

RELAZIONE DEL PRESIDENTE.

**RELAZIONE DEL PRESIDENTE
AL BILANCIO CONSUNTIVO
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011**

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 delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n° 11021 del 30 ottobre 2007.

**IL PRESIDENTE
AVV. GIULIANO GALLANTI**

Consuntivo esercizio 2011

Il rendiconto generale per l'esercizio 2011 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 del Dipartimento Amm.ne e Finanze, 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 delle Infrastrutture e 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 residui;
- il conto totale dei residui attivi e passivi che si trasferiscono all'esercizio successivo.

Nel rendiconto 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 Rendiconto Finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

A/1 Gestione di competenza

TITOLI	ENTRATE	USCITE	SALDO ATTIVO	SALDO PASSIVO
Correnti	22.405.114,21	12.536.450,96	9.868.663,25	
Conto Capitale	9.873.232,80	31.415.380,53		21.542.147,73
Partite di giro	4.138.245,04	4.138.245,04		
Totale	36.416.592,05	48.090.076,53	-11.673.484,48	

Confrontando i dati sopra riportati con quelli delle previsioni iniziali e definitive relative allo stesso esercizio ed escludendo le entrate e le uscite per le partite di giro, che si pareggiano nella somma di € 4.138.245,04, si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
ENTRATE			
Previsione iniziale	20.501.000,00	38.405.511,00	58.906.511,00
Variazioni di bilancio	721.800,00	4.625.000,00	5.346.800,00
Previsione finale	21.222.800,00	43.030.511,00	64.253.311,00
Accertamenti	22.405.114,21	9.873.232,80	32.278.347,01
Differenza rispetto prev. iniziali	1.904.114,21	-28.532.278,20	-26.628.163,99
Differenza rispetto prev. finali	1.182.314,21	-33.157.278,20	-31.974.963,99
USCITE			
Previsione iniziale	13.079.891,82	72.826.534,00	85.906.425,82
Variazioni di bilancio	527.919,78	190.000,00	717.919,78
Previsione definitiva	13.607.811,60	73.016.534,00	86.624.345,60
Impegni	12.536.450,96	31.415.380,53	43.951.831,49
Differenza rispetto prev. iniziali	-543.440,86	-41.411.153,47	-41.954.594,33
Differenza rispetto prev. finali	-1.071.360,64	-41.601.153,47	-42.672.514,11

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

Tit.	UPB	Cat.		2011	%	2010	%	Differenza	%
I	2	1	Entrate tributarie	12.111.772,50	54,1	12.533.153,33	52,5	-421.380,83	-3,4
I	2	2	Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	181.494,35	0,8	157.789,73	0,7	23.704,62	15,0
I	2	3	Redditi e prov.ti patr.li	9.862.389,93	44,0	10.196.501,86	42,7	-334.111,93	-3,3
I	2	4	Poste correttive e comp.ve	21.198,45	0,1	71.187,80	0,3	-49.989,35	-70,2
I	2	5	Entrate non classificabili	228.258,98	1,0	902.865,34	3,8	-674.606,36	-74,7
			Totale entrate correnti	22.405.114,21	100,0	23.861.498,06	100,0	-1.456.383,85	-6,1
II	1	2	Alienaz.ne immob.ni tecn.		0,00		0,0	0,00	
II	1	3	Realizzo di valori mobiliari		0,0		0,0	0,00	
II	1	4	Riscossione crediti	309,90	0,0		0,0	309,90	100,0
II	2	1	Trasf.ti c/capitale dallo Stato	9.872.901,76	100,00	53.753.521,79	97,5	-43.880.620,03	-81,6
II	2	4	Trasf.ti da altri Enti		0,00		0,0	0,00	
II	2	6	Altri trasferim. In c/capitale		0,00	1.354.408,22		-1.354.408,22	100,0
II	2	2	Depositi terzi a cauzione	21,14	0,00	2.500,00	0,0	-2.478,86	-99,2
			Totale entrate c/capitale	9.873.232,80	100,00	55.110.430,01	97,5	-45.237.197,21	-82,1
			Totale generale	32.278.347,01		78.971.928,07		-46.693.581,06	-59,1

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate correnti hanno subito una leggera diminuzione rispetto all'esercizio 2010 passano da € 23.861.498,06 ad € 22.405.114,21 dell'esercizio 2011.

