

dipendenti, sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge n. 297/1982, nonché dei vigenti contratti di lavoro.

Il fondo, il cui valore è determinato alla data di chiusura del bilancio, corrisponde al totale delle quote individualmente maturate dal personale fino al 31 dicembre 2011 e rivalutate.

Dall'importo del fondo TFR sono escluse:

- le somme anticipate ai richiedenti sulla base della vigente normativa;
- le somme versate ai fondi negoziali di previdenza complementare (Previlog, Previndai), a seguito dell'entrata in vigore del Decreto Legislativo 252 del 5 dicembre 2005;

Nel medesimo ammontare sono invece inclusi gli importi di TFR maturati e trasferiti al Fondo di Tesoreria appositamente istituito presso l'INPS.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

L'imposta Irap è stata quantificata per l'attività istituzionale. I valori riferiti a quest'ultima sono stati imputati come segue:

- tra i costi del personale, per quanto concerne l'Irap dei dipendenti, così come disposto dal "Manuale dei principi e delle regole contabili del sistema di contabilità economica delle Autorità Portuali".
- tra le imposte d'esercizio, per l'Irap relativa ad altri tipi di rapporto.

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Dirigenti	6	7	-1
Impiegati	76	75	+1
Operai			
Altri			
TOTALI	82	82	0

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore CCNL Unico dei Porti rinnovato il 22.12.2008 avente decorrenza 1.1.2009 e scadenza 31.12.2012.

Attività

B) Immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
185.500.961	157.141.244	28.359.717

I. Immobilizzazioni immateriali

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
20.533.679	7.531.256	13.002.423

La variazione di € 13.002.423 è principalmente dovuta ad un incremento delle manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi (beni demaniali) a seguito di impegni assunti per i lavori da effettuarsi alla banchina Calata del Magnale.

L'importo complessivo di € 20.533.679 identifica il valore residuo da ammortizzare così dettagliato:

- € 81.650,97 software;
- € 19.440.347,10 manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi;
- € 1.011.681,25 Sviluppo strategico del porto: studi, prog., ricerche.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
158.550.313	143.223.728	15.326.586

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	3.736.875,43
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.766.195,32
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2010	970.680,11
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	142.892,79
Saldo al 31/12/2011	827.787,32

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	4.664.323,47
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.442.541,90
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2010	1.221.781,57
Acquisizione dell'esercizio	709.989,37
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	263.881,50
Saldo al 31/12/2011	1.667.889,44

Mobili e macchine d'ufficio

Descrizione	Importo
Costo storico	2.739.017,09
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.329.544,08
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2010	409.473,01
Acquisizione dell'esercizio	25.296,08
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	124.927,80
Saldo al 31/12/2011	309.841,29

Automezzi e motomezzi

Descrizione	Importo
Costo storico	224.939,78
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	187.039,38
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2010	37.900,40
Acquisizione dell'esercizio	0,00
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	15.160,00
Saldo al 31/12/2011	22.740,40

La consistenza finale di € 158.550.313 comprende:

- Fabbricati per complessivi € 827.787 (Palazzo Rosciano sede dell'Autorità Portuale e altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex A.M.M.). Il valore d'acquisto al 31.12.2011 di Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale, ammonta ad € 3.313.334.
- Impianti fissi e Beni strumentali per € 1.667.889 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni, impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori);
- Mobili e macchine ordinarie di ufficio € 309.841;
- Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo € 171.865. L'importo è riferito alla costruzione di un bar-ristoro in Darsena Toscana;
- Automezzi per € 22.740;

- Altre immobilizzazioni materiali per complessivi € 155.550.190 così formati:

€ 62.030,20 Valori in formazione immobili

- ☐ € 637.942,16 Valori in formazione immobilizzazioni tecniche
- ☐ € 24.611.528,99 Valori in formazione beni patrimoniali relativi ad entrate tributarie
- ☐ € 502.721,00 Vertenza per la fornitura in opera di un bacino di carenaggio
- ☐ € 129.735.967,64 Valori in formazione beni di terzi relativi alla realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali ed all'acquisto di beni con finanziamento dello Stato, così dettagliati:

