ATTI PARLAMENTARI

XVI LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. XV
n. 487

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

(Esercizi dal 2007 al 2011)

Trasmessa alla Presidenza il 17 dicembre 2012

TIPOGRAFIA DEL SENATO

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 113/2012 del 4 dicembre 2012 . . . . . *Pag.* 5

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'autorità portuale di Livorno per gli esercizi dal 2007 al 2011 . . . . . » 9

DOCUMENTI ALLEGATI:

Esercizio 2007:

Relazione del Presidente . . . . . » 91
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 151
Bilancio consuntivo . . . . . » 159

Esercizio 2008:

Relazione del Presidente . . . . . » 187
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 237
Bilancio consuntivo . . . . . » 245

Esercizio 2009:

Relazione del Presidente . . . . . » 267
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 331
Bilancio consuntivo . . . . . » 339

Esercizio 2010:

Relazione del Presidente . . . . . » 367
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 417
Bilancio consuntivo . . . . . » 427

Esercizio 2011:

Relazione del Presidente . . . . . » 449
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 499
Bilancio consuntivo . . . . . » 509

PAGINA BIANCA

Determinazione e relazione della Sezione del controllo sugli enti sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Livorno per gli esercizi dal 2007 al 2011

Relatore: Consigliere Claudio Gorelli

Ha collaborato per l'istruttoria e l'analisi gestionale la dott.sa Alessandra Manetti

PAGINA BIANCA

Determinazionazione n. 113/2012

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 4 dicembre 2012;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio
1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 28 genniao 1994 n. 84;

visto l'articolo 6, comma 1, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, che ha previsto l'istituzione – tra le altre – dell'Autorità portuale di Livorno;

visto l'articolo 6, comma 4, della legge n. 84/1994, come sostituito con l'articolo 8-*bis*, comma 1, lettera *c)* del decreto-legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 febbraio 1998, n. 30, che assoggetta il rendiconto della gestione finanziaria delle Autorità portuali al controllo della Corte dei conti;

viste le determinazioni di questa Sezione n. 27 del 21 maggio 1996 e n. 21 del 20 marzo 1998, con le quali sono state disciplinate le modalità di esecuzione dell'attività di controllo prevista dalla citata legge n. 84 del 1994 ed è stato stabilito che il controllo sulle Autorità portuali, disposto dal citato articolo 8-*bis* del decreto-legge n. 457 del 1997, è riconducibile nella previsione normativa dell'articolo 2 della indicata legge n. 259 del 1958;

visti i conti consuntivi dell'Autorità suddetta, relativi agli esercizi finanziari 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Claudio Gorelli e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Livorno per gli esercizi 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011;

ritenuto che, dall'esame della gestione e della documentazione relativa agli esercizi 2007-2011, è risultato tra l'altro che:

– l'Autorità portuale di Livorno ha posto in essere gli strumenti di programmazione (P.R.P. e P.O.T.) necessari per dare un ordinato sviluppo ai siti portuali che gestisce;

– gli aspetti di criticità hanno riguardato:

a) la percentuale di canoni non riscossi che nel 2011 raggiunge circa il 50 per cento degli accertamenti;

b) la spesa impegnata sul capitolo relativo alle spese legali e giudiziarie, che, malgrado la decisione assunta dall'Ente nel 2005 di ricorrere per il contenzioso al patrocinio dell'Avvocatura dello Stato, ha registrato, seppure riferita ad oneri di assistenza legale maturati prima della suddetta data, importanti incrementi di spesa negli anni 2007-2011, passando dai 52.004 euro del 2007 ai 244.252 euro del 2011;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, con le considerazioni di cui in parte motiva, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Autorità portuale di Livorno, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso per i detti esercizi.

L'ESTENSORE
f.to Claudio Gorelli

IL PRESIDENTE
f.to Ernesto Basile

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'*AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO,* PER GLI ESERCIZI 2007, 2008, 2009, 2010 E 2011

PREMESSA – 1. Quadro normativo di riferimento. – 2. Organi di amministrazione e di controllo. – 3. Personale. - *3.1* Pianta organica e consistenza del personale. - *3.2* Costo del personale. – 4. Incarichi di studio e consulenza. – 5. Pianificazione e programmazione. - *5.1* Piano regolatore. - *5.2* Piano operativo triennale. - *5.3* Programma triennale delle opere. – 6. Attività dell'Autorità portuale. - *6.1* Attività promozionale. - *6.2* Servizi di interesse generale. - *6.3* Manutenzione ordinaria e straordinaria e opere di grande infrastrutturazione. - *6.4* Attività autorizzatoria e gestione del demanio marittimo. - *6.5* Traffico portuale. – 7. Gestione finanziaria e patrimoniale. - *7.1* Dati significativi della gestione. - *7.2* Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate. - *7.3* Situazione amministrativa e andamento dei residui. - *7.4* Il conto economico. - *7.5* Lo stato patrimoniale. – 8. Considerazioni conclusive. – ALLEGATO: *appendice statistica.*

PAGINA BIANCA

Premessa

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento, ai sensi dell'art. 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259, sul risultato del controllo eseguito, con le modalità di cui all'art. 2 della suddetta legge, sulla gestione finanziaria relativa agli anni 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011 dell'Autorità portuale di Livorno, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente.

Il precedente referto, redatto congiuntamente per tutte le 25 Autorità portuali e relativo all'esercizio 2006, è stato trasmesso al Parlamento con determinazione n. 87/2009 dell'11/22 dicembre 2009 ed è pubblicato in Atti parlamentari, XVI Legislatura, Doc. XV, n. 158.

Si è ritenuto opportuno integrare il referto con un'appendice statistica contenente alcuni indici caratteristici della gestione dell'Ente.

1. Quadro normativo di riferimento

L'Autorità portuale di Livorno è stata istituita dall'art. 6, comma primo della legge 28 gennaio 1994, n.84.

Il quadro normativo di riferimento entro il quale l'Ente ha operato nel quinquennio 2007-2011 e continua fino ad oggi ad operare è costituito dalla sopra citata legge n. 84 del 1994 (Riordino della legislazione in materia portuale) e sue successive modifiche ed integrazioni, nonché dalle altre disposizioni di interesse per il settore dei porti. Tale quadro è stato illustrato nelle precedenti relazioni, che si sono da ultimo soffermate sulle importanti novità introdotte dalla legge 27 dicembre 2006, n. 296 (finanziaria 2007), nonché sui provvedimenti attuativi predisposti dal competente Ministero delle infrastrutture e dei trasporti.

Nel rinviare a tali relazioni si fa ora presente, ai fini di un opportuno aggiornamento, che permangono, per il quinquennio in esame, le limitazioni di cui all'art. 1, commi 9, 10 e 11 della legge 23 dicembre 2005, n. 266 (come modificati dall'art. 27 del sopra citato decreto legge 4 luglio 2006, n. 223 e della relativa legge di conversione 4 agosto 2006, n. 248 e dall'art. 61 del D.L. n. 112/2008 convertito in L. 6/8/2008 n. 133) relative alle spese per studi e incarichi di consulenza, alle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza nonché alle spese relative alle autovetture.

Tali spese, a decorrere dall'anno 2011, sono oggetto di limitazioni anche per effetto delle disposizioni di cui all'art 6 ("riduzione dei costi degli apparati amministrativi") del DL 78/2010 convertito con legge 122/2010.

Le economie derivanti sono da versare al bilancio dello Stato (comma 21).

Altre spese soggette al limite sono quelle per la manutenzione degli immobili utilizzati dall'Ente (art. 2, commi 618-623, legge 244/2007, come modificato dall'art. 8, della legge 122/2010, di conversione del D.L. 78/2010).

Per quanto riguarda l'obbligo di riduzione del 10% previsto dall'art. 1, commi 58 e 63 della legge 23 dicembre 2005, n. 266 dei compensi spettanti al Presidente, al Collegio dei revisori dei conti e ai membri del Comitato portuale per i gettoni di presenza riconosciuti, si rimanda per gli opportuni aggiornamenti al capitolo relativo agli organi di amministrazione e di controllo.

A seguito di quanto disposto in materia di autonomia finanziaria dall'art. 1, commi 982 e seguenti della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (finanziaria 2007) alle Autorità portuali viene attribuito il gettito della tassa erariale (di cui all'art. 2, comma

1 del D.L. 28 febbraio 1974, n. 47 convertito con modificazioni dalla legge 16 aprile 1974, n. 117 e successive modificazioni) e delle tasse di ancoraggio (di cui al Capo 1, titolo 1 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e successive modificazioni), in aggiunta al gettito della tassa sulle merci sbarcate e imbarcate (di cui al Capo 3 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e all'art. 1 della legge 5 maggio 1976, n. 355 e successive modificazioni ed integrazioni), già devoluto nella sua interezza a partire dall'anno 2006.

La stessa disposizione ha per contro soppresso gli stanziamenti relativi ai contributi destinati alle Autorità portuali per la manutenzione dei porti, previsti dall'art. 6, comma 1 lett. B) della legge n. 84 del 1984.

Con DPR 28 maggio 2009, n. 107, recante "regolamento concernente la revisione della disciplina delle tasse e dei diritti marittimi", la tassa e la sovrattassa di ancoraggio, dovute dalle navi che compiono operazioni commerciali in un porto, rada o spiaggia dello Stato sono state accorpate in un'unica tassa, denominata "tassa di ancoraggio"; la tassa erariale e quella portuale sulle merci imbarcate e sbarcate sono state accorpate in un unico tributo denominato "tassa portuale", del quale è stato previsto l'adeguamento graduale nel triennio 2009/2011.

Allo scopo di fronteggiare la crisi di competitività dei porti italiani, la legge 26 febbraio 2010, n. 25, di conversione del decreto legge 30 dicembre 2009, n. 194, recante proroga di termini previsti da disposizioni legislative, ha differito la decorrenza di tale adeguamento all'1/12/2012.

Con lo stesso provvedimento legislativo è stato consentito alle Autorità portuali, per il biennio 2010 e 2011 e nelle more della piena attuazione della loro autonomia finanziaria, di stabilire variazioni in aumento fino ad un tetto massimo pari al doppio della misura delle tasse di ancoraggio e portuale, così come adeguate ai sensi del sopra citato regolamento, nonché in diminuzione fino all'azzeramento delle singole tasse medesime.

Tale facoltà è stata prorogata a tutto il 2012 dall'art.11 del D.L.29 dicembre 2011, n.216, convertito in legge 24 febbraio 2012, n.14.

La legge ha previsto che ciascuna Autorità, a copertura delle eventuali minori entrate derivanti dalle disposizioni sopra citate, operi una corrispondente riduzione delle spese correnti, ovvero, nell'ambito della propria autonomia impositiva e tariffaria, un corrispondente aumento delle entrate, dandone adeguata illustrazione nelle relazioni al bilancio di previsione e al conto consuntivo.

Di fronte alle difficoltà di applicazione di tale norma da parte delle Autorità portuali, per la sostanziale incomprimibilità delle spese correnti e la concreta impraticabilità di un aumento dei canoni di concessione, fatte rilevare dal MIT con note del 2/7 e 15/7/2010, il MEF, con nota del 2 agosto 2010, ha condiviso l'esigenza di uno specifico intervento legislativo, teso ad una migliore formulazione dei contenuti della norma in questione.

L'art. 3 della legge finanziaria per l'anno 2008, (L. n.244 del 24 dicembre 2007), al comma 27 ha stabilito che le amministrazioni di cui all'art. 1 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165 (tra le quali rientrano gli enti pubblici non economici e, quindi, anche le Autorità portuali), debbono dismettere le loro partecipazioni in società che non siano strettamente necessarie per lo svolgimento dei loro fini istituzionali. Il successivo comma 28 di detto articolo prescrive che l'assunzione di nuove partecipazioni ed il mantenimento delle attuali debbono essere autorizzate dall'organo competente, con delibera motivata in ordine alla sussistenza o meno dei presupposti di cui al precedente comma 27, da inoltrarsi alla Corte dei conti; a tal fine, viene fissato il termine di trentasei mesi dalla data di entrata in vigore della legge (termine così modificato dall'art.71, comma 1 della legge 18 giugno 2009, n.69), entro il quale le amministrazioni interessate, nel rispetto delle procedure ad evidenza pubblica, debbono cedere a terzi le società e le partecipazioni vietate a norma del precedente comma 27.

Infine, l'art. 4, comma 6 del decreto legge 25 marzo 2010, n. 40 convertito con modificazioni nella legge 22 maggio 2010, n. 73, ha istituito, presso il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, il "Fondo per le infrastrutture portuali", destinato a finanziare le opere infrastrutturali nei porti di rilevanza nazionale, con una dotazione iniziale di 80 milioni di euro. Nella ripartizione delle risorse, come precisato nell'ultimo periodo del citato comma, debbono essere privilegiati "progetti già approvati, diretti alla realizzazione di opere immediatamente cantierabili, finalizzate a rendere le strutture operative funzionali allo sviluppo dei traffici".

In sede di conversione del decreto legge è stato introdotto il comma 8 bis, con il quale viene prevista la possibilità di revoca dei fondi statali trasferiti o assegnati alle Autorità portuali per la realizzazione di opere infrastrutturali, se non utilizzati entro il quinto anno dall'avvenuto trasferimento o assegnazione.

Il D.L. 225/2010, convertito nella legge 26 febbraio 2011, n.10, ha abrogato tale ultima disposizione statuendo che entro il termine del 15 marzo 2011 sono

revocati i fondi statali trasferiti o assegnati alle Autorità portuali per la realizzazione di opere infrastrutturali, a fronte dei quali non sia stato pubblicato il bando di gara per l'assegnazione dei lavori entro il quinto anno dal trasferimento o assegnazione. Ha inoltre rinviato a successivi decreti del Ministro delle Infrastrutture, emanati di concerto con il Ministro delle finanze, la ricognizione dei finanziamenti revocati e l'individuazione della quota degli stessi che deve essere riassegnata alle Autorità portuali, secondo criteri di priorità stabiliti per il 2011 dalla stessa legge e per il 2012 e 2013 da individuarsi nei decreti medesimi, per progetti cantierabili, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica. In caso di mancato avvio dell'opera, decorsi centottanta giorni dall'aggiudicazione definitiva del bando di gara, il finanziamento si intende revocato ed è riassegnato con le medesime modalità sopra descritte.

Da tali disposizioni sono stati espressamente esclusi i fondi assegnati per opere in scali marittimi amministrati dalle Autorità portuali ricompresi in siti di bonifica di interesse nazionale ai sensi dell'art. 1 della legge n.426/1998.

Da ultimo il menzionato decreto legge 31 maggio 2010, n.78, convertito nella legge 30/7/2010, n.122, ha introdotto nuove misure di contenimento delle spese sostenute dalle pubbliche amministrazioni inserite nel conto economico consolidato della P.A., come individuate dall'Istat ai sensi dell'art.1 della legge n.196/2009, ritenute dal MEF applicabili alle Autorità portuali in quanto ricomprese in tale elenco.

In particolare l'art. 9, commi 1 e 2 del D.L. 78/2010, prevede limitazioni e riduzioni dei trattamenti economici del personale dipendente delle anzidette amministrazioni per il triennio 2011-2013.

Come risulta dalla nota del Ministero delle Infrastrutture del 23/5/2011, l'applicabilità di dette limitazioni alle Autorità portuali era stata sospesa in attesa dell'esito del ricorso al TAR del Lazio promosso dall'Autorità portuale di Napoli avverso l'atto ministeriale di approvazione del bilancio 2011, contenente la prescrizione dell'applicabilità di tali norme alle Autorità portuali; in sede di esame dell'istanza cautelare contenuta nel ricorso il TAR del Lazio aveva disposto la sospensione degli atti impugnati in attesa della trattazione del merito. In data 24 maggio 2012 la terza Sezione del TAR Lazio ha disposto che le misure previste dall'art. 9, commi 1 e 2 del D.L. 78/2010 si applichino alle Autorità portuali, essendo le stesse inserite nel conto economico consolidato della P.A., a prescindere dalla peculiarità del rapporto di lavoro dei dipendenti delle Autorità portuali.

A seguito di tale pronuncia, il Ministero vigilante, come risulta dalla note di approvazione dei rendiconti 2011 delle Autorità portuali, sta procedendo ad un

approfondimento degli effetti derivanti da tale sentenza al fine dell'eventuale emanazione di un'apposita circolare in ordine all'applicazione di detto dettato normativo.

Tra le disposizioni del D.L. 78/2010 alcune producono effetti già nel 2010, in particolare:

- L'art.6, comma 6, prevede, dalla prima scadenza successiva al provvedimento, la riduzione del 10% dei compensi degli organi delle società non quotate totalmente possedute da enti pubblici; il successivo comma 19 stabilisce il divieto di effettuare aumenti di capitale, trasferimenti straordinari ed aperture di credito a favore di società partecipate non quotate che, per tre esercizi consecutivi, abbiano registrato perdite di esercizio o utilizzato riserve disponibili per il ripianamento di perdite.
- Il comma 8 dello stesso articolo prevede la preventiva autorizzazione del Ministero vigilante per l'organizzazione di convegni, feste celebrative, inaugurazioni ed altri eventi analoghi.

Da ultimo ai sensi dell'art. 8, comma 1 del D.L. 6 luglio 2011, n.98, convertito dalla legge 15 luglio 2011, n.111, ogni Ente deve pubblicare sul proprio sito istituzionale l'elenco delle società di cui detiene, direttamente o indirettamente quote di partecipazioni.

2. Organi di amministrazione e di controllo

Sono organi delle Autorità portuali, ai sensi dell'art. 7 della legge n.84 del 1994, il Presidente, il Comitato portuale, il Segretariato generale (composto, come recita l'art. 10 della legge medesima, dal Segretario generale e dalla Segreteria tecnico-operativa) e il Collegio dei revisori dei conti. La durata in carica dei menzionati organi è stabilita in quattro anni.

Nelle precedenti relazioni, alle quali si fa rinvio, sono state in dettaglio descritte le attribuzioni proprie di ciascun organo e specificate le modalità di nomina e la composizione degli organi collegiali; in questa sede ci si limita alle informazioni relative alle vicende concernenti gli organi dell'Autorità portuale esaminata, nonché all'indicazione dei compensi attribuiti e della spesa sostenuta per il loro funzionamento.

L'analisi degli adempimenti normativi ha evidenziato come siano stati sostanzialmente rispettati i vincoli introdotti in questi anni dal D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010.

Il Presidente

Il Presidente dell'Autorità portuale di Livorno per il periodo preso in esame dalla presente relazione è stato nominato con D.M. in data 1.12.2006 ed è stato in carica dal 6.12.2006 al 19.1.2011. Con D.M. del 12.4.2011 è stato nominato l'attuale Presidente, dopo un breve periodo di commissariamento dal 20.1.2011 al 12.4.2011.

Durante il periodo in esame, il compenso del Presidente è stato determinato nella misura prevista dal decreto ministeriale 31 marzo 2003 corrispondente al trattamento economico fondamentale previsto per i dirigenti di prima fascia del Ministero dei Trasporti, moltiplicato per il coefficiente 2,2. Gli importi impegnati relativi a tali compensi per il quinquennio 2007-2011 sono riportati nella tabella n.1. La riduzione prevista dall'art. 1, commi 58 e 63 della legge 266/2005 è stata applicata per il triennio 2006, 2007 e 2008.

Il Comitato portuale

Nel periodo in esame il Comitato portuale, composto da 22 membri, è stato integrato con la nomina di nuovi componenti (non di diritto), con decreto commissariale n.4/2004 per il quadriennio 2004-2008 e con provvedimento presidenziale n. 11 del 18/1/2008 per il quadriennio 2008-2012.

Con provvedimento presidenziale n. 33 del 16/2/2012 è stato ricostituito il nuovo Comitato portuale per il quadriennio 2012-2016.

L'importo del gettone di presenza è ammontato ad euro 46,48 nel triennio 2007-2009 e ad euro 41,83 nel 2010 e nel 2011.

Il Segretariato generale

Tra gli organi dell'Autorità portuale rientra, per espressa previsione normativa, il Segretariato generale, al cui vertice è posto il Segretario generale.

Con provvedimento presidenziale del 2/1/2007 è stato nominato il Segretario Generale facente funzioni, in carica fino al 18/7/2007, con un trattamento economico attribuito su base annua, in applicazione del CCNL per i Dirigenti di aziende produttrici di beni e servizi pari ad euro 170.852. Con successiva delibera del Comitato portuale è stato nominato Segretario generale ed è stato in carica dal 19/7/2007 al 22/11/2011, con il trattamento economico su base annua di euro 191.050.

L'attuale Segretario generale è stato nominato in data 15/9/2011, con decorrenza della nomina dal 23/11/2011, con il trattamento economico su base annua di euro 185.033.

Il Collegio dei revisori dei conti

I membri dell'attuale Collegio dei revisori dei conti sono stati nominati con D.M. in data 13 luglio 2012, per un quadriennio. I precedenti collegi dei revisori, in carica nel quinquennio in esame erano stati nominati con D.M. del 30/3/2004 e con D.M. dell'1/5/2008.

I compensi ai componenti del Collegio dei Revisori dei conti dell'Autorità portuale per gli anni in esame sono stati determinati in base ai criteri stabiliti con il D.M. in data 31 marzo 2003, nelle misure annue lorde seguenti: euro 8.180,00 per il Presidente, euro 6.840,00 per ciascun componente effettivo, euro 1.440,00 per ciascun componente supplente.

Con D.M. in data 18 maggio 2009, il trattamento economico è stato rideterminato a decorrere dal primo gennaio 2009, prendendo a riferimento il compenso spettante al Presidente dell'Autorità portuale, secondo le percentuali di seguito specificate: l'otto per cento al Presidente, il sei per cento ai componenti effettivi, l'un per cento ai componenti supplenti.

Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue è riportata, distinta per esercizio finanziario, la spesa impegnata per il pagamento delle indennità spettanti agli organi di amministrazione e di controllo; gli importi impegnati nel quinquennio in esame sono posti a raffronto con quelli impegnati per l'esercizio 2006.

Tab. 1

(in euro)

Esercizio	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Presidente	140.148	228.102	228.748	253.369	215.121	205.011
Comitato portuale	5.392	4.834	6.275	5.058	3.503	3.833
Collegio dei Revisori	27.106	27.106	28.237	55.784	23.224	37.675
Rimb.si spese org. amm.ne e contr.	15.953	4.053	5.741	5.318	4.693	3.270
Spese elezioni organi amministrazione		17.054	7.190			55.537
Totali	**188.599**	**281.149**	**276.191**	**319.530**	**246.542**	**305.326**

Dal prospetto si rileva un andamento non lineare dei compensi agli organi nel quinquennio in esame, con un valore massimo nel 2009, seguito da una diminuzione nel 2010, che riporta il totale dei compensi su valori inferiori al 2007.[1]

Nel 2011 le spese impegnate per gli organi registrano un aumento di euro 58.784, dovuto alle spese sostenute per le elezioni della Commissione consultiva e del Comitato portuale ed alla restituzione al Collegio dei revisori delle riduzioni pari ad euro 11.674 applicate sui compensi degli anni precedenti, di cui si dirà in seguito.

Per quanto riguarda gli emolumenti corrisposti al Presidente nel 2011, va tenuto presente che nel breve periodo in cui ha ricoperto la carica di commissario straordinario, dal 20/1/2011 all'11/4/2011, l'attuale Presidente ha rinunciato all'emolumento spettante, in relazione al concomitante incarico di magistrato della Corte dei conti.

In particolare si evidenzia che negli esercizi 2007 e 2008 sui compensi agli organi è stata applicata la riduzione del 10% prevista dall'art. 1, comma 58 della legge 23 dicembre 2005, n. 266, mentre nel 2009 tale riduzione non è stata applicata sul presupposto che dovesse essere limitata al 2007 e al 2008.

[1] Ai compensi corrisposti nel 2010 è stata applicata la riduzione del 10% di cui all'art.1, commi 58 e 59 della LF 2006 ed il recupero parziale della maggior misura corrisposta nel 2009, come sarà riferito più avanti.

Successivamente, il MEF, con circolare n. 32/2009, ed il Ministro delle Infrastrutture, con nota del 7/9/2010, hanno confermato che l'obbligo di riduzione operava anche per gli anni 2009 e 2010.

L'Autorità portuale si è uniformata alle direttive ministeriali per i compensi corrisposti nel 2010.

Nei pareri espressi sui rendiconti generali delle Autorità portuali per l'esercizio finanziario 2009, Il MEF ha imposto il rilascio di un'attestazione sull'avvenuto recupero delle somme erogate in difformità.

Detta clausola, recepita dal MIT nei provvedimenti di approvazione dei documenti contabili, è stata impugnata innanzi al Tar del Lazio da numerose Autorità portuali, che – dopo aver ottenuto la sospensiva degli atti impugnati - hanno visto integralmente accolti nel merito i ricorsi avanzati con annullamento degli atti impugnati, ivi compresa la citata circolare MEF n.32/2009.

In conseguenza di ciò, il MIT, con circolare in data 23/5/2011, diretta a tutte le Autorità portuali ha ritenuto che "i compensi spettanti agli Organi degli Enti ricorrenti devono essere ripristinati ai valori preesistenti con restituzione di ogni eventuale riduzione o recupero effettuati".

Sull'argomento va da ultimo ricordato che, l'art.6, comma 3 del D.L. n.78 /2010, convertito nella legge n. 122/2010, ha previsto, a decorrere dal 2011, la riduzione del 10% dei compensi agli organi di amministrazione e di revisione delle pubbliche amministrazioni comprese nel conto economico consolidato della P.A., rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010. Il Collegio dei revisori ha attestato il rispetto da parte dell'Ente di tale normativa.

3. Personale

3.1. Pianta organica e consistenza del personale

La pianta organica della Segreteria tecnico-operativa in vigore fino al 2008 prevedeva 80 unità di personale, escluso il Segretario Generale; successivamente, con delibera n. 2 dell'8 febbraio 2008, il Comitato portuale portava la consistenza organica ad 87 unità, escluso il Segretario Generale. La nuova pianta organica è stata approvata dal Ministero vigilante in data 27 marzo 2009.

Nelle tabelle che seguono è indicata, per ciascuna qualifica, la consistenza organica ed il numero dei dipendenti a tempo indeterminato effettivamente in servizio alla fine di ciascuno dei cinque esercizi considerati.

Tab. 2

Categoria	Cons. org. ex del. 52/2000	Unità al 31/12 07	Cons. org. ex del. 2/2008	Unità al 31/12/08	Unità al 31/12/09	Unità al 31/12/10	Unità al 31/12/11
Dirigenti	7	5	6	6	6	6	5
Quadro A	12	9	14	10	12	12	*13
Quadro B	15	14	14	15	15	16	14
1 Liv.	18	19	23	18	21	22	21
2 Liv.	17	11	18	11	11	16	15
3 Liv.	7	4	9	2	3	7	10
4 Liv.	3	3	2	3	3	1	2
5 Liv.	1	1	1	1	1	1	1
Totale	**80**	**66**	**87**	**66**	**72**	**81**	**81**

*Di cui un'unità in posizione di comando presso la Regione Toscana.

Con la delibera n. 2/2008 è stato aumentato di 7 unità il numero dei dipendenti, ma risulta diminuito di una unità il numero dei dirigenti, per cui il rapporto dipendenti/dirigenti è passato, al netto dei dirigenti, da 1 dirigente ogni 10,42 dipendenti in base alla pianta organica ex del. 52/2000, ad 1 dirigente ogni 13,5 dipendenti della nuova pianta organica.

Nel corso del 2011 è proseguito il processo di completamento della dotazione organica di cui alla delibera del Comitato portuale n. 2 dell'8/2/2008, con l'assunzione in servizio di n. 3 nuove unità impiegatizie. In data 12/1/2011 sono state effettuate n. 2 assunzioni a tempo determinato che hanno avuto termine il 30/11/2011. Sulla base di un accordo tra Amministrazione e rappresentanze sindacali del 2/11/2011 sono state effettuate tre assunzioni di personale impiegatizio a tempo indeterminato con chiamata diretta in base alla nota aggiuntiva all'art. 2 del CCNL dei lavoratori dei porti.

Nel corso del 2011 si sono verificate n. 6 cessazioni dal servizio per dimissioni volontarie di personale quadro, impiegatizio e di 1 dirigente.

L'Autorità portuale ha fatto inoltre ricorso al lavoro interinale, fornito dalla società "Manpower s.p.a." per complessive 4.069 ore, con un quasi dimezzamento rispetto alle 8.009 ore del 2010.

3.2. Costo del personale

Il personale delle Autorità portuali è inquadrato nel CCNL dei lavoratori dei porti. Il contratto vigente è stato rinnovato il 22/12/2008, con decorrenza 2009-2012 per la parte normativa e 2009-2010 per la parte economica.

In data 24/3/2011 è stato siglato un ulteriore protocollo d'intesa riguardante il trattamento economico e normativo dei dirigenti, recepito dall'Ente con delibera n.10 del 17 maggio 2011.

Nel prospetto che segue è indicata, per ciascuno dei cinque esercizi considerati, la spesa complessivamente sostenuta per il personale, incluso il Segretario generale, posta a raffronto con quella dell'esercizio precedente; ai fini della individuazione del costo complessivo e del costo medio unitario a tale spesa è stata aggiunta la quota accantonata per il T.F.R. nell'importo risultante dal conto economico.

Tab. 3

(in euro)

Tipologia dell'emolumento	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Emolumenti e rimb. spese al Segretario generale			188.245	212.905	198.854	263.610
Emolumenti fissi al personale dipendente	3.316.600	3.298.877	2.299.613	2.512.565	2.728.408	2.976.077
Emolumenti variabili al personale dipendente	518.100	542.805	135.121	117.543	149.536	188.243
Emolumenti al personale distaccato						
Indennità e rimborso spese di missione	86.200	66.695	55.556	66.431	82.370	36.297
Altri oneri per il personale	121.300	167.841	109.855	139.454	142.049	149.639
Spese per l'organizzazione di corsi e formazione	52.800	29.385	16.025	16.995	19.337	8.390
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	977.500	1.034.260	1.346.482	1.465.093	1.661.683	1.824.729
Oneri derivanti da rinnovi contrattuali				56.709	85.154	91.018
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale			1.081.383	1.157.911	1.435.032	1.576.026
Fondo per la progettazione diretta dei lavori						
Totale	**5.072.500**	**5.139.863**	**5.232.279**	**5.745.606**	**6.502.424**	**7.114.029**
Accantonamento T.F.R.	311.900	315.953	305.309	326.194	346.215	391.324
Totale	**5.384.400**	**5.455.816**	**5.537.588**	**6.071.800**	**6.848.639**	**7.505.353**

Nel 2006 e nel 2007 gli emolumenti al Segretario Generale sono stati inscritti tra gli emolumenti fissi al personale dipendente. Dall'esercizio 2008 è stato istituito un apposito capitolo di bilancio all'interno della categoria " oneri per il personale in attività di servizio".

Secondo quanto riportato in nota integrativa, l'incremento di tale voce per l'anno 2009 è dovuto al pagamento di ferie residue non godute a causa di eccezionali e comprovate esigenze di servizio da parte del Segretario Generale in carica negli anni 2004, 2005 e 2006. Anche per il 2011 l'incremento di euro 64.755,53 è dovuto al pagamento delle ferie residue maturate al momento della cessazione dal servizio dal Segretario generale in carica dal 2007. In proposito il Ministero vigilante, con nota in data 28/12/2011, in sede di approvazione della seconda variazione al bilancio di previsione 2011, formulava la raccomandazione per il futuro di evitare un cumulo di tale entità, sulla quale sono state espresse perplessità anche dall'organo di controllo.

La Corte dei conti condivide pienamente l'invito del Ministero vigilante.

Gli incrementi del costo complessivo del personale registrati nel corso del quinquennio 2007-2011 (+40% rispetto al 2006), sono attribuiti dall'Ente sia agli aumenti salariali annuali previsti dal nuovo CCNL (alcuni andati regime dal 2011), sia alle assunzioni di personale effettuate a seguito della ridefinizione della pianta organica nel triennio 2009-2011, e all'intervenuto rinnovo del contratto integrativo aziendale di secondo livello, approvato con delibera del Comitato portuale n.13 del 30/4/2010, seguito da un successivo accordo di secondo livello del 17/12/2010 che ha individuato i nuovi limiti del premio al personale.

La tabella che segue individua i valori del costo medio unitario del personale per gli esercizi 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011, depurando tale dato a decorrere dal 2008 degli emolumenti al Segretario Generale. Tenuto conto che nel 2008 il costo medio unitario ammontava ad euro 81 migliaia il trend di crescita nel 2011 ha raggiunto il 10%.