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 2011 presenta un leggera flessione rispetto all'anno precedente (pari ad € 12.171.122,85), per un valore finale complessivo di € 11.773.913,37, 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. € 7.498.105,29;
 - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. € 4.275.808,08.
- **Capitolo E121/20 Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali art. 16 L.84/94.** Gli introiti relativi al presente capitolo ammontano ad € 269.714,14.
- **Capitolo E121/30 Proventi di autorizzazioni per attività in porto art. 68 codice della navigazione.** Nel corso del 2011 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad € 68.144,99.

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

- **Capitolo E122/40 Canoni servizi manutenzione, illuminazione, pulizia e rifiuti.**
L'importo di € 181.494,35 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.**
Rientrano in questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessivi € 7.780.426,66.
- **Capitolo E123/20 Canoni di affitto di beni patrimoniali.**
I proventi registrati in questo capitolo derivano 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 € 563.755,13 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 € 75.954,86 registrato in questo capitolo è relativo agli interessi maturati sul conto fruttifero intrattenuto presso il Tesoriere Cassa di Risparmio Lucca Pisa Livorno Spa.
- **Capitolo E123/40 Altri proventi patrimoniali.** L'importo complessivo di € 720.453,28 si riferisce per € 256.177,89 all'utilizzo accosti pubblici, per € 464.275,39 alla fatturazione per occupazione temporanea di aree demaniali.
- **Capitolo E123/50 Dividendi.**
In data 25 novembre 2010, i soci della Soc. Porto di Livorno 2000 Srl hanno deliberato la distribuzione dei dividendi dell'esercizio 2009 per complessivi € 1.000.000,00 da distribuirsi nell'anno 2011.
In data 06.06.2011 all'Autorità Portuale di Livorno, titolare del 72,18% delle quote della predetta Società è stato versato l'importo di € 721.800,00.

Categoria 1.2.4 Poste correttive e compensative di spese correnti

- **Capitolo E124/10 Recupero e rimborsi diversi.**
L'importo di € 21.198,45 è costituito da:
 - € 8.743,53 Rimborso spese legali
 - € 831,00 Recupero IVA attività commerciale
 - € 163,64 Rimborso INAIL
 - € 1.848,42 Rimborsi I.N.P.S.
 - € 7.978,81 Rimborsi da ex dipendenti
- € 1.633,05 per recuperi e rimborsi diversi da soggetti terzi.

Categoria 1.2.5 Entrate non classificabili in altre voci**▪ CAPITOLO E125/10 Entrate varie ed eventuali.**

E' un capitolo di entrate correnti, residuali, cui affluiscono genericamente le entrate correnti più varie, non ricomprese in capitoli più tipici e specifici.

L'importo di € **228.258,98** si compone di:

- € 92.814,60 per tessere accesso varchi doganali.
- € 28.561,99 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
- € 25.277,51 oneri di procedura trasporti eccezionali
- € 27.937,46 rimborso progetto CLIMEPORT
- € 16.022,15 per corsi di formazione
- € 8.905,14 rimborso dipendenti
- € 8.802,72 rimborsi compartecipazione fiera
- € 12.412,37 rimborso Ministero Infrastrutture e Trasporti resecazione Calata Bengasi
- € 7.525,04 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 esecuzione opere infrastrutturali.**

Questo capitolo recepisce gli accertamenti per la realizzazione di opere attraverso il finanziamento da parte dello Stato e della Regione. Nel corso del 2011 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 5.247.905,38.

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

- Prolungamento Molo Elba € 5.005.351,52
- Dragaggio Darsena Morosini € 11.794,52
- Darsena Morosini piattaforma alaggio e varo € 4.421,34
- Pescatori Isola di Capraia € 97.238,61
- Pescatori Darsena vecchia 2° lotto € 100.000,00
- Pescatori Darsena vecchia 3° lotto € 29.099,39

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

Trattasi del fondo perequativo per l'anno 2011 assegnato all'Autorità Portuale di Livorno dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ai sensi dell'art. 1, comma 983, Legge 27 dicembre 2006 n° 296, per complessivi € 4.624.996,38 destinato ai lavori di manutenzione straordinaria in ambito portuale.

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 2011 ammontano ad € 21,14.

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

UPB	Cat.	DENOMINAZIONE	2011	%	2010	%	Differenza	%
1	1	Spese per gli organi dell'Ente	305.325,81	2,4	246.541,86	2,1	58.783,95	23,8
1	2	Oneri per il personale	7.114.028,78	56,7	6.502.423,54	54,9	611.605,24	9,4
1	3	Spese acquisto beni cons. e servizi	1.623.991,73	13,0	1.682.218,86	14,2	-58.227,13	-3,5
2	1	Uscite per prestazioni istituzionali	2.447.659,13	19,5	2.467.307,55	20,8	-19.648,42	-0,8
2	2	Trasferimenti passivi	375.716,09	3,0	207.824,71		167.891,38	100,0
2	3	Oneri finanziari	10.824,76	0,1	11.125,88	0,1	-301,12	-2,7
2	4	Imposte e tasse	448.706,58	3,6	541.101,02	4,6	-92.394,44	-17,1
2	5	Poste correttive comp.	40.255,85	0,3	18.429,46	0,2	21.826,39	118,4
2	6	Spese non classific.in altre voci	169.942,23	1,4	167.512,91	1,4	2.429,32	1,5
		Totale	12.536.450,96	100,0	11.844.485,79	98,2	691.965,17	5,84

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 12.536.450,96, si è riscontrato, come risulta dalla sopra riportata tabella di raffronto, un incremento totale del +5,84% pari ad + € 691.965,17 rispetto all'anno precedente.

Tale incremento trova giustificazione nelle seguenti categorie:

- 1.1.1 – Spese per gli Organi dell'Ente (+ € 58.783,95)
- 1.1.2 – Oneri per il personale (+ € 611.605,24)
- 1.2.2 – Trasferimenti passivi (+ € 167.891,38)
- 1.2.5 – Poste correttive compensative (+ € 21.826,39)
- 1.2.6 – Spese non classificabili in altre voci (+ € 2.429,32)

A questi incrementi si contrappone una diminuzione nelle seguenti categorie:

- 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (- € 58.227,13)
- 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (- € 19.648,42)
- 1.2.3 – Oneri finanziari (- € 301,12)
- 1.2.4 – Imposte e tasse (- € 92.394,44)

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 € 305.325,81, con un incremento di + € 58.783,95 rispetto all'anno precedente, così determinato.

- **U111/10** - Gli oneri relativi ai compensi erogati al Presidente, ammontano a complessivi € 205.011,21, comprensivi sia dell'emolumento spettante, sia dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste. Nel corso dell'esercizio 2011, sui compensi del Presidente, è stata applicata la riduzione del 10% ai sensi dall'art. 6, comma 21, del D.L. 78 del 31.05.2010. Si fa presente che nel corso del 2011, terminato il mandato del Sig.

Piccini Roberto, è subentrato l'Avv. Giuliano Gallanti, che nel corso del periodo di carica quale Commissario straordinario dell'Autorità Portuale, dal 20.01.2011 all'11.04.2011, ha rinunciato all'emolumento spettante, in relazione al contemporaneo incarico quale magistrato della Corte dei Conti.

- **U111/20** - Compensi del Comitato Portuale € **3.832,56** (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale).
- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori € **37.675,02**. 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 dall'art. 6, comma 21, del D.L. 78 del 31.05.2010. Con provvedimento del Segretario Generale n° 87 del 01.12.2011, a seguito della nota prot. 351655 dell'08/11/2011 dell'Avvocatura Generale dello Stato, si è proceduto alla restituzione delle riduzioni applicate sui compensi degli anni 2009, 2010 e 2011, per complessivi € 11.673,69;
- **U111/40** – Spese elezioni organi di amministrazione € **55.537,50**. L'importo è riferito alle spese sostenute per le elezioni della Commissione consultiva e del Comitato Portuale.
- **U111/50** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo € **3.269,52**.
Le spese del presente capitolo si riferiscono a:
 - € 1.651,22 spese di trasferta del Collegio dei Revisori.
 - € 1.618,30 spese del Presidente dell'Autorità Portuale. In proposito si evidenzia che il limite di spesa previsto per l'anno 2011, ai sensi dell'art. 6, comma 12, del D.L. 78 del 31.05.2010, ammonta ad € 1.696,10.

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, U112/80 e U112/90), ammontano complessivamente ad € 6.919.702,85 con un aumento di € 661.035,52 rispetto all'anno precedente, cui si aggiungono gli altri oneri per il personale (capitoli U112/30, U112/40, e U112/50) per € 194.325,93 per un totale complessivo di € 7.114.028,78.