• Capraia Ampliamento banchina	€	8.921.613,44
• Bacino galleggiante	€	255.477,43
• Ricostruzione banchina Magnale	€	1.205.211,24
• Darsena Morosini Piattaforma alaggio e varo	€	8.955.247,31
• Darsena Morosini L.nord travel lift	€	3.529.244,34
• Dragaggio Darsena Morosini	€	3.044.692,05
• Lavori banchina di ponente	€	3.240.723,76
• Escavi 413 quater	€	6.159.048,34
• Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova	€	5.023.437,16
• Adeguamento e razion. Infr. FS portuali	€	964.867,01
• Maggiori eventuali oneri imprevisi	€	214.614,30
• Sistem. Manut. Assetto viario portuale	€	450.000,00
• Riprofilam. Banchina accesso torre Marzocco	€	4.797.654,40
• Bacino grande vie di corsa rampa gru	€	1.895.972,20
• Darsena Morosini opere interne	€	5.579.313,41
• Cunicolo oleodotto D.T.	€	1.022.551,72
• Resecuzione Calata Bengasi	€	582.323,55
• Studio idrogeologico	€	150.000,00
• Compl. Adeguamento vasca	€	329.584,64
• Adeguam. impermeab. Vasca	€	1.500.000,00
• Prog.ne raddoppio vasca di contenimento	€	500.000,00
• Prog.ne difese di sponda	€	200.000,00
• Security portuale	€	5.288.804,53
• Impianto illuminazione Dars. Toscana	€	794,88
• Completamento piazzali e palazzina ex Erg	€	110.000,00
• Oneri di urbanizz. Aree Collesalvetti	€	250.000,00
• Acquisto area R.F.I.	€	5.908.799,26
• Area ex Toscoplast	€	650.000,00
• Edifici prefabbricati Dars. Calafati	€	127.094,77
• Analisi rischio merci	€	57.000,00
• Opere minori	€	114.539,83
• Denti attracco navi ro-ro Darsena 1	€	4.831.299,24
• Difese di sponda Darsena Calafati	€	72.508,36
• Dragaggio Canale di accesso I lotto	€	197.268,00
• 2° vasca di contenimento	€	29.662.464,57
• Difese di sponda Darsena Calafati	€	5.877.491,64
• 4° lotto Sponda est Darsena Toscana	€	8.204.835,68
• Banchinamento sponda di levante	€	7.302,75
• Banchina Magnale Darsena Ugione	€	12.821,19

• Taccate bacino galleggiante	€	3.881.878,40
• Adeguamento e razional. Infrastrutt. FS portuali	€	651.898,38
• Pescatori Darsena vecchia	€	204.999,73
• Prolungamento Molo Elba	€	5.005.351,52
• Pescatori Isola di Capraia	€	97.238,61

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
6.416.968	6.386.260	30.708

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2010	Incremento	Decremento	31/12/2011
Imprese controllate	5.591.334			5.591.334
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese	779.221			779.221
Arrotondamento				
	6.370.555			6.370.555

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Si elencano qui di seguito le partecipazioni con il relativo valore e percentuale di partecipazione:

	Valore Quota partecipazione	% partecipazione
Interporto Toscano "A. Vespucci" S.p.A.	653.317,98	5,56
Porto di Livorno 2000 S.r.l.	4.869.534,37	72,18
Porto Immobiliare S.r.l.	721.800,00	72,18
Società Consortile S.r.l.	16.347,20	19,38
TI.BRE. S.r.l.	6.264,00	3,20
FONDAZIONE L.E.M.	103.291,38	13,99
Totale	6.370.554,93	

Imprese controllate

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss.	Valore bilancio A.P.
Porto di Livorno 2000 Srl	Livorno	2.800.000	12.243.692	2.206.517	72,18	4.869.534,37
Porto Immobiliare S.r.l.	Livorno	1.000.000			72,18	721.800,00

Per non rinunciare alla proprietà di beni ritenuti strumentali, i soci della Soc. Porto di Livorno 2000 Srl approvavano in data 29/06/2010 un progetto di scissione, costituendo la Società "Porto Immobiliare S.r.l.", cui venivano tra l'altro conferiti beni immobili situati tra la Calata Sgarallino e la banchina Punto Franco. L'atto di scissione veniva deliberato il 16/12/2010 con decorrenza 04/01/2011.

In conseguenza di tale scissione il capitale sociale della Porto di Livorno 2000 di € 3.800.000,00 veniva conferito per € 1.000.000,00 nella Soc. Porto Immobiliare S.r.l. con la stessa quota di partecipazione da parte dell'Autorità Portuale, pari al 72,18%.

Altre imprese

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss	Valore bilancio A.P.
Interporto Toscano	Collesalvetti	11.756.695	18.785.960	-997.150	5,56	653.317,98
A.Vespucci S.p.a. Livorno Euro Mediterranea LEM	Livorno	766.668	604.635	-55.824	13,99	103.291,38
Tirreno Brennero S.r.l.	La Spezia	386.782	317.229	-14.810	3,20	6.264,00
Soc. Consortile di Informazione e Servizi Telematici S.r.l. in liquidazione	Livorno	82.259	18.297	-17.790	19,38	16.347,20

Le partecipazioni sono tutte iscritte al costo di acquisto ed il valore del patrimonio netto e dell'Utile/Perdita sono riferiti al bilancio approvato relativo al 31.12.2010.

Crediti per immobilizzazioni finanziarie

Trattasi della rivalutazione dell'anno 2011 del fondo T.F.R. depositato presso l'INPS, a carico dell'Ente previdenziale per complessivi € 46.392,29.

Depositi a cauzione

Deposito a cauzione per € 21,14 per fornitura di energia elettrica in Via Jacoponi.

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

DETTAGLIO STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO DELLE IMMOBILIZZAZIONI

	ATTIVO		PASSIVO		Saldo AL 31.12.2011	CONTO ECONOMICO
	01/01/2011	VARIAZ. 2011	01/01/2011	VARIAZ. 2011		
IMMOBILIZZAZIONI	166.104.087,03	29.014.717,19	8.962.842,87	655.000,34	185.500.981,01	2.108.790,00
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.177.409,43	12.441.883,05	64.757,36	20.855,80	20.533.679,32	1.474.645,48
SOFTWARE	43.840,07	37.810,90			81.650,97	
MANUTENZIONE STRAORD. PARTI COMUNI	7.531.256,01	11.909.091,09			19.440.347,10	1.453.789,68
SVIL. STRAT. DEL PORTO: STUDI, PROG., RICERCHE	602.313,35	494.981,06	64.757,36	20.855,80	1.011.681,25	20.855,80
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	151.540.417,21	16.542.126,17	8.898.085,51	634.144,54	158.550.313,33	634.144,52
FABBRICATI	3.725.655,43	0,00	2.714.398,85	132.533,50		132.533,50
FABBRICATI INDUSTRIALI			51.796,47	10.359,29	827.787,32	10.359,29
STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE A.P.	11.220,00	0,00				
ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	496.047,73	23.125,20	59.401,18	8.703,52		8.703,52
ATTREZZATURE PORTUALI	4.168.275,74	686.864,17	3.003.762,01	255.177,98	1.667.889,44	255.177,98
FONDO AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI			379.378,71	0,00		
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	414.734,51	37.917,33	462.177,53	89.459,46		89.459,46
MOBILI E ARREDI	222.429,59	31.218,82	1.439,11	46,62	309.841,29	
S16/C MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	2.053.966,92	0,00	1.865.927,44	35.421,72		35.468,34
TELEFONI CELLULARI	4.046,00	0,00		0,00		
OPERE REALIZZATE CON FONDI PROPRI SUL DEMANIO M.MO	431.912,17	0,00	172.764,86	87.282,43	171.864,88	87.282,43
AUTOMEZZI	224.939,78	0,00	187.039,35	15.160,02	22.740,41	15.160,00
S15/D VALORI IN FORMAZ. IMMOBILI	51.160,00	10.870,20				
S16/E VALORI IN FORMAZ. IMM. TECNICHE	700.436,25	-62.494,09				
VALORI IN FORMAZIONE BENI DI TERZI -CU-39/1	124.488.062,26	5.247.905,38			155.550.189,99	
VALORI IN FORMAZIONE BENI PATR.- CU-39/2	14.049.770,83	10.561.758,16				
VALORI IN FORMAZIONE BENI DI TERZI CU-39/3	497.760,00	4.961,00				
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	6.386.260,39	30.707,97	0,00	0,00	6.416.968,36	0,00
PARTECIPAZIONI	6.370.554,93	0,00			6.370.554,93	
CREDITI PER IMMOBIL. FINANZIARIE	15.705,46	30.686,83			46.392,29	
DEPOSITI A CAUZIONE	0,00	21,14			21,14	