Costo unitario medio escluso il Segretario generale

Tab. 4

(in migliaia di euro)

2007			2008			2009			2010			2011		
costo	Pers.	Costo m.unit	costo	Pers.	Costo m.unit	costo	Pers.	Costo m.unit.	costo	Pers.	Costo m.unit.	costo	Pers.	Costo m.unit.
5.455,8	67	81,4	5.349,3	66	81	5.858,9	72	81,4	6.649,8	81	82,1	7.241,7	81	89,4

Grafico n. 1 – Spese per il personale, per tipologia, in percentuale – Anno 2011

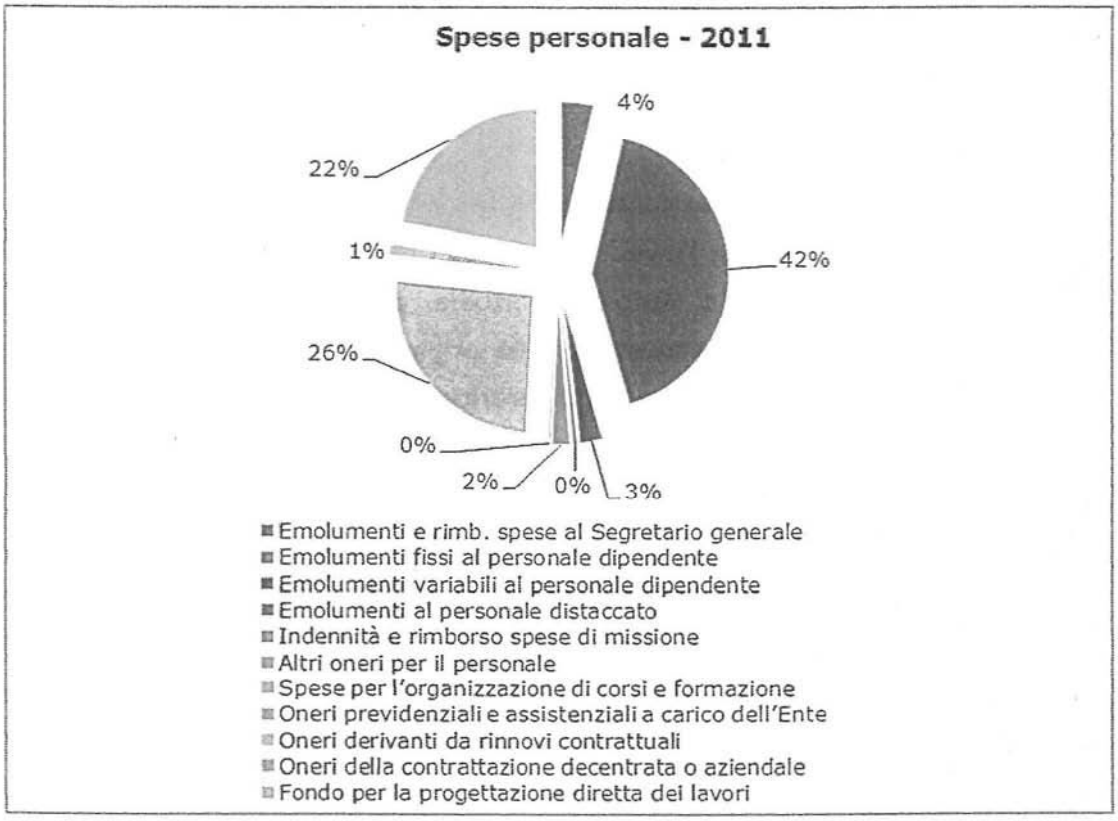
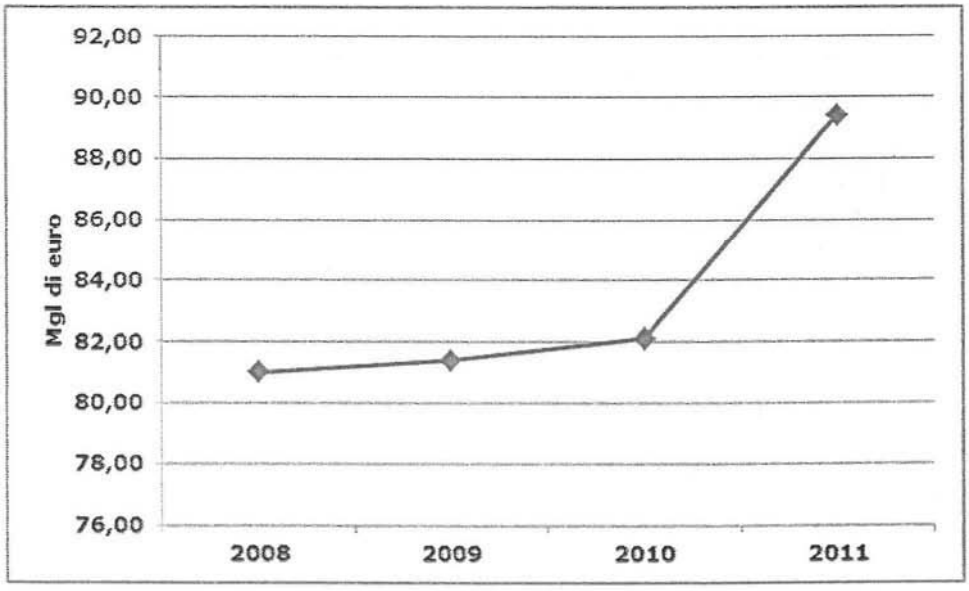


Grafico n. 2– Costo medio del personale – Anni 2008-2011



4. Incarichi di studio e consulenza

L'Autorità portuale ha fornito l'elenco nominativo degli incarichi e delle consulenze conferiti negli anni in riferimento, nonché dell'oggetto degli stessi e degli importi impegnati.

Un contratto a progetto conferito sia nel 2007 (per euro 14.013) che nel 2008 (per euro 8.619,52) riguarda l'inventariazione del materiale cartaceo di produzione ex Azienda mezzi meccanici e Autorità portuale per la creazione di un archivio amministrativo e storico documentale dalle origini dell'organizzazione portuale; nel 2007, 2008 e 2009 sono stati conferiti incarichi di consulenza per problematiche di natura fiscale e tributaria; tali incarichi sono stati pubblicati sul sito istituzionale dell'A.P. ai sensi dell'art. 3, co.18 della legge 244/2007 ed in un caso ne è stata disposta la trasmissione alla Corte dei conti ai sensi del D.L. 78/2009, convertito nella legge 102/2009; l'incarico più oneroso del 2007 (euro 23.578,67) è quello relativo alla nomina dei componenti di una commissione per la procedura selettiva ad evidenza pubblica per la copertura, a tempo indeterminato, della vacanza di organico relativa al Dirigente amministrativo. Nel 2009 e 2010 sono stati conferiti incarichi per assistenza tecnica nell'iter procedurale per l'accreditamento del Centro di formazione dell'Autorità portuale e nel 2010 per l'applicazione del sistema gestione qualità delle attività formative per la verifica di mantenimento della Certificazione del Centro medesimo. Nel 2008 un altro incarico riguarda una consulenza tecnica di parte in una causa civile relativa ai lavori di costruzione della vasca di contenimento dei materiali provenienti dagli scavi del Porto di Livorno. Nel 2009 è stato conferito un contratto di lavoro a progetto (per euro 9.500,00 +euro 1629,25 di oneri contributivi e assicurativi) ai sensi dell'art. 4, co.1, lett. c) della legge n. 30/2003 e del D.Lgs. 276/2003, per la verifica dello stato di conservazione di un bacino galleggiante; il provvedimento è stato trasmesso alla Corte dei conti ai sensi del surrichiamato D.L.78/2009 e pubblicato nel sito istituzionale dell'Ente ai sensi del comma 18, art.3 della L.244/2007. L'incarico più oneroso nel 2010 è relativo ad una consulenza tecnica di parte in un procedimento civile avviato da alcune imprese per il pagamento di maggiori oneri riguardanti un contratto di appalto per opere infrastrutturali nel porto di Livorno. Sempre nel 2010 è stata affidata una consulenza e relazione geologico-tecnica relativa al pericolo di distacco di massi dalle pareti di una cavità a livello del mare nel comune di Capraia.

La spesa impegnata sul capitolo di parte corrente relativo alle consulenze, ammonta ad euro 45.943,75 nel 2007, ad euro 22.160,40 nel 2008, ad euro

19.178,85 nel 2009, ad euro 17.804,40 nel 2010. Nel 2011 non risultano impegnate somme sul capitolo relativo alle consulenze.

Dalle relazioni del Collegio dei revisori ai conti consuntivi del quinquennio in esame, risulta il rispetto dei limiti di spesa imposti dalla legge in materia di consulenze, così come illustrato nelle tabelle contenute nei predetti documenti contabili, cui il Collegio fa espresso riferimento.

La materia delle consulenze è stato oggetto di una approfondita indagine nell'ambito di un'ispezione amministrativo-contabile eseguita da un Ispettore dell'Ispettorato Generale di Finanza presso l'Ente nel corso del 2007, di cui si riferiscono di seguito gli sviluppi.

Con lettera del Ministero dell'Economia e Finanze del 25 giugno 2008, veniva trasmessa all'Autorità portuale copia della relazione sulla verifica amministrativo-contabile eseguita dai Servizi ispettivi di Finanza Pubblica dal 2 luglio al 29 novembre 2007, dalla quale erano emersi alcuni profili di criticità e di irregolarità gestionali avvenuti negli anni precedenti - tra i quali il ricorso ad incarichi di consulenza esterni e l'imputazione tra le spese di rappresentanza di partite non rientranti nelle tipologie ammesse - idonei a cagionare un'ipotesi di danno erariale. Copia della verifica veniva trasmessa dal MEF con la stessa nota alla Procura Regionale della Corte dei conti.

La spesa impegnata sul capitolo relativo alle spese legali e giudiziarie ammonta ad euro 52.004 nel 2007, ad euro 68.009 nel 2008, ad euro 44.762 nel 2009, ad euro 153.169 nel 2010 e ad euro 244.252 nel 2011. L'aumento di tali importi nel biennio 2010-2011 è stato motivato dall'Ente dalla circostanza che in tale biennio sono stati definiti una serie di una serie di contenziosi assegnati ad Avvocati esterni nel corso degli anni precedenti e sono state pertanto avanzate richieste di pagamento a saldo. Si tratta di incarichi risalenti in alcuni casi anche a dieci anni prima, per i quali è stato spesso richiesto in un' unica soluzione il pagamento di onorari e compensi.

L'Autorità portuale ha menzionato a titolo esemplificativo i 26 ricorsi al TAR Toscana promossi negli anni che vanno dal 1996 al 2003, per lo più in materia demaniale, affidati ad un noto avvocato fiorentino esperto nel settore del diritto amministrativo e portuale; nell'ambito della somma complessiva per spese legali riferita all'anno 2011 è inerente a questa categoria di spesa l'importo complessivo di Euro 160.853,39, comprensivo dell'importo di Euro 29.499,29 relativo ad altro precedente incarico di patrocinio legale a diverso avvocato conclusosi con transazione in corso di causa.

Sino al 2005 l'Autorità Portuale si avvaleva per la difesa dinanzi ai Tribunali Amministrativi ed a quelli ordinari degli avvocati del libero Foro, il ricorso ai quali era

autorizzato dal provvedimento n. 404 del 31/12/1999. Questo provvedimento venne revocato con decreto commissariale n. 71 del 22/03/2005, sulla base dei rilievi formulati dal collegio dei revisori, e venne disposto, per il futuro, di ricorrere sempre al patrocinio dell'Avvocatura dello Stato. Pertanto è solamente da quest'ultima data che, per ogni ricorso proposto da terzi e/o per ogni azione intentata dall'Ente, quest'ultimo si è avvalso del predetto Organo defensionale tramite l'assistenza tecnica interna dell'Ufficio Legale. Successivamente, con circolare del Ministero delle Infrastrutture n.1983 del 12 febbraio 2009, sono state regolate le eventuali deroghe e connesse procedure alla disposizione generale.

Per quanto riguarda l'esercizio 2010 l'Autorità portuale ha evidenziato l'incidenza sulla spesa di due importanti contenziosi che nel 2009 l'Ente ha dovuto assegnare ad avvocati esterni in deroga al patrocinio obbligatorio dell'Avvocatura dello Stato, ricorrendo un'ipotesi di conflitto d'interessi con lo Stato, di cui all'art.43, comma terzo del R.D. n.1611/1933. L'importo relativo alle spese legali sostenute per detti contenziosi ammonta ad euro 78.851.

Su questo specifico punto si sono richieste all'Autorità portuale ed al Presidente pro tempore del collegio dei revisori dei conti, le motivazioni delle deroghe alla regola generale e l'osservanza delle procedure previste nella circolare del MIT del 12/2/2009.

L'Autorità portuale ha trasmesso i provvedimenti che motivano la deroga al patrocinio obbligatorio dell'Avvocatura dello Stato.

L'Ente ha precisato inoltre che esiste un Ufficio Legale interno sino al maggio 2010 composto da una sola unità. Attualmente nell'organigramma dell'Ente è stato istituita l'Area Affari Giuridici e Contenzioso in sostituzione del vecchio Ufficio, in posizione di staff presso il Segretario Generale.

5. Pianificazione e programmazione

L'art. 9, comma 3 della legge di riordino n. 84 del 1994 demanda alle Autorità portuali l'adozione di atti programmatori e di pianificazione, che costituiscono strumenti di razionalizzazione dell'attività amministrativa degli enti, essendo finalizzati all'individuazione dei bisogni pubblici da soddisfare, alla valutazione del grado di importanza e del tempo di perseguimento degli obiettivi da realizzare, all'individuazione delle disponibilità a tal fine necessarie ed a quant'altro risulti necessario per la realizzazione in concreto delle opere previste.

Gli atti in questione sono costituiti, rispettivamente, dal Piano Operativo Triennale (POT) soggetto a revisione annuale, con il quale vengono individuate le linee di sviluppo delle attività portuali e gli strumenti per attuarle e dal Piano regolatore portuale (PRP) che ha la funzione di definire l'assetto complessivo del porto.

A tali strumenti programmatori specifici va poi aggiunto il Programma triennale dei lavori, previsto dall'art. 14 della legge 11 febbraio 1994, n. 109 e successive modificazioni ed integrazioni.

5.1. Piano regolatore

Il Piano regolatore portuale (art. 5 legge 84/94) costituisce l'atto di pianificazione fondamentale delle opere necessarie per l'adeguamento funzionale del porto, al fine di mantenere e se possibile aumentare la competitività di Civitavecchia rispetto ai porti concorrenti siti nel Mediterraneo. Al tempo stesso il Piano regolatore portuale è strumento di raccordo con gli altri documenti di pianificazione territoriali e nazionali.

La procedura per la redazione del nuovo Piano regolatore portuale è stata avviata con la delibera del Comitato portuale n. 60 del 10.10.2002, autorizzando l'esperimento di una gara di licitazione privata; il relativo bando è stato pubblicato il 26.11.2002 per un importo a base di gara di € 400.000,00.

Con decreto Commissariale dell'11.3.2004, previo esame dell'apposita commissione di gara, l'incarico per la revisione del P.R.P. del porto di Livorno veniva affidato ad un raggruppamento di imprese per l'importo di € 387.000,00 con i quali la convenzione è stata sottoscritta in data 4.11.2004.

La prima fase dell'incarico prevedeva l'elaborazione del Quadro conoscitivo che, a seguito di un confronto con la Segreteria tecnico operativa fu rielaborato

ampliandolo; i nuovi elaborati furono quindi consegnati all'Autorità portuale in data 24.6.2005.

La condizione di commissariamento in cui si trovava l'Autorità portuale, dal luglio 2003 al dicembre 2006, ha notevolmente rallentato l'attività di elaborazione del nuovo P.R.P.: la fase successiva alla consegna del Quadro conoscitivo, presupponeva chiari indirizzi per la definizione della proposta operativa, che non è stato possibile esplicitare.

Infatti il Commissario decise di chiedere, al Gruppo tecnico capeggiato da MODIMAR S.r.l., l'elaborazione di una bozza tecnica di indirizzi che fu consegnata all'Autorità portuale il 28.2.2006.

In un confronto con MODIMAR S.r.l. e gli altri professionisti del gruppo venne concordato di rielaborare più ampiamente tale documento inserendo più di una ipotesi di sviluppo del porto e tale nuovo documento fu consegnato all'Autorità portuale il 31.7.2006.

Con l'insediamento del Presidente il 5 dicembre 2006 l'attività tesa alla definizione dì un documento di indirizzi per l'elaborazione della proposta operativa del nuovo Piano regolatore portuale ha potuto riprendere pienamente.

Il Presidente dell'Autorità portuale ha avviato un confronto con gli Enti territoriali per condividere gli indirizzi per la redazione del nuovo Piano regolatore portuale e definire un accordo procedimentale finalizzato al coordinamento delle rispettive procedure per l'approvazione dello stesso.

Questa attività ha portato alla sottoscrizione, in data 8.7.2008, del sopra citato Accordo che ha coinvolto, oltre all'Autorità portuale, la Regione Toscana, la Provincia e l'Amministrazione comunale di Livorno.

In attuazione di tale accordo, l'Autorità portuale ha ridefinito e sottoscritto in data 3.6.2010 il contratto con I'A.T.I. affidataria dell'incarico di progetto del P.R.P. Con gara esperita mediante cottimo fiduciario l'Autorità ha affidato uno Studio di Fattibilità concernente la realizzazione delle opere di ampliamento a mare del porto stesso, sottoscrivendo il contratto in data 8.11.2010 ed ha assegnato l'incarico per la progettazione urbanistica della porzione di porto storico in interfaccia con la città in data 20.12.2010.

Nell'anno 2011, è stato svolto il lavoro di elaborazione complessiva della proposta di P.R.P. che nella seconda parte dell'anno è stata sottoposta ad un'ampia consultazione che ha coinvolto tutti i portatori d'interesse.

Attualmente, la Segreteria Tecnico Operativa ha predisposto gli elaborati della proposta definitiva di P.R.P sottoponendoli all'attenzione del Comitato portuale in data

7.03.2012. In tale contesto, è stata avviata una discussione preliminare con i membri di tale Organo volta ad acquisire eventuali proposte di emendamento al fine di poter procedere all' approvazione del documento, avviando al contempo le procedure di Valutazione Ambientale Strategica finalizzate all'adozione vera e propria del P.R.P.

5.2. Piano operativo triennale

L'art. 9, comma terzo della legge 28 gennaio 1994, n. 84 prescrive la stesura, da parte dell'Autorità portuale, di un piano operativo triennale da aggiornare annualmente, concernente le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati. Il Piano, che deve ovviamente permanere all'interno di uno schema di coerenza con il Piano regolatore portuale, consente di proporre al Ministero vigilante e alle Amministrazioni locali il programma delle opere da realizzare per lo sviluppo e il miglioramento competitivo del porto, con quantificazione della relativa spesa; esso costituisce, inoltre, un utile strumento di conoscenza della realtà portuale e delle relative politiche di sviluppo.

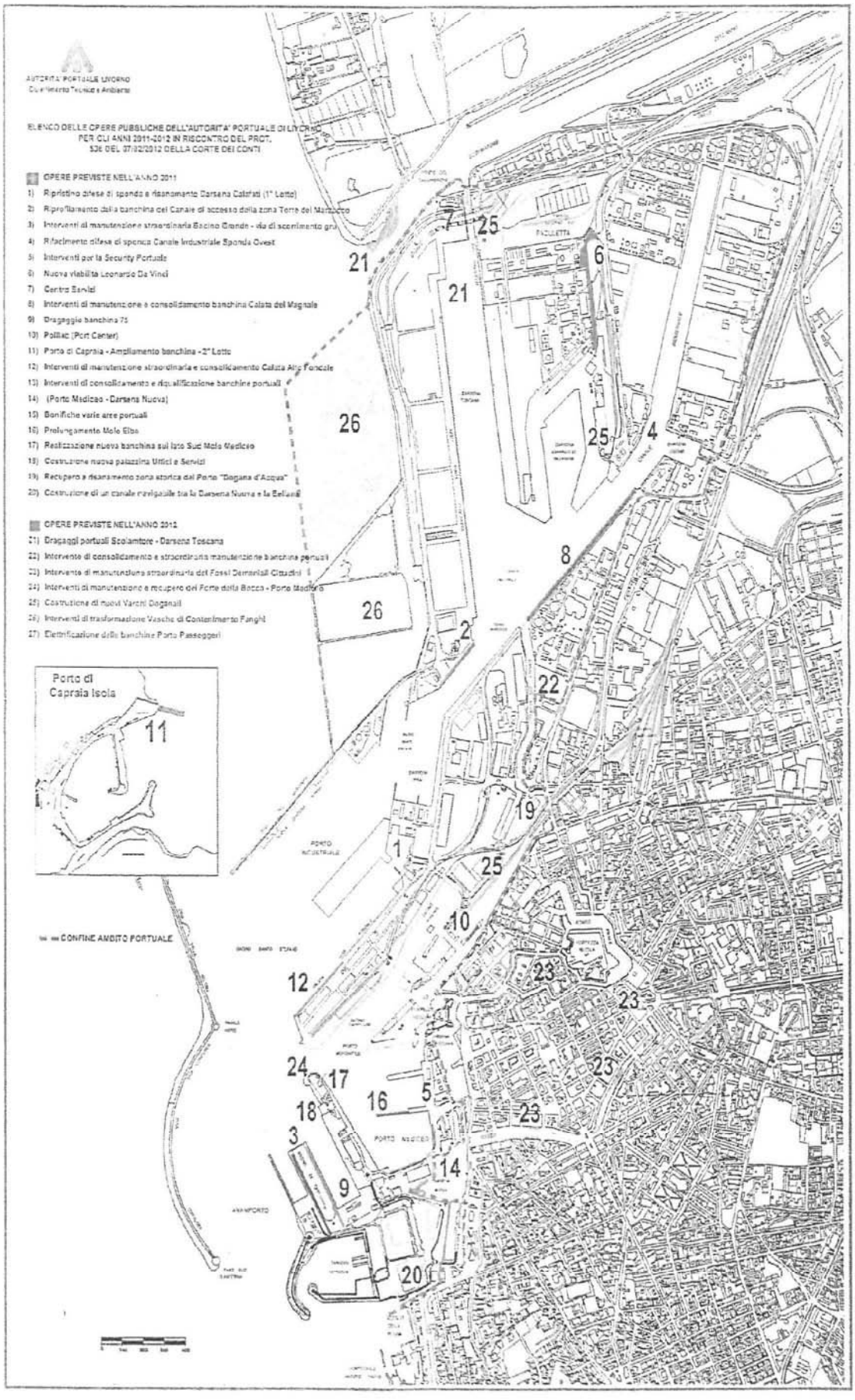
Il Comitato portuale ha approvato nel luglio del 2007 il POT 2007-2009 e con delibera n. 16 del 20/7/2010 ne ha approvato l'aggiornamento per il triennio 2010-2012.

L'Autorità portuale ha elaborato inoltre, ai fini del presente referto, una planimetria delle aree portuali comprese nella propria circoscrizione in cui sono state evidenziate con colori diversi le principali opere in corso di realizzazione nel 2011 e gli interventi in programmazione nel 2012.

5.3. Programma triennale delle opere

Ai sensi dell'art. 18 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 l'Autorità portuale è tenuta a predisporre il Programma triennale e l'elenco annuale dei lavori, sulla base delle schede tipo di cui al decreto ministeriale 9 giugno 2006; tali schede, allegate al bilancio preventivo dell'esercizio, ne costituiscono parte integrante.

Il Comitato portuale, con delibera n. 13/2007 ha approvato il Programma triennale delle opere 2008-2010, aggiornato al triennio 2009-2011 con successiva delibera n. 18/2008, al triennio 2010-2012 con delibera n. 31/2009, al triennio 2011-2013 con delibera n.21/2010 ed al triennio 2012-2014 con delibera n.29 del 25/10/2011.


AUTORITA' PORTUALE LIVORNO
Dipartimento Tecnico e Ambiente
ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE DELL'AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
PER GLI ANNI 2011-2012 IN RISCONTRO DEL PROT.
536 DEL 07/02/2012 DELLA CORTE DEI CONTI
OPERE PREVISTE NELL'ANNO 2011
1) Ripristino difese di sponda e risanamento Darsena Calafati (1° Lotto)
2) Riprofilamento della banchina del Canale di accesso della zona Terre del Mediceo
3) Interventi di manutenzione straordinaria Bacino Grande - via di scorrimento gru
4) Ritombamento difesa di sponda Canale Industriale Sponda Ovest
5) Interventi per la Security Portuale
6) Nuova viabilità Leonardo Da Vinci
7) Centro Servizi
8) Interventi di manutenzione e consolidamento banchina Calata del Magnale
9) Dragaggio banchina 75
10) Polliac (Port Center)
11) Porto di Capraia - Ampliamento banchina - 2° Lotto
12) Interventi di manutenzione straordinaria e consolidamento Calata Alto Fondale
13) Interventi di consolidamento e riqualificazione banchine portuali
14) (Porto Mediceo - Darsena Nuova)
15) Bonifiche varie aree portuali
16) Prolungamento Molo Elba
17) Realizzazione nuova banchina sul lato Sud Molo Mediceo
18) Costruzione nuova palazzina Uffici e Servizi
19) Recupero e risanamento zona storica del Porto "Dogana d'Acqua"
20) Costruzione di un canale navigabile tra la Darsena Nuova e la Bellana
OPERE PREVISTE NELL'ANNO 2012
21) Dragaggi portuali Scolmatore - Darsena Toscana
22) Intervento di consolidamento e straordinaria manutenzione banchine portuali
23) Intervento di manutenzione straordinaria dei Fossi Demaniali Cittadini
24) Interventi di manutenzione e recupero del Forte della Bocca - Porto Mediceo
25) Costruzione di nuovi Varchi Doganali
26) Interventi di trasformazione Vasche di Contenimento Fanghi
27) Elettrificazione delle banchine Porto Passeggeri
Porto di Capraia Isola
CONFINE AMBITO PORTUALE
PORTO INDUSTRIALE
PORTO MEDICEO
AVAMPORTO

6. Attività dell'Autorità portuale

I dati relativi all'attività svolta dall'Autorità portuale durante gli esercizi considerati dal presente referto sono stati desunti, tra l'altro, dalla documentazione ufficiale pervenuta dall'Autorità, nonché dall'attività interlocutoria intercorsa con la stessa.

6.1 Attività promozionale

Nel corso del quinquennio gli obiettivi perseguiti dall'Autorità portuale miravano a far conoscere ai nuovi mercati le potenzialità che il porto può esprimere, cercando, nel contempo, di fidelizzare i clienti tradizionali attraverso iniziative puntuali, promosse dall'Autorità portuale o in marketing condiviso con le Autorità portuali di Piombino e Carrara nello spirito dell'accordo che dette luogo alla Tuscan Port Authorities.

Nel corso del quinquennio l'Ente ha partecipato a vari eventi espositivi internazionali tra cui Fruit Logistic di Berlino, Fiera della logistica di Monaco di Baviera, SIL di Barcellona, Transport China di Shanghai, Seatrade Med, settore crociere di Cannes e di Miami.

Nell'ambito della complessiva attività promozionale una speciale attenzione è stata rivolta ai rapporti con le organizzazioni di rappresentanza dei diversi soggetti e categorie del settore marittimo e portuale nonché si è prestata accoglienza a delegazioni governative di compagnie straniere, tra le quali nel 2008 si cita la Star shipping.

Nel 2009 sono stati sviluppati i contatti con il porto siriano di Tartous, a seguito del protocollo di cooperazione con Paesi del Nord Africa, nonché la partecipazione al Gruppo di lavoro "People around the Ports".

Nel corso del 2011 l'Autorità portuale ha utilizzato le partnership internazionali per il consolidamento dei traffici e delle relazioni portuali e marittime.

Di particolare interesse strategico sono state quelle con la Repubblica Araba d'Egitto, il regno del Marocco, la Repubblica Libanese ed il Regno Hascemita di Giordania.

Contemporaneamente l'Autorità portuale ha proceduto a migliorare i rapporti con il territorio, infatti tra le attività svolte va segnalata l'effettuazione di visite guidate alle strutture portuali a favore di scuole di ogni ordine e grado provenienti da tutta la regione.

L'Autorità portuale inoltre ha cercato di interfacciarsi con il contesto cittadino, (enti ed istituzioni locali, regionali, armatori, operatori della logistica, compagnie di navigazione e terminalisti). L'azione promozionale è stata svolta attraverso periodici locali e nazionali specializzati nel settore portuale e dei trasporti, televisione, radio e quotidiani a diffusione locale e regionale, infine attraverso siti internet.

L'Ente provvede al costante aggiornamento del sito web istituzionale, apportando anche modifiche grafiche e di comunicazione, con l'introduzione di nuovi servizi on-line a favore degli utenti della comunità portuale.

Nel 2010 e 2011 si sono svolte la terza e quarta edizione del progetto rivolto al territorio locale, "Porto aperto", allo scopo di promuovere l'immagine del Porto quale volano economico della città e del territorio circostante; nel 2010 è stato inaugurato il nuovo molo di Capraia e l'Autorità portuale ha partecipato alla trasmissione televisiva LINEA BLU.

Gli importi impegnati dall'Autorità portuale nel quinquennio per spese promozionali ammontano ad euro 121.732 nel 2007, ad euro 127.803 nel 2008, ad euro 128.831 nel 2009, ad euro 148.753 nel 2010 e ad euro 149.974 nel 2011.

6.2 Servizi di interesse generale

La legge di riordino prevede espressamente, tra i compiti delle Autorità portuali, l'affidamento e il controllo delle attività dirette alla fornitura, a titolo oneroso, agli utenti portuali, dei servizi di interesse generale, la cui individuazione demanda ad appositi decreti ministeriali, adottati in data 14 novembre 1994 e 4 aprile 1996.

Nel 2007 l'Autorità portuale di Livorno, a conclusione di rispettive procedure di gara, ha affidato i seguenti servizi portuali di interesse generale: pulizia di aree comuni a terra, pulizia specchi acquei, raccolta dei rifiuti da navi, fornitura di acqua.

Le rispettive concessioni che scadevano al 31/10/2009, sono state prorogate con successivi atti di proroga fino al 30/6/2012. Per quanto riguarda la raccolta rifiuti da navi, anch'essa prorogata al 30/6/2012, è stata indetta una nuova gara alla data attuale in fase di conclusione.

6.3 Manutenzione ordinaria e straordinaria e opere di grande infrastrutturazione

Come già in precedenza riferito, il processo di graduale sviluppo dell'autonomia finanziaria delle Autorità portuali, avviato nel 2006 con la devoluzione dell'intero gettito delle tasse portuali e proseguito nel 2007, ha comportato che, a partire da tale

anno, siano stati soppressi i capitoli di spesa del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti destinati al finanziamento delle opere di manutenzione ordinaria.

Per tali opere, riguardanti essenzialmente interventi ad aree ed edifici demaniali nelle tre sedi, nonché la manutenzione sulle apparecchiature degli impianti utilizzati, l'Autorità portuale ha stanziato risorse proprie, per un importo che nel 2007 è ammontato ad euro 1.179.711, nel 2008 ad euro 1.357.172, nel 2009 ad euro 2.153.427 e nel 2010 ad euro 2.318.555, e ad euro 2.297.685 nel 2011.

Per la manutenzione straordinaria delle parti comuni è stato invece istituito presso il Ministero delle infrastrutture un fondo perequativo di 50 milioni di euro, da ripartire annualmente tra le Autorità portuali.

Gli interventi di manutenzione straordinaria sono stati finanziati nel quinquennio anche con contributi a carico del Fondo Perequativo (pari ad euro 5.249.998 nel 2007, ad euro 1.234.998 nel 2010 e ad euro 4.624.996 nel 2011).

Per la manutenzione straordinaria sono stati impegnati dall'Autorità portuale euro 941.845 nel 2007, euro 4.282.928 nel 2008, euro 2.333.962 nel 2009, euro 2.096.002 nel 2010 ed euro 13.885.807 nel 2011 (di cui euro 12.243.578 per manutenzione straordinaria Calata del Magnale).