La presenza media annua dei dipendenti è passata da n. 78,58 del 2010 a n. 83,75 del 2011. Nel corso dell'esercizio 2011 è proseguito il processo di completamento della dotazione organica prevista dalla Delibera di Comitato Portuale n. 2 dell'8.2.2008. In particolare si sono verificate le seguenti variazioni di organico:

Segretario Generale

In data 22.11.2011 è cessato dal servizio per scadenza del mandato l'Avv. Giorgio Gionfriddo. Il ruolo è stato ricoperto a decorrere dal 23.11.2011, dal Dott. Massimo Provinciali, nominato a seguito di proposta del Presidente, approvata dal Comitato Portuale con Delibera n. 28 in data 15.9.2011.

Dirigente del Dipartimento Finanza e Amministrazione

In data 31.10.2011 è cessato dal servizio per dimissioni volontarie il Dirigente del Dipartimento Finanza e Amministrazione Sergio Migheli. Con provvedimento n. 176 del 2.11.2011, nelle

more della copertura della posizione vacante, le funzioni e responsabilità di Dirigente Finanza e Amministrazione sono state temporaneamente affidate al Segretario Generale.

Assunzioni in servizio

Nel corso dell'esercizio 2011 è stato proseguito il processo di completamento della dotazione organica di cui alla Delibera di Comitato Portuale n. 2 dell'8.2.2008. In particolare, a seguito delle previste procedure di selezione ad evidenza pubblica, sono state assunte in servizio n. 3 nuove unità impiegatizie,

In relazione ad intervenute, temporanee esigenze dell'Amministrazione, utilizzando vacanze di organico determinate dalla vigente dotazione, con decorrenza 12.1.2011 sono state effettuate n.2 assunzioni a tempo determinato.

I contratti hanno avuto scadenza iniziale all'11.7.2011, poi prorogata al 30.11.2011. Successivamente, a seguito di apposito accordo tra Amministrazione e RSA del 02.11.2011, sono stati individuati i criteri applicativi dell'istituto dell'assunzione per chiamata diretta, di cui alla nota aggiuntiva all'art. 2 del CCNL dei lavoratori dei porti. Sulla base di tale accordo sono state effettuate con la predetta modalità n. 3 assunzioni di personale impiegatizio a tempo indeterminato.

Cessazioni dal servizio

Nel corso dell'anno 2011 si sono verificate n. 6 cessazioni dal servizio per dimissioni volontarie di personale quadro ed impiegatizio.

Comando presso Regione Toscana

A seguito di richiesta della Regione Toscana, dal 1° luglio 2011, il dipendente "Quadro A" Dott. Livio Stefanelli è stato posto in comando presso la sede di Bruxelles del medesimo Ente.

Il comando avrà durata di un anno eventualmente rinnovabile. Come previsto dalla normativa vigente, gli oneri retributivi e contributivi corrispondenti restano a carico della Regione Toscana.

Successivamente, in data 19 luglio 2011, a parziale sostituzione delle funzioni proprie del Dott. Stefanelli, è stato assunto in servizio il Dott. Paolo Scarpellini. Il relativo contratto a tempo determinato ha durata di un anno, con inquadramento al 1° livello professionale.

Le funzioni di "Capo Area Programmazione e Sviluppo" del Dott. Stefanelli sono state attribuite al Dirigente del Dipartimento Sviluppo Strategico.

Il costo medio annuo, con riferimento agli oneri diretti per il personale, è aumentato da € 79.647,08 ad € 82.623,32, con un incremento pro-capite di € 2.976,24.

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 intervenute in corso d'anno.
- Capitolo U112/20 "Emolumenti variabili". Le principali voci che sono confluite in questo capitolo sono: straordinario feriale (€ 39.537,10), straordinario festivo (€ 8.786,39),

festività pagate (€ 28.678,36), festività domenicali (€ 46.313,75) e ferie liquidate (€ 51.969,23).

- Capitolo U112/30 "Indennità e rimborso spese per missioni". L'importo impegnato nel presente capitolo per complessivi € 36.296,59 è stato così determinato:
 - € 13.064,33 per le sole indennità contrattualmente previste per dirigenti, impiegati e quadri.
 - € 23.232,26 relativo alle spese di trasferta (vitto, alloggio, viaggio/trasporto ed altre). Tale importo risulta inferiore al 50% delle spese sostenute nel corso del 2009 (€ 46.748,02), come previsto dall'art. 6, comma 12, del D.L. 78 del 31.05.2010.
- Capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali". Gli oneri in argomento sono aumentati di €. 163.046,05. 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 €. 418.269,00 del 2010 sono passati ad €. 454.065,69 del 2011.
- 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
 - Indennità di Funzione personale Quadro dal 1° 7.2010 che invece nel 2011 ha inciso per l'intero esercizio.
- Capitolo U112/70 "Emolumenti del Segretario Generale". L'incremento di €. 64.755,53 è riconducibile principalmente al pagamento delle ferie residue operato alla cessazione dal servizio del precedente Segretario Generale. L'erogazione è stata oggetto della 2ª variazione di bilancio, di cui alla delibera di Comitato Portuale n. 30 del 25.10.2011.
- 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, ed al successivo accordo di secondo livello del 17.12.2010 che ha individuato i nuovi limiti del premio al personale.

CAPITOLI	2011	2010	DIFFERENZA
ONERI DIRETTI PER IL PERSONALE			
U112/10 - Emolumenti fissi	2.976.076,72	2.728.408,25	247.668,47
U112/20 - Emolumenti variabili	188.243,27	149.536,43	38.706,84
U112/60 - Oneri prev.li, ass.li e fiscali	1.824.728,79	1.661.682,74	163.046,05
U112/70 - Emolumenti Segretario Generale	263.609,76	198.854,23	64.755,53
U112/80 - Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	91.017,92	85.153,93	5.863,99
U112/90 - Oneri contrattazione decentrata	1.576.026,39	1.435.031,75	140.994,64
TOTALI	6.919.702,85	6.258.667,33	661.035,52
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	83,75	78,58	5,17
COSTO MEDIO ANNUO	82.623,32	79.647,08	2.976,24
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE			
U112/30 - Indennità rimborsi per missioni	36.296,59	82.370,00	-46.073,41
U112/40 - Altri oneri	149.639,34	142.048,91	7.590,43
U112/50 - Spese per organizzaz. Corsi	8.390,00	19.337,30	-10.947,30
TOTALE	194.325,93	243.756,21	-49.430,28
TOTALE ONERI PER IL PERSONALE	7.114.028,78	6.502.423,54	611.605,24

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 2011, confrontate con quelle dell'anno precedente.

L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.682.218,86 dell'anno 2010 ad € 1.623.991,73 dell'anno 2011 con una diminuzione di spesa di - € 58.227,13 pari al - 3,5%.

Cap.	DENOMINAZIONE	2011	2010	Differenza	%
U113/10	Spese connesse mezzi trasp. terr.	15.256,75	14.979,84	276,91	1,8
U113/30	Lavori di manut., pulizia, vigil., e riscaldamento	261.490,86	299.442,39	-37.951,53	-12,7
U113/50	Spese per consulenze e prestazioni prof.li		17.804,40	-17.804,40	-100,0
U113/60	Utenze varie	179.981,40	149.749,50	30.231,90	20,2
U113/70	Materiale economato	30.898,67	38.843,74	-7.945,07	-20,5
U113/80	Abbonamento periodici e riviste	21.111,23	27.393,17	-6.281,94	-22,9
U113/90	Spese postali teleg. e telefon.	14.859,80	25.687,55	-10.827,75	-42,2
U113/100	Spese diverse	729.701,47	785.821,77	-56.120,30	-7,1
U113/110	Spese per atti e contratti vari		502,80	-502,80	-100,0
U113/130	Vestiaro	3.530,40	18.058,96	-14.528,56	-80,5
U113/120	Spese trasporto materiali, mobili	4.432,43	4.533,96	-101,53	-2,2
U113/140	Premi assicurazione	47.940,61	57.854,51	-9.913,90	-17,1
U113/150	Spese per pubblicità		2.772,00	-2.772,00	-100,0
U113/160	Spese di rappresentanza	491,21	4.366,59	-3.875,38	-88,8
U113/170	Spese legali giudiziali	244.252,39	153.169,05	91.083,34	59,5
U113/180	Acquisto materiale consumo	23.872,85	11.379,79	12.493,06	109,8
U113/190	Manut. ordinaria sede A.P.	46.171,66	69.858,84	-23.687,18	-33,9
	Totali	1.623.991,73	1.682.218,86	-58.227,13	-3,5

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 € 15.256,75. 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 2011 sono stati assunti impegni così dettagliati:
 - U113/30-1 Manutenzioni e riparazioni diverse € 73.481,62
 - U113/30-2 Spese per pulizia locali € 83.259,38
 - U113/30-3 Spese per vigilanza uffici € 77.425,68
 - U113/30-4 Spese per riscaldamento € 27.324,18.
- Capitolo U113/100 Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici.
L'importo di € 729.701,47, registrato nel presente capitolo deriva principalmente dai seguenti fattori:
 - Commissioni per selezione candidati per nuove assunzioni € 112.973,37
 - Lavoro interinale € 205.783,54

- Borse di studio € 32.000,00
 - Nucleo di valutazione € 81.499,14
 - Verifica carichi di lavoro € 18.075,00
 - Noleggio cassa automatica € 11.174,40
 - Noleggio fotocopiatrici € 20.304,00
- 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 2011 € 0,00
 - Spese rappresentanza:**
Spesa 2007 € 8.879,00 – Limite max 50% 4.439,50 – Impegni 2011 € 491,21
 - Spese per pubblicità:**
Spesa 2007 € 8.420,00 – Limite max 50% 4.210,00 – Impegni 2011 € 0,00
 - Capitolo U113/170 Spese legali. L'importo di € 244.252,39 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 Toscano.
 - Capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale. Questo capitolo ricomprende gli interventi di ordinaria manutenzione eseguita nel 2011 sulla sede dell'Autorità Portuale per complessivi € 46.171,66. I predetti interventi, sommati a quelli di manutenzione straordinaria registrati sul capitolo U211/60 per € 10.870,20, non superano il limite del 3% del valore dell'immobile (€ 66.023,09), 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 € 2.297.685,26 è così costituito:

- € 319.214,49 per pulizia strade, parti comuni e specchi acquei
- € 147.567,34 pulizia acque e strade scalandroni dei fossi cittadini
- € 234.221,31 per consumi energia elettrica
- € 625.667,67 manutenzione Rete Telematica e servizio supporto sistemistica
- € 120.890,00 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 100.000,00 Convenzione monitoraggi ambientali
- € 51.663,40 Caratterizzazione ambientale sedimenti marini
- € 60.000,00 Concordato Ponte girante Ansaldo Lips
- € 38.938,40 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 84.610,00 Rilievi batimetrici
- € 16.866,72 Fornitura in opera di recinzione new jersey
- € 31.041,04 Recinzioni e delimitazioni stradali
- € 91.091,98 Ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 12.965,43 Interventi impianto di telesorveglianza
- € 34.485,00 Fornitura pontile e rampa di accesso

- € 23.596,45 Manutenzione e fornitura energia elettrica torri faro D.Toscana
- € 46.505,90 Manutenzione aree a verde
- € 12.550,90 Manutenzione pavimentazione stradale
- € 26.165,14 Manutenzione ponte girante
- € 18.000,00 Manutenzione sistema gestione ambientale
- € 30.475,56 Manutenzione banchine
- € 15.235,41 Rilevazioni topografiche
- € 13.457,00 Riempimento cabalette Molo Italia
- € 15.600,00 Fornitura lamiera per collegamento pontoni
- € 12.687,60 Manutenzion impianti riscaldamento
- € 11.640,00 Fornitura in opera di rete elettrosaldata scalo ferroviario
- € 6.660,69 Vigilanza varchi doganali
- € 95.887,83 Altri interventi di ordinaria manutenzione

Capitolo U121/40 Spese promozionali, propaganda etc. Le spese riferite a questo capitolo ammontano per l'esercizio 2011 ad € 149.973,87.

Categoria 1.2.2 Trasferimenti passivi

Capitolo U122/30 Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali. € 375.716,09. I principali impegni assunti in questo capitolo sono relativi ai seguenti progetti:

- € 154.657,09 Progetto Mos 4 Mos
- € 18.859,00 Progetto Italmed
- € 150.000,00 Convenzione polo universitario
- € 7.200,00 Studio compatibilità gestione traffico passeggeri

Categoria 1.2.3 Oneri finanziari

Capitolo U123/10 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. € 10.824,76. 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 € 448.706,58 si riferisce a:

- € 317.260,00 IRES 2011
- € 31.048,00 IRAP 2011
- € 63.568,35 ICI Acconto e saldo 2011
- € 13.874,66 Tassa R.S.U. competenza 2011

- € 1.534,39 Bolli auto
- € 913,36 Consorzio di bonifica fiumi e fossi
- € 20.507,82 Ritenute di acconto su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso il tesoriere Cassa di Risparmio Lucca Pisa Livorno.

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 € 40.255,85 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.

Con Provvedimento del Segretario Generale n° 39 del 27.06.2011, a seguito della nota n. M_TRA/PORTI 7664 del 27.05.2011 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, è stata autorizzata la corresponsione al precedente Presidente, Sig. Roberto Piccini, degli importi spettanti in relazione agli adeguamenti relativi ai periodi di carica degli anni 2009.2010 e 2011 per complessivi € 63.020,98.

Capitolo U126/30 Oneri vari straordinari. L'importo registrato nel presente capitolo, per complessivi € 106.921,25, si riferisce al versamento nell'apposito capitolo di entrata del bilancio dello Stato per l'applicazione delle seguenti riduzioni:

- € 21.729,89 ai sensi dell'art. 1, c. 58 della Legge Finanziaria 2006 per le riduzioni applicate alle spese per organismi collegiali, pubblicità, rappresentanza e consulenze.
- € 85.191,36 ai sensi dell'art. 6, comma 21, del D.L. 78 del 31.05.2010 per le riduzioni applicate sulle spese di consulenze, pubblicità, rappresentanza, missioni del personale dipendente, corsi di formazione, compensi del Presidente, compensi del Collegio dei Revisori, trasferte Organi di amministrazione e compenso membri di Comitato Portuale.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 Investimenti

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 31.415.380,53 contro € 65.506.533,25 dell'esercizio precedente. La principale diminuzione è riferita alla voce per Acquisto, costruzione, trasformazione opere portuali, appr. fondali attraverso finanziamento dello Stato per complessivi € 46.984.193,91.

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2011			DIFFERENZA		
Prev.iniz.	Prev.def.ve	Impegnato	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
U211/10 - Realizzaz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con finanz. dello Stato					
38.350.511,00	38.350.511,00	5.247.905,38	-33.102.605,62	-33.102.605,62	-46.984.193,91
U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria					
14.000.000,00	14.000.000,00	13.855.807,00	-144.193,00	-144.193,00	11.759.805,04
U211/30 - Svil. Strat. del porto: studi, prog., ricerche					
700.000,00	700.000,00	494.981,06	-205.018,94	-205.018,94	-42.574,93
U211/40 - Acquisizione immobili					
			0,00	0,00	
U211/50 - Realizzaz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con entrate tributarie					
18.000.000,00	18.000.000,00	10.561.758,16	-7.438.241,84	-7.438.241,84	1.561.758,16
U212/70 - Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti					
500.000,00	500.000,00	4.961,00	-495.039,00	-495.039,00	-492.799,00
U212/60 - Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale					
16.023,00	16.023,00	10.870,20	-5.152,80	-5.152,80	-17.659,80
U212/10 - Acquisizione di attrezzature e macchinari					
535.000,00	695.000,00	620.059,12	85.059,12	-74.940,88	-15.240,35
U212/20 - Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio					
			0,00	0,00	0,00
U212/30 - Acquisto di mobili e macchine					
190.000,00	220.000,00	135.418,77	-54.581,23	-84.581,23	-109.978,83
U214/10 - Concessione prestiti a breve scadenza					
			0,00	0,00	
U214/20 - Depositi a cauzione presso terzi					
10.000,00	10.000,00	331,04	-9.668,96	-9.668,96	331,04
U215/10 - Versamenti c/depositi bancari (T.F.R.)					
U215/30 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio					
500.000,00	500.000,00	483.288,80	-16.711,20	-16.711,20	251.899,86
U225/10 - Restituzione depositi a cauzione					
25.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-2.500,00
TOTALE IMPEGNATO		31.415.380,53			

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 € 5.247.905,38 è stato destinato alle opere riportate nella nota di cui al capitolo E221/10 di seguito elencate:

- Prolungamento Molo Elba € 5.005.351,52
- Dragaggio Darsena Morosini € 11.794,52
- Darsena Morosini piattaforma alaggio e varo € 4.421,34
- Pescatori Isola di Capraia € 97.238,61
- Pescatori Darsena vecchia 2° lotto € 100.000,00
- Pescatori Darsena vecchia 3° lotto € 29.099,39