Per una più corretta imputazione contabile rispetto all'anno 2010, le voci 'SOFTWARE' e 'SVIL.STRAT.DEL PORTO: STUDI, PROG., RICERCHE' sono state inserite tra le immobilizzazioni immateriali

C) Attivo circolante

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
166.275.352	163.320.009	2.955.342

II. Crediti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
88.310.417	93.850.069	-5.539.652

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	9.547.830			9.547.830
Verso imprese controllate	44.425			44.425
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Verso lo Stato	74.436.321			74.436.321
Verso altri Enti Pubblici	3.149.276			3.149.276
Per imposte anticipate				
Verso altri	1.132.565			1.132.565
Arrotondamento				
	88.310.417			88.310.417

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2011 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso utenti per canoni demaniali, aut. Oper. port. Art. 16, autor. Attività in porto art. 68, concessione servizi, utilizzo accosti pubblici e occupazione temporanea	7.306.870
Verso lo stato per entrate tributarie	1.819.910
Verso il Ministero Infrastrutture e Trasporti	70.289.331
Verso Enti previdenziali per fondo previdenza integrativa	1.076.490
Verso clienti per I.V.A.	561.090
Verso lo stato per acconti IRES	400.134
Verso frontisti per escavo canale Industriale e dars. Petroli	1.178.387
Verso utenti per servizio sorveglianza e contr. Accesso ai varchi	221.742
Verso la Regione	1.697.261

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
77.964.934	69.469.940	8.494.994

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010
Depositi bancari e postali	77.964.934	69.469.940
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa		
Arrotondamento		
	77.964.934	69.469.940

Il saldo rappresenta la disponibilità liquida alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
42.908	43.059	-150

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2011, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Responsabilità civile verso terzi	29.210,53
Polizze vita e infortuni	9.518,08
Assicurazioni auto e moto	3.317,24
Bolli auto e moto	862,29
	42.908

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
68.314.477	58.489.263	9.825.214

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2010
Fondo di dotazione	2.583.914			2.583.914
Contributi a fondo perduto	11.370.315			11.370.315
Altre riserve distintamente indicate	36.087.056			36.087.056
Utili (perdite) portati a nuovo	8.447.978			8.447.978
Utile (perdita) dell'esercizio		9.825.214		
	68.314.477	9.825.214		58.489.263

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato del valore equivalente all'utile di esercizio pari ad € 9.825.214,28. Tale incremento verrà collocato in fondi di riserva nel successivo esercizio 2012.

B) Fondi in gestione

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
147.832.991	138.695.587	9.137.404

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Fondi vincolati per lavori	137.863.893	9.872.902		147.736.795
Altri fondi vincolati	831.694		735.498	96.196
	138.695.587	9.872.902	735.498	147.832.991

- I fondi vincolati per lavori per € 147.736.795 sono così costituiti:
- € 129.735.967,64 fondo relativo alla realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali ed all'acquisto di beni con finanziamento dello Stato.
 - € 2.500.000 quale fondo per la manutenzione, bonifica ed escavo dei fondali.
 - € 5.000.000 fondo Rifacimento difese di sponda canale industriale.
 - € 3.000.000 fondo Pontile attracco acc. 14 G.
 - € 5.859.995 fondo perequativo
 - € 286.424 fondo contributo stato per manutenzione straordinaria
 - € 1.354.409 fondo bacino galleggiante

Altri fondi vincolati: la diminuzione di € 735.498 si riferisce a:

- € 171.813,11 Nel corso del 2011 si è provveduto al parziale utilizzo di tale fondo, per l'annullamento di residui attivi a seguito del minor contributo della Regione Toscana nell'ambito del Docup 2000/2006.
- € 563.684,58 utilizzo del fondo plusvalenze relativo all'incasso dell'ultima rata della vendita delle gru alla Soc. Terminal Darsena Toscana.

C) Contributi in conto capitale

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	
	3.699.995	4.749.994	-1.050.000	
Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Per contributi a destinazione vincolata	4.749.994		1.050.000	3.699.995

- Questo fondo di € 3.699.994,83 è relativo al fondo riveniente dalle operazioni di ricevimento nelle vasche di colmata dei sedimenti marini provenienti dal porto di La Spezia.

D) Fondi per rischi e oneri

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	
	1.896.590	1.896.590		
Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2010
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte, anche differite	464.811			464.811
Fondo per altri rischi ed oneri futuri	568.103			568.103
Fondo per svalutazione crediti	464.811			464.811
Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti	398.865			398.865
Arrotondamento				
	1.896.590			1.896.590

E) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
2.189.689	2.249.576	-59.887

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
TFR, movimenti del periodo	2.249.576	424.289	484.176	2.189.689

E' costituito dal reale ammontare dell'accantonamento maturato dai dipendenti, sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge n. 297/1982, nonché dei vigenti contratti di lavoro.

Il fondo al 31.12.2011 di € 2.189.689 risulta così determinato:

L'incremento di € 424.289 è relativo a:

- € 391.324 rivalutazione lorda ed al T.F.R. maturato;
- € 30.687 rivalutazione del fondo tesoreria a carico dell'INPS
- € 2.278 recupero smobilizzo fondi Previdai anni 2002/2003

I decrementi effettuati nel corso del 2011 sono relativi a:

- € 414.187 somme versate ai dipendenti in quiescenza e anticipazioni sul T.F.R.
- € 9.109 acconto e saldo imposta sostitutiva T.F.R.
- € 59.992 smobilizzo T.F.R. Previlog e Previdai
- € 888 recupero imposta sost. INPS anno 2010

F) Debiti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
127.086.971	114.423.301	12.663.669

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti				
Debiti verso fornitori	124.695.658			124.695.658
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate	4.535			4.535
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	487.469			487.469
Debiti verso istituti di previdenza	283.130			283.130
Debiti verso lo Stato	662.231			662.231
Debiti verso altri enti pubblici				
Debiti verso il personale	142.219			142.219
Altri debiti	811.728			811.728
Arrotondamento				
	127.086.971			127.086.971

I debiti più rilevanti al 31/12/2011 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso Enti Previdenziali	283.130
Verso fornitori per lavori in ambito portuale	1.739.748
Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse	352.144
Verso fornitori per manut. straordinaria in ambito portuale	17.345.133
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con finanz. dello Stato	79.974.736
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con entrate tributarie	23.185.760
Verso fornitori per acquisto di attrezzature e macchinari	468.073
Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	395.655
Sviluppo strategico del porto: studi, progettazioni, ricerche	541.966
Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti	393.114

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali;
Nella voce debiti "Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse " sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 317.260,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 371.878. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 31.048,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 30.469

G) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
798.508	0	798.508

L'importo di € 798.508 è riferito al premio di produzione e 6/12 di quattordicesima e relativi oneri contributivi, da corrispondere al personale dipendente. La variazione rispetto all'anno 2010 è esclusivamente dovuta ad un diverso appostamento di voci di bilancio nell'esercizio precedente per cui il valore dei ratei (pari ad € 716.000) era stato inserito nella voce Debiti vs. il personale e Debiti vs. Istituti di Previdenza.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, ecc)	32.697.426	32.697.426	
Acquisti ed opere effettuate con finanziamenti Ministeriali o Regione/Comunità europea	121.102.244,34	121.102.244,34	

L'importo di € 32.697.426,68 si riferisce a fidejussioni/polizze fidejussorie da terzi per € 15.310.914,08, quelle passive a favore di terzi per € 17.386.511,60.

La consistenza di € 121.102.244,34 si riferisce:

- per € 16.668.796,80 agli acquisti effettuati nel corso del 2003 con i finanziamenti delle Autostrade del Mare (D.M. 2.5.2001) e precisamente: area Unicoop (€ 2.030.680,55), area Erg (€ 4.947.212,04), area Montefiori (€ 8.676.472,20), area Toscoplast (€ 702.719,07), Pontone (€ 311.712,94).

- Per € 104.433.447,54 per opere effettuate in ambito portuale soggette a finanziamento Ministeriale o Regionale/Comunità Europea, come da elenco:

Serie di opere denominate UE Cantierini	5.633.657,70	DOCUP 94/96
Acquisto area Veroni	9.608.582,56	Ministero Infr. e Trasp.
Risanamento aree e piazzali Darsena 1 pontile elba	4.418.405,27	DOCUP 94/96
pontile capitaneria	1.400.058,99	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione 3° lotto sponda est Darsena Toscana	4.542.809,15	Ministero Infr. e Trasp.
Resecuzione Calata Bengasi	4.838.022,45	Ministero Infr. e Trasp.
Vasca di Colmata	3.025.958,96	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione pontile 12	4.586.629,96	Ministero Infr. e Trasp.
Arredo Nuova banchina allestimento	191.089,05	Regione/Min. Ambiente
Pennello Darsena Vecchia Levante	1.831.009,51	DOCUP 97/99
Elementi di arredo per fabbricati esterni Staz.Mar.	670.027,77	Regione Toscana
Realizzazione nuovo Varco Galvani	582.804,27	DOCUP 94/96
Lavori di consolidamento della calata Sgarallino	592.605,83	DOCUP 97/99
Magazzino ex zona "M"	2.470.344,67	Ministero Infr. e Trasp.
Magazzino Valessini	2.874.449,86	DOCUP 97/99
2° fase banchina di allestimento	2.195.349,17	DOCUP 97/99
Lavori di pavimentazione sedi stradali via Pisa	1.403.346,54	DOCUP 2000/2006
Risanamento sede stradale via Pisa 2	137.948,85	DOCUP 97/99
Lavori di risanam. Molo Mediceo Andana Anelli	205.039,58	DOCUP 97/99
Lavori di risanamento piazzale zona M K	127.265,46	DOCUP 97/99
Pavimentazione interna magazzino ex zona M	691.110,59	DOCUP 97/99
Pavimentazione esterna magazzino ex zona M	612.888,04	DOCUP 2000/2006
Antincendio magazzino zona M	260.549,21	DOCUP 2000/2006
Risanamento Darsena Calafati	108.047,37	DOCUP 2000/2006
Ristrutturazione delle Vie L. Da Vinci e Galvani	106.932,14	DOCUP 2000/2006
Risanam. aree degradate in fregio alla Via Calafati	310.430,46	Ministero Infr. e Trasp.
Realizzazione nuovo Varco 4 Valessini	110.479,60	DOCUP 97/99
Risanam. pavimentazione stradale Via Marzocco	355.260,65	DOCUP 97/99
Ristrutturazione Magazzino ex tabacchi	186.755,01	DOCUP 97/99
Acquisto area Montefiori	782.904,35	DOCUP 97/99
Acquisto area C.P.L.	3.507.172,64	Ministero Infr. e Trasp.
Banchina di riva bacino galleggiante	7.528.664,56	Ministero Infr. e Trasp.
Molo Italia convenzione M.I.T.	1.680.794,42	Ministero Infr. e Trasp.
Molo Italia 413/base	12.369.633,99	Ministero Infr. e Trasp.
Molo Italia mutuo 1 e 2	2.384.054,83	Ministero Infr. e Trasp.
Darsena Morosini Opere di difesa	3.978.047,20	Ministero Infr. e Trasp.
Impianto antincendio Mag. Delle Budella	5.892.539,09	Ministero Infr. e Trasp.
Escavi 413/bis e ter	75.473,51	Ministero Infr. e Trasp.
Messa in sicurezza del Canale Industriale	300.713,64	Ministero Infr. e Trasp.
Smaltimento fanghi	6.779.435,45	Ministero Infr. e Trasp.
Ristrutturazione Via L. da Vinci e Galvani	300.000,00	Ministero Infr. e Trasp.
Ristr. Piazzali/uffici Erg	381.039,21	Ministero Infr. e Trasp.
Delocalizzazione Soc. Labromare	934.308,51	Ministero Infr. e Trasp.
Delocalizzazione Seal	145.814,12	Ministero Infr. e Trasp.
Lav. Palazzina ex Labromare	182.800,00	Ministero Infr. e Trasp.
Security portuale	218.254,90	Ministero Infr. e Trasp.
	2.894.611,04	Ministero Infr. e Trasp.

Conto economico

Il conto economico (mod. C/E), redatto secondo le disposizioni contenute nell'articolo 2425 del codice civile, per quanto applicabili, è accompagnato dal quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti.

Il Conto Economico è così costituito:

A - Valore della produzione

- entrate di parte corrente con esclusione degli importi relativi agli interessi attivi (€ 75.954,86 capitolo E123/30), inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari;
- Utilizzo fondo Contributo Manutenzione straordinaria;

B - Costi della produzione

- spese di parte corrente con esclusione degli interessi passivi (€ 10.824,76 capitolo U123/10) inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari;
- risconti finali ed iniziali (€ 42.908,14 ed € 43.058,59);
- trattamento di fine rapporto (€ 391.324,02);
- ammortamenti e svalutazioni (€ 2.108.790,00);

C - Proventi e oneri finanziari

- altri proventi finanziari (€ 75.954,86 capitolo E123/30)
- interessi ed altri oneri finanziari (€ 10.824,76 capitolo U123/10)

E - Proventi ed oneri straordinari

- proventi straordinari (€ 564.571,77)
- sopravvenienze attive (€ 1.069.519,90)
- sopravvenienze passive (€ 227.275,81)

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
23.379.159	25.022.176	- 1.643.017

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	22.201.035	22.862.679	- 661.644
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	128.124	902.865	- 774.741
Contributi da parte dello Stato	1.050.000	1.256.632	-206.632
	23.379.159	25.022.176	- 1.643.017

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

- **A8 - Contributi da parte dello Stato**

Utilizzo fondo Contributo Manutenzione straordinaria. Trattasi della quota **1.049.999,64** annuale 20% di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti (anno 2007).

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2011 14.677.583	Saldo al 31/12/2010 14.552.587	Variazioni 124.996
Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	54.772	50.224	4.548
Servizi	4.489.362	4.863.124	-373.762
Organi istituzionali	308.958		308.958
Salari e stipendi	5.289.300	4.840.741	448.559
Oneri sociali	1.824.729	1.661.683	163.046
Trattamento di fine rapporto	391.324	346.215	45.109
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.561.928	2.281.038	-719.111
Ammortamento immobilizzazioni materiali	546.862	509.562	37.300
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione			
	14.677.583	14.552.587	124.996

Costi per il personale

Questi costi comprendono l'intera spesa per il personale dipendente. Le voci "Salari e stipendi" e "Oneri sociali", per complessivi € 7.505.353, sono state dettagliate nella relazione del Presidente. Il trattamento di fine rapporto, pari ad € 391.324 è riferito all'accantonamento del T.F.R. maturato al 31.12.2011.

Ammortamenti e svalutazioni

L'importo complessivo di € 2.108.790 è riferito a:

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali". Trattasi € **1.474.645,48** della quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale.
- Ammortamenti e deperimenti € **634.144,52**
Trattasi delle quote annuali di ammortamento dei beni patrimoniali conteggiati come da coefficienti stabiliti dal Ministero delle Finanze al Gruppo XVIII del D.M. 31.12.88, pubblicato sulla G.U. n° 27 del 2.2.1989, allineati ovviamente ai criteri fiscali e come da dettagli allegati, nonché all'ammortamento degli interventi finanziati con risorse tributarie (U211/50)

Oneri diversi di gestione

Affluiscono in questa voce i costi relativi ai capitoli U125/10 Restituzione e rimborsi diversi (€ 40.255,85), U126/10 Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti (€ 63.020,98) e U126/30 Oneri vari straordinari (€ 106.921,25), come dettagliato nella relazione del Presidente.

Affluiscono in questa voce anche i risconti finali ed iniziali per i seguenti valori:

• **Risconti attivi**

-Trattasi di rettifica di costo per la parte di competenza dell'esercizio successivo relativo a premi di assicurazione, che trova analoga registrazione nelle voci patrimoniali	(-) 42.908,14
-Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente	(+) 43.058,59

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	65.130	84.828	- 19.698
Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	75.955	95.954	-19.999
(Interessi e altri oneri finanziari)	10.825	11.126	-301
Utili (perdite) su cambi			
	65.130	84.828	-19.698

Questa voce raccoglie gli interessi attivi per € **75.954,86**, registrati nel rendiconto finanziario nel capitolo di entrata E123/30 e gli interessi passivi, spese e commissioni bancarie per € **10.824,76** registrati nel capitolo di spesa U123/10.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	0	0	0

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	1.406.816	603.437	803.378
Descrizione	31/12/2011	Anno precedente	31/12/2010
Plusvalenza imm. materiali			
Utilizzo fondo plusvalenze	564.571,77	Utilizzo fondo plusvalenze	554.541,40
Totale proventi	564.571,77	Totale proventi	554.541,40
Totale oneri	0,00	Totale oneri	0,00
Sopravv. Attive e ins. passive	1.069.519,90	Sopravv. Attive e ins. passive	109.409,61
Sopravv. Passive e ins. attivo	227.275,81	Sopravv. Passive e ins. attivo	60.513,62
TOTALE PROV. E ONERI	1.406.815,86	TOTALE PROV. E ONERI	603.437,39