Per ciò che concerne le opere di grande infrastrutturazione, che, come precisato dall'art. 5, comma 9 della legge n. 84 del 1994, riguardano "*le costruzioni di canali marittimi, le dighe foranee di difesa, di darsene, di bacini e di banchine attrezzate, nonché l'escavazione e l'approfondimento dei fondali*", si riportano nella sottostante tabella fornita dall'Ente, le principali opere infrastrutturali in corso o ultimate negli anni in esame, le relative fonti di finanziamento e lo stato di avanzamento alla data attuale:

Tab. 5

OPERE DI GRANDE INFRASTRUTTURAZIONE – AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Descrizione intervento	Fonte di finanziamento	Data aggiudicazione lavori	Data inizio lavori	Data fine lavori (contratto)	Tipo di gara	Costo lavori aggiudicati	Perizie di variante o suppletive	Costo totale dei lavori	Stato avanz. lavori	collaudo
Costruzione nuovo bacino galleggiante	L. 413/base	27/08/2001	30/08/2001	30/09/04	appalto concorso	27.088.164,36		27.088.164,36	100%	10/12/2010
Costruzione nuovo Molo Italia	L. 413/base-bis-ter. Convenzione MIT 21/10/02. Fondi stazione appaltante	14/10/2002	20/03/2003	02/07/2007	licitazione privata	19.776.766,99	4.978.446,51	24.755.213,50	100%	11/04/2008
Resecazione Calata Bengasi	Convenzione MIT 18/07/00	12/07/2001	06/11/2001	25/10/2006	licitazione privata	3.553.697,19	170.853,76	3.447.558,11	95%	04/04/2011
Darsena Morosini Opere di Difesa	L.413/Quater. DOCUP 2000-06 Reg. Toscana/UE	04/04/2006	19/10/2006	20/05/2008	licitazione privata	4.160.637,04	1.089.827,27	5.274.104,97	100%	27/10/2008
Darsena Morosini fornitura piattaforma di alaggio e varo	L.413/Quater. DOCUP 2000-06 Reg. Toscana/UE	22/11/2005	20/02/2006	08/11/2007	appalto concorso	7.785.000,00	118.115,00	6.860.449,25	100%	03/02/2011
Banchina di ponente a radice Canale Industle	L. 413/Quater	29/11/2006	06/11/2007	20/02/2009	procedura aperta	2.017.600,00	-/-	2.271.859,16	100%	17/09/2009
Nuovo attracco per traghetti isola di Capraia	Convenzione MIT 15/06/06 e 04/07/07	22/12/2006	27/06/2007	01/03/2010	licitazione privata	6.156.856,80	154.859,18	6.227.951,66	100%	22/11/2010
Area portuale per nuovo mercatino	Fondi stazione appaltante	19/06/2008	03/09/2008	01/03/2009	procedura aperta	561.789,96	33.005,29	591.509,77	100%	CRE 16/07/2009
Fabbricato bar ristoro Darsena Toscana	Fondi stazione appaltante	31/01/2008	12/05/2008	23/02/2009	licitazione privata	294.944,86	23.130,03	317.182,39	100%	CRE 18/08/2009
Darsena Morosini dragaggio	L. 413/Quater	06/05/2009	29/06/2009	02/02/2010	procedura ristretta	2.948.089,90	in riduzione -80.384,97	2.867.704,93	100%	14/06/2010
Darsena Morosini lotto Sud	L. 413/Quater	01/07/2009	30/11/2009	20/12/2010	procedura ristretta	3.498.463,18	134.724,56	3.632.602,74	100%	29/07/2011

OPERE DI GRANDE INFRASTRUTTURAZIONE – AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Descrizione intervento	Fonte di finanziamento	Data aggiudicazione lavori	Data inizio lavori	Data fine lavori (contratto)	Tipo di gara	Costo lavori aggiudicati	Perizie di variante o suppletive	Costo totale dei lavori	Stato avanz. lavori	collaudo
Riprof. canale accesso DT lato Torre Marzocco I Lotto	L. 413/Qualer	15/07/2009	30/11/2009	24/05/2011	procedura aperta	2.641.826,30	109.000,47	2.750.711,02	100%	29/09/2011
Fornitura cassoni banchina 75	L. 413/Qualer	03/12/2008	09/03/2009	20/05/2009	procedura aperta	721.076,79	-/-	661.076,79	100%	CRE 30/11/2009
Completamento IV Lotto Sponda Est Darsena Toscana	Convenzione MIT 18/07/00. Fondi stazione appaltante	02/11/2011	21/02/2012	12/08/2013	procedura ristretta	6.474.698,22	-/-	-/-	0%	-/-
Darsena Morosini lotto Nord	L. 413/Qualer. Fondi stazione appaltante	10/03/2010	26/07/2010	27/09/2011	procedura ristretta	4.287.454,41	427.022,45	4.503.417,00	100%	In corso
Piazzale c/o nuovo mercato	Fondi stazione appaltante	29/03/2010	21/04/2010	02/09/2010	procedura negoziata	308.171,92	23.248,90	327.809,75	100%	CRE 02/12/2010
Fornitura taccate c/o bacino gall.ta	L. 413/Qualer	17/11/2011	01/03/2012	-/-	procedura aperta	1.032.000	-/-	-/-	0%	-/-
Guide bacino galleggiante	Fondi stazione appaltante	17/05/2011	11/07/2011	08/09/2011	procedura negoziata	307.000,00	-/-	-/-	90%	-/-
Fornitura pontoni attracco navi Ro-Ro	L. 413/Qualer	29/07/2010	07/10/2010	29/05/2011	procedura aperta	3.194.235,00	-/-	-/-	100%	Verbale accettazione provvisoria del 24/11/2011
Realizzazione della seconda vasca di Colmata	Legge 166/2002	26.09.2011	-/-	-/-	Procedura ristretta con aggiudicazione con criterio del prezzo più basso.	12.958.783,30	-/-	-/-	-/-	-/-

Il totale complessivo delle opere concluse nel periodo 2007-2011, ammonta ad euro 88.129.757, mentre quelle in corso ammontano ad euro 3.754.558.

6.4 Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo

L'attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo è tra le attività più significative che le Autorità portuali svolgono per efficientare i servizi portuali e perché contribuisce con quota importante alle entrate complessive delle Autorità portuali. In tale prospettiva è pertanto fondamentale per qualificare l'efficienza delle singole realtà portuali, procedere attraverso selezione e gara pubblica nell'attribuzione delle aree sulle quali l'Autorità portuale esercita la sua competenza.

Infatti le operazioni portuali possono essere esercitate esclusivamente dalle imprese portuali autorizzate dall'Autorità portuale ai sensi degli articoli 16 e 18 della legge 84/94.

I servizi portuali sono stati introdotti dalla legge 186/2000 e sono definiti come servizi riferiti a prestazioni specialistiche, complementari e accessorie al ciclo delle operazioni portuali.

L'ordinanza n. 40/2001 reca il "Regolamento per la disciplina e lo svolgimento delle operazioni e dei servizi portuali a Livorno", con il quale sono stati individuati i servizi portuali che possono essere svolti dalle imprese portuali autorizzate, è stato regolamentato lo svolgimento delle operazioni e dei servizi portuali e sono state fissate le procedure per il rilascio ed il rinnovo delle relative autorizzazioni. Nel 2009 è stato implementato da specifiche schede relative ai cicli di lavoro portuale per le varie tipologie merceologiche.

Per quanto riguarda le operazioni portuali l'ordinanza n. 8 dell'11/4/2007 ha fissato in 22 il numero massimo di imprese da autorizzare e sono risultate attive 22 imprese; per il 2008 e 2009 con successive ordinanze è stato confermato lo stesso numero di imprese autorizzabili; l'ordinanza n. 22 dell'11/11/2009 ha determinato in 20 il numero massimo di imprese per il 2010 e ne risultano attive 11; l'ordinanza n. 32 del 3/11/2010 ha confermato in 20 il numero massimo di autorizzazioni per il 2011 e ne risultano attive 20.

Per quanto riguarda i servizi portuali con l'ordinanza n. 8 dell'11/4/2007 il numero massimo da autorizzare per l'anno 2007 è stato stabilito in 15 e ne sono state rilasciate/rinnovate 12; per il 2008 e 2009 con successive ordinanze è stato confermato lo stesso numero di imprese autorizzabili; l'ordinanza n. 22 dell'11/11/2009 ha determinato in 12 il numero massimo di imprese per il 2010 e ne

risultano attive 10, pari a quelle del 2009; l'ordinanza n. 32 del 3/11/2010 ha confermato in 12 il numero massimo di autorizzazioni per il 2011 e ne risultano attive 12, anche se una delle imprese autorizzate ha ritirato la propria istanza subito dopo l'emanazione dell'ordinanza.

Con delibera n. 33 del 25/6/2003 l'Autorità portuale ha individuato l'impresa fornitrice esclusiva di lavoro temporaneo nel porto di Livorno, ai sensi dell'art. 17 della L. 84/94; con provvedimento del 24/10/2011 è stato disposto il rinnovo dell'autorizzazione, in precedenza fissata dal 23/11/2007 al 30/6/2011, fino al 30/6/2015.

Nella tabella seguente sono riassunte, per i cinque esercizi dal 2007 al 2011, le entrate per canoni demaniali, evidenziando gli accertamenti, con l'indicazione della relativa percentuale di incidenza sul complesso delle entrate correnti, le riscossioni ed i canoni da riscuotere con la relativa percentuale sugli accertamenti.

Tab. 6

(in euro)

Esercizio	Canoni accertati	Entrate correnti (b)	Incidenza % su entrate correnti	Canoni riscossi	Incidenza % su canoni accert.	Canoni residui	Incidenza % su canoni accertati
2007	7.245.436	22.433.755	32%	6.497.751	90%	747.685	10%
2008	6.201.781	21.666.375	29%	5.313.920	86%	887.860	14%
2009	7.294.664	21.686.208	34%	5.119.672	70%	2.174.991	30%
2010	8.517.236	23.861.498	36%	5.461.260	64%	3.055.976	36%
2011	7.780.427	22.405.114	35%	4.038.956	52%	3.741.471	48%

Agli importi per canoni vanno aggiunti i seguenti importi per occupazioni temporanee allocati in altro capitolo di bilancio: nel 2008 euro 861.510, nel 2009 euro 902.779 ; nel 2010 euro 776.695 e nel 2011 euro 464.275;
vanno inoltre aggiunti per utilizzo di accosti pubblici : nel 2008 euro 167.349, nel 2009 euro 164.647, nel 2010 euro 282.742, nel 2011 euro 256.178.

Il prospetto evidenzia, in termini assoluti, una contrazione nel 2008 di tali entrate, seguita da una crescita nel biennio successivo, in modo particolare nel 2010, in cui raggiungono il valore più alto del quinquennio; nel 2011 si assiste ad un decremento, pur attestandosi su importi superiori a quelli del triennio 2007-2009.

Il decremento degli accertamenti 2008 è attribuito dall'Ente a varie cause: alla lunghezza dell'iter istruttorio di rinnovo di una concessione decennale, all'abbattimento di un canone per investimenti effettuati, ancora soggetti a verifica di congruità a fine 2008; all'adeguamento di un canone per riduzione di superficie in concessione e infine per euro 300.000 ad un canone straordinario accertato soltanto nell'anno 2007, a

regolarizzazione di occupazioni effettuate in periodi pregressi. L'incremento degli accertamenti 2009 è conseguente alla definizione di iter istruttori attivati nel 2008, con accertamento di canoni per euro 934.652. L'incremento 2010 è relativo all'accertamento di canoni relativi ad esercizi precedenti, a seguito della complessa procedura di quantificazione per alcune concessioni (Livorno Terminal euro 202.827 e Terminal Calata Orlando euro 282.742).

In termini percentuali le entrate per canoni demaniali si mantengono intorno ad un terzo circa del totale delle entrate correnti. Per quanto riguarda le riscossioni, la tabella mostra una netta e progressiva diminuzione rispetto agli accertamenti, per cui il tasso di riscossione passa dal 90% del 2007 al 52% del 2011, il valore più basso del quinquennio. A conferma di ciò il tasso di incidenza dei residui attivi sugli accertamenti aumenta dal 10% del 2007 al 48% del 2011. Dalle relazioni annuali del collegio dei revisori sull'attività dell'ente, si evidenzia che una discreta attività di riscossione dei canoni viene effettuata nei primi mesi dell'anno successivo agli accertamenti, per cui il tasso di riscossione al 31/3/ dell'anno successivo risulta più alto di quello esposto in tabella, ma comunque in diminuzione nel quinquennio.

Il Collegio dei revisori nelle relazioni annuali sull'attività attribuisce il peggioramento delle riscossioni nel 2009, 2010 e 2011 alla rateizzazione di alcuni canoni di importo rilevante. In particolare nel verbale n.8/2011 del 22/12/2011 si fa riferimento a dilazioni di pagamento concesse, con la fissazione di rate trimestrali e correlativi interessi (Terminal Darsena Toscana euro 1.512.191 - Compagnia Impresa lavoratori portuali s.r.l. Euro 923.626).

Il Collegio dei revisori riferisce peraltro che l'azione di sollecito e recupero degli Uffici Demanio e Legale ha consentito nel 2009 il recupero di residui attivi degli anni 1999/2008 per un totale di euro 766.696 e nel 2010 per euro 54.000, per cui i residui attivi per canoni demaniali degli anni 1999/2008 ammontano ad euro 241.042.

Precisa inoltre che per il periodo 2003-2008 risulta ancora un residuo attivo di euro 108.320, la cui riscossione è demandata all'esito di una vertenza giudiziaria che comunque in primo grado ha visto soccombente l'Autorità portuale.

L'Autorità portuale con riferimento alla riscossione dei crediti ha precisato che procede regolarmente alla messa in mora dei debitori e, se del caso, attiva le procedure ingiuntive per la riscossione coatta. Ha fornito in merito un elenco delle pratiche passate alla gestione dell'Ufficio legale, che riguarda la situazione creditoria del demanio 2007-2012.

La Corte dei conti ritiene opportuno che si prosegua nell'attività volta al recupero dei residui attivi per gli effetti sulle disponibilità finanziarie dell'Ente.

Nel corso dell'anno 2011 sono state rilevate dagli ispettori dell'Autorità portuale alcune situazioni di abusiva occupazione di aree demaniali, di inosservanza di disposizioni di legge o regolamento, per le quali è stato necessario procedere secondo i dettami del Codice della navigazione, nonché ai sensi del disposto di cui all'art. 8 della legge n. 494/1993.

Il Regolamento d'uso delle aree demaniali marittime in vigore è stato approvato in data 23/11/2003 ed integrato con delibera del Comitato portuale n. 44 del 26/11/2004. L'Autorità portuale ha comunicato che è in corso di formale adozione la nuova versione del predetto Regolamento contenente disposizioni specifiche in merito alle procedure ad evidenza pubblica previste dalla normativa in materia.

E' di particolare rilevanza, accanto all'evidenziazione degli accertamenti di entrata per canoni demaniali, esporre la gestione dei residui per canoni nel quinquennio, per i rilevanti importi e per la dinamica che hanno subito le diverse voci componenti i residui, come evidenziato nella tabella che segue:

Residui per canoni demaniali

Tab. 7

(in euro)

	res. inizio anno	variazioni	tot. res.inizio anno+- variaz.	riscossioni	% su res. iniz.	rimasti da riscuotere	% su res. iniz.	residui dell'esercizio
2007	993.385	534.722	1.528.107	1.045.949	68%	482.158	32%	747.685
2008	1.229.843	472.301	1.702.144	1.524.157	90%	177.987	10%	887.860
2009	1.065.848	-4.110	1.061.738	766.696	72%	295.042	28%	2.174.991
2010	2.470.034	-39.179	2.430.855	2.228.992	92%	201.863	8%	3.055.976
2011	3.257.839	-94.509	3.163.330	1.800.628	57%	1.362.702	43%	3.741.471

Come emerge dal prospetto sopra esposto, le riscossioni rappresentano percentuali elevate rispetto ai residui iniziali ed alle variazioni in corso d'anno, soprattutto nel 2008 e nel 2010, mentre nel 2011 scendono al 57%; i residui di competenza, come sopra esaminato, subiscono una crescita progressiva nel quinquennio.

Grafico n. 3 –Entrate correnti e da canoni (in mgl di euro) – Anni 2007 -2011

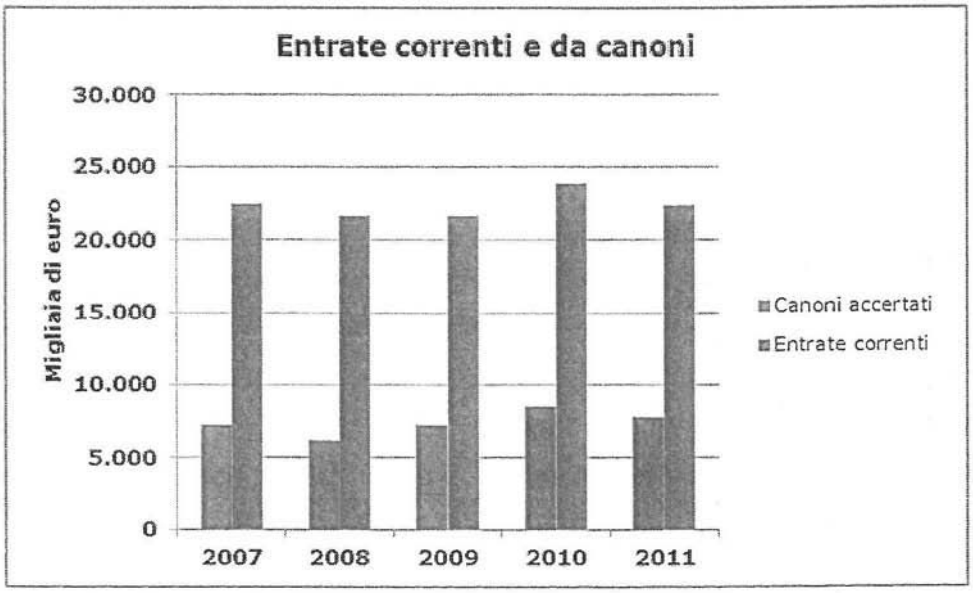
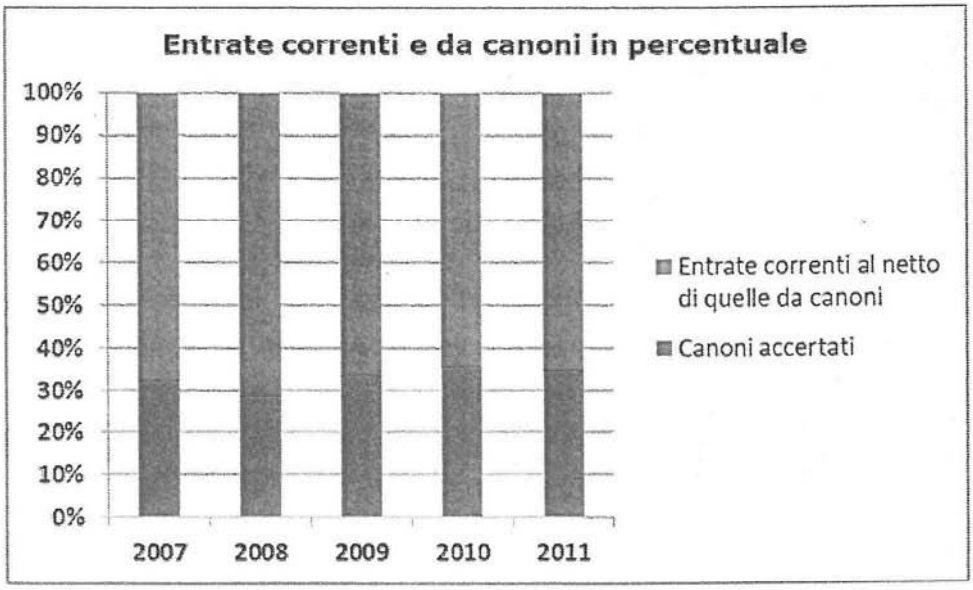


Grafico n. 4 –Entrate correnti e da canoni in percentuale – Anni 2007 -2011



6.5 Traffico portuale

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati relativi al traffico registrato nel Porto di Livorno, durante il periodo considerato dal presente referto, messi a confronto con i dati registrati nel 2006:[2]

Tab. 8
(tonnellate)

Descrizione	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Merci secche	19.584.000	23.897.102	25.405.277	22.292.624	21.018.485	21.893.141
Merci liquide	7.944.000	9.037.492	8.624.093	7.473.857	9.280.266	7.779.388
Totale merci	**27.528.000**	**32.934.594**	**34.029.370**	**29.766.481**	**30.298.751**	**29.672.529**
Containers (TEU)	657.592	745.557	778.864	592.050	628.489	637.798

Di seguito si espongono i dati relativi al traffico merci nel periodo 2007-2011 e le loro variazioni percentuali nel quinquennio:

Tab. 9

ANNO	LIVORNO	variaz.%
2007		**2007/2006**
Merci solide	23.897.102	22%
Merci liquide	9.037.492	-12%
Totale merci	**32.934.594**	**20%**
Containers (Teu)	745.557	
2008		**2008/2007**
Merci solide	25.405.277	6%
Merci liquide	8.624.093	-5%
Totale merci	**34.029.370**	**3%**
Containers (Teu)	778.864	4%
2009		**2009/2008**
Merci solide	22.292.624	-12%
Merci liquide	7.473.857	-13%
Totale merci	**29.766.481**	**-13%**
Containers (Teu)	592.050	-24%
2010		**2010/2009**
Merci solide	21.018.485	-6%
Merci liquide	9.280.266	24%
Totale merci	**30.298.751**	**2%**
Containers (Teu)	628.489	6%
2011		**2011/2010**
Merci solide	21.893.141	**4%**
Merci liquide	7.779.388	**-16%**
Totale merci	**29.672.529**	**-2%**
Containers (Teu)	637.798	**1%**

Come emerge dai prospetti sopra esposti, il Porto di Livorno si caratterizza soprattutto per la movimentazione di merci solide.

[2] Per un'analisi generale del traffico commerciale marittimo nel periodo in esame, si rinvia al primo capitolo della Relazione sull'Autorità portuale di Civitavecchia, es.fin.2007-2010 (determinazione n.40 del 17/4/2012).

Il volume di merci movimentate registra una progressiva diminuzione coerente con l'andamento dei traffici nel quinquennio, imputabile ad entrambe le categorie di merci, in modo particolare alle merci liquide, che diminuiscono nel 2011 del 14% rispetto al 2007 mentre le merci solide subiscono un decremento dell'8%.

Quanto alla tipologia, le rinfuse liquide sono costituite soprattutto da petrolio grezzo e prodotti raffinati ed in misura minore da gas, mentre le rinfuse solide comprendono minerali, fertilizzanti ed in misura minore carbone.

Il traffico dei rotabili, inteso come numero di mezzi commerciali, passa dai 406.231 mezzi del 2007 ai 331.251 mezzi del 2011, con un decremento del 18%.

Il traffico dei *containers*, in crescita nel biennio 2007-2008, registra una diminuzione del 24% nel 2009, mostrando una modesta ripresa nel biennio 2010-2011.

Nei prospetti che seguono si espongono i dati relativi al traffico dei passeggeri di linea e crocieristico del Porto di Livorno nel quinquennio, con la percentuale di incidenza di ciascuna delle tipologie sul totale:

Tab. 10

Tipologia	**2007**	% sul tot.pass.	**2008**	% sul tot.pass.	**2009**	% sul tot.pass.	**2010**	% sul tot.pass.	**2011**	% sul tot.pass.
P. di linea	2.282.440	76	2.329.921	73	2.467.976	76	2.552.214	76	2.085.119	68
Crocieristi	713.114	24	849.050	27	795.313	24	822.554	24	982.928	32
Totale	**2.995.554**	**100**	**3.178.971**	**100**	**3.263.289**	**100**	**3.374.768**	**100**	**3.068.047**	**100**

Nel mercato dei traffici per passeggeri il porto di Livorno registra una continua crescita nel quadriennio 2007-2010, con un incremento nel 2010 del 13% rispetto al 2007, determinato dai passeggeri di linea ed in misura minore dai crocieristi. Nel 2011 invece sono stati oltre 467 mila i passeggeri di linea in meno che sono transitati dal Porto di Livorno rispetto al 2010, con una flessione del 18,3%, compensata solo in parte dall'aumento dei crocieristi. In forte calo è stato anche il numero di movimenti nave a seguito della riduzione delle frequenze dei servizi di linea, nonché della cancellazione da parte delle principali compagnie di navigazione di diverse corse diurne a causa del mancato riempimento delle navi.

Principali destinazioni restano Sardegna e Corsica, che rappresentano rispettivamente il 64,6% ed il 27,2% del traffico complessivo dei passeggeri, seppur con quote percentuali in diminuzione rispetto al 2010, mentre Capraia, Sicilia e Spagna, pur incrementando nel 2011 il proprio peso percentuale, rappresentano il restante 8,1% del totale.

I crocieristi registrano, con l'eccezione del 2009, un trend di crescita nel quinquennio che vede nel 2011 un aumento del 38% rispetto al 2007.

Per maggiore chiarezza si espongono di seguito i grafici relativi all'andamento complessivo del traffico delle merci e dei *containers* dell'A.P. di Livorno nel quinquennio.

Grafico n. 5 – Traffico per tipologia in mgl di tonnellate – Anni 2007-2011

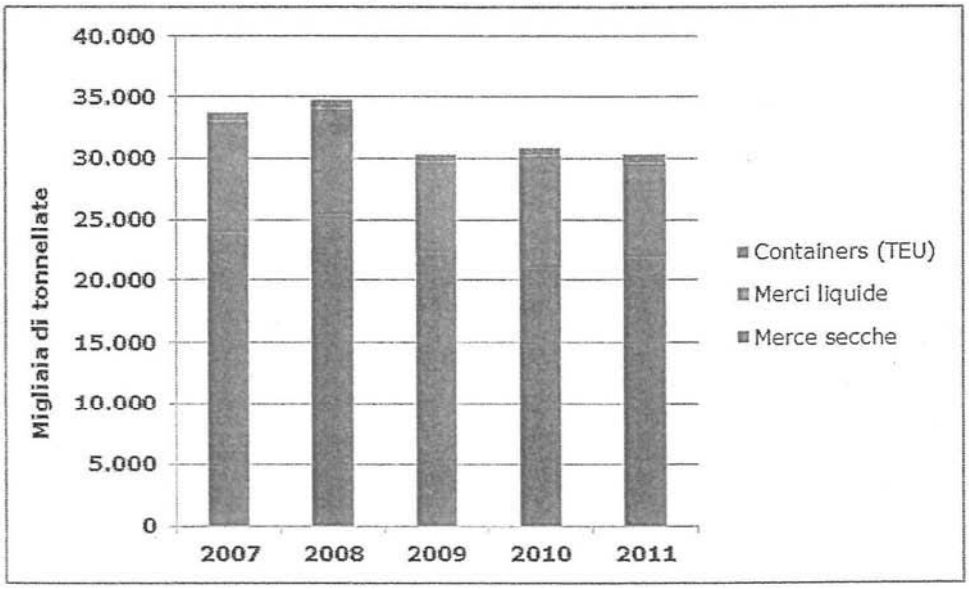


Grafico n. 6 – Traffico per tipologia in percentuale – Anni 2007-2011

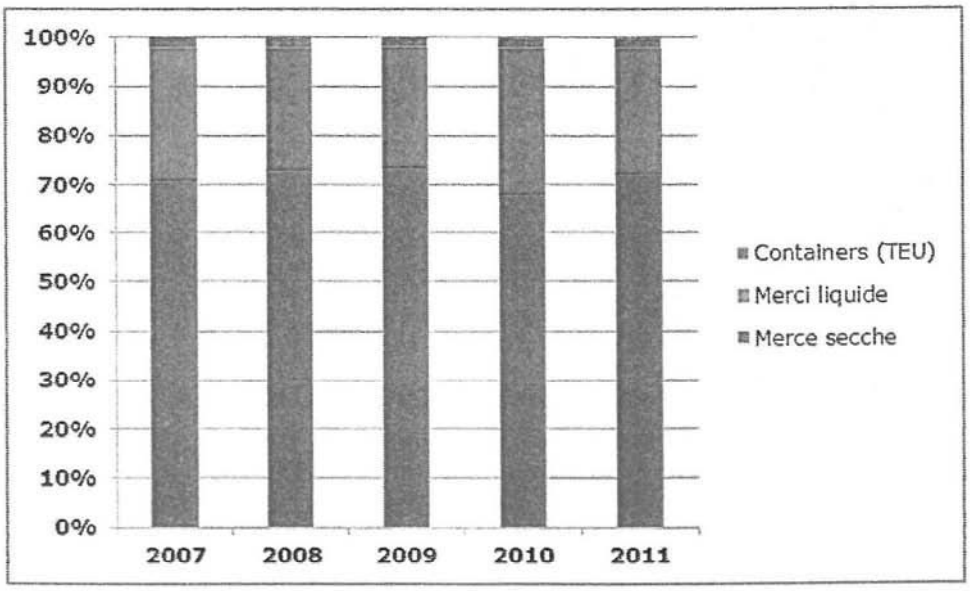
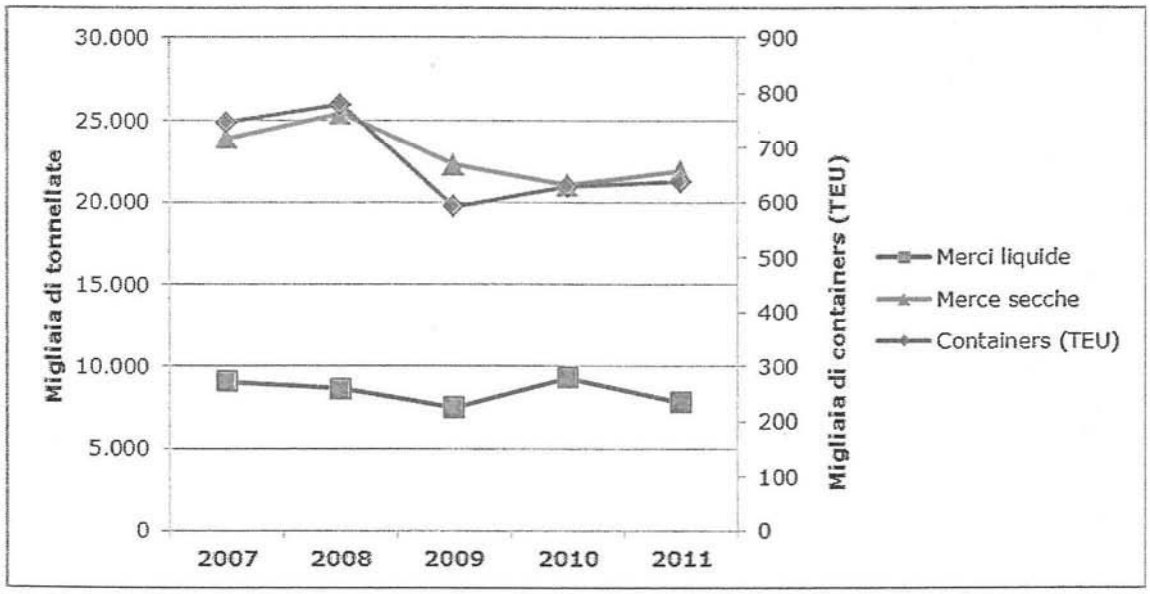


Grafico n. 7 – Traffico per tipologia in mgl di tonnellate – Anni 2007-2011



7. Gestione finanziaria e patrimoniale

Il consuntivo 2007 è stato redatto in conformità al regolamento di amministrazione e contabilità vigente fino alla fine dell'esercizio 2007, sulla base del quale era stato predisposto il relativo bilancio di previsione. Ai sensi dell'art. 32 di tale Regolamento esso si compone del rendiconto finanziario, della situazione patrimoniale e del conto economico, compilati secondo gli schemi del citato regolamento, che ricalca quelli del D.P.R. n. 696 del 1979.

Le poste del rendiconto finanziario e degli altri documenti contabili sono sinteticamente illustrate nella relazione tecnico-amministrativa.

Il consuntivo 2008 è stato redatto in conformità al nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale n. 11 del 18 luglio 2007 e approvato dal Ministero vigilante, con modifiche, in data 30/10/2007, che affianca al sistema di contabilità finanziaria il nuovo sistema di contabilità economico patrimoniale di cui al DPR n. 97 del 2003.

Il rendiconto si compone sostanzialmente di tre parti: a) i dati delle risultanze finanziarie e di cassa, delle risultanze economico-patrimoniali, della situazione amministrativa e dei risultati delle contabilità per centri di costo e per missioni; b) la nota integrativa, che contiene i criteri di valutazione e l'analisi di dettaglio dei bilanci e delle contabilità; c) la relazione sulla gestione del Presidente dell'Autorità, che evidenzia l'andamento complessivo della gestione nell'esercizio.

Al rendiconto si accompagna la relazione del Collegio dei revisori dei conti, che esprime il parere di competenza in merito all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio.

Nella tabella che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione dei conti consuntivi 2007, 2008, 2009 e 2010, deliberati dal Comitato portuale ed emessi dai Ministeri vigilanti.

Tab. 11

ESERCIZI	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
2007	Del.n.4 del 29/4/2008	Nota n.7404 del 26/6/2008	Nota n.72705 del 19/6/2008
2008	Del.n.9 del 29/4/2009	Nota n.32 del 7/9/2009	Nota n.85369 del 24/8/2009
2009	Del.n.11 del 30/4/2010	Nota n.10583 del 3/8/2010	Nota n.64156 del 26/7/2010
2010	Del.n.2 del 17/5/2011	Nota n.9887 del 14/7/2011	Nota n.0077912 Del 7/7/2011
2011	Del.n.10 del 17/4/2012	Nota n.10092 del 25/7/2012	Nota n.0059927 del 16/7/2012

7.1. Dati significativi della gestione

Si antepone, per ciascuno dei cinque esercizi 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011, all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, un prospetto che espone i saldi contabili più significativi, emergenti dai conti consuntivi esaminati, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio 2006.

Tab. 12

(in migliaia di euro)

DESCRIZIONE	2006	2007	2008	2009	2010	2011
a) Avanzo/disavanzo finanziario	3.415	17.015	1.881	11.347	1.621	-11.674
- saldo corrente	5.239	13.680	11.653	10.541	12.017	9.868
- saldo in c/capitale	-1824	3.336	-9.772	806	-10.396	-21.542
b) Avanzo d'amministrazione	19.424	33.353	35.783	47.156	48.897	38.390
c) Avanzo economico	111	3.808	11.678	10.187	10.737	9.826
d) Patrimonio netto	22.078	25.887	37.565	47.752	58.489	68.314

Dal prospetto si rileva un andamento del risultato finanziario nel quinquennio, fortemente erratico, influenzato dall'entità dei saldi negativi delle poste in conto capitale, pur in presenza di saldi di parte corrente che si mantengono nel periodo in esame sopra o intorno ai 10 milioni di euro, rispetto ai 5,2 milioni del 2006. Nel 2011 si registra peraltro un disavanzo di competenza di euro 11,6 milioni, provocato da un disavanzo in conto capitale di 21,5 milioni di euro.

L'avanzo di amministrazione mostra una crescita progressiva nel quadriennio 2007-2010, con un'inversione di tendenza nel 2011 (-21%) rispetto al 2010, dovuta al predetto disavanzo di competenza.

L'avanzo economico registra una decisa crescita nel biennio 2007-2008, in cui raggiunge gli 11,6 milioni di euro, per poi rimanere intorno ai 10 milioni di euro nel triennio successivo.

Il valore del patrimonio netto evidenzia una continua crescita nel quinquennio, per effetto degli avanzi economici, con un incremento rispetto al 2006 del 164%.

7.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati aggregati risultanti dai rendiconti finanziari 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011, posti a raffronto con quelli del 2006, nonché per ogni esercizio le percentuali di incidenza di ogni posta di entrata e di spesa sul totale.

Tab. 13

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

(migliaia di euro)

ENTRATE Accertamenti	2006		2007		2008		2009		2010		2011	
		% sul totale		% sul totale		% sul totale		% sul totale		% sul totale		% sul totale
CORRENTI	14.054	24%	22.434	45%	21.666	48%	21.686	66%	23.861	29%	22.405	62%
IN CONTO CAPITALE	41.782	70%	20.758	41%	19.934	44%	7.049	21%	55.110	67%	9.873	27%
PARTITE DI GIRO	3.896	6%	7.082	14%	3.788	8%	4.254	13%	3.659	4%	4.138	11%
TOTALE	59.732	100%	50.274	100%	45.388	100%	32.989	100%	82.630	100%	36.416	100%

SPESE Impegni	2006		2007		2008		2009		2010		2011	
		% sul totale		% sul totale		% sul totale		% sul totale		% sul totale		% sul totale
CORRENTI	8.815	16%	8.754	26%	10.013	23%	11.145	51%	11.844	15%	12.537	26%
IN CONTO CAPITALE	43.606	77%	17.423	53%	29.706	68%	6.243	29%	65.506	81%	31.415	65%
PARTITE DI GIRO	3.896	7%	7.082	21%	3.788	9%	4.254	20%	3.659	4%	4.138	9%
TOTALE	56.317	100%	33.259	100%	43.507	100%	21.642	100%	81.009	100%	48.090	100%

Dal prospetto si rileva un incremento del 60% delle entrate correnti nel 2007; nel successivo biennio rimangono sostanzialmente stabili, subiscono un modesto incremento (+10%) nel 2010, seguito da un lieve calo nel 2011 (-6%) che le riporta ai valori del 2007.

Le entrate in conto capitale mostrano un andamento altalenante, toccando il valore minimo nel 2009 (euro 7.049 migliaia), e quello più elevato nel 2010 (euro 55.110 migliaia).

Sul versante delle spese, le poste correnti , rimaste sostanzialmente stabili nel 2007, mostrano un progressivo aumento nel quadriennio successivo, raggiungendo nel 2011 un incremento del 42% rispetto al 2006. Peraltro in termini di incidenza percentuale sul totale delle spese, le poste correnti rappresentano il 26% sul totale delle spese sia nel 2007 che nel 2011.

Le spese in conto capitale mostrano una forte erraticità nel quinquennio, come evidenziato dalla tabella ed al pari delle entrate della stessa natura si collocano al valore più basso nel 2009 (6.243 migliaia di euro) ed a quello più elevato nel 2010 (euro 65.506 migliaia).

Nel seguito della trattazione saranno precisati i motivi degli andamenti delle principali poste di entrata e di spesa sopra delineati.

Nei prospetti che seguono vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nei cinque esercizi in esame, ponendosi a raffronto i dati del 2007 con quelli del 2006 ed i dati del 2008 con quelli del triennio successivo. Non viene invece operato un raffronto diretto dei dati del 2008 con i dati del 2007, in quanto la nuova struttura del rendiconto 2008 articolata per titoli, UPB e categorie, non consente l'affiancamento di tutte le voci in entrata e in uscita.

Tra le differenze più significative si segnalano le seguenti:

Le tasse portuali che negli esercizi antecedenti il 2008 sono state allocate tra i trasferimenti da parte dello Stato, con l'applicazione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità sono comprese, a partire da tale anno, tra le "Entrate diverse", nella categoria "Entrate tributarie".

Le spese per beni di consumo e servizi, che fino al 2007 erano contabilizzate in un'unica categoria delle spese correnti, con il nuovo Regolamento sono state allocate in due categorie, "uscite per l'acquisto di beni di consumo", nell'ambito delle spese di funzionamento e "uscite per prestazioni istituzionali" tra gli "interventi diversi".

Tab. 14

RENDICONTO FINANZIARIO 2006-2007

(in migliaia di euro)

ENTRATE Accertamenti	2006	% sul totale	2007	% sul totale	var.% 07/06
Entrate derivanti da trasfer.correnti					
Trasferimenti da parte dello Stato	5.147	9%	12.885	26%	150%
Trasferimenti da parte della Regione	0	0%	0		
Totale	**5.147**	**9%**	**12.885**	**26%**	**150%**
Altre entrate:					
Derivanti da vendita di beni e prest. di servizi	1.746	3%	1.809	4%	4%
Redditi e proventi patrimoniali	6.536	11%	7.379	15%	13%
Poste correttive e comp. spese correnti	8	0%	9	0%	13%
Entrate non classificabili in altre voci	617	1%	352	1%	-43%
Totale	**8.907**	15%	**9.549**	19%	7%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**14.054**	**24%**	**22.434**	**45%**	**60%**
Entrate per alien.di beni patrimoniali e riscossioni di crediti:					
Alienazioni immobilizzazioni tecniche	45	0%	0	0%	-100%
Realizzo valori mobiliari	9	0%	0	0%	-100%
Riscossioni di crediti	1	0%	0	0%	-100%
Trasferimenti in conto capitale:					
Trasferimenti dallo Stato	41.723	70%	20.755	41%	-50%
Trasferimenti dalle Regioni	0	0%	0	0%	
Trasferimenti da altri enti	0	0%	0	0%	
Entrate derivanti da accensione prestiti :		0%			
Assunzioni di mutui	0	0%	0	0%	
Assunzioni di altri debiti finanziari	4	0%	3	0%	-25%
		0%			
TOTALE ENTRATE IN C/CAPIT.	**41.782**	**70%**	**20.758**	**41%**	**-50%**
Partite di giro	**3.896**	**6,0%**	**7.082**	**14%**	**82%**
TOTALE GENERALE ENTRATE	**59.732**	**100%**	**50.274**	**100%**	**-16%**
SPESE Impegni	**2006**	**% sul totale**	**2007**	**% sul totale**	**var.% 07/06**
Spese correnti:					
Spese per gli organi dell'ente	189	0%	281	1%	49%
Oneri per il personale in servizio	5.072	9%	5.140	15%	1%
Spese per acquisto beni di consumo	1.316	2%	1.391	4%	6%
Trasferimenti passivi	1.581	3%	1.180	4%	-25%
Oneri finanziari	47	0%	47	0%	0%
Oneri tributari	500	1%	700	2%	40%
Poste correttive e comp. entrate correnti	1	0%	15	0%	1400%
Spese non classificabili in altre voci	109	0%	0	0%	-100%
TOTALE SPESE CORRENTI	**8.815**	**16%**	**8.754**	**26%**	-1%
Spese in conto capitale					
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	44	0%			-100%
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	43.207	77%	17.100	52%	-60%
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	0	0%	0	0%	
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0	0%	0	0%	
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	332	1%	320	1%	-4%
TOTALE SPESE IN C/CAPIT.	**43.583**	**77%**	**17.420**	**53%**	**-60%**
Spese per estinz.di mutui ed anticipazioni	**24**	0%	**3**	0%	**-88%**
Partite di giro	**3.896**	**7%**	**7.082**	**21%**	**82%**
TOTALE GENERALE SPESE	**56.318**	**100%**	**33.259**	**100%**	**-41%**
Avanzo/disavanzo finanziario	**3.414**		**17.015**		**398%**

Dall'esame del rendiconto finanziario delle entrate le differenze più evidenti si rilevano nel Titolo I, trasferimenti da parte dello Stato, che hanno avuto nel 2007 un incremento del 150% rispetto all'esercizio precedente, passando da 5.147 migliaia di euro circa a 12.885 migliaia, in conseguenza del fatto che dall'1/1/2007 l'Autorità portuale oltre alle tasse portuali introita anche le tasse erariali sulle merci e le tasse di ancoraggio.

Le entrate derivanti da vendita di beni e di servizi registrano una modesta variazione del 4% e sono costituite dai proventi per autorizzazioni a svolgere operazioni portuali ex art.16 L.84/94 ed attività in porto ex art.68 del codice della navigazione, dal canone per concessione affidamento servizi e per occupazione temporanea, nonché dai proventi derivanti dall'affitto dei complessi immobiliari acquistati nel 2003 dall'Autorità portuale, nell'ambito degli interventi di sostegno alla politica di sviluppo del progetto delle "Autostrade del Mare".

I redditi e proventi patrimoniali, costituiti per euro 7.245 migliaia da canoni demaniali e per euro 134 migliaia da interessi attivi, mostrano un aumento del 13% e rappresentano nel 2007 la terza voce di entrata in termini di incidenza percentuale, dopo i trasferimenti correnti ed in conto capitale.

Per quanto riguarda le entrate in conto capitale, nel 2007 sono presenti trasferimenti da parte dello Stato per euro 20.755 migliaia circa, con una diminuzione del 50% rispetto al 2006 e l'assunzione di debiti finanziari per 3 migliaia di euro, con una diminuzione del 25% rispetto al 2006. I trasferimenti da parte dello Stato comprendono 5.250 migliaia di euro a carico del fondo perequativo destinati alla manutenzione straordinaria e 15.505 migliaia di euro per le opere infrastrutturali.

Per quanto riguarda le uscite correnti, risultano nel complesso sostanzialmente stabili rispetto al 2006 (-1%); le spese per gli organi registrano un incremento del 49%, dovuto, secondo quanto riportato in nota integrativa, ai compensi del Presidente, (+87 migliaia di euro) rispetto a quelli spettanti nell'esercizio precedente al Commissario straordinario, ed alle spese sostenute per l'elezione degli organi di amministrazione (euro 17 migliaia); gli oneri per il personale mostrano un lieve aumento dell'1%, le spese per beni di consumo del 6%, mentre registrano una diminuzione del 25% i trasferimenti passivi costituiti dalle spese per gli interventi di ordinaria manutenzione in ambito portuale.

Per quanto riguarda le spese in conto capitale, si evidenzia l'ingente decremento (-60%) della categoria relativa all'acquisto di immobilizzazioni tecniche, che passa dai 43.207 migliaia di euro del 2006 ai 17.100 migliaia di euro del 2007. Tale diminuzione è relativa sia alle spese per manutenzione straordinaria ma soprattutto alle opere infrastrutturali.

L'incremento pari all'82% delle partite di giro è stato determinato dall' elevato importo delle partite in conto sospeso, in cui è stato contabilizzato l' importo di euro 4.040 migliaia da restituire al Ministero delle Infrastrutture che lo aveva corrisposto erroneamente in occasione del finanziamento delle opere di "riqualificazione della Darsena Morosini"[3].

Nella tabella che segue vengono riportate, in dettaglio, le diverse voci del rendiconto gestionale 2008, 2009, 2010 e 2011, i cui saldi finali sono già stati indicati nella tabella di sintesi dei dati aggregati:

[3] L'Ente ha chiarito che tali opere sono finanziate al 50% dal Ministero delle Infrastrutture e per il 50% dalla Regione toscana; in occasione della prima rendicontazione di euro 8.080 migliaia, il Ministero ha corrisposto l'intero importo rendicontato anziché il 50%.

Tab. 15

RENDICONTO FINANZIARIO 2008-2011

(migliaia di euro)

TITOLO I	2008 Accert.	% sul totale	2009 Accert.	Var.% 09/08	% sul totale	2010 Accert.	% sul totale	Var.% 010/09	2011 Accert.	% sul totale	Var.% 010/09
Entrate derivanti da trasfer. correnti											
Trasferimenti da parte dello Stato											
Trasferimenti da parte della Regione											
TOTALE											
Entrate diverse											
Entrate tributarie	13.074	29%	11.970	-8%	36%	12.533	15%	5%	12.112	33%	-3%
Derivanti da vendita di beni e prest. di servizi	168		234	39%	1%	158	0%	-32%	182	0%	15%
Redditi e proventi patrimoniali	7.999	18%	9.006	13%	27%	10.196	12%	13%	9.862	27%	-3%
Poste correttive e comp. spese correnti	64		75	17%	0%	71	0%	-5%	21	0%	-70%
Entrate non classificabili in altre voci	361	1%	401	11%	1%	903	1%	125%	228	1%	-75%
TOTALE	**21.666**	48%	**21.686**	0%	66%	**23.861**	29%	10%	**22.405**	62%	-6%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**21.666**	**48%**	**21.686**	0%	**66%**	**23.861**	**29%**	**10%**	**22.405**	**62%**	**-6%**
TITOLO II-ENTRATE IN CONTO CAPITALE											
Entrate per alien. di beni patrimoniali e riscossioni di crediti:											
Alienazioni immobilizzazioni tecniche	3		0	-100%					0	0%	
Riscossioni di crediti	0		0						0	0%	
Trasferimenti in conto capitale:										0%	
Trasferimenti dallo Stato	19.929	44%	3.345	-83%	10%	53.754	65%	1507%	9.873	27%	-82%
Trasferimenti dalle Regioni	0				0%				0	0%	
Trasferimenti da altri enti	0		3.700	0%	11%	1.354	2%	-63%	0	0%	-100%
Entrate derivanti da accensione prestiti :										0%	
Assunzioni di mutui	0								0	0%	
Assunzioni di altri debiti finanziari	1	0%	4	300%	0%	3		-25%	0	0%	-100%
										0%	
TOTALE ENTRATE IN C/ CAPIT.	**19.933**	**44%**	**7.049**	**-65%**	**21%**	**55.111**	**67%**	**682%**	**9.873**	**27%**	**-82%**
Partite di giro	**3.789**	**8%**	**4.254**	**12%**	**13%**	**3.658**	**4%**	**-14%**	**4.138**	**11%**	**13%**
TOTALE GENERALE ENTRATE	**45.388**	**100%**	**32.989**	**-27%**	**100%**	**82.630**	**100%**	**150%**	**36.416**	**100%**	**-56%**

Tab. 16

(in migliaia di euro)

SPESE	2008	% sul totale	2009	Var.09/08	% sul totale	2010	% sul totale	Var.% 010/09	2011	% sul totale	var.% 011/010
TITOLO I- USCITE CORRENTI											
1.1-FUNZIONAMENTO											
Spese per gli organi dell'ente	276	1%	319	16%	1%	247	0%	-23%	305	1%	23%
Oneri per il personale in servizio	5.232	12%	5.746	10%	27%	6.502	8%	13%	7.114	15%	9%
Spese per acquisto beni e servizi	1.189	3%	1.500	26%	7%	1.682	2%	12%	1.624	3%	-3%
TOTALE	**6.697**	**15%**	**7.565**	**13%**	**35%**	**8.431**	**10%**	**11%**	**9.043**	**19%**	**7%**
1.2-INTERVENTI DIVERSI											
Uscite per prestazioni istituzionali	1.638	4%	2.282	39%	11%	2.467	3%	8%	2.448	5%	-1%
trasferimenti passivi			354		2%	208	0%	-41%	376	1%	81%
oneri finanziari	40	0%	10	-75%	0%	11	0%	10%	11	0%	0%
Oneri tributari	564	1%	543	-4%	3%	541	1%	0%	449	1%	-17%
Poste correttive e comp. Entrate correnti	1.046	2%	22	-98%	0%	18	0%	-18%	40	0%	122%
Spese non classificabili in altre voci	28	0%	369	1218%	2%	168	0%	-54%	170	0%	1%
TOTALE	**3.316**	8%	**3.580**	8%	17%	**3.413**	4%	-5%	**3.494**	7%	2%
TOTALE SPESE CORRENTI	**10.013**	**23%**	**11.145**	**11%**	**51%**	**11.844**	**15%**	**6%**	**12.537**	**26%**	**6%**
TITOLO II-SPESE IN CONTO CAPITALE											
2.Investimenti											
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	29.212	67%	5.753	-80%	27%	64.392	79%	1019%	30.176	63%	-53%
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	152	0%	260	71%	1%	881	1%	239%	756	2%	-14%
Concessione di crediti ed anticipazioni	0	0%	0		0%	0	0%		0	0%	
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	340	1%	226	-34%	1%	231	0%	2%	483	1%	109%
Estinzione debiti diversi	1	0%	4	300%	0%	3	0%	-25%	0	0%	-100%
TOTALE SPESE IN C/CAPIT.	**29.705**	**68%**	**6.243**	**-79%**	**29%**	**65.507**	**81%**	**949%**	**31.415**	**65%**	**-52%**
PARTITE DI GIRO	**3.789**	**9%**	**4.254**	**12%**	**20%**	**3.658**	**4,0%**	**-14%**	**4.138**	**9%**	**13%**
TOTALE GENERALE SPESE	**43.507**	**100%**	**21.642**	**-50%**	**100%**	**81.009**	**100%**	**274%**	**48.090**	**100%**	**-41%**
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO	**1.881**		**11.347**	**503%**		**1.621**		**-86%**	**-11.674**		

Per quanto riguarda le entrate correnti, non risultano importi a titolo di trasferimenti correnti nel quinquennio in esame.

La principale voce di entrata sono le entrate tributarie, costituite dalle tasse portali sulle merci imbarcate e sbarcate, dalle tasse erariali e dalle tasse di ancoraggio, ed in misura minore dai proventi di autorizzazioni per operazioni portuali ex art.16 e per attività in porto ex art.68 del cod.navig.. L'incidenza percentuale delle entrate tributarie sul totale delle entrate varia dal 29% del 2008 al 33% del 2011. Il valore più elevato si registra nel 2008 (euro 13.074), mentre nel triennio 2009-2011 il valore di tali entrate si aggira intorno ai 12.000 migliaia di euro.

La seconda voce di entrata in termini di incidenza percentuale è costituita dai redditi e proventi patrimoniali, costituiti in misura prevalente dai canoni demaniali, seguiti dai proventi per occupazione temporanea di aree demaniali, dai canoni di affitto di beni patrimoniali ed in misura minore da interessi attivi. Tale voce di entrata segna un incremento del 13% sia nel 2009 che nel 2010, seguito da un modesto calo (-3%) nel 2011.

I proventi per beni e servizi sono relativi all'affidamento del servizio fornitura acqua in porto ed alla raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti prodotti dalle navi. Raggiungono il valore più elevato nel 2009, ma in termini di incidenza percentuale sulle entrate, si aggirano intorno all'1%.

Le entrate varie ed eventuali mostrano un aumento del 125% nel 2010, a causa della contabilizzazione in tale capitolo di un maggior contributo della Regione Toscana di euro 681,2 migliaia per DOCUP 2000/2006.

Per quanto riguarda le entrate in conto capitale, nel 2008 sono registrati 3.000 euro per cessione di immobilizzazioni tecniche, relative ad una permuta di automobili nell'ambito di un'operazione di acquisto di n.6 auto eco-diesel da destinare alla sicurezza in ambito portuale.

I trasferimenti dallo Stato per infrastrutture portuali, di importo considerevole nel 2008, subiscono un drastico calo dell'83% nel 2009, raggiungono il valore più elevato nel 2010, per poi subire nel 2011 un ridimensionamento dell'82%. L'Autorità portuale nella nota integrativa elenca per ogni esercizio le opere per le quali è stato assegnato il finanziamento. Nell'importo del 2010, pari ad euro 53.754 migliaia, sono comprese euro 286 migliaia per rimborso da parte del Ministero delle spese sostenute dall'Autorità portuale per la costruzione della seconda vasca di contenimento ed euro 1.235 migliaia quale fondo perequativo per l'anno 2010. Nell'importo del 2011, pari ad euro 9.873 migliaia, euro 4.625 migliaia sono costituiti dal fondo perequativo assegnato dallo Stato per il 2011 e destinato ai lavori di manutenzione straordinaria in ambito portuale.

Per quanto riguarda i trasferimenti da altri Enti del settore pubblico, nel 2009 risulta inscritto un importo di euro 3.699.995 costituito dalla prima rata, da parte dell'Autorità portuale di La Spezia, relativa alle operazioni di ricevimento nelle vasche di colmata del porto di Livorno di una parte dei sedimenti marini rivenienti dai siti di interesse nazionale di Pitelli-La Spezia, a seguito dell'accordo di programma interministeriale dei ministeri dell'Ambiente, dello Sviluppo Economico e delle Infrastrutture e Trasporti, nonché delle Regioni, Province e Comuni interessati; nel 2010 l'introito di euro 1.354.408 è relativo alla definizione transattiva, dietro parere favorevole dell'Avvocatura dello Stato, di una vertenza relativa alla fornitura in opera di un bacino di carenaggio e tale importo è stato destinato all'esecuzione di lavori di adeguamento idonei a garantire una migliore funzionalità della struttura.

Le assunzioni di altri debiti finanziari, sono relative ai depositi a cauzione di terzi.

Passando all'esame delle spese correnti, le spese per gli organi e per il personale sono state esaminate nei rispettivi capitoli del presente referto (cfr.cap.2 e 3.2). In termini di incidenza percentuale le spese per il personale rappresentano nel 2011, l'anno in cui raggiungono il valore più elevato, il 57% delle spese correnti, mentre rispetto alle spese di funzionamento rappresentano nel quadriennio tra il 76 ed il 79%.

Le spese per beni e servizi aumentano del 26% nel 2009 e di un ulteriore 12% nel 2010, mentre subiscono una modesta riduzione del 3% nel 2011. Sono ricomprese in tale categoria le spese relative agli uffici, le spese per consulenze, di rappresentanza e pubblicità, le spese legali e giudiziarie e le spese per manutenzione ordinaria della sede dell'Autorità portuale.

Per quanto riguarda le spese per consulenze, di rappresentanza e per pubblicità l'Autorità portuale afferma di aver rispettato i vincoli di spesa previsti dalla normativa in vigore.

Nel complesso le spese di funzionamento rappresentano il 67-68% delle spese correnti 2008-2009 ed il 71-72% delle spese correnti 2010-2011.

Tra le spese per interventi diversi le poste maggiori sono costituite dalle spese per prestazioni istituzionali, che comprendono gli interventi e/o i lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale e le spese promozionali che ammontano nel 2008 ad euro 127.803, nel 2009 ad euro 128.830, nel 2010 ad euro 148.753 e nel 2011 ad euro 149.974 .

I trasferimenti passivi sono costituiti dalla partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali, tra cui i principali nel 2009, 2010 e 2011 sono il progetto Polo universitario "Sistemi logistici", cui l'Autorità portuale ha destinato 150.000 euro annui, il

Progetto Porto aperto (40.000 euro nel 2010 e 95.000 nel 2011), il progetto Mos 4 Mos (154.657 nel 2009) ed il progetto Climeport (63.870 euro nel 2011).

Le poste correttive e compensative di entrate correnti comprendono nel 2008 l'importo di euro 1.010.096 relativo al rimborso alla Regione Toscana nell'ambito del Docup 94/96, in quanto la Commissione Europea ha dichiarato non ammissibili alcune spese relative al progetto "Riorganizzazione e ristrutturazione dell'assetto operativo del porto di Livorno".

Tra le uscite non classificabili in altre voci figura nel 2009 l'importo di euro 344.807 in quanto con sentenza del Tribunale di Livorno del 5/3/09, l'Autorità portuale è stata condannata al pagamento di tale somma a "titolo di differenza tra l'indennità di carica percepita dal Presidente in carica dal 1997 al 2003 e quella al medesimo dovuta in tale periodo, oltre alla rivalutazione monetaria ed agli interessi legali. Nel 2010 risulta inscritto l'importo di euro 124.268 a seguito di sentenza di condanna del tribunale di Livorno a definizione del contenzioso con un dipendente. Nel 2011 figura l'importo di euro 63.020 per gli adeguamenti dovuti al precedente Presidente in relazione all'indennità di carica degli anni 2009, 2010 e 2011.

Le spese in conto capitale sono costituite soprattutto da impegni per opere infrastrutturali finanziati con contributi statali o regionali e per manutenzione straordinaria e raggiungono il valore più elevato nel 2010, in cui sono pari a 65.507 migliaia di euro, mentre nel 2011 diminuiscono del 52%. L'opera infrastrutturale di maggior rilievo è costituita dalla 2ª vasca di colmata per la quale sono stati stanziati euro 29.374.589 nel 2010, seguita dal 4° lotto Sponda est Darsena Toscana per euro 8.204.836. Nell'ambito della categoria è presente un capitolo relativo alle opere finanziate con entrate tributarie, che ammontano ad euro 5.000.000 nel 2008, a 0 nel 2009, ad euro 9.000.000 nel 2010 e ad euro 10.561.758 nel 2011.

Nell'ambito della categoria sono comprese le spese per studi, progettazioni e ricerche per lo sviluppo strategico del porto, che ammontano nel 2009 ad euro 64.757, nel 2010 a 537.556 euro e nel 2011 ad euro 494.981.

Grafico n. 8 –Entrate per tipologia (in mgl di euro) – Anni 2007-2011

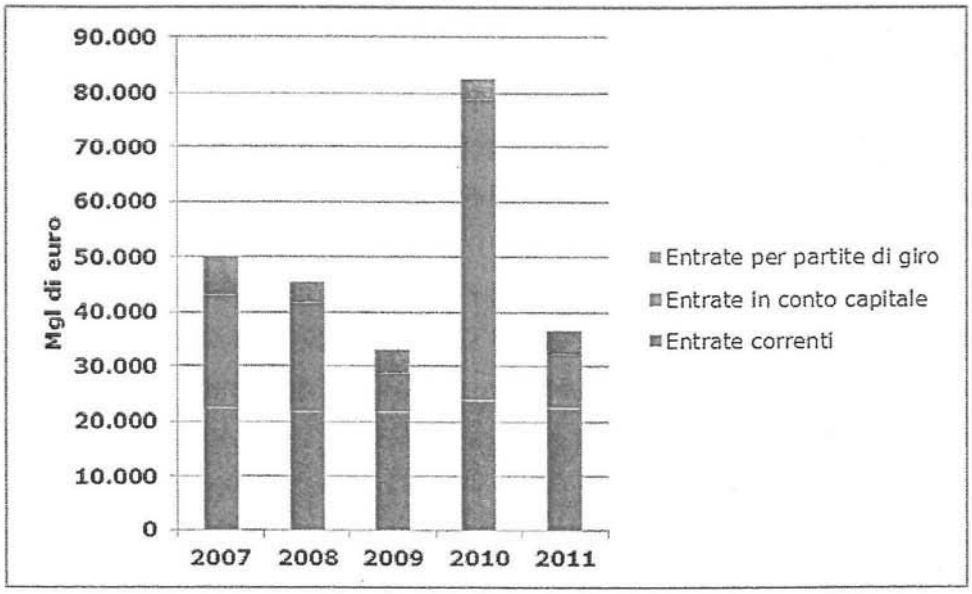


Grafico n. 9 –Entrate per tipologia in percentuale – Anni 2007-2011

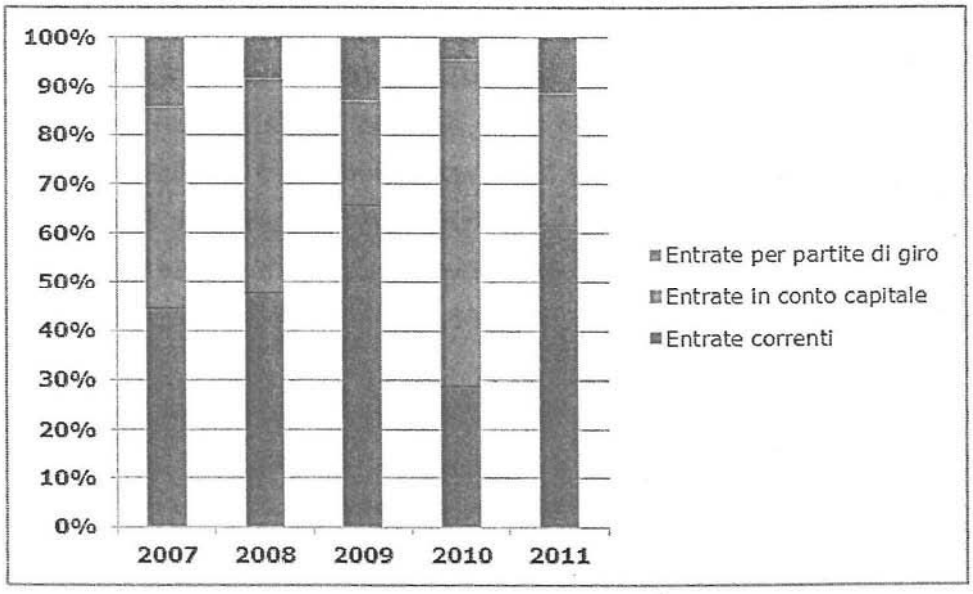


Grafico n. 10 –Spese per tipologia (in mgl di euro) – Anni 2007-2011

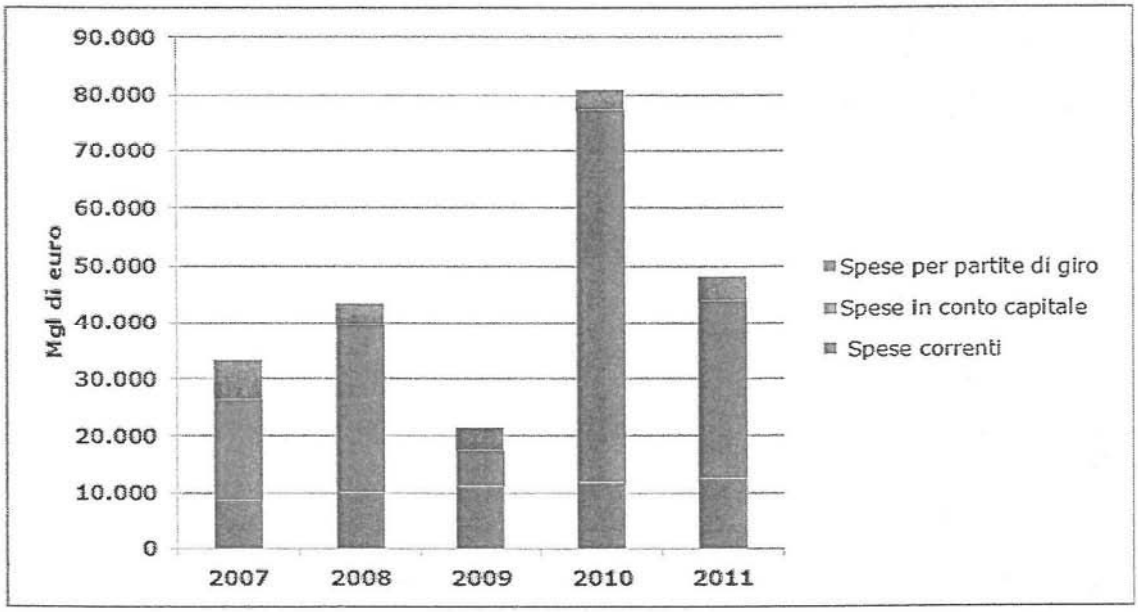


Grafico n. 11 –Spese per tipologia in percentuale – Anni 2007-2011

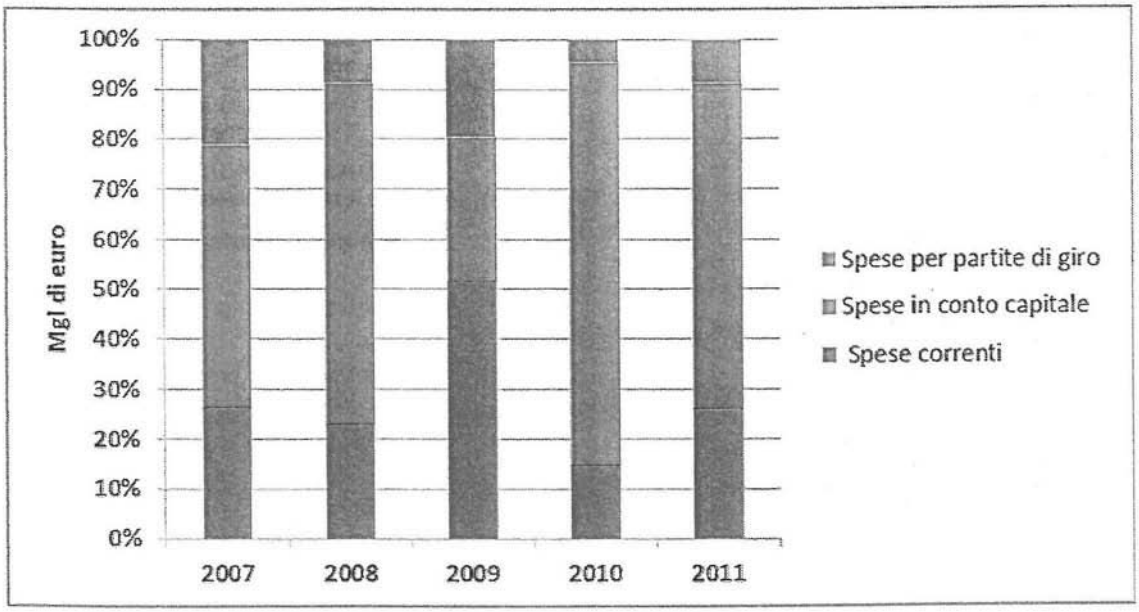


Grafico n. 12– Entrate correnti per tipologia (in mgl di euro) – Anni 2008-2011

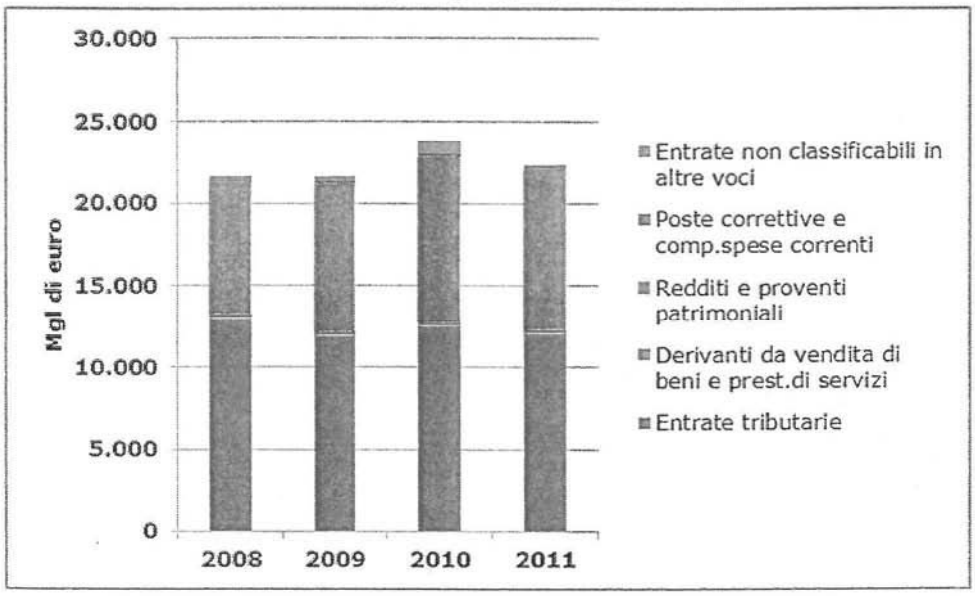
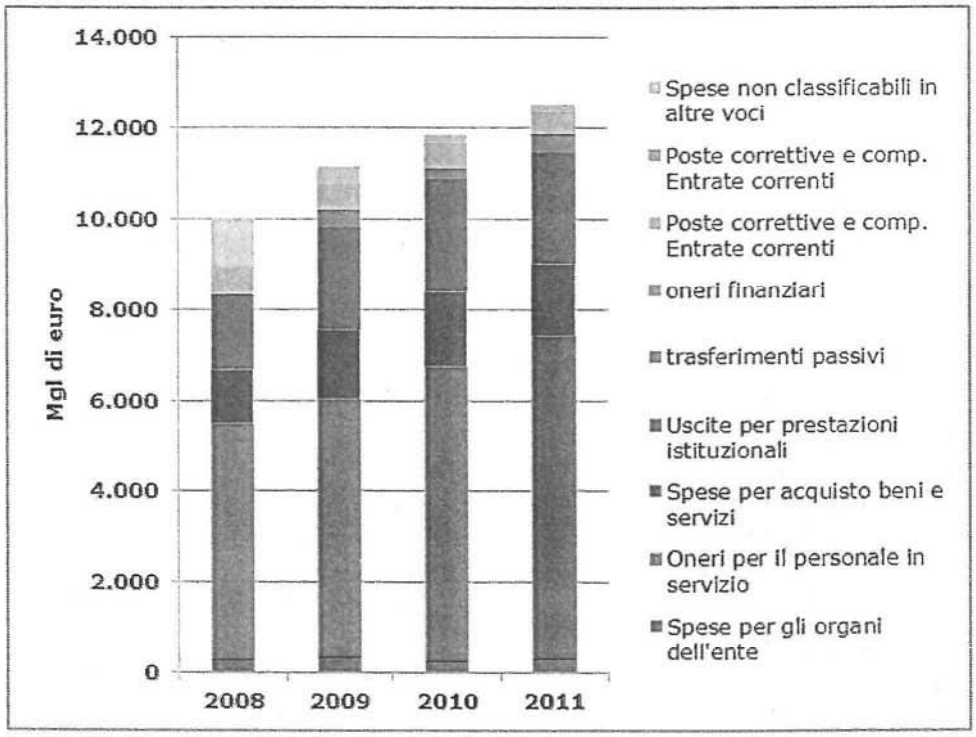


Grafico n. 13 – Spese correnti per tipologia (in mgl di euro) – Anni 2008-2011



7.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono:

Tab. 17

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(migliaia di euro)

	2006		2007		2008		2009		2010		2011	
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO		**32.743**		**28.606**		**46.919**		**50.566**		**59.362**		**69.470**
RISCOSSIONI												
In c/competenza	23.323		39.213		21.177		23.288		22.581		23.736	
In c/ residui	11.589	**34.912**	19.454	**58.667**	7.799	**28.976**	14.318	**37.606**	15.338	**37.919**	17.823	**41.559**
PAGAMENTI												
In c/competenza	21.530		19.276		13.423		15.191		13.451		14.176	
In c/ residui	17.519	**39.049**	21.078	**40.354**	11.906	**25.329**	13.619	**28.810**	14.360	**27.811**	18.888	**33.064**
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO		**28.606**		**46.919**		**50.566**		**59.362**		**69.470**		**77.965**
RESIDUI ATTIVI												
Degli esercizi precedenti	11.888		25.878		29.600		39.477		33.800		75.630	
Dell' esercizio	36.409	**48.297**	11.061	**36.939**	24.211	**53.811**	9.700	**49.177**	60.050	**93.850**	12.680	**88.310**
RESIDUI PASSIVI												
Degli esercizi precedenti	22.691		36.522		38.509		54.931		46.864		93.971	
Dell'esercizio	34.788	**57.479**	13.983	**50.505**	30.085	**68.594**	6.452	**61.383**	67.559	**114.423**	33.914	**127.885**
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE		**19.424**		**33.353**		**35.783**		**47.156**		**48.897**		**38.390**

Parte vincolata:

	2008	2009	2010	2011
TFR	1.998	2.098	2.250	2.190
Fondo rischi ed oneri	9.606	10.112	10.859	11.514
Totale parte vincolata	11.604	12.210	13.109	13.704

La situazione amministrativa, al termine del 2007, espone un avanzo di amministrazione di 33.353.000 euro, quasi raddoppiato rispetto all'omologo dato del 2006, che era stato di 19.424.000 euro. A tale risultato contribuisce in maniera determinante l'elevato avanzo finanziario di competenza pari ad euro 17.015.000, aumentato del 398% rispetto al 2006. Nel triennio successivo si assiste ad ulteriore incremento, che raggiunge il valore massimo nel 2010, pari a 48.897.000 euro, mentre nel 2011 si registra una diminuzione del 21%, cui contribuisce il disavanzo finanziario.

Tab. 18

Andamento dei residui attivi

in migliaia di euro

ENTRATE	CORRENTI	C/CAPIT.	P. DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2007	**4.147**	**38.336**	**5.815**	**48.298**
riscossioni nell'anno	2.372	15.527	1.555	19.454
variazioni	528	-3.494	0	-2.966
rimasti da riscuotere	2.303	19.315	4.260	25.878
residui dell'esercizio	3.398	6.735	928	11.061
totale residui al 31/12/2007	**5.701**	**26.050**	**5.188**	**36.939**
Residui all'1/1/2008	**5.701**	**26.050**	**5.188**	**36.939**
riscossioni nell'anno	4.051	3.094	654	7.799
variazioni	460	0	0	460
rimasti da riscuotere	2.110	22.956	4.534	29.600
residui dell'esercizio	3.502	19.929	780	24.211
totale residui al 31/12/2008	**5.612**	**42.885**	**5.314**	**53.811**
Residui all'1/1/2009	**5.612**	**42.885**	**5.314**	**53.811**
riscossioni nell'anno	3.646	9.948	724	14.318
variazioni	-16	0	0	-16
rimasti da riscuotere	1.950	32.937	4.590	39.477
residui dell'esercizio	5.081	3.138	1.481	9.700
totale residui al 31/12/2009	**7.031**	**36.075**	**6.071**	**49.177**
Residui all'1/1/2010	**7.031**	**36.075**	**6.071**	**49.177**
riscossioni nell'anno	4.892	9.720	725	15.337
variazioni	-39	0	0	-39
rimasti da riscuotere	2.100	26.355	5.346	33.801
residui dell'esercizio	6.760	52.064	1.226	60.050
totale residui al 31/12/2010	**8.860**	**78.419**	**6.572**	**93.851**
Residui all'1/1/2011	**8.859**	**78.419**	**6.572**	**93.850**
riscossioni nell'anno	**5.263**	**11.434**	**1.126**	**17.823**
variazioni	**-95**	**0**	**-302**	**-397**
rimasti da riscuotere	**3.501**	**66.985**	**5.144**	**75.630**
residui dell'esercizio	**6.221**	**5.108**	**1.352**	**12.681**
totale residui al 31/12/2011	**9.722**	**72.093**	**6.496**	**88.311**
Andamento dei residui passivi				
Residui all'1/1/2007	**2.701**	**53.394**	**1.384**	**57.479**
pagamenti nell'anno	1.921	18.573	584	21.078
variazioni	121	0	0	121
rimasti da pagare	901	34.821	800	36.522
residui dell'esercizio	1.776	7.633	4.574	13.983
totale residui al 31/12/2007	**2.677**	**42.454**	**5.374**	**50.505**
Residui all'1/1/2008	**2.677**	**42.454**	**5.374**	**50.505**
pagamenti nell'anno	1.995	9.271	640	11.906
variazioni	-90	0	0	-90
rimasti da pagare	592	33.183	4.734	38.509
residui dell'esercizio	1.754	27.883	448	30.085
totale residui al 31/12/2008	**2.346**	**61.066**	**5.182**	**68.594**
Residui all'1/1/2009	**2.346**	**61.066**	**5.182**	**68.594**
pagamenti nell'anno	1.558	7.554	4.507	13.619
variazioni	-25	-18	0	-43
rimasti da pagare	763	53.494	675	54.932
residui dell'esercizio	2.563	2.928	961	6.452
totale residui al 31/12/2009	**3.326**	**56.422**	**1.636**	**61.384**
Residui all'1/1/2010	**3.326**	**56.422**	**1.636**	**61.384**
pagamenti nell'anno	2.265	11.551	544	14.360
variazioni	-66	-49	-44	-159
rimasti da pagare	995	44.821	1.048	46.864
residui dell'esercizio	2.973	63.818	768	67.559
totale residui al 31/12/2010	**3.968**	**108.639**	**1.816**	**114.423**
Residui all'1/1/2011	**3.968**	**108.639**	**1.816**	**114.423**
pagamenti nell'anno	3.029	15.145	714	18.888
variazioni	-215	-953	-396	-1.564
rimasti da pagare	724	92.541	706	93.971
residui dell'esercizio	3.374	29.653	887	33.914
totale residui al 31/12/2011	**4.098**	**122.194**	**1.593**	**127.885**

Le variazioni dei residui dal 2008 al 2011 sono state desunte dalla nota integrativa in quanto non inscritte in bilancio.

L'importo totale dei residui attivi, ma soprattutto passivi registra una netta crescita nel biennio 2010-2011, dovuta alla modestia delle riscossioni e dei pagamenti in conto capitale.

Dall'esame dei residui attivi 2007-2011, si evidenzia infatti che le poste in conto capitale costituiscono nel quinquennio in esame una percentuale molto elevata del totale, che varia dal 71% del 2007 all'82% del 2011, dopo aver raggiunto il valore massimo dell'84% nel 2010. Tali poste sono costituite principalmente da trasferimenti da parte dello Stato per la realizzazione di opere infrastrutturali.

Per quanto riguarda i residui passivi, le poste maggiori si riferiscono a spese in conto capitale impegnate e non ancora liquidate, relative alle "opere di grande infrastrutturazione" ed alla manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale; l'incidenza percentuale di tali poste sul totale risulta in crescita nel quinquennio e varia dall'84% del 2007 al 96% del 2011.

Per completezza si espone di seguito un prospetto con le percentuali di incidenza dei residui di parte corrente e di parte capitale sul totale dei residui al termine di ciascun esercizio finanziario.

Tab. 19

Percentuale di incidenza dei residui sul totale

Residui attivi	2007	2008	2009	2010	2011
Correnti	15	10	14	9	11
Conto capitale	71	80	73	84	82

Residui passivi	2007	2008	2009	2010	2011
Correnti	5	3	5	3	3
Conto capitale	84	89	92	95	96

Grafico n. 14– Consistenza iniziale, riscossioni e residui (attivi) – Anni 2007-2011

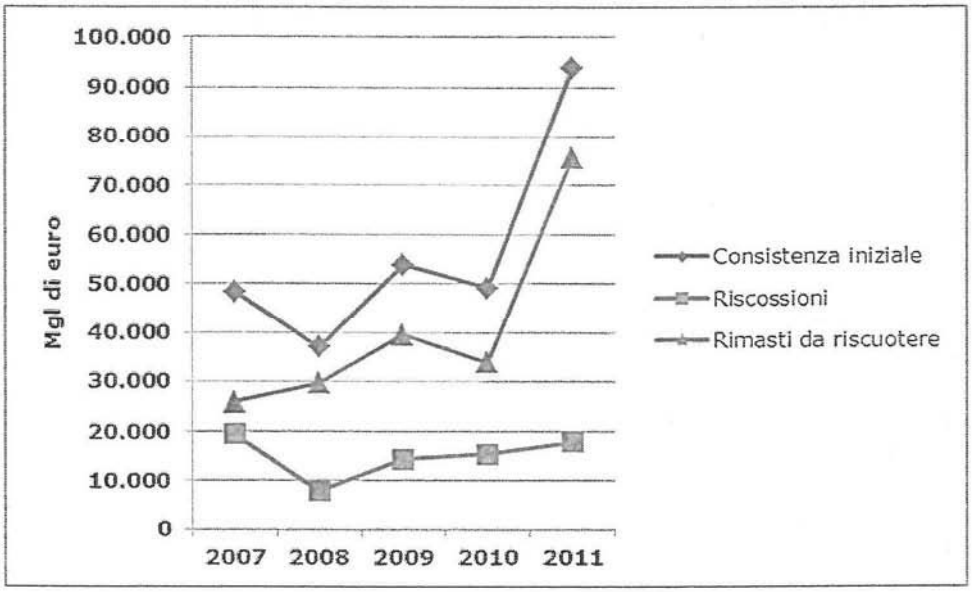


Grafico n. 15– Consistenza iniziale, riscossioni e residui (passivi) – Anni 2007-2011

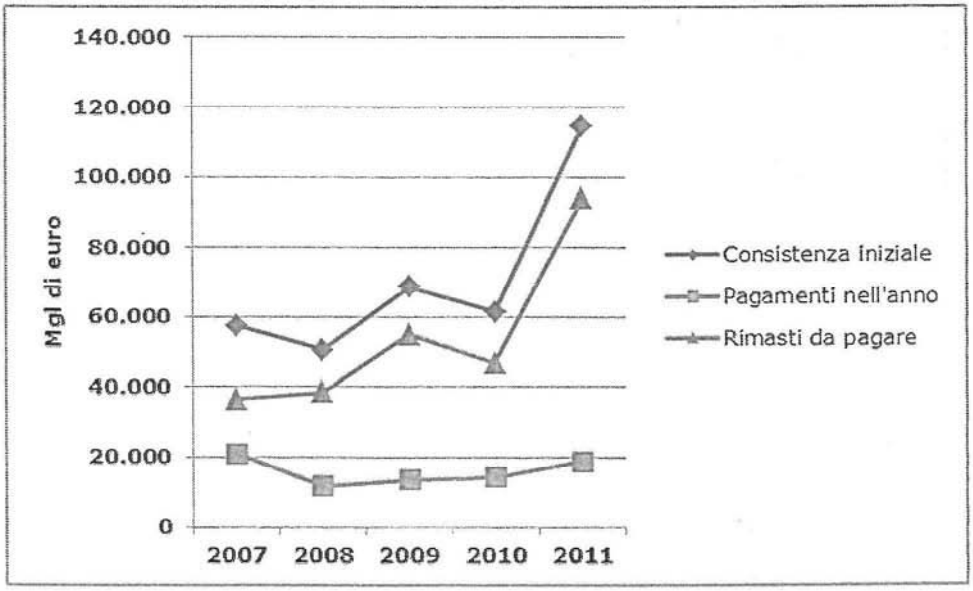
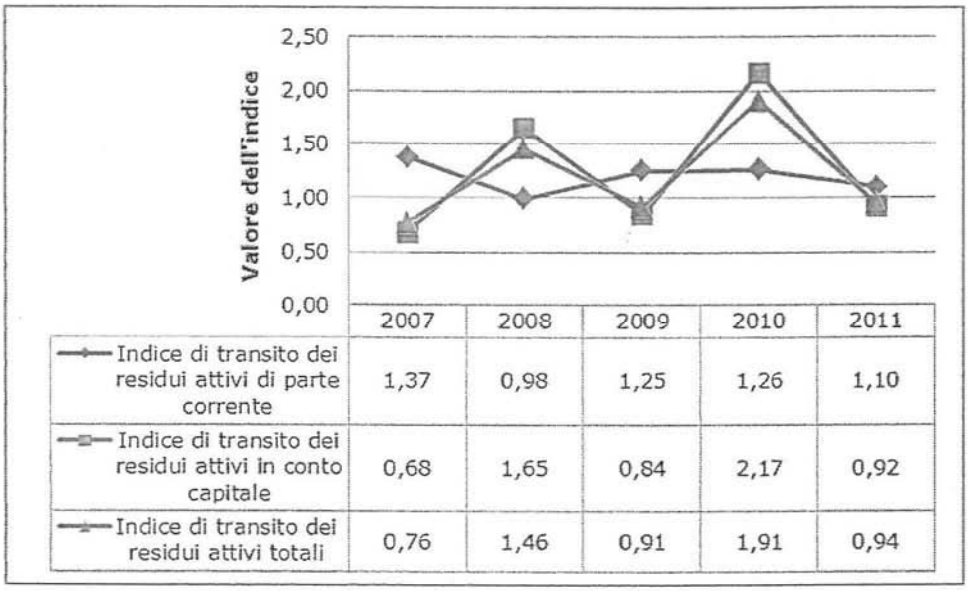
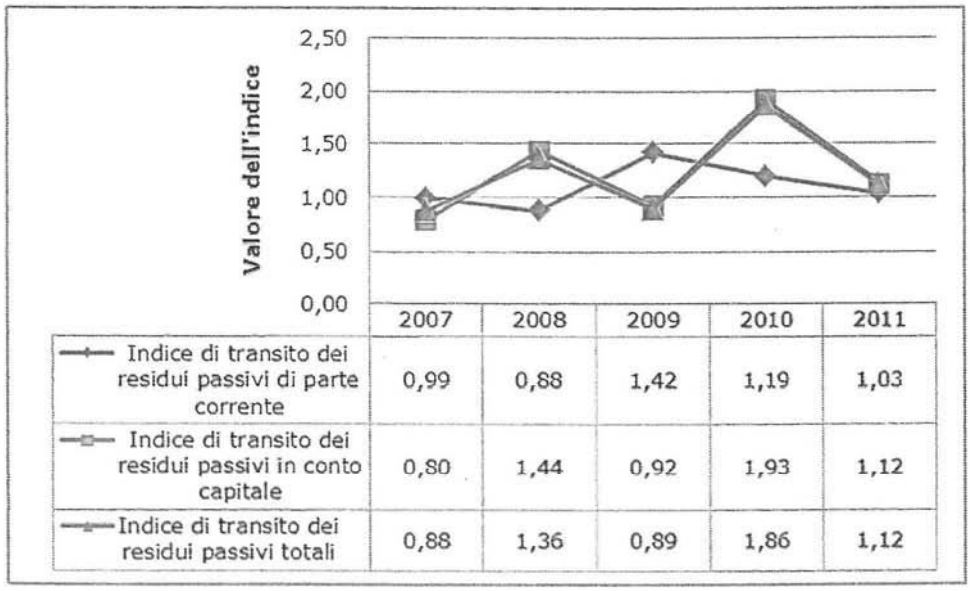


Grafico n. 16– Indice di transito dei residui attivi, per tipologia – Anni 2007-2011



	2007	2008	2009	2010	2011
Indice di transito dei residui attivi di parte corrente	1,37	0,98	1,25	1,26	1,10
Indice di transito dei residui attivi in conto capitale	0,68	1,65	0,84	2,17	0,92
Indice di transito dei residui attivi totali	0,76	1,46	0,91	1,91	0,94

Grafico n.17 – Indice di transito dei residui passivi, per tipologia – Anni 2007-2011



	2007	2008	2009	2010	2011
Indice di transito dei residui passivi di parte corrente	0,99	0,88	1,42	1,19	1,03
Indice di transito dei residui passivi in conto capitale	0,80	1,44	0,92	1,93	1,12
Indice di transito dei residui passivi totali	0,88	1,36	0,89	1,86	1,12

7.4 Il conto economico

Nella tabella che segue sono esposti i dati del conto economico dei cinque esercizi in esame. Si precisa al riguardo che i dati del 2007 sono stati riclassificati dall'Ente – perché originariamente rappresentati secondo lo schema del precedente Regolamento di amministrazione e contabilità – al fine di renderli omogenei con quelli del quadriennio 2008-2011, esposti secondo lo schema del nuovo regolamento.

Tab. 20

CONTO ECONOMICO

(in migliaia di euro)

	2007	% sul totale	2008	% sul totale	var.% 08/07	2009	% sul totale	var.% 09/08	2010	% sul totale	var.% 010/09	2011	% sul totale	var.% 011/010
A)VALORE DELLA PRODUZIONE														
Proventi e corrisp.per la prod.prestaz.e servizi	21.948	98%	21.094	87%	-4%	21.203	89%	1%	22.863	91%	8%	22.201	95%	-3%
Variaz. delle rimanenze di prodotti				0%			0%			0%			0%	
Altri ricavi e proventi	352	2%	361	1%	3%	401	2%	11%	903	4%	125%	128	1%	-86%
Contributi di competenza dell'esercizio	0	0%	2.861	12%		2.162	9%	-24%	1.256	5%	-42%	1.050	4%	-16%
Totale valore della produzione	**22.300**	**100%**	**24.316**	**100%**	**9%**	**23.766**	**100%**	**-2%**	**25.022**	**100%**	**5%**	**23.379**	**100%**	**-7%**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE														
Per materie prime, di consumo e di merci	37	0%	48	1%	30%	52	0%	8%	50	0%	-4%	55	1%	10%
Per servizi	3.530	15%	3.425	26%	-3%	4.939	34%	44%	4.863	34%	-2%	4.489	31%	-8%
Per organi istituzionali												309	2%	
Per il personale	5.456	24%	5.538	42%	2%	6.072	42%	10%	6.848	47%	13%	7.505	51%	10%
Accantonamento per oneri	9.010	39%		0%	-100%					0%			0%	
Ammortamenti e svalutazioni	4.981	22%	4.085	31%	-18%	3.372	24,0%	-17%	2.791	19%	-17%	2.109	14%	-24%
Oneri diversi di gestione												210	1%	
Totale costi della produzione	**22.977**	**100%**	**13.096**	**100%**	**-43%**	**14.435**	**100%**	**10%**	**14.552**	**100%**	**1%**	**14.677**	**100%**	**1%**
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	**-714**		**11.220**		**1471%**	**9.331**		**-17%**	**10.470**		**12%**	**8.702**		**-17%**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI														
Altri proventi finanziari	134		211		57%	82		-61%	96		17%	76		-21%
Interessi e altri oneri finanziari	48		40		-17%	10		-75%	11		10%	11		0%
Totale proventi ed oneri	**86**		**171**		**99%**	**72**		**-58%**	**85**		**18%**	**65**		**-24%**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**4**		**-39**		**-1.075%**	**0**		**-100%**	**0**					
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI														
Proventi	4.724		40		-99%	1.174		2835%	554		-53%	565		2%
Oneri			0											
Soprav.attive e insuss.passive deriv. dalla gest.residui	3.382		586		-83%	25		-96%	109		336%	1.069		881%
Soprevv.pass.e insuss.attive deriv.dalla gest.residui	3.674		36		-99%	16		-56%	60		275%	227		278%
Totale delle partite straordinarie	**4.432**		**590**		**-87%**	**1.183**		**101%**	**603**		-49%	**1.407**		**133%**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**3.808**		**11.942**		**214%**	**10.586**		**-11%**	**11.158**		5%	**10.174**		**-9%**
Imposte sul reddito dell'esercizio	**0**		**264**			**399**		**51%**	**421**		**6%**	**348**		**-17%**
Avanzo/disav.economico	**3.808**		**11.678**		**207%**	**10.187**		**-13%**	**10.737**		**5%**	**9.826**		**-8%**

Il conto economico 2007 evidenzia un avanzo economico di 3.808 migliaia di euro, determinato dal saldo positivo delle partite straordinarie (4.432 migliaia) e finanziarie (86 migliaia) che compensa il differenziale negativo tra valore e costi della produzione (-714 migliaia).

Il conto economico 2008 evidenzia un avanzo economico pari ad euro 11.678 migliaia, aumentato del 207% rispetto al 2007, derivante quasi interamente dal differenziale positivo tra valore e costi della produzione (euro 11.220 migliaia), cui si aggiungono i saldi positivi delle partite finanziarie e straordinarie.

I conti economici 2009, 2010 e 2011 registrano avanzi economici che si mantengono intorno ai 10.000 migliaia di euro, con una modesta flessione nel 2011, grazie ad elevati differenziali positivi tra valore e costi della produzione cui si sommano saldi positivi delle partite finanziarie e straordinarie.

Passando ad una disamina delle principali voci che compongono il conto economico, il valore della produzione aumenta del 9% nel 2008 (pari a 24.316 migliaia di euro), per poi mantenersi sostanzialmente costante nel triennio 2009-2011, mentre i costi della produzione rimangono sostanzialmente stabili nel quadriennio 2008-2011, su valori inferiori ai 15.000 euro.[4]

Il valore della produzione è costituito dalle entrate di parte corrente illustrate nel commento al rendiconto finanziario (cfr. par.7.2) con esclusione degli interessi attivi, inseriti tra i proventi e gli oneri finanziari e dalla quota di utilizzo nell'anno (20%) del contributo per manutenzione straordinaria erogato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Tra i costi della produzione, le poste maggiori sono costituite dai costi per il personale, seguiti dai costi per servizi e dagli ammortamenti che, peraltro, risultano nel 2011 più che dimezzati rispetto al 2008. Nel 2007, nel conto economico riclassificato, figura un importo di euro 9.010 migliaia per accantonamento di oneri che rappresenta da solo il 39% dei costi di produzione e fa lievitare gli stessi a 22.977 migliaia di euro. Da quanto emerge dalla nota integrativa tale accantonamento è costituito per euro 1.010 migliaia da un rimborso richiesto dalla Commissione Europea per alcune spese dichiarate non ammissibili relative al progetto "Riorganizzazione e ristrutturazione dell'assetto operativo del porto di Livorno inserito nel Docup 94/96; per euro 8.000 migliaia da accantonamenti di somme per opere infrastrutturali.

[4] I costi della produzione nel 2007 risultano sensibilmente più elevati a causa di un eccezionale accantonamento per oneri per euro 9.010 migliaia.

I costi per servizi, che registrano un trend di aumento nel 2011 del 27% rispetto al 2007, sono costituiti dal totale delle spese correnti già esposte nel rendiconto finanziario, con esclusione delle spese di personale e l'aggiunta a decorrere dal 2008 del saldo negativo tra i risconti attivi iniziali e finali, peraltro per importi modesti.

I costi per il personale comprendono tutte le spese per il personale e fino al 2010 anche quelle per gli organi; queste ultime nel 2011 figurano come voce autonoma di costo. In termini di incidenza percentuale raggiungono nel 2011 il 51% dei costi di produzione e registrano un trend di incremento rispetto al 2007 del 43% per i motivi esposti in precedenza (cfr. par.3.2). Nell'ambito dei costi del personale figura la quota di adeguamento del TFR maturata dal personale dipendente che va ad incrementare il relativo Fondo TFR inscritto nello stato patrimoniale.

La voce relativa agli "ammortamenti e svalutazioni" è costituita dalla quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria eseguiti in ambito portuale dall'Autorità portuale dal 2003, che varia con importi decrescenti dai 4.326.6 migliaia di euro del 2007 ai 1.474,6 migliaia di euro del 2011 e dalle quote annuali di ammortamento dei beni patrimoniali che si mantengono nel quinquennio tra i 500 ed i 600 migliaia di euro.

Nel 2011 risulta inscritto tra i costi di produzione l'importo di 210 migliaia di euro per oneri diversi di gestione, costituito dai seguenti importi: euro 40,2 migliaia per restituzione di tasse portuali erroneamente conteggiate dall'Agenzia delle Dogane di Livorno; euro 63 migliaia per adeguamento indennità di carica al precedente Presidente relativa agli anni 2009, 2010 e 2011; euro 106,9 migliaia per riduzioni delle spese derivanti dall'art.1, comma 58 della legge finanziaria 2006 e dall'art.6, comma 21 del D.L. 78/2010, da versare in apposito capitolo del bilancio dello Stato.

Passando all'esame delle altre voci che compongono il conto economico, nei proventi finanziari sono iscritti gli interessi attivi maturati sulle giacenze di conto corrente di tesoreria, mentre tra gli oneri finanziari figurano gli interessi passivi, le spese e commissioni bancarie.

I proventi ed oneri straordinari accolgono negli esercizi in esame, oltre alle sopravvenienze attive e passive relative alla gestione dei residui, i proventi relativi all'utilizzo del fondo plusvalenze, costituito ogni anno dall'incasso di una rata inerente la vendita delle attrezzature a due società terminaliste operanti nel porto.

I proventi e le sopravvenienze attive nel 2007, ammontanti complessivamente ad euro 8.106 migliaia, comprendono oltre ad euro 558,8 migliaia di maggiori residui attivi relativi ad accertamento di canoni di esercizi precedenti, le quote di utilizzo del

fondo contributo manutenzione straordinaria dal 2003 al 2006, più la prima quota di utilizzo delle somme attribuite a titolo di fondo perequativo nel 2007.

Le sopravvenienze attive nel 2011 sono costituite da minori residui passivi per euro 1.069,5 migliaia, dovuti per circa la metà a riduzione di impegni per economie su lavori o per ribassi in sede di aggiudicazione di gara e per la restante metà da annullamento di impegni antecedenti al 2001, per i quali l'obbligazione sottostante risulta prescritta per decorrenza dei termini di legge.

7.5. Lo stato patrimoniale

Nel prospetto che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi allo stato patrimoniale degli esercizi 2007, 2008, 2009 , 2010 e 2011. Anche i dati dello stato patrimoniale 2007 sono stati riclassificati dall'Ente, al fine di renderli omogenei con quelli del 2008, esposti secondo lo schema del nuovo Regolamento di amministrazione e di contabilità:

Tab. 21

(migliaia di euro)

ATTIVO	2007	% sul totale	2008	% sul totale	var. 08/07	2009	% sul totale	var. 09/08	2010	% sul totale	var. 010/09	2011	% sul totale	var. 011/010
IMMOBILIZZAZIONI														
Immobilizzazioni immateriali														
Diritti di brevetto industriale	0		0									82	0%	0%
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili													0%	
Immobilizzazioni in corso ed acconti													0%	
Manut. straord. e migliorie su beni di terzi	7.302	4%	8.077	3%	11%	7.679	3%	-5%	7.531	2%	-2%	19.440	6%	158%
altre												1.012	0%	
Totale	**7.302**	**4%**	**8.077**	**3%**	**11%**	**7.679**	**3%**	**-5%**	**7.531**	**2%**	**-2%**	**20.534**	**6%**	**173%**
Immobilizzazioni materiali													0%	
Terreni e fabbricati	1.386	1%	1.244	1%	-10%	1.102	0%	-11%	971	0%	-12%	827	0%	-15%
Impianti e macchinari	1.483	1%	1.256	1%	-15%	1.108	1%	-12%	1.222	1%	10%	1.668	0%	36%
Mobili e macchine d'ufficio	356		319	0%	-10%	333	0%	4%	409	0%	23%	310	0%	-24%
Opere realizz con fondi propri su dem. marittimo						346	0%		259	0%	-25%	172	0%	-34%
beni gratuitamente devolvibili	25			0%	-100%		0%			0%			0%	
Automezzi e motomezzi	1		68	0%	6700%	53	0%	-22%	38	0%	-28%	23	0%	-39%
Altri beni	99.440	50%	124.308	51%	25%	127.274	50%	2%	140.325	44%	10%	155.550	44%	11%
Totale	**102.691**	**51%**	**127.195**	**52%**	24%	**130.216**	**51%**	**2%**	**143.224**	**45%**	**10%**	**158.550**	**45%**	**11%**
Immobilizzazioni finanziarie														
Partecipazioni in:														
imprese controllate	5.591	3%	5.591	3%	0%	5.591	3%	0%	5.591	2%	0%	5.591	2%	0%
altre imprese	818	0%	779	0%	-5%	779	0%	0%	779	0%	0%	779	0%	0%
Crediti per immobil. finanz.									16			47	0%	194%
Totale	**6.409**	**3%**	**6.370**	**3%**	-1%	**6.370**	**3%**	0%	**6.386**	**2%**	**0%**		0%	-100%
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	**116.402**	**58%**	**141.642**	**58%**	22%	**144.265**	**57%**	**2%**	**157.141**	**49%**	**9%**	**6.417**	**2%**	**-96%**
ATTIVO CIRCOLANTE										0%			0%	
Rimanenze	**0**	0%	**0**	**0%**		**0**	**0%**	**0%**	**0**	**0%**			**0%**	**0%**
Crediti													0%	
Crediti verso lo Stato e altri sog. pubblici	27.811	14%	42.134	17%	52%	39.567	16%	-6%	83.284	26%	110%	74.436	21%	-11%
Crediti verso imprese controllate e collegate									24	0%		44	0%	83%
Crediti verso utenti, clienti, ecc.	2.268	1%	2.435	1%	7%	4.137	2%	70%	6.319	2%	53%	9.548	3%	51%
Crediti tributari										0%			0%	
Crediti verso altri	6.860	4%	9.242	4%	35%	5.473	2%	-41%	4.223	1%	-23%	1.133	0%	-73%
									0	0%		3.149	1%	
Totale	**36.939**	**19%**	**53.811**	**22%**	**46%**	**49.177**	**20%**	**-9%**	**93.850**	**29%**	**91%**	**88.310**	**25%**	**-6%**
Attività finanz. che non cost. immobiliz.ni	**0**	0%	**0**	**0%**		0	0%		0	0%			0%	
Disponibilità liquide	**46.919**	**23%**	**50.566**	**20%**	**8%**	**59.362**	**23%**	**17%**	**69.470**	**22%**	**17%**		**0%**	**-100%**
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	**83.858**	**42%**	**104.377**	**42%**	**24%**	**108.539**	**43%**	**4%**	**163.320**	**51%**	**50%**	**77.965**	**22%**	**-52%**
RATEI E RISCONTI	**53**	**0%**	**47**	**0%**	**-11%**	**47**	0%	**0%**	**43**	0%	**-9%**	**43**	**0%**	**0%**
TOTALE ATTIVITA'	**200.313**	**100%**	**246.066**	**100%**	**23%**	**252.851**	**100%**	**3%**	**320.504**	**100%**	**27%**	**351.819**	**100%**	**10%**

Tab. 22

(migliaia di euro)

PASSIVO	2007	% sul totale	2008	% sul totale	var.08/07	2009	% sul totale	var.09/08	2010	% sul totale	var.010/09	2011	% sul totale	var.011/010
A) PATRIMONIO NETTO														
Fondo di dotazione	2.584	1%	2.584	1%	0%	2.584	1%	0%	2.584	1%	0%	2.584	1%	0%
Altre riserve	10.005	5%	10.005	4%	0%	19.348	8%	93%	27.497	9%	42%	36.087	10%	31%
Contributi a fondo perduto	11.370	6%	11.370	4%	0%	11.370	4%	0%	11.370	3%	0%	11.370	3%	0%
Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	1.928	1%	1.928	1%	0%	4.263	2%	121%	6.301	2%	48%	8.448	2%	34%
Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio		0%	11.678	5%		10.187	4%	-13%	10.737	3%	5%	9.825	3%	-8%
TOTALE PATRIMONIO NETTO	**25.887**	**13%**	**37.565**	**15%**	**45%**	**47.752**	**19%**	**27%**	**58.489**	**18%**	**22%**	**68.314**	**19%**	**17%**
FONDI IN GESTIONE														
Fondi vincolati per lavori	109.055	54%	128.984	52%	18%	132.329	52%	3%	137.864	43%	4%	147.737	42%	7%
Altri fondi vincolati	3.607	2%	2.560	1%	-29%	1.386	1%	-46%	832	0%	-40%	96	0%	-88%
TOTALE FONDI IN GESTIONE	**112.662**	**56%**	**131.544**	**53%**	**17%**	**133.715**	**53%**	**2%**	**138.696**	**43%**	**4%**	**147.833**	**42%**	**7%**
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE														
Per contributi a destinazione vincolata	7.329	4%	4.469	2%	-39%	6.006	2%	34%	4.750	1%	-21%	3.700	1%	-22%
TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	**7.329**	**4%**	**4.469**	**2%**	**-39%**	**6.006**	**2%**	**34%**	**4.750**	**1%**	**-21%**	**3.700**	**1%**	**-22%**
FONDO PER RISCHI ED ONERI	**1.897**	**1%**	**1.897**	**1%**	**0%**	**1.897**	**1%**	**0%**	**1.897**	**1%**	**0%**	**1.897**	**1%**	**0%**
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	**2.033**	**1%**	**1.998**	**1%**	**-2%**	**2.098**	**1%**	**5%**	**2.249**	**1%**	**7%**	**2.190**	**1%**	**-3%**
DEBITI		0%		0%			0%			0%			0%	
verso imprese controllate		0%		0%		6	0%		11	0%	83%	5	0%	-55%
verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	874	1%	512	0%	-41%	269	0%	-47%	260	0%	-3%	662	0%	155%
verso il personale		0%		0%		490	0%		530	0%	8%	142	0%	-73%
debiti verso fornitori	48.127	24%	67.196	27%	40%	59.965	24%	-11%	112.682	36%	88%	124.696	35%	11%
debiti tributari		0%		0%		399	0%		426	0%	7%	487	0%	14%
debiti verso istit. di previd. e sicurezza sociale	787	0%	854	1%	9%	245	0%	-71%	509	0%	108%	283	0%	-44%
verso altri	692	0%	21	0%	-97%	9	0%	-57%	5	0%	-44%	812	0%	16140%
verso altri enti pubblici e privati	25	0%	10	0%	-60%	0	0%	-100%	0	0%		0	0%	
TOTALE DEBITI	**50.505**	**25%**	**68.593**	**28%**	**36%**	**61.383**	**24%**	**-11%**	**114.423**	**36%**	**86%**	**127.087**	**36%**	**11%**
RATEI E RISCONTI	**0**	0%	**0**	0%		**0**	0%		**0**	0%		**798**	**0%**	
TOTALE PASSIVITA'	**200.313**	**100%**	**246.066**	**100%**	**23%**	**252.851**	**100%**	**3%**	**320.504**	**100%**	**27%**	**351.819**	**100%**	**10%**
Conti d'ordine														
Beni di terzi presso l'ente	**71.530**		**71.530**			**71.530**			**121.102**			**121.102**		
garanzie personali	**32.697**		**32.697**			**32.697**			**32.697**			**32.697**		

I debiti verso lo Stato nel 2009 sono stati sdoppiati in debiti tributari ,e verso lo Stato ; I debiti verso istit. di prev. ed assist. sono stati sdoppiati in debiti verso il personale e verso istit. di prev.

Il valore del patrimonio netto nel quinquennio considerato risulta incrementato in misura pari agli avanzi economici dei rispettivi esercizi e varia dai 25.887 mila euro del 2007 ai 68.314 mila euro del 2011.

Con riferimento alle principali voci che compongono l'attivo dello stato patrimoniale, le immobilizzazioni immateriali identificano, secondo quanto riportato in nota integrativa, il valore residuo da ammortizzare relativo agli interventi di manutenzione straordinaria eseguiti dall'Autorità portuale nel triennio precedente e nell'esercizio di riferimento. Si mantengono sostanzialmente stabili (tra i 7.000 e gli 8.000 migliaia di euro) nel quadriennio 2007-2010, mentre nel 2011 salgono a 19.440 migliaia di euro, con un aumento del 158%.

Le immobilizzazioni materiali comprendono, tra gli altri, i fabbricati tra cui Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità portuale ed altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex Azienda dei Mezzi Meccanici. La voce principale è costituita dai valori in formazione per beni di terzi relativi alle opere infrastrutturali finanziate dallo Stato, dettagliate in nota integrativa e registra valori in crescita, dai 98.555 migliaia di euro del 2007 ai 129.736 migliaia di euro del 2011.

Tali finanziamenti pubblici sono accantonati per importi esattamente coincidenti nel passivo dello stato patrimoniale alla voce "Fondi vincolati per lavori", nell'ambito dei fondi in gestione.

Dal 2009 è inscritta come voce autonoma tra le immobilizzazioni materiali relativa ad opere realizzate con fondi propri sul demanio marittimo, la costruzione di un bar ristoro in Darsena Toscana, con importi decrescenti che vanno dai 346 mila euro del 2007 ai 172 mila euro del 2011.

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni in imprese controllate ed altre imprese e da crediti; il valore delle quote di partecipazione in dette società è inscritto in bilancio al valore di acquisto.

La situazione delle partecipazioni detenute dall'Autorità portuale di Livorno nel quinquennio in esame risulta dal prospetto che segue:

Tab. 23

(in euro)

Valore quota partecipazione	2007	2008	2009	2010	2011	% sul cap.sociale
Interporto Toscano "A. Vespucci" s.p.a.	653.318	653.318	653.318	653.318	653.318	5,56
Porto di Livorno 2000 s.r.l.	5.591.334	5.591.334	5.591.334	5.591.334	4.869.534	72,18
Società Consortile s.r.l.	16.347	16.347	16.347	16.347	16.347	19,38
C.S.P.BIC s.r.l.	39.020					23,10
TI.BRE. s.r.l.	6.264	6.264	6.264	6.264	6.264	3,20
Fondazione L.E.M.	103.291	103.291	103.291	103.291	103.291	13,99
Porto Immobiliare s.r.l.					721.800	72,18
Totale	**6.409.575**	**6.370.554**	**6.370.554**	**6.370.554**	**6.370.554**	**6.370.554**

L'importo complessivo delle partecipazioni è passato da euro 6.409.575 del 2007 ad euro 6.370.555 del 2008, rimanendo invariato nel successivo triennio.

Nel 2011 peraltro risulta la partecipazione dell'Ente ad una nuova società, la Porto Immobiliare S.r.l., derivante dalla scissione della Porto di Livorno s.r.l.; in conseguenza di tale scissione il capitale sociale della Porto di Livorno 2000 di euro 3.800.000 veniva conferito per euro 1.000.000 nella Società Porto Immobiliare, con la stessa quota di partecipazione da parte dell'Autorità portuale pari ad euro 72,18%.

La Società Porto di Livorno 2000 è una società costituita con capitale interamente pubblico ed appartenente per il 72,18% all'Autorità portuale e per il 27,82% alla C.C.I.A.A. di Livorno, allo scopo di gestire le aree, i fabbricati e le banchine del porto passeggeri.

L'attività svolta dalla Società rientra nel disposto di cui all'art.6, comma1, lett.e, quale servizio di interesse generale da rendere agli utenti a titolo oneroso.

Nel corso del 2010, terminato il processo di risanamento della Società Porto di Livorno 2000 srl, i soci decidevano di iniziare le procedure di privatizzazione della società, in conformità all'art.23, comma 5 della legge 84/1994, che vieta alle Autorità portuali di detenere una quota superiore al 50% del capitale sociale di società di servizi generali.

Per non rinunciare alla proprietà di beni ritenuti strumentali, i soci della società Porto di Livorno 2000 hanno deliberato un atto di scissione in data 16/12/2010, con decorrenza 4/1/2011 con cui è stata costituita 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. La nuova società ha per oggetto la costruzione, l'acquisto, la vendita, la locazione, il comodato ed altro di complessi immobiliari ed in particolare provvederà a locare alla Società di gestione i piazzali di proprietà del porto passeggeri, la stazione marittima e gli uffici di pertinenza.

La società Porto di Livorno s.r.l. mantiene come oggetto sociale l'esercizio delle attività portuali, ricettive e dei servizi di interesse generale, o attività e servizi conseguenti, connessi o complementari al traffico passeggeri e mezzi al seguito nell'ambito del porto di Livorno e può essere titolare di concessioni demaniali di immobili strumentali alla sua attività.

Con delibera n.11 del 13/7/2011 il Comitato portuale ha preso atto della avvenuta scissione ed ha dato mandato al Presidente, in osservanza del vincolo normativo di cui all'art.23, comma 5 della L.84/94, di definire lo schema di gara pubblica per la cessione delle quote maggioritarie della società Porto di Livorno 2000 e del servizio di gestione del traffico passeggeri, con rilascio di concessione demaniale pluriennale. Dalle informazioni fornite dall'Ente risulta che la gara in argomento non è stata ancora bandita in quanto sono ancora in corso le valutazioni relative alla scelta della procedura da adottare, d'intesa con la Camera di Commercio di Livorno, considerata anche l'incidenza che l'adozione del nuovo Piano regolatore portuale che prevede l'ampliamento delle aree destinate al traffico crociere potrebbe avere sulla rideterminazione del valore della predetta Società.

L'operazione di scissione della soc. Porto di Livorno 2000 e di costituzione della soc. Porto Immobiliare s.r.l. è attualmente oggetto di verifica sia da parte del Collegio dei revisori che da parte del Ministero vigilante.

Per completezza di informazione si fa presente che la soc. Porto di Livorno 2.000, da marzo 2007 a marzo 2008 è stata oggetto di una verifica da parte della Guardia di Finanza a cui è seguito un accertamento relativo alla gestione 2003-2007 da parte della Procura della Repubblica.

Nei crediti per immobilizzazioni finanziarie sono inscritte le somme derivanti dalla rivalutazione del fondo TFR depositato presso l'Inps, a carico dell'Ente previdenziale.

Per quanto riguarda l'attivo circolante, la voce maggiore è costituita dai crediti, tra i quali la posta più elevata è costituita dai crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici, relativi ai finanziamenti per la realizzazione delle opere infrastrutturali. Tale voce è in crescita nel quinquennio e passa dai 27.811 mila euro del 2007 ai 74.436 mila euro del 2011, registrando il valore massimo nel 2010, (euro 83.284).

Nella nota integrativa è riportato, per ogni esercizio finanziario, l'elenco dettagliato dei crediti di importo più rilevante.

Le disponibilità liquide, costituite dai depositi bancari e postali presentano importi crescenti che variano dai 46.919 mila euro del 2007 ai 77.965 mila euro del 2011, con un incremento del 66%.

Passando alle principali poste del passivo, la voce Fondi in gestione accoglie i fondi vincolati per lavori di cui la posta maggiore è quella costituita dai finanziamenti dello Stato prima menzionati, seguiti dal contributo a carico del fondo perequativo e da altri fondi accantonati per specifiche opere infrastrutturali.

Gli altri fondi vincolati sono relativi ad un accantonamento per maggior contributo riconosciuto dalla Regione Toscana nell'ambito del Docup 2000/2006 e dal Fondo plusvalenze costituito dalla vendita di attrezzature. Tali fondi subiscono nel quinquennio un progressivo decremento per utilizzo che li porta quasi ad azzerarsi nel 2011. Le quote di utilizzo di detto fondo sono inscritte ogni anno a decorrere dal 2009 tra i proventi straordinari nel conto economico.

La posta relativa ai Fondi in gestione nel quinquennio in esame si attesta in termini percentuali tra il 56% nel 2007 ed il 42% nel 2011 del passivo.

Il fondo contributi in conto capitale comprende il contributo per manutenzione straordinaria erogato dal Ministero delle infrastrutture nel 2005-2006 e del contributo a carico del fondo perequativo nel 2007, nonché dal 2009 il fondo derivante dalle operazioni di ricevimento nelle vasche di colmata dei sedimenti marini provenienti dal porto di La Spezia. Nel 2011 l'importo registrato è costituito solo da quest'ultimo fondo. Nel 2007 la quota di utilizzo di questo fondo è stata inscritta tra i proventi straordinari del conto economico.

Il fondo rischi e oneri rimane invariato nel quinquennio e comprende un fondo svalutazione crediti ed un fondo per imposte, anche differite, per euro 464.811 migliaia ed un fondo per cause legali in corso, liti e risarcimenti per euro 398.865 migliaia.

Il fondo TFR è costituito dall'accantonamento maturato dai dipendenti sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge nonché dei vigenti contratti di lavoro. Nel fondo sono inclusi gli importi maturati e trasferiti al Fondo di Tesoreria appositamente istituito presso l'Inps. Il fondo risulta incrementato a fine esercizio della quota di adeguamento risultante dal conto economico e della rivalutazione del fondo tesoreria a carico dell'INPS e diminuito delle somme versate ai dipendenti in quiescenza e delle anticipazioni sul TFR, delle imposte e dello smobilizzo di somme in favore dei fondi negoziali di previdenza complementare Previlog e Previndai.

Nell'ambito dei residui passivi, la voce principale è costituita dai debiti verso fornitori per acquisizione di beni patrimoniali finanziati dallo Stato o in minor misura con entrate tributarie.

La posta relativa ai conti d'ordine accoglie sia le polizze fideiussorie prestate da terzi o a favore di terzi (euro 71,5 migliaia), sia le opere effettuate in ambito portuale e finanziate dallo Stato, dalla Regione o dalla Comunità europea e gli acquisti effettuati nel 2003 con i finanziamenti delle Autostrade del Mare.

8. Considerazioni conclusive

L'analisi degli adempimenti normativi ha evidenziato come siano stati sostanzialmente rispettati i vincoli introdotti in questi anni dal D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010; si osserva, peraltro, che a seguito di quanto disposto in materia di autonomia finanziaria con la L. 296/2006 e la successiva L. 25/2010 è stata attuata la sostituzione del contributo pubblico con il gettito della tassa erariale e di quella di ancoraggio in aggiunta al gettito della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate.

Tra gli aspetti più significativi rilevati nel periodo vi è la redazione del nuovo Piano regolatore portuale, definito con un accordo tra tutti i soggetti interessati che si è sviluppato con una progettazione urbanistica avviata nel 2010 e protrattasi nel 2011. Attualmente la proposta definitiva di Piano regolatore portuale è sottoposta all'attenzione del Comitato portuale. Intense sono state in questi anni le attività relative al Piano operativo triennale ed alla definizione del Programma triennale delle opere, quest'ultimo definito nel triennio 2012-2014 con la delibera n. 2 del 25 ottobre 2011.

E' proseguita, nel quinquennio, in modo significativo l'attività di manutenzione ordinaria e straordinaria.

Di particolare interesse, peraltro comune a tutte le Autorità portuali, è lo sviluppo della gestione del demanio marittimo. Tale attività è rilevante per il contributo che assicura alle entrate correnti, contributo che nel 2011 è stato del 35% del totale, con una modesta dinamica nel quinquennio. Tuttavia negli anni più recenti è aumentata la percentuale di canoni non esatti, percentuale che raggiunge circa il 50% nel 2011. La Corte dei conti ritiene opportuno che si prosegua nell'attività volta al recupero dei residui attivi per gli effetti sulle disponibilità finanziarie dell'Ente.

La spesa impegnata sul capitolo relativo alle spese legali e giudiziarie, malgrado la decisione assunta dall'Ente nel 2005 di ricorrere per il contenzioso al patrocinio dell'Avvocatura dello Stato, ha registrato importanti incrementi di spesa negli anni 2007-2011, passando dai 52.004 euro del 2007 ai 244.252 euro del 2011. Come già riferito una quota importante di tali spese è attribuibile ad oneri di assistenza legale maturati prima del 2005.

Non può che condividersi peraltro la decisione assunta dall'Autorità portuale di avvalersi, dopo tale data, per ogni possibile contenzioso del patrocinio dell'Avvocatura dello Stato.

La materia delle consulenze, altro tema sensibile nella gestione, è stata oggetto di una approfondita analisi nell'ambito di un'ispezione amministrativo-contabile eseguita dall'Ispettorato Generale di Finanza presso l'Ente nel corso del 2007, dalla quale erano emersi alcuni profili di criticità e di irregolarità gestionali avvenuti negli anni precedenti - tra i quali il ricorso ad incarichi di consulenza esterni e l'imputazione tra le spese di rappresentanza di partite non rientranti nelle tipologie ammesse - idonei a cagionare un'ipotesi di danno erariale. Copia della verifica veniva trasmessa dal MEF alla Procura Regionale della Corte dei conti con nota del 25 giugno 2008.

In un quadro di crisi prolungata dei traffici marittimi internazionali, l'Autorità portuale di Livorno ha operato per reagire a tale condizione, tuttavia i volumi del traffico merci non hanno ancora raggiunto i valori di picco registrati nel 2008; anche per il traffico passeggeri si nota un contenimento dei volumi nel periodo 2007-2011 per i passeggeri di linea mentre vi è un significativo incremento per quanto riguarda il traffico dei crocieristi.

Per quanto attiene alla gestione finanziaria e patrimoniale il bilancio relativo al 2007 è stato redatto sulla base del precedente ordinamento di contabilità a differenza di quelli redatti negli anni successivi. Tutti i bilanci sono stati approvati dai Ministeri vigilanti. I dati più significativi della gestione mostrano una continua e significativa riduzione degli avanzi finanziari passati dai 17 milioni del 2007 a meno 11,6 milioni di euro del 2011. Ciò tuttavia è dipeso in larga misura dal saldo negativo delle poste in conto capitale che per il 2011 è pari a 21,5 milioni di euro. L'avanzo di amministrazione e l'avanzo economico sono stati nel periodo entrambi positivi e con piccole variazioni a partire dal 2008. Il valore della produzione ha oscillato nel periodo tra i 22,3 milioni del 2007 ai 23,4 milioni di euro del 2011 con un picco di 25 milioni nel 2010. Il totale dei costi della produzione si è mantenuto nel periodo attorno al valore di 12-13 milioni di euro.

Si registra nel periodo un incremento pari al 10% del costo medio unitario del personale passato da 81,4 migliaia di euro ad 89,4 migliaia.

L'importo totale dei residui attivi, ma soprattutto passivi registra una netta crescita nel biennio 2010-2011, dovuta alla modestia delle riscossioni e dei pagamenti in conto capitale.

Il valore del patrimonio netto evidenzia una continua crescita nel quinquennio, per effetto degli avanzi economici, con un trend di incremento rispetto al 2006 del 164%.

L'Autorità portuale deteneva nel periodo in esame una partecipazione maggioritaria nella società "Porto di Livorno 2000"; nel 2011, al fine di ridurre tale partecipazione nei limiti di legge, ha deliberato un' operazione di scissione della società "Porto di Livorno 2000" e di costituzione della società "Porto Immobiliare s.r.l."; tale operazione è attualmente oggetto di verifica sia da parte del Collegio dei revisori che da parte del Ministero vigilante.

1) Indice Entrate correnti/Spese correnti

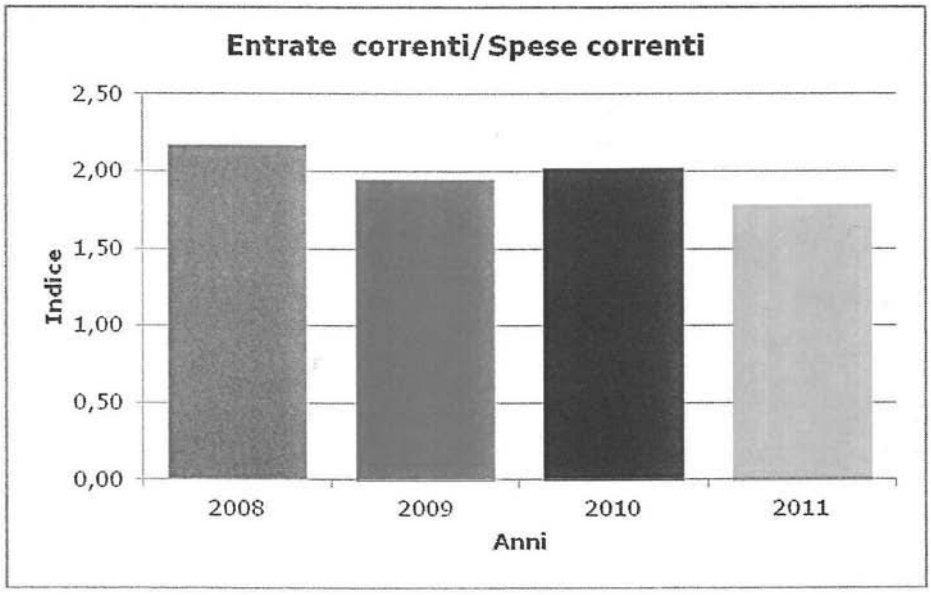
L'indice può essere considerato come uno degli indicatori di efficienza gestionale e si ottiene rapportando le entrate correnti con le spese correnti, entrambe desunte dal rendiconto finanziario.

Quanto più l'indice assume valori maggiori di uno, tanto più la gestione risulta essere efficiente, con entrate correnti maggiori delle spese correnti.

La tabella seguente mostra il valore di tale indice nel quadriennio 2008-2011.

Tabella 1 – Indice per anno dal 2008 al 2011

2008	2009	2010	2011
2,16	1,95	2,01	1,79



Nonostante la serie abbia raggiunto il valore massimo e minimo, rispettivamente, all'inizio (2008) e alla fine del periodo di osservazione (2011), l'andamento dell'indice è stato altalenante nel quadriennio 2008-2011. Una tale tendenza è dovuta all'evoluzione delle entrate correnti le quali, ad eccezione dell'ultimo anno (2011), sono aumentate nel corso di tutto il periodo di osservazione, mentre le spese correnti hanno evidenziato una progressiva crescita (vedi tabella 5).

La differenza, in media, di ogni valore dell'indice da tutti gli altri è stata pari a 0,2[5], mentre la media di tali valori è pari a 1,98.

[5] La differenza media è calcolata con l'indice $\Delta = (\Sigma\Sigma i,j \text{ con } i \neq j \ |Xi - Xj|) / (n\ (n-1))$ che, nel caso in esame, è dato da: 2,40/12= 0,20.

2) Spese del personale e degli organi[6]/Totale delle spese al netto di quelle per investimenti (in %)[7]

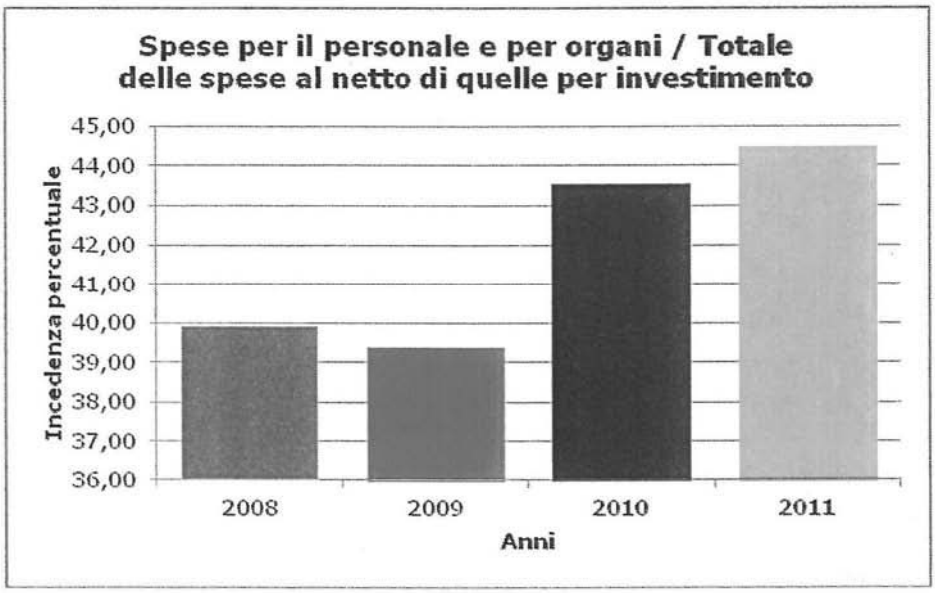
Tab. 2 – Indice per anno, dal 2008 al 2011

2008	2009	2010	2011
39,91	39,39	43,54	44,49

Tale indice mostra l'incidenza delle spese per il personale, comprese quelle per organi, sulle spese complessive, escludendone le spese in c/ capitale.

L'indice ha raggiunto il suo massimo nel 2011, pari a 44,49% e il suo minimo nel 2009, con un'incidenza percentuale pari a 39,39, che approssima quella dell'anno precedente (nel 2008 il valore è stato di 39,91%).

L'incidenza delle spese per il personale mostra, nel quadriennio 2008-2011, la tendenza ad un progressivo aumento: prendendo come riferimento l'anno (base) 2008, l'indice, nel 2011, è aumentato del 11,47%.



[6] I dati delle spese per il personale, ottenuti dal Rendiconto finanziario, sono stati depurati della voce "accantonamento al T.F.R." .

[7] Le spese per investimenti sono state desunte dal Rendiconto finanziario, sezione spese in c/capitale.

3) Rapporto dipendenti/dirigenti

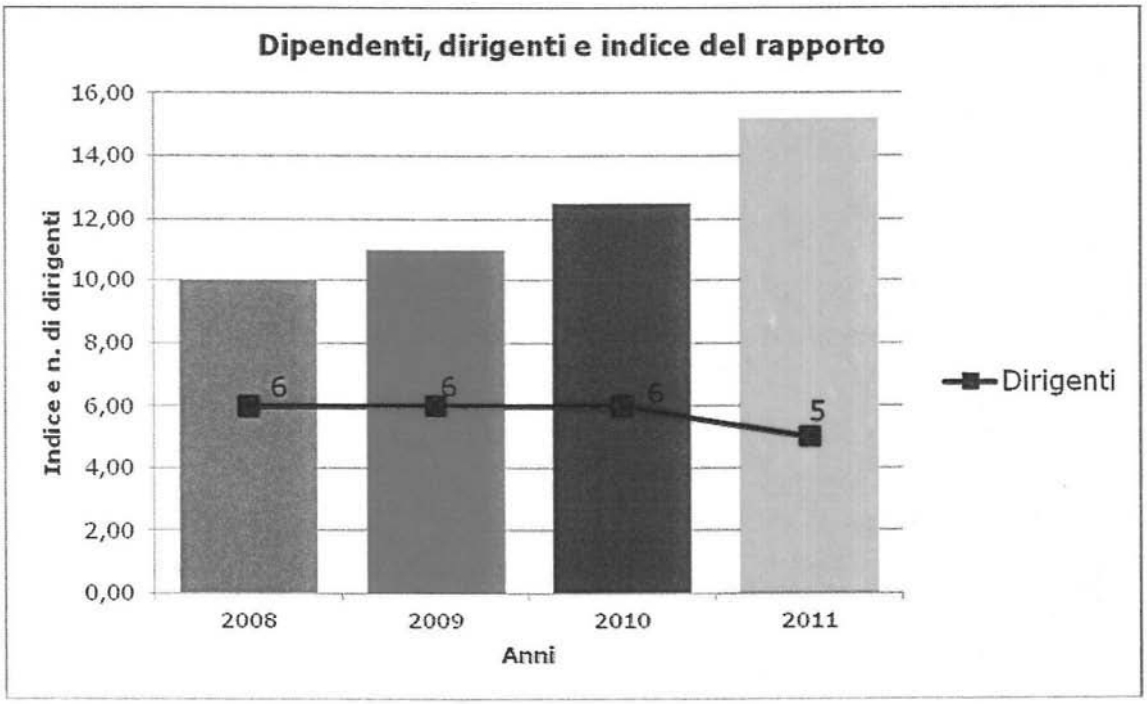
Tab. 3 – Indice per anno

2008	2009	2010	2011
10	11	12,5	15,2

Tale indice evidenzia il numero di dipendenti per ogni dirigente[8].

Quanto più tale valore è basso, tanti più dirigenti vi sono rispetto al personale in servizio.

Il numero complessivo dei dipendenti è aumentato nel corso del quadriennio 2008-2011 e l'indice ha così evidenziato uno snellimento nella struttura dirigenziale.



[8] Il calcolo del numero dei dipendenti è stato effettuato non considerando i dirigenti.

4) Ricavi per dipendente

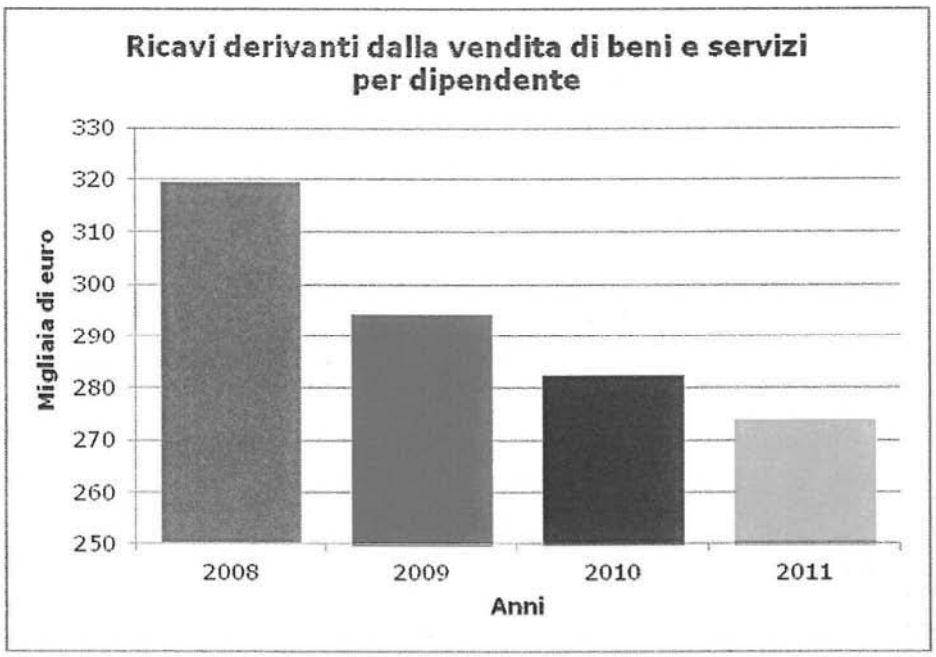
Tab. 4 – Indice per anno (in euro)

2008	2009	2010	2011
319.606	294.486	282.259	274.086

Questo indice, ottenuto considerando i soli ricavi derivanti dalla vendita di beni e servizi, esprime la quota di reddito "generata" da ogni lavoratore, inclusi i dirigenti.

La distribuzione di tale indice, nel quadriennio, ha messo in risalto un andamento decrescente. Difatti dal 2008, anno di massimo dell'indice, al 2011, anno di minimo, l'indice ha perso annualmente il 4,99%, il 14,24% su base quadriennale, evidenziando una progressiva e crescente riduzione di valore per dipendente.

Il valore medio, pari a 292.609 euro, si è collocato al di sotto dei valori del primo biennio (2008 -2009) ma, nello stesso tempo, al di sopra dei restanti valori del secondo biennio (2010-2011), sottolineando una tendenza a "scivolare" verso importi progressivamente più bassi.



Di seguito è riportata una tabella riassuntiva dei dati utilizzati per costruire gli indici riportati sopra.

Tabella 5 – Dati economici e finanziari da cui sono stati estratti gli indici (euro)

	2008	2009	2010	2011
Entrate correnti	21.666.000	21.686.000	23.861.000	22.405.000
Proventi e corrisp. per la prod. e la prestaz. di servizi	21.094.000	21.203.000	22.863.000	22.201.000
Totale delle entrate	45.388.000	32.989.000	82.630.000	36.416.000
Spese correnti	10.013.000	11.145.000	11.844.000	12.537.000
Spese per il personale	5.232.279	5.745.606	6.502.424	7.114.029
Spese per beni e servizi	1.189.000	1.500.000	1.682.000	1.624.000
Spese per organi	276.000	319.000	247.000	305.000
Spese totali	43.507.000	21.642.000	81.009.000	48.090.000
Spese per investimenti (spese in c/capitale - indennità di anzianità per cessato servizio)	29.365.000	6.017.000	65.276.000	30.932.000
Totale delle spese - spese per investimenti (in c/capitale)	13.802.000	15.399.000	15.502.000	16.675.000
Oneri per il personale e spese per organi (dal rend. finanz.)	5.508.000	6.065.000	6.749.000	7.419.000
Spese per investimenti	29.705.000	6.243.000	65.507.000	31.415.000
Dipendenti - dirigenti	60	66	75	76
Dipendenti	66	72	81	81
Dirigenti	6	6	6	5

AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

ESERCIZIO 2007

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE.

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BILANCIO CONSUNTIVO

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2007

La presente relazione viene redatta ai fini dell'art. 32 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità Portuale adottato con Delibera di Comitato Portuale n° 3 del 2 febbraio 1998 e approvato, con variazioni, dal Ministero dei Trasporti con nota n° 5191355 del 30 ottobre 1998.

IL PRESIDENTE
Roberto PICCINI

Consuntivo esercizio 2007

Il Conto Consuntivo per l'esercizio 2007 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 Amministrativo, 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° 3 del 2 febbraio 1998, integrato con le variazioni richieste dal Ministero dei Trasporti e Navigazione, così come comunicato con la nota di approvazione n° 5191355 del 30 ottobre 1998.

Il Bilancio in parola è costituito da:

A) Consuntivo Finanziario
B) Conto Economico
C) Situazione Patrimoniale
D) Relazione del Collegio dei Revisori
E) Relazione del Presidente e del Dirigente Amministrativo
F) Delibera di approvazione Bilancio
G) Allegati vari

A - Consuntivo Finanziario

Il rendiconto finanziario, in relazione alla classificazione del Bilancio di Previsione è suddiviso nei seguenti tre conti:
1) Gestione di competenza
2) Gestione di cassa
3) Gestione di residui.

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;
3) maggiori o minori entrate accertate e spese impegnate, rispetto all'esercizio precedente.

Il Conto Finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

A/1 Gestione di competenza

TITOLI	ENTRATE	USCITE	SALDO ATTIVO	SALDO PASSIVO
Correnti	22.433.754,85	8.754.174,78	13.679.580,07	
Conto Capitale	20.758.739,58	17.423.047,98	3.335.691,60	
Partite di giro	7.081.943,99	7.081.943,99		
Totale	50.274.438,42	33.259.166,75	17.015.271,67	

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 € 7.081.943,99, si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
ENTRATE			
Previsione iniziale	12.515.000,00	44.276.000,00	56.791.000,00
Variazioni di bilancio	7.100.000,00	-4.686.000,00	2.414.000,00
Previsione finale	19.615.000,00	39.590.000,00	59.205.000,00
Accertamenti	22.433.754,85	20.758.739,58	43.192.494,43
Differenza rispetto prev. iniziali	9.918.754,85	-23.517.260,42	-13.598.505,57
Differenza rispetto prev. finali	2.818.754,85	-18.831.260,42	-16.012.505,57
USCITE			
Previsione iniziale	11.357.440,00	45.980.000,00	57.337.440,00
Variazioni di bilancio	88.249,00	2.000.000,00	2.088.249,00
Previsione definitiva	11.445.689,00	47.980.000,00	59.425.689,00
Impegni	8.754.174,78	17.423.047,98	26.177.222,76
Differenza rispetto prev. iniziali	-2.603.265,22	-28.556.952,02	-31.160.217,24
Differenza rispetto prev. finali	-2.691.514,22	-30.556.952,02	-33.248.466,24

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

Tit.	Cat.		2007	%	2006	%	Differenza	%
I	I	Trasferimenti attivi correnti	12.884.859,83	57,4	5.146.367,91	36,6	7.738.491,92	150,4
II	I	Prestazioni servizi	1.808.868,86	8,1	1.746.101,59	12,4	62.767,27	3,6
II	II	Redditi e prov.ti patr.li	7.379.313,52	32,9	6.535.743,09	46,5	843.570,43	12,9
II	III	Poste correttive e comp.ve	8.837,03	0,0	8.128,56	0,1	708,47	8,7
II	IV	Entrate non classificabili	351.875,61	1,6	617.341,79	4,4	-265.466,18	-43,0
		Totale entrate correnti	22.433.754,85	100,0	14.053.682,94	100,0	8.380.071,91	59,6
III	II	Alienaz.ne immob.ni tecn.		0,00	44.483,34	0,1	-44.483,34	100,0
III	III	Realizzo di valori mobiliari		0,0	9.397,92	0,0	-9.397,92	-100,0
III	IV	Riscossione crediti		0,0	774,68	0,0	-774,68	
IV	I	Trasf.ti c/capitale dallo Stato	20.755.624,58	99,98	41.723.098,57	99,9	-20.967.473,99	-50,3
IV	IV	Trasf.ti c/capitale da altri						
V	II	Depositi terzi a cauzione	3.115,00	0,02	4.360,00	0,0	-1.245,00	-28,6
		Totale entrate c/capitale	20.758.739,58	100,0	41.782.114,51	100,0	-21.023.374,93	-50,3
		Totale generale	43.192.494,43		55.835.797,45		-12.643.303,02	-22,6

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate (escluse le partite di giro) sono passate, nel complessivo, da € 55.835.797,45 dell'esercizio 2006 a € 43.192.494,43 nell'esercizio 2007, con una diminuzione del 22,60%. Tale differenza è dovuta principalmente alle minori registrazioni contabili del capitolo CE-39 (- € 20.967.473,99) relative all'acquisto di beni patrimoniali con finanziamento dello Stato. Da rilevare il notevole incremento registrato nel Titolo I dovuto al gettito delle tasse portuali, tasse erariali e di ancoraggio (+ € 7.738.491,92).

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

ENTRATE CORRENTI

Trasferimenti attivi correnti (Titolo I – Categoria I)

- **Capitolo CE – 3 Entrate tributarie**. L'art. 1 comma 982 della Legge 27.12.2006 n. 296 (Finanziaria 2007) ha introdotto importanti novità volte ad assicurare l'autonomia finanziaria delle Autorità portuali devolvendo ad esse, a far data 01.01.2007, il gettito delle tasse erariali e di ancoraggio. Tali introiti si vanno a sommare alle tasse sulle merci imbarcate/sbarcate versate dalla locale Agenzia delle Dogane nella misura del 100%. L'importo di **€ 12.884.859,83** è 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. **€ 5.113.972,81;**
  - Gettito delle tasse erariali di cui all'art. 2, comma 1, D.L. 47/74, convertito dalla Legge 117/74 s.m. **€ 3.716.689,34;**
  - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. **€ 4.054.197,68.**

Entrate per prestazioni di servizi (Titolo II – Categoria I)

- **Capitolo CE – 16 Proventi canoni/affitti da soc. di gestione.** 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 **€ 544.861,84** 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 CE – 18 Proventi diversi**. Art. 16 Legge 84/94 ed art. 68 codice della Navigazione.
  L'introito di **€ 1.264.007,02** relativo al presente capitolo è così costituito:
  - Utilizzo accosti pubblici € 175.809,24
  - Occupazione temporanea € 560.100,07
  - Autorizzazioni operazioni portuali Art, 16 € 300.239,64
  - Canone per concessione affidamento servizi € 111.955,20
  - Proventi autorizzazioni attività Art. 68 € 64.932,04
  - Trasporti eccezionali € 26.377,12
  - Canone per nave ai lavori € 24.593,71

Redditi e proventi patrimoniali (Titolo II - Categoria II)

- **Capitolo CE – 20 Canoni demaniali**.

  Sono affluiti a questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessivi **€ 7.245.436,05.**

- **Capitolo CE – 21 Interessi attivi**.

  € 133.877,47. Il notevole importo registrato in questo capitolo è dovuto all'incremento delle giacenze presso il Tesoriere Monte dei Paschi di Siena a seguito del passaggio dal regime di tesoreria unica tradizionale a quello di tesoreria unica "mista", così come previsto dall'art. 1, comma 988, Legge 296 del 27.12.2006 (Finanziaria 2007).

Poste correttive e compensative di spese correnti (Titolo II - Categoria III)

- **Capitolo CE – 24 Recuperi e rimborsi diversi.**
  L'importo di **€ 8.837,03** è costituito da:

- € 3.658,78 Recupero Previndai
- € 2.116,90 Rimborso I.N.A.I.L.

- € 938,00 Recupero IRES 2006
- € 946,31 Recupero Irap 2006
- € 1.177,04 per recuperi e rimborsi diversi effettuati nei confronti di terzi, utenti, fornitori, ecc., per rivalsa di spese già contabilizzate, e registrati nel presente capitolo a rettifica di costi per l'importo equivalente appunto al rimborso.

L'importo complessivo annuo che affluisce a questo capitolo è estremamente imprevedibile stante la intrinseca natura di rettifica di costi e la varietà dei proventi che possono affluirvi.

Entrate non classificabili in altre voci (Titolo II - Categorie IV)

- **CAPITOLO CE – 26 Entrate varie ed eventuali**. Come noto è un capitolo di entrate correnti, residuale, cui affluiscono genericamente le entrate correnti più varie, non ricomprese in capitoli più tipici e specifici.
  L'importo di **€ 351.875,61** si compone di:
- € 119.585,95 per tessere accesso varchi doganali.
- € 48.782,09 Studio idrogeologico
- € 3.658,78 recupero Previndai
- € 96.474,16 canone per utilizzo commerciale della Rete Telematica da parte della Soc. SI.TE.L.
- € 16.789,53 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
- € 16.528,73 recupero I.N.P.S.
- € 5.015,72 rimborso contenzioso "La Veggia"
- € 3.709,64 Corso "Tecnico di logistica portuale"
- € 6.488,61 Corso "Tecnico superiore dei trasporti e intermodalità"
- € 19.167,58 Corso "Responsabile e addetto al servizio gest. Emergenze in ambito portuale"
- € 7.500,00 Fiera Internazionale di Mobile (Alabama)
- € 8.174,22 per rimborsi vari.

Entrate in conto capitale

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

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

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

  Questo capitolo recepisce tutti i finanziamenti che vengono erogati all'Autorità Portuale di Livorno da parte dello Stato e della Regione per l'acquisto di beni patrimoniali. Nel corso del 2007 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 15.505.626,39.
  Si elencano qui di seguito le opere che hanno originato tale importo:

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

A1/B - Spese

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

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

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

Spese per gli organi dell'Ente (Titolo I – Categoria I)

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

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

Oneri per il personale (Titolo I – Categoria II)

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

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

CU-2/CU-3 + €. 6.950,59

Personale Dirigente

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

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

Personale Impiegatizio e Quadro

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

CU-8 + €. 56.766,13

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

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

Per quanto riguarda quest'ultimo istituto si ricorda che la Legge Finanziaria per il 2007 ha anticipato al 1° gennaio 2007 l'entrata in vigore del Decreto Legislativo 252/2005 .
Le parti firmatarie i CCNL in vigore, hanno individuato quali fondi negoziali di riferimento, rispettivamente il "Previndai" per il personale dirigente ed il "Previlog", per i restanti dipendenti.

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

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

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

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

Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi (Titolo I – Categoria IV)

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2007, confrontate con quelle dell'anno precedente.
L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.316.534,95 dell'anno 2006 ad € 1.390.804,46 dell'anno 2007 con un incremento di spesa di € 74.269,51 pari al 5,6%.

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

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

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

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

Capitolo CU26 Contributo per lo sviluppo di attività portuali.
Questo capitolo comprende gli interventi e/o lavori di ordinaria manutenzione in ambito portuale. L'importo complessivo di **€ 1.179.711,13** è così costituito:

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

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

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

Oneri tributari (Titolo I – Categoria VII)

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

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

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

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

Spese in conto capitale

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

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

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

CU 36 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria
Con l'introduzione dell'autonomia finanziaria, art. 1 comma 982 Legge n. 296 del 27.12.2006, l'Autorità Portuale deve sostenere le spese connesse alla manutenzione straordinaria delle parti comuni ed alla realizzazione di opere/ampliamenti portuali. Queste ultime spese imputate al capitolo di conto capitale CU-39/2 Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie. L'importo complessivo di **€ 941.845,05** registrato nel corso del 2007 si riferisce a:

- € 305.921,38 Seconda vasca di colmata
- € 130.000,00 Indagine geognostica e ambientale imboccatura sud
- € 44.400.00 Acquisto e installazione new-jersey
- € 40.800,00 Messa in sicurezza acque di falda
- € 86.244,00 Percorso luminoso canale di accesso
- € 39.500,00 Livellamento acc. 64/N e 64/S
- € 35.000,00 Lavori alla vasca di colmata
- € 37.500,00 Livellamento sedimenti fondale
- € 19.250,00 Lavori piazzali banchina 75
- € 26.162,40 Controsoffitto magazzino ex tabacchi
- € 22.200,00 Indagine geofisica Molo Italia
- € 30.000,00 Pavimentazione rotatoria Calata Carrara
- € 23.916,00 Punto assistenza camper in ambito portuale
- € 16.740,00 Indagine geofisica imboccatura sud
- € 16.368,00 Manutenzione straordinaria porto di Capraia
- € 25.728,00 Manutenzione piano stradale Calata Magnale
- € 11.214,36 Tesatura tiranti bacino galleggiante
- € 30.900,91 Interventi minori

Capitolo CU-38 Acquisto mobili e macchine per ufficio.
La cifra complessiva di **€ 134.795,53** è stata impegnata nel corso dell'anno 2007 per l'acquisto di mobili , computer e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale.

Capitolo CU-39/1 Acquisto di beni patrim. con finanziamento dello Stato.
Come già riportato nella precedente nota al capitolo di entrata CE-39, affluiscono in questo capitolo gli impegni assunti dall'Autorità Portuale unicamente per l'acquisto di beni patrimoniali con contributo ministeriale e/o regionale. L'importo complessivo di € 15.505.626,39 è stato destinato alle opere elencate nella nota di cui al capitolo CE-39.

Capitolo CU-39/2 Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie.
Come già accennato nella nota relativa al capitolo CU-36, con l'introduzione della autonomia finanziaria, l'Autorità Portuale a far data 01.01.2007, ha dato inizio alla realizzazione di opere ed infrastrutture portuali attraverso il finanziamento delle entrate tributarie. Nel corso del 2007 si è proceduto al finanziamento per la realizzazione di un fabbricato bar-ristorante-servizi in Darsena Toscana per complessivi € 481.683,00.

Capitolo CU-49 Indennità di anzianità.
L'importo complessivo di **€ 319.587,01** si riferisce al trattamento di fine rapporto erogato al personale in quiescenza e ad anticipazioni sul T.F.R. corrisposte a dipendenti a termini di legge nel corso dell'anno 2007.

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

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

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

A/2 - Gestione Cassa

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

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

A/C - Gestione di Residui

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

A/C/1 - Residui Attivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2007	4.146.438,94	38.336.387,24	5.814.760,72	48.297.586,90
Incassati nell'es. 2007	2.371.955,27	15.527.609,74	1.554.574,07	19.454.139,08
Variazioni	528.329,42	-3.493.803,03		-2.965.473,61
Rimanenze residui 2006	2.302.813,09	19.314.974,47	4.260.186,65	25.877.974,21
Provenienti dall'es. 2007	3.398.084,16	6.735.654,85	927.696,11	11.061.435,12
Risultanze al 31.12.2007	5.700.897,25	26.050.629,32	5.187.882,76	36.939.409,33

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

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

Parte corrente

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

Conto Capitale

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

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

Partite di giro

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

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

A/C/2 Residui Passivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2007	2.701.472,92	53.394.159,16	1.383.511,92	57.479.144,00
Pagati nell'es. 2007	1.921.024,01	18.573.322,21	584.128,93	21.078.475,15
Variazioni	121.157,63			121.157,63
Rimanenze residui 2006	901.606,54	34.820.836,95	799.382,99	36.521.826,48
Provenienti dall'es. 2007	1.776.104,57	7.633.095,32	4.574.419,08	13.983.618,97
Risultanze al 31.12.2007	2.677.711,11	42.453.932,27	5.373.802,07	50.505.445,45

I residui passivi al 31 Dicembre 2007 si riferiscono ai seguenti debiti:

Parte Corrente

-	Organi dell'Ente	€	13.055,44
-	Dipendenti dell'Autorità Portuale	"	470.000,00
-	Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti	"	10.997,29
-	Dipendenti per corsi formazione personale	"	13.276,38
-	Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	"	252.941,87
-	Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	"	39.765,84
-	Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	"	1.703,47
-	Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	"	10.974,08
-	Ditte varie per materiale economato	"	10.683,12
-	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	"	11.027,63
-	Prestazioni professionali	"	694,88
-	Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità	"	56.936,36
-	Spese legali, giudiziarie e varie	"	
-	Premi di assicurazione	"	
-	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	"	14.233,78
-	Fornitori vari per spese diverse	"	179.757,17
-	Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali (CU-26)	"	642.874,58
-	Imposte e tasse	"	608.428,64
	di cui:		
	▪ € 400.291,00 per I.R.A.P. 2007		
	▪ € 9.679,64 per Ires su interessi maturati sulle disponibilità liquide		
	▪ € 197.354,00 saldo Ires 2007		
-	Vertenza Scotto	"	340.000,00
-	Rimborso note credito	"	360,58
	Totale parte corrente	€	**2.677.711,11**

Conto Capitale

- Ditte varie per acq. Immobili beni portuali	€	25.210,00
- Ditte varie per fornitura hardware, software ed implementazione Rete Telematica Portuale	€	290.109,27
- Ditte varie per fornitura mobili ed arredi	€	55.613,35
- Ditte varie per interventi di manutenzione straord.	€	4.924.550,33
- Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato	€	36.659.531,22

Si elencano le commesse più rilevanti:

- Cunicolo oleodotto € 1.017.596,70
- Resecazione C.Bengasi € 74.727,21
- Bacino galleggiante € 95.430,61
- Capraia Ampliamento banchina € 8.870.062,88
- Compl.adeg.vasca contenimento € 157.677,64
- Security portuale € 5.054.221,03
- Delocalizz. Soc.Labromare € 145.814,12
- D.Morosini opere portuali di difesa € 1.214.187,37
- D.Morosini Piattaf. Alaggio e varo € 3.409.606,18
- B.Ponente a radice C.Industr. € 3.222.618,96
- Escavi 413 quater € 1.997.554,56
- Banchine Mediceo D.Nuova € 161.228,12
- Adeg. e razion. Infr. FS portuali € 46.131,13
- Acquisto area RFI € 5.908.799,26
- Adeg.imperm. vasca fanghi escavo € 256.955,53
- Prog. Raddoppio vasca e 500.000,00
- Prog. Difese di sponda € 200.000,00
- Sist.manut.assetto viario portuale € 450.000,00
- Bacino grande vie di corsa € 1.457.951,61
- Molo Italia mutui 1 e 2 € 1.393.112,47
- Contr. Accesso varchi e 186.462,04
- Area ex Toscoplast € 598.599,34

- Ditte varie per acq. di beni con entrate tributarie	€	460.916,08
- Verso f/pensione per Indennità di anzianità	€	11.330,93
- Restituzione depositi a cauzione di terzi	€	26.671,09
Totale conto capitale	€	**42.453.932,27**

Partite di giro

- Ritenute erariali e previdenziali	€	250.067,34
- Ritenute diverse	€	1.958,83
- Per I.V.A. verso fornitori	€	548,86
- Per I.V.A. verso Uff. I.V.A.	€	24.821,69
- Anticipazioni dell'Ente al personale	€	
- Somme da pagare per conto terzi	€	643.738,09
- Varie per partite in sospeso	€	4.452.667,26
Totale partite di giro	**€**	**5.373.802,07**
Totale residui passivi al 31.12.2007	**€**	**50.505.445,45**

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2007 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

- Avanzo di parte corrente	€	13.679.580,07
- Avanzo di competenza in c/capitale	"	3.335.691,60
- Pareggio delle partite di giro	"	7.081.943,99
- Avanzo finanziario di competenza	"	+ 17.015.271,67

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **33.352.727,37** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2007			€	28.605.644,04
Riscossioni				
In c/competenza	€	39.213.003,30+		
In c/residui	"	19.454.139,08+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	19.275.547,78-		
In c/residui	"	21.078.475,15-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2007			€	46.918763,49
Residui attivi				
Esercizio 2006 e precedenti	"	25.877.974,21+		
Esercizio 2007	"	11.061.435,12+		
Residui passivi				
Esercizio 2006 e precedenti	"	36.521.826,48-		
Esercizio 2007	"	13.983.618,97-		
Avanzo di amministrazione 31.12.07			€	**33.352.727,37**

La valutazione delle poste e delle risultanze di bilancio è stata effettuata in armonia con le disposizioni civilistiche (art. 2424. 2425. 2425 bis e 2426) concernenti lo Stato patrimoniale, il Conto Economico e i criteri di valutazione.

B – CONTO ECONOMICO

La parte prima del Conto Economico (Vedasi lettere **A)** e **B)**) riguarda esclusivamente le entrate e le spese di parte corrente (Titolo I e II per le entrate e Titolo I per le spese) ampiamente trattata nell'analisi delle risultanze del Rendiconto Finanziario.
La parte prima (A+B), presenta un saldo positivo di € 13.679.580,00 (comprensivo di imposte per € 607.324,64, riportate nel capitolo CU-28 Imposte e tasse), mentre la seconda che riflette i movimenti economici non di parte finanziaria, registra i seguenti altri costi e ricavi:

C) Ammortamenti e svalutazioni

- Ammortamenti e deperimenti € **654.243,50**
  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.

- Per Accantonamento per adeguamento indennità personale € **315.952,55**

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 5° quota 20% ex manutenzione straordinaria 2003. € **923.643,05**
  Trattasi della quarta quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2003.

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 4° quota 20% ex manutenzione straordinaria 2004. € **1.018.113,83**
  Trattasi della terza quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2004.

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 3° quota 20% ex manutenzione straordinaria 2005. € **996.973,66**
  Trattasi della seconda quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2005.

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 2° quota 20% ex manutenzione straordinaria 2006. € **1.199.668,65**
  Trattasi della prima quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2006 equivalente ad 1/5 del totale impegnato nel capitolo CU-36.

€ **188.369,01**

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 1° quota 20% ex manutenzione straordinaria 2007.
  Trattasi della prima quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2007 equivalente ad 1/5 del totale impegnato nel capitolo CU-36.

- Accantonamento rimborso Docup 94/96. La commissione europea ha chiesto il rimborso di € 1.010.095,55 in quanto ha dichiarato non ammissibili alcune spese relative al progetto "Riorganizzazione e ristrutturazione dell'assetto operativo del Porto di Livorno" inserito nel Docup 94/96. € **1.010.095,55**

- Accantonamento rifacimento difese di sponda canale industriale € **5.000.000,00**

- Accantonamento Pontile attracco accosto 14 G € **3.000.000,00**

D) Proventi ed oneri straordinari

D11. Proventi straordinari

- **Minori residui passivi**

- Annullamento impegni per doppia registrazione 32,00

- Annullamento impegni per complessivi € 28.232,39 in relazione alle minori erogazioni effettuate al personale dipendente quale premio di produttività 2006. 28.232,39

TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI **28.264,39**

- **Maggiori residui attivi**

L'importo si riferisce all'accertamento di canoni relativi ad anni precedenti, nel dettaglio: Cantiere Navale Salvatori Srl € 30.019,81, So.pro.tur. € 69.620,89, Scotto & C. Srl € 459.247,61 **558.888,31**

- **Utilizzo fondo plusvalenze**

L'importo di € 1.164.630,54 è relativo all'incasso di n° 1 rata inerente la vendita delle attrezzature alla Soc. terminalista C.I.L.P - Terminal Porto Commerciale e n° 2 rate relative alla Soc. Terminal Darsena Toscana S.r.l. **1.164.630,54**

- **Utilizzo fondo Contributo Manutenzione Straordinaria.**

- Trattasi della quota annuale 20% (5° rata) di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti per l'anno 2003. (Vedasi anche nota al precedente punto C relativa all'ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali"). **698.760,59**

- Per l'anno 2004 viene utilizzata una quota (4° rata) di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria identica all'anno 2003, così come specificato al punto precedente. **698.760,61**

- Per l'anno 2005 viene utilizzata una quota (3° rata) di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria. **905.392,59**

- L'importo di € 206.631,99 è relativo alla 2° rata di ammortamento della convenzione aggiuntiva (€ 1.033.159,96) del Contributo per manutenzione straordinaria dell'anno 2006. **206.631,99**

- **Utilizzo fondo perequativo 2007.**

- Per l'anno 2007 si procede ad ammortizzare una quota (1° rata) del Fondo perequativo di € 5.249.998,19 corrisposto dal Ministero dei Trasporti, Decreto 17 ottobre 2007, in merito all'art. 1, comma 983, Legge 27.12.2006 n. 296. **1.049.999,64**

- **Insussistenza dell'attivo.**

Trattasi della quota residua (4/5) del fondo contributo manutenzione straordinaria anno 2006, non più riconosciuto dal Ministero delle Infrastrutture con nota 1542 del 09.07.2007. **2.795.042,42**

D12. Oneri straordinari

- **Maggiori residui passivi**

- Trattasi di interventi di manutenzione e riparazione eseguiti sul ponte girevole dell'Andana delle Ancore nel periodo luglio 2004 – dicembre 2006. 66.140,49
- Incarico di consulente tecnico di parte all'Ing. Claudio Pribaz in conseguenza della collisione della M/n "Cape Horn" con la testata della banchina della Calata Bendasi in data 12.03.2003 (vedasi provv. N° 83 del 24.04.2007). 8.448,32

- Registrazione di notule relative agli anni passati non di competenza dell'es. fin. 2007.	56.724,71
- Servizio di vigilanza relativo al periodo luglio-dicembre 2006	8.328,04
- Inserzioni pubblicitarie svolte a favore dell'Autorità Portuale nel corso della stagione teatrale 2004/2005 (vedasi provv. 92 del 03.05.2007).	9.373,46
- Rettifiche impegni anni precedenti	407,00
TOTALE MAGGIORI RESIDUI PASSIVI	**149.422,02**

- **Minori residui attivi**

- Cancellazione dell'accertamento residuo di € 3.493.803,03 relativo al contributo di manutenzione straordinaria anno 2006, in quanto il Ministero delle Infrastrutture, con nota 1542 del 9.7.2007, ha comunicato l'impossibilità di accreditare le somme relative al contributo per l'anno 2006 per mancato finanziamento del competente capitolo di bilancio.	3.493.803,03
- Annullamento accertamenti per doppia registrazione intestati alle soc. Nesi G. (€ 1.045,99), Italian Services (€ 827,01), Mini & Co. (€ 4.709,55), Cant. Navale Salvatori Srl (€ 6.392,40) e Coop. La Marittima (€ 943,53).	13.918,48
- Rimborso alla Soc. Eni Spa della parte di canone già corrisposto per gli anni 2004 e 2005 per disapplicazione degli importi tariffari per "banchina operativa".	16.640,41
TOTALE MINORI RESIDUI ATTIVI	€ **3.524.361,92**

E) Rettifiche di valore

- **Spese impegnate di competenza di successivi esercizi (Risconti attivi finali)**

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 (+) **52.488,79**

- **Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi (Risconti attivi iniziali)**

Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente (-) **48.834,77**

Il risultato economico dell'esercizio, riassumendo i dati sopra riportati è il seguente:

Entrate finanziarie di parte corrente	€	22.433.754,85		
Ricavi e profitti di natura non finanziaria	€	8.158.859,87		
Spese finanziarie di parte corrente	€	8.754.174,78		
Costi e perdite di natura non finanziaria	€	18.029.678,53		
Risultato economico prima delle imposte			€	3.808.761,41
Imposte dell'esercizio			€	
AVANZO ECONOMICO			€	**3.808.761,41**

Si ritiene utile precisare che le imposte dell'esercizio relative all'Ires ed all'Irap per € 607.324,64 sono state inserite fra le spese finanziarie di parte corrente.

C – SITUAZIONE PATRIMONIALE

Lo Stato patrimoniale è stato redatto in conformità del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, così come indicato in premessa.
I criteri di valutazione non si discostano da quelli adottati nei precedenti esercizi e possono essere così riepilogati:

- Le disponibilità liquide, i crediti, i debiti e i depositi cauzionali sono iscritti al valore nominale. I crediti sono indirettamente rettificati dal fondo svalutazione crediti iscritto al passivo;

- Gli investimenti mobiliari (partecipazioni azionarie) sono valutati al costo di sottoscrizione;

- Le immobilizzazioni tecniche ed i fabbricati sono iscritti all'attivo per il loro valore iniziale rettificato dalle rispettive quote di ammortamento iscritte al passivo del Bilancio;

- Il Fondo T.F.R. corrisponde esattamente alle quote maturate dal personale in servizio in conformità alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro. L'intera somma iscritta al passivo risulta versata in apposito conto;

- Le quote annuali di ammortamento sono calcolate con il metodo dei tassi costanti e delle aliquote stabilite dalla legge;

- I risconti attivi e passivi sono stati calcolati in modo da applicare al Bilancio il principio della competenza.

L'analisi delle singole voci dello Stato Patrimoniale consente di evidenziare quanto segue:

ATTIVO

A) IMMOBILIZZAZIONI

I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: € 7.302.316,85. Come già descritto nel punto "C Ammortamenti e svalutazioni" del Conto Economico, la presente voce identifica il valore residuo da ammortizzare relativo agli interventi di manutenzione straordinaria per lavori eseguiti dall'Autorità Portuale nel Porto di Livorno durante l'es. fin. nel 2004 per € 1.018.113,84 (1/5), nel 2005 per € 1.931.721,02 (2/5), nel 2006 per € 3.599.005,95 (3/5) e nel 2007 753.476,04 (4/5).

II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: la consistenza finale di € 109.882.912,57 comprende:
- Fabbricati. Il valore complessivo di € 3.724.695,43 si riferisce per € 3.301.154,38 al Palazzo Rosciano sede dell'Autorità Portuale, e per € 423.541,06 ad altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex A.M.M..
- Impianti fissi per € 3.751.304,01 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni);
- Beni strumentali per € 431.976,28 (Impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori, ecc.);
- Mobili e macchine ordinarie di ufficio € 2.053.966,92;
- Macchine ufficio elettroniche € 220.819,27;
- Mobili e arredi € 51.033,30;
- Automezzi per € 208.795,62;
- Valori in formazione per € 885.214,66, così costituiti:

  • € 268.292,96 Completamento Rete Telematica Portuale, (Provv. n° 239 del 13.12.2000, n° 268 del 28.12.2001, n° 357 del 31.12.2002 e Delibera di Comitato Portuale n° 32 del 24.7.2002).
  In dettaglio:
  - € 16.845,16 Fornitori diversi per collegamento P.A.C. Capitaneria
  - € 192,55 Soc. SI.TE.L. per collegamento Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale, alla R.T.P.
  - € 3.795,14 Fornitori diversi per visto entrata elettronico
  - € 50.742,34 Fornitori diversi per integrazione Capitaneria/Avv.Marittimo
  - € 100.000,00 Fornitori diversi per comunità logistica
  - € 46.717,77 Fornitori diversi per allestimento centrale operativa
  - € 50.000,00 Fornitori diversi per attività formazione ed attivazione servizi

  • € 17.550,00 per impianto ascensori Palazzo Rosicano
  • € 12.600,00 Fornitura di software e servizi area GIS (Geographical Information Systems)
  • € 21.544,92 Fornitura di software e hardware uffici A.P. (2006)
  • € 83.543,78 Fornitura di software e hardware uffici A.P. (2007)
  • € 481.683,00 Fabbricato bar-ristorante-servizi in darsena toscana

- Valori in formazione beni di terzi per € 98.555.107,08 relativi all'acquisto di beni in conto patrimoniale con finanziamento dello Stato, così dettagliati:

• Capraia Ampliamento banchina	€	8.921.613,44
• Banchina di riva bacini galleggiante	€	1.680.794,42
• Bacino galleggiante	€	255.477,43
• Ricostruzione banchina Magnale	€	1.205.211,24
• Molo Italia convenzione M.I.T.	€	12.369.633,99
• Molo Italia 413/base	€	2.384.054,83
• Molo Italia mutuo 1 e 2	€	3.978.047,20
• Darsena Morosini Opere di difesa	€	5.823.248,99
• Darsena Morosini Piattaforma alaggio e varo	€	8.870.184,00
• Impianto antincendio Mag. Delle Budella	€	75.473,51
• Lavori banchina di ponente	€	3.240.723,76
• Escavi 413 quater	€	6.159.048,34
• Escavi 413/bis e ter	€	300.713,64
• Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova	€	310.702,11
• Adeguamento e razion. Infr. FS portuali	€	964.867,01
• Maggiori eventuali oneri imprevisti	€	214.614,30
• Sistem. Manut. Assetto viario portuale	€	450.000,00
• Riprofilam. Banchina accesso torre Marzocco	€	101.053,44
• Bacino grande vie di corsa rampa gru	€	1.600.000,00
• Darsena Morosini opere interne	€	72.600,00
• Messa in sicurezza del Canale Industriale	€	6.779.435,45
• Cunicolo oleodotto D.T.	€	1.022.551,72
• Resecazione Calata Bendasi	€	576.323,55
• Studio idrogeologico	€	150.000,00
• Compl. Adeguamento vasca	€	249.036,46
• Adeguam. impermeab. Vasca	€	1.500.000,00
• Prog.ne raddoppio vasca di contenimento	€	500.000,00
• Prog.ne difese di sponda	€	200.000,00
• Smaltimento fanghi	€	300.000,00
• Security portuale	€	8.136.053,58
• Impianto illuminazione Dars. Toscana	€	794,88
• Ristrutturazione Via L.. da Vinci e Galvani	€	381.039,21
• Ristr. Piazzali/uffici Erg	€	934.308,51
• Completamento piazzali e palazzina ex Erg	€	110.000,00
• Oneri di urbanizz. Aree Collesalvetti	€	250.000,00
• Delocalizzazione Soc. Labromare	€	145.814,12
• Delocalizzazione Seal	€	182.800,00
• Acquisto area Montefiori	€	3.215.971,90
• Acquisto area R.F.I.	€	6.200.000,00
• Area ex Toscoplast	€	650.000,00
• Lav. Palazzina ex Labromare	€	218.254,90
• Edifici prefabbricati Dars.Calafati	€	127.094,77
• Analisi rischio merci	€	57.000,00
• Opere minori	€	161.901,82
• Acquisto area C.P.L.	€	7.528.664,56

E' opportuno precisare che per motivi di trasparenza contabile i cespiti non ancora completamente ammortizzati vengono indicati nelle attività per il loro valore originale di acquisto, parallelamente nelle passività vengono coerentemente riportati i valori dei relativi Fondi di ammortamento.

III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE. Sono costituite da partecipazioni nelle seguenti società:

	Valore Quota partecipazione	% partecipazione
Interporto Toscano "A. Vespucci" S.p.A.	653.317,98	5,56
Porto di Livorno 2000 S.r.l.	5.591.334,37	72,18
Società Consortile S.r.l.	16.347,20	19,38
C.S.P- BIC S.r.l.	39.020,00	23,10
TI.BRE. S.r.l.	6.264,00	3,20
FONDAZIONE L.E.M.	103.291,38	13,99
Totale	**6.409.574,93**	

Si ritiene opportuno precisare che il valore delle quote di partecipazione delle sopracitate società, è iscritto in bilancio al valore di acquisto.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I) CREDITI E RESIDUI ATTIVI sono passati da un saldo iniziale di € 48.297.586,90 a € 36.939.409,33. Nel rendiconto finanziario, nonché nella parte della presente nota relativa ai residui attivi, viene fornito il relativo dettaglio.

II) DISPONIBILITA' LIQUIDE risultano aumentate di € 18.313.119,45 passando da un saldo di € 28.605.644,04 a € 46.918.763,49.
Per dettagli vedasi specificatamente la nota riportata al punto A/2 Gestione di cassa.

C) RATEI E RISCONTI si riferiscono per € 52.488,79 a risconti attivi per premi di assicurazione.

D) CONTI D'ORDINE

La consistenza di € 71.529.559,82 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 € 54.860.763,02 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	4.418.405,27	DOCUP 94/96
pontile elba	1.400.058,99	Ministero Infr. e Trasp.
pontile capitaneria	4.542.809,15	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione 3° lotto sponda est Darsena Toscana	4.838.022,45	Ministero Infr. e Trasp.
Resecazione Calata Bengasi	3.025.958,96	Ministero Infr. e Trasp.
Vasca di Colmata	4.586.629,96	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione pontile 12	191.089,05	Regione/Min. Ambiente
Arredo Nuova banchina allestimento	1.831.009,51	DOCUP 97/99
Pennello Darsena Vecchia Levante	670.027,77	Regione Toscana
Elementi di arredo per fabbricati esterni Staz.Mar.	582.804,27	DOCUP 94/96
Realizzazione nuovo Varco Galvani	592.605,83	DOCUP 97/99
Lavori di consolidamento della calata Sgarallino	2.470.344,67	Ministero Infr. e Trasp.
Magazzino ex zona "M"	2.874.449,86	DOCUP 97/99
Magazzino Valessini	2.195.349,17	DOCUP 97/99
2° fase banchina di allestimento	1.403.346,54	DOCUP 2000/2006
Lavori di pavimentazione sedi stradali via Pisa	137.948,85	DOCUP 97/99
Risanamento sede stradale via Pisa 2	205.039,58	DOCUP 97/99
Lavori di risanam. Molo Mediceo Andana Anelli	127.265,46	DOCUP 97/99
Lavori di risanamento piazzale zona M K	691.110,59	DOCUP 97/99
Pavimentazione interna magazzino ex zona M	612.888,04	DOCUP 2000/2006
Pavimentazione esterna magazzino ex zona M	260.549,21	DOCUP 2000/2006
Antincendio magazzino zona M	108.047,37	DOCUP 2000/2006
Risanamento Darsena Calafati	106.932,14	DOCUP 2000/2006
Ristrutturazione delle Vie L. Da Vinci e Galvani	310.430,46	Ministero Infr. e Trasp.
Risanam.aree degradate in fregio alla ViaCalafati	110.479,60	DOCUP 97/99
Realizzazione nuovo Varco 4 Valessini	355.260,65	DOCUP 97/99
Risanam.pavimentazione stradale Via Marzocco	186.755,01	DOCUP 97/99
Ristrutturazione Magazzino ex tabacchi	782.904,35	DOCUP 97/99

Le fidejussioni/polizze fidejussorie da terzi ammontano a complessivi € 15.310.914,08, quelle passive a favore di terzi ammontano a € 17.386.511,60.

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO risulta ammontare a complessivi € 25.886.599,10, ed è così costituito:

- Fondo di dotazione e successivi conferimenti (trasferimenti attivi in c/capitale) € 2.583.914,24;
- Fondo di riserva (20% avanzi netti di gestione) € 1.927.444,99;
- Fondo avanzi di gestione (80% avanzi netti di gestione) € 10.004.925,27;
- Fondo investimenti (art. 3 commi 1,4 e 6 L. 13.5.88 n° 153) € 11.370.314,60.

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato del valore equivalente all'utile di esercizio pari ad € 3.808.761,41.

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

B1) FONDI PER RISCHI: ammontano a complessive € 1.896.590,35 così ripartiti:
- Fondo svalutazione crediti € 464.811,21
- Fondo imposte e tasse € 464.811,21
- Fondo rischi contenzioso legale € 398.865,34
- Fondo rischi (generico) € 568.102,59

B2) FONDI AMMORTAMENTO: ammontano a complessivi € 7.192.205,18 e costituiscono poste rettificative di beni di proprietà iscritti all'attivo per un valore di € 10.442.590,83. Negli allegati di Bilancio vengono fornite le schede di dettaglio per ogni singola categoria di cespite.

B3) FONDO PLUSVALENZE:
Il Fondo plusvalenze di € 2.329.260,88 è così costituito:
- € 57.021,77 vendita attrezzature Calata Alto Fondale.
- € 17.500,62 vendita attrezzature in dotazione all'ex mag. Valessini e all'ex officina Calata Carrara.
- € 2.254.738,49 vendita attrezzature Darsena Toscana.

B4) FONDI DI ACCANTONAMENTO
- € 268.009,00 trattasi di un accantonamento per un maggior contributo riconosciuto dalla Regione Toscana nell'ambito del Docup 2000/2006.
- € 7.329.440,34 quale fondo relativo al Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti. Vedasi anche nota riportata al punto "D Proventi straordinari" del Conto Economico.
- € 98.555.107,08 quale fondo finanziamenti dello Stato per la acquisizione di beni in conto capitale.
- € 2.500.000,00 quale fondo per la manutenzione, bonifica ed escavo dei fondali.
- € 1.010.095,55 fondo per rimborso commissione europea Docup 94/96.
- € 5.000.000,00 fondo Rifacimento difese di sponda canale industriale.
- € 3.000.000,00 fondo Pontile attracco acc. 14 G.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO. Fondo liquidazione indennità di anzianità € 2.032.713,03.

D) DEBITI

DEBITI E RESIDUI PASSIVI la consistenza finale complessiva è di € 50.505.445,45, per dettagli vedasi specifica tabella allegata.

Livorno,

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO F.F.
Avv. Matteo PAROLI

IL PRESIDENTE
Roberto PICCINI

Allegati:

A) Consuntivo Finanziario
B) Conto Economico
C) Situazione Patrimoniale
D) Situazione Amministrativa
E) Relazione del Collegio dei Revisori
F) Delibera di approvazione Bilancio
G) Allegati vari

SINTESI DEI CREDITI AL 31.12.2007				
		C/Competenza	C/Residui	C/Competenza + C/Residui
1) Verso lo Stato				
	CE-1			0,00
	CE-3	1.921.572,45		1.921.572,45
	CE-24			0,00
	CE-25			
	CE-26		352.945,60	352.945,60
	CE-35		51,65	51,65
	CE-38			
	CE-39	6.719.797,15	14.172.192,65	20.891.989,80
	CE-40			0,00
	CE-42			
	CE-59		1.518.897,11	1.518.897,11
	CE-60	57.904,00	2.282,00	60.186,00
	TOTALI	8.699.273,60	16.046.369,01	**24.745.642,61**
2) Verso la Regione				
	CE-24			0,00
	CE-26		9.153,75	9.153,75
	CE-39	15.857,70	2.593.746,21	2.609.603,91
	CE-59	50.000,00	373.131,35	423.131,35
	CE-60	402.794,40		402.794,40
	TOTALI	468.652,10	2.976.031,31	**3.444.683,41**
3) Verso utenti				
	CE-14			
	CE-15		4.300,47	4.300,47
	CE-16	205.691,21	47.366,75	253.057,96
	CE-17		72.674,93	72.674,93
	CE-18	404.037,83	304.058,12	708.095,95
	CE-20	747.684,66	482.158,35	1.229.843,01
	TOTALI	1.357.413,70	910.558,62	**2.267.972,32**
4) Verso dipendenti				
	CE-52			0,00
	CE-56			0,00
	CE-59	237.064,43		237.064,43
	CE-60	5.160,50		5.160,50
	TOTALI	242.224,93	0,00	**242.224,93**
5) I.V.A. verso utenti				
	CE-55	133.656,01	186.299,68	319.955,69
	Uff. I.V.A.			0,00
	TOTALI	133.656,01	186.299,68	**319.955,69**
6) I.V.A. verso Uff. I.V.A.				
	Uff. I.V.A.			0,00
	TOTALI		0,00	**0,00**
7) Verso altri				
	CE-21	35.850,53		35.850,53
	CE-24			0,00
	CE-26	83.247,48	1.030.155,12	1.113.402,60
	CE-29		2.540.985,40	2.540.985,40
	CE-31		7.275,53	7.275,53
	CE-35		723,03	723,03
	CE-59	26.944,76	2.174.568,18	2.201.512,94
	CE-60	14.172,01	5.008,33	19.180,34
	TOTALI	160.214,78	5.758.715,59	**5.918.930,37**
TOTALE RESIDUI AL 31.12.2006		11.061.435,12	25.877.974,21	**36.939.409,33**

SINTESI DEI DEBITI AL 31.12.2007				
		C/Competenza	C/Residui	C/Competenza + C/Residui
1) Verso lo Stato				
	CU-1			0,00
	CU-28	608.428,64		608.428,64
	CU-33			
	CU-56	199.525,78		199.525,78
	CU-63			
	CU-64	65.041,42	1017,66	66.059,08
	TOTALI	872.995,84	1.017,66	**874.013,50**
2) Verso fornitori				
	CU-1E	7.218,52		7.218,52
	CU-5	3.864,91		3.864,91
	CU-6	7.132,38		7.132,38
	CU-7	8.262,40	5.013,98	13.276,38
CAT.IV		325.776,33		325.776,33
	CU-26	642.874,58		642.874,58
	CU-35		25.210,00	25.210,00
	CU-36	697.543,68	4.227.006,65	4.924.550,33
	CU-37	19.296,00	270.813,27	290.109,27
	CU-38	48.647,78	6.965,57	55.613,35
	CU-39	6.853.161,93	30.267.285,37	37.120.447,30
	CU-55	3.115,00	23.556,09	26.671,09
	CU-63	162.910,27	480.827,82	643.738,09
	CU-64	4.040.277,33		4.040.277,33
	TOTALI	12.820.081,11	35.306.678,75	**48.126.759,86**
3) Verso dip.ti ed Enti Previdenziali				
	CU-1	105,59		105,59
	CU-2	120.000,00		120.000,00
	CU-3	350.000,00		350.000,00
	CU-5			0,00
	CU-6			0,00
	CU-7			
	CU-8	252.941,87		252.941,87
CAT.IV	(CU-19)			0,00
	CU-43			
	CU-49	11.330,93		11.330,93
	CU-56			
	CU-57	50.541,56		50.541,56
	CU-58	1.958,83		1.958,83
	CU-60			
	CU-63			
	TOTALI	786.878,78	0,00	**786.878,78**
4) I.V.A. verso Uff. I.V.A.				
	Uff. I.V.A.	24.821,69		24.821,69
	TOTALI	24.821,69	0,00	**24.821,69**
5) I.V.A. verso fornitori				
	CU-59		548,86	548,86
	TOTALI	0,00	548,86	**548,86**
6) Verso altri				
	CU-1A			
	CU-1B			0,00
	CU-1C	5.391,68		5.391,68
	CU-1D	339,65		339,65
	CU-29	10,58	340.350,00	340.360,58
	CU-40			
	CU-64	29.342,20	316.988,65	346.330,85
	TOTALI	35.084,11	657.338,65	**692.422,76**
TOTALE RESIDUI AL 31.12.2006		14.539.861,53	35.965.583,92	**50.505.445,45**

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA DI CUI ALL'ART. 27 DEL D.L. N. 223/2006

SPESE PER CONSULENZE	
Spesa 2004	144.974,92
Limite di spesa 2006 (max. 40%)	45.989,97
Spesa effettuata nel 2007	45.943,75

SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE, CONVEGNI, MOSTRE, PUBBLICITA', ECC	
Spesa 2004	376.897,39
Limite di spesa 2006 (max. 40%)	150.758,96
Spesa effettuata nel 2007	139.031,34

SPESE PER AUTOVETTURE	
Spesa 2004	30.777,26
Limite di spesa 2006 (max. 50%)	15.388,63
Spesa effettuata nel 2007	15.262,64

SPESE SOSTENUTE PER IMMOBILI UTILIZZATI NELL'ANNO 2007

Manutenzione ordinaria	0,00
Manutenzione straordinaria	0,00
Totale	0,00

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Stampa Ammortamento cespiti anno 2007

Descrizione	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
						Importo	% Am.t	
02 FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B)								
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1951	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1957	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1961	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1971	1.213,67	0,00	0,00	1.213,67	1.213,66	0,00		0,01
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1972	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1978	136.489,76	0,00	0,00	136.489,76	136.489,74	0,00		0,02
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1981	26.855,77	0,00	0,00	26.855,77	26.855,76	0,00		0,01
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1988	52.277,07	0,00	0,00	52.277,07	39.730,55	2.091,08		10.455,44
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1995	161.549,79	0,00	0,00	161.549,79	74.312,79	6.462,01		80.774,99
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1996	40.025,42	0,00	0,00	40.025,42	16.810,67	1.601,02		21.613,73
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1997	3.223,93	0,00	0,00	3.223,93	1.225,08	128,96		1.869,89
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 2004	1.905,60	0,00	0,00	1.905,60	190,55	76,22		1.638,83
Totali	**423.541,05**	**0,00**	**0,00**	**423.541,05**	**296.828,80**	**10.359,29**		**116.352,96**
03 FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP)								
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1987	438.988,36	0,00	0,00	438.988,36	336.385,57	17.559,53		85.043,26
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1988	2.065,83	0,00	0,00	2.065,83	1.570,02	82,63		413,18
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1992	2.261.349,14	0,00	0,00	2.261.349,14	1.311.580,63	90.454,04		859.314,47
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1993	244.975,08	0,00	0,00	244.975,08	132.285,75	9.799,05		102.890,28
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1994	47.584,66	0,00	0,00	47.584,66	23.792,27	1.903,39		21.889,00
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1995	9.797,93	0,00	0,00	9.797,93	4.507,03	391,92		4.898,98
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1997	102.636,01	0,00	0,00	102.636,01	39.001,68	4.105,44		59.528,89
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1998	142.299,97	0,00	0,00	142.299,97	48.381,90	5.692,00		88.226,07
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 2003	10.640,40	0,00	0,00	10.640,40	1.489,65	425,62		8.725,13
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 2004	4.920,00	0,00	0,00	4.920,00	492,00	196,80		4.231,20
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 2006	17.340,00	0,00	0,00	17.340,00	346,80	693,60		16.299,60
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 2007	18.557,00	0,00	0,00	18.557,00	0,00	371,14		18.185,86
Totali	**3.301.154,38**	**0,00**	**0,00**	**3.301.154,38**	**1.899.833,30**	**131.675,16**		**1.269.645,92**
05 (S15/D -)								
(S15/D -) 1989	52.353,24	-52.353,24	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S15/D -) 1990	25.380,12	-25.380,12	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S15/D -) 1992	50.221,91	-50.221,91	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S15/D -) 1993	6.538,92	-6.538,92	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S15/D -) 1995	40.025,41	-40.025,41	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Totali	**174.519,60**	**-174.519,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Stampa Ammortamento cespiti anno 2007

Descrizione	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
						Importo	% Am.t	
06 (S16/A -)								
(S16/A -) 1992	38.977,00	0,00	0,00	38.977,00	38.976,99	0,00		0,01
(S16/A -) 1993	6.637,68	0,00	0,00	6.637,68	6.637,26	0,00		0,42
(S16/A -) 1995	22.217,87	0,00	0,00	22.217,87	22.217,87	0,00		0,00
(S16/A -) 1996	9.714,55	0,00	0,00	9.714,55	9.714,55	0,00		0,00
(S16/A -) 1998	1.562.628,14	0,00	0,00	1.562.628,14	1.328.233,87	156.262,82		78.131,45
(S16/A -) 2000	235.175,42	0,00	0,00	235.175,42	152.863,79	23.517,52		58.794,11
(S16/A -) 2001	169.156,34	0,00	0,00	169.156,34	93.035,84	16.915,66		59.204,84
(S16/A -) 2002	11.588,52	0,00	0,00	11.588,52	5.214,79	1.158,85		5.214,88
(S16/A -) 2003	417.021,35	0,00	0,00	417.021,35	145.957,46	41.702,15		229.361,74
(S16/A -) 2004	267.913,89	0,00	0,00	267.913,89	66.978,47	26.791,39		174.144,03
(S16/A -) 2006	813.540,68	0,00	0,00	813.540,68	40.677,03	81.354,08		691.509,57
(S16/A -) 2007	196.732,57	0,00	0,00	196.732,57	0,00	9.836,63		186.895,94
Totali	**3.751.304,01**	**0,00**	**0,00**	**3.751.304,01**	**1.910.507,92**	**367.539,10**		**1.483.256,99**
07 (S16/B -)								
(S16/B -) 1990	4.685,30	0,00	0,00	4.685,30	4.685,29	0,00		0,01
(S16/B -) 1993	50.417,54	0,00	0,00	50.417,54	50.417,45	0,00		0,09
(S16/B -) 1994	2.948,71	0,00	0,00	2.948,71	2.947,31	0,00		1,40
(S16/B -) 1997	203.420,55	0,00	0,00	203.420,55	203.420,21	0,00		0,34
(S16/B -) 1998	76.390,57	0,00	0,00	76.390,57	76.390,57	0,00		0,00
(S16/B -) 1999	400,24	0,00	0,00	400,24	400,24	0,00		0,00
(S16/B -) 2001	17.604,57	0,00	0,00	17.604,57	14.523,59	2.640,70		440,28
(S16/B -) 2002	4.980,00	0,00	0,00	4.980,00	3.361,50	747,00		871,50
(S16/B -) 2003	70.846,80	0,00	0,00	70.846,80	37.194,03	10.627,07		23.025,70
(S16/B -) 2004	282,00	0,00	0,00	282,00	105,75	42,30		133,95
Totali	**431.976,28**	**0,00**	**0,00**	**431.976,28**	**393.445,94**	**14.057,07**		**24.473,27**
08 MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A)								
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1956	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1957	0,11	0,00	0,00	0,11	0,00	0,00		0,11
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1958	0,03	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00		0,03
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1959	0,05	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00		0,05
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1960	0,04	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00		0,04
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1967	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00		0,02
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1968	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00		0,02

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Stampa Ammortamento cespiti anno 2007

Descrizione	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
						Importo	% Am.t	
08 MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A)								
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1971	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00		0,02
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1973	0,08	0,00	0,00	0,08	0,00	0,00		0,08
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1975	0,12	0,00	0,00	0,12	0,00	0,00		0,12
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1976	0,18	0,00	0,00	0,18	0,00	0,00		0,18
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1977	0,21	-0,01	0,00	0,20	0,00	0,00		0,20
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1978	0,11	0,00	0,00	0,11	0,00	0,00		0,11
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1979	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00		0,02
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1980	0,16	0,00	0,00	0,16	0,00	0,00		0,16
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1981	0,62	0,00	0,00	0,62	0,00	0,00		0,62
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1982	0,44	0,00	0,00	0,44	0,00	0,00		0,44
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1983	23.107,05	-75,92	0,00	23.031,13	23.030,35	0,00		0,78
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1984	15.355,88	0,00	0,00	15.355,88	15.355,14	0,00		0,74
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1985	7.665,29	0,00	0,00	7.665,29	7.665,11	0,00		0,18
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1986	20.605,06	-114,58	0,00	20.490,48	20.490,11	0,00		0,37
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1987	13.437,86	0,00	0,00	13.437,86	13.437,38	0,00		0,48
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1988	34.693,27	0,00	0,00	34.693,27	34.692,54	0,00		0,73
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1989	10.216,96	0,00	0,00	10.216,96	10.216,66	0,00		0,30
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1990	4.149,71	0,00	0,00	4.149,71	4.149,48	0,00		0,23
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1991	8.466,20	0,00	0,00	8.466,20	8.465,98	0,00		0,22
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1992	121.172,52	0,00	0,00	121.172,52	121.167,14	0,00		5,38
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1993	28.772,50	0,00	0,00	28.772,50	28.771,39	0,00		1,11
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1994	5.832,59	0,00	0,00	5.832,59	5.832,42	0,00		0,17
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1995	5.386,20	0,00	0,00	5.386,20	5.385,95	0,00		0,25
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1996	8.707,61	0,00	0,00	8.707,61	8.707,25	0,00		0,36
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1997	26.655,11	0,00	0,00	26.655,11	26.655,11	0,00		0,00
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1998	14.832,42	0,00	0,00	14.832,42	14.832,42	0,00		0,00
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1999	28.470,14	0,00	0,00	28.470,14	25.620,51	2.849,63		0,00
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2000	58.443,35	0,00	0,00	58.443,35	45.583,10	7.013,10		5.847,15
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2001	109.582,20	0,00	0,00	109.582,20	72.320,67	13.150,05		24.111,48
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2002	12.047,26	0,00	0,00	12.047,26	6.504,76	1.445,69		4.096,81
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2003	25.034,33	0,00	0,00	25.034,33	10.513,33	3.004,02		11.516,98
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2004	13.053,39	0,00	0,00	13.053,39	3.915,72	1.566,35		7.571,32
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2005	18.859,59	0,00	0,00	18.859,59	3.660,44	2.323,76		12.875,39
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2006	17.260,88	0,00	0,00	17.260,88	1.120,80	2.133,95		14.006,13
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2007	33.772,42	0,00	0,00	33.772,42	0,00	2.026,35		31.746,07
Totali	**665.582,03**	**-190,51**	**0,00**	**665.391,52**	**518.093,76**	**35.512,90**		**111.784,86**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Stampa Ammortamento cespiti anno 2007

Descrizione	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
						Importo	% Am.t	
09 MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B)								
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1979	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1989	4.554,86	0,00	0,00	4.554,86	4.458,86	0,00		96,00
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1990	7.886,30	0,00	0,00	7.886,30	7.886,19	0,00		0,11
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1991	25.134,66	-125,19	0,00	25.009,47	25.009,29	0,00		0,18
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1992	36.120,33	0,00	0,00	36.120,33	36.120,06	0,00		0,27
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1993	9.910,81	0,00	0,00	9.910,81	9.910,72	0,00		0,09
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1994	3.627,84	0,00	0,00	3.627,84	3.627,81	0,00		0,03
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1995	24.821,80	0,00	0,00	24.821,80	24.821,46	0,00		0,34
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1996	28.350,88	0,00	0,00	28.350,88	28.350,64	0,00		0,24
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1997	138.558,82	0,00	0,00	138.558,82	138.557,54	0,00		1,28
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1998	72.628,05	0,00	0,00	72.628,05	72.626,67	0,00		1,38
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1999	101.152,67	0,00	0,00	101.152,67	101.151,22	0,00		1,45
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2000	83.903,26	0,00	0,00	83.903,26	83.903,26	0,00		0,00
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2001	159.562,05	0,00	0,00	159.562,05	159.562,05	0,00		0,00
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2002	164.358,77	0,00	0,00	164.358,77	147.922,33	16.436,44		0,00
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2003	69.550,11	0,00	0,00	69.550,11	48.684,91	13.910,01		6.955,19
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2004	84.690,67	0,00	0,00	84.690,67	42.345,34	16.938,14		25.407,19
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2005	69.319,93	0,00	0,00	69.319,93	20.795,99	13.863,98		34.659,96
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2006	111.694,34	0,00	0,00	111.694,34	11.081,46	22.162,90		78.449,98
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2007	108.746,93	0,00	0,00	108.746,93	0,00	10.846,86		97.900,07
Totali	**1.304.673,09**	**-125,19**	**0,00**	**1.304.447,90**	**966.815,80**	**94.158,33**		**243.473,77**
10 STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C)								
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1986	38.143,96	-3.836,24	0,00	34.307,72	34.307,71	0,00		0,01
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1988	76.428,09	-1.647,50	0,00	74.780,59	74.780,58	0,00		0,01
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1989	3.183,98	0,00	0,00	3.183,98	3.183,89	0,00		0,09
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1991	4.262,27	0,00	0,00	4.262,27	4.262,22	0,00		0,05
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1992	774,69	0,00	0,00	774,69	774,68	0,00		0,01
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1994	6.855,91	0,00	0,00	6.855,91	6.855,82	0,00		0,09
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1995	2.365,69	0,00	0,00	2.365,69	2.365,66	0,00		0,03
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1996	209,16	0,00	0,00	209,16	209,13	0,00		0,03
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1997	17.637,00	0,00	0,00	17.637,00	17.637,00	0,00		0,00
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 2001	309,87	0,00	0,00	309,87	111,54	37,18		161,15
Totali	**150.170,62**	**-5.483,74**	**0,00**	**144.686,88**	**144.488,23**	**37,18**		**161,47**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Stampa Ammortamento cespiti anno 2007

Descrizione	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
						Importo	% Am.t	
11 STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D)								
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1986	79.629,39	-2.210,23	0,00	77.419,16	77.419,15	0,00		0,01
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1988	83.794,61	0,00	0,00	83.794,61	83.794,03	0,00		0,58
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1989	74,37	0,00	0,00	74,37	74,36	0,00		0,01
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1990	15.840,51	0,00	0,00	15.840,51	15.840,47	0,00		0,04
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1991	6.667,99	0,00	0,00	6.667,99	6.667,85	0,00		0,14
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1992	258,23	0,00	0,00	258,23	258,22	0,00		0,01
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1993	154,94	0,00	0,00	154,94	154,93	0,00		0,01
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1994	3.276,94	0,00	0,00	3.276,94	3.276,35	0,00		0,59
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1995	1.502,88	0,00	0,00	1.502,88	1.502,88	0,00		0,00
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1997	9.593,71	0,00	0,00	9.593,71	9.113,98	479,73		0,00
Totali	**200.793,57**	**-2.210,23**	**0,00**	**198.583,34**	**198.102,22**	**479,73**		**1,39**
13 AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A)								
AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A) 1993	3.625,52	0,00	0,00	3.625,52	3.625,37	0,00		0,15
AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A) 1994	309,87	0,00	0,00	309,87	309,85	0,00		0,02
AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A) 1996	1.444,27	0,00	0,00	1.444,27	1.444,26	0,00		0,01
AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A) 1997	723,10	0,00	0,00	723,10	722,96	0,00		0,14
AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A) 1998	5.887,62	0,00	0,00	5.887,62	5.887,59	0,00		0,03
AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A) 2001	3.925,08	0,00	0,00	3.925,08	3.925,08	0,00		0,00
Totali	**15.915,46**	**0,00**	**0,00**	**15.915,46**	**15.915,11**	**0,00**		**0,35**
14 AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B)								
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 1982	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 1983	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 1992	44.260,36	0,00	0,00	44.260,36	44.260,35	0,00		0,01
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 1993	6.883,76	0,00	0,00	6.883,76	6.883,71	0,00		0,05
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 1997	10.066,88	0,00	0,00	10.066,88	10.066,87	0,00		0,01
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 1998	41.738,80	0,00	0,00	41.738,80	41.738,75	0,00		0,05
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 2002	79.340,35	0,00	0,00	79.340,35	71.406,26	7.934,09		0,00
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 2003	10.590,00	0,00	0,00	10.590,00	7.413,00	2.118,00		1.059,00
Totali	**192.880,16**	**0,00**	**0,00**	**192.880,16**	**181.768,94**	**10.052,09**		**1.059,13**
15 (S16/E -)								
(S16/E -) 1988	6.254,51	-6.254,51	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S16/E -) 1990	5.842.881,62	-5.842.881,62	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Stampa Ammortamento cespiti anno 2007

Descrizione	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
						Importo	% Am.t	
15 (S16/E -)								
(S16/E -) 1991	273.493,06	-273.493,06	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S16/E -) 1992	502.305,98	-502.305,98	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S16/E -) 1993	1.297.154,68	-253.496,15	0,00	1.043.658,53	0,00	0,00		1.043.658,53
(S16/E -) 1994	544.475,84	0,00	0,00	544.475,84	0,00	0,00		544.475,84
(S16/E -) 1995	554.096,40	0,00	0,00	554.096,40	0,00	0,00		554.096,40
(S16/E -) 1996	1.658.480,95	0,00	0,00	1.658.480,95	0,00	0,00		1.658.480,95
Totali	**10.679.143,04**	**-6.878.431,32**	**0,00**	**3.800.711,72**	**0,00**	**0,00**		**3.800.711,72**
16 BENI DEMAN. IN GESTIