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 65.506.533,25 contro € 6.243.327,89 dell'esercizio precedente. Il principale incremento è riferito alle registrazioni per Acquisto, costruzione, trasformazione opere portuali, appr. fondali attraverso finanziamento dello Stato per complessivi € 52.232.099,29.

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2010			DIFFERENZA		
Prev.iniz.	Prev.def.ve	Impegnato	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
U211/10 - Acquisto di beni patrim. con finanziamento dello Stato					
70.638.969,00	70.638.969,00	52.232.099,29	-18.406.869,71	-18.406.869,71	48.887.738,69
U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria					
3.500.000,00	3.500.000,00	2.096.001,96	-1.403.998,04	-1.403.998,04	-237.960,10
U211/30 - Svil. Strat. del porto: studi, prog., ricerche					
1.360.000,00	1.360.000,00	537.555,99	-822.444,01	-822.444,01	472.798,63
U211/40 - Acquisizione immobili					
			0,00	0,00	
U211/50 - Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie					
9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00
U212/70 - Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti					
500.000,00	500.000,00	497.760,00	-2.240,00	-2.240,00	497.760,00
U212/60 - Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale					
49.034,00	29.034,00	28.530,00	-20.504,00	-504,00	18.930,00
U212/10 - Acquisizione di attrezzature e macchinari					
150.000,00	650.000,00	635.299,47	485.299,47	-14.700,53	561.170,11
U212/20 - Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio					
			0,00	0,00	0,00
U212/30 - Acquisto di mobili e macchine					
200.000,00	250.000,00	245.397,60	45.397,60	-4.602,40	59.536,44
U214/10 - Concessione prestiti a breve scadenza					
			0,00	0,00	
U214/20 - Depositi a cauzione presso terzi					
10.000,00	10.000,00		-10.000,00	-10.000,00	
U215/10 - Versamenti c/depositi bancari (T.F.R.)					
U215/30 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio					
300.000,00	300.000,00	231.388,94	-68.611,06	-68.611,06	5.031,59
U225/10 - Restituzione depositi a cauzione					
25.000,00	25.000,00	2.500,00	-22.500,00	-22.500,00	-1.800,00

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 € 52.232.099,29 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 € 2.096.001,96 registrato nel corso del 2010 si riferisce a:

- € 198.000,00 Lavori banchina Darsena Ugione
- € 528.187,44 Lavori di banchinamento c/o Circolo Il Marzocco
- € 360.410,00 Manutenzione straordinaria strade
- € 279.112,40 Allargamento Canale di accesso
- € 101.864,68 Resecuzione Calata Bendasi
- € 24.720,00 Indagini geologiche canale accesso c/o torre del marzocco
- € 68.142,28 Pavimentazione bitumosa Via Michelangelo
- € 154.380,00 Fornitura 900m new jersey, segnaletica e pavimentazione c/o Calata Addis Abeba
- € 56.867,42 Manutenzione magazzino ex tabacchi
- € 48.870,00 Manutenzione straordinaria fognature Via Michelangelo
- € 36.000,00 Livellamento fondale acc. 14/b
- € 18.640,80 Impermeabilizzazione tetto palazzina distaccata
- € 36.605,00 Risanamento manto stradale varco Galvani
- € 18.000,00 Monitoraggio topografico banchina Bartoli
- € 17.828,20 Impermeabilizzazione Terminal Marzocco
- € 31.500,00 Pavimentazione bitumosa Varco Galvani
- € 16.989,60 Fornitura new-jersey Darsena Vecchia
- € 18.900,00 Lavori di ricognizione ferromagnetica 1^a vasca di colmata
- € 20.106,60 Indagini geognostiche Sponda est Darsena Toscana
- € 60.877,54 Interventi minori

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

Nel corso del 2010 sono stati assunti impegni per € 537.555,99 tra cui:

- € 236.232,00 Studio fattibilità piattaforma Europa
- € 228.221,19 Piano regolatore portuale
- € 23.868,00 Relazione geologica piano strutturale per il P.R.P.
- € 24.235,20 Studio fattibilità nautica da diporto

Capitolo U211/50 Acquisto, costr. Opere con entrate tributarie.

Nel corso del 2010 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 9.000.000,00, nel dettaglio:

- € 5.391.214,14 4° lotto sponda est Darsena Toscana
- € 2.608.785,86 Difese di sponda Darsena Calafati
- € 1.000.000,00 Riqualificazione ambito Dogana d'acqua

Capitolo U211/60 Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale.

L'importo di € 28.530,00 si riferisce al condizionamento locale cabina elettrica Palazzo Rosicano, alla fornitura e posa in opera meccanismo apertura porte ascensore, alla fornitura del serbatoio autoclave ed alla straordinaria manutenzione del garage di via delle acciughe. Come già espresso nella nota al capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale, il suddetto importo rientra nei limiti di spesa imposti dalla legge n. 244/2007.

Capitolo U211/70 Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti.

La registrazione di € 497.760,00 effettuata su questo capitolo è riconducibile alla parallela registrazione sul capitolo in entrata E226/10 Altri trasferimenti per investimenti in c/capitale. Nello specifico il suddetto impegno è relativo alla gara per lo spostamento delle guide di ancoraggio del bacino galleggiante.

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

L'importo di € 635.299,47 impegnato nel corso del 2010 si riferisce principalmente ai seguenti interventi:

- € 388.293,92 Realizzazione infrastruttura e fornitura apparecchiature R.T.P.
- € 120.000,00 Fornitura sistema wireless
- € 56.490,10 Ripristino fibra ottica R.T.P. Stazione Marittima/Darsena 1

Capitolo U212/30 Acquisto mobili e macchine per ufficio.

La cifra complessiva di € 245.397,60 è stata impegnata nel corso dell'anno 2010 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 € 231.388,94 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 2010.

TITOLO III – Partite di giro**UPB 3.1 Entrate aventi natura di partita di giro****Categoria 3.1.1 – Entrate aventi natura di partita di giro**

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di € 3.658.569,25 con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

Capitolo U311/10	Versamento ritenute erariali	€	1.675.669,17
"	U311/20	Versamento ritenute prev.li e ass.li	" 474.586,78
"	U311/30	Versamento ritenute diverse	" 21.378,89
"	U311/40	Anticipazioni al personale	"
"	U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	"
"	U311/60	Somme pagate per conti terzi	" 638.857,75
"	U311/70	Partite in sospeso	" 600.163,16
"	U311/90	I.V.A.	" 247.913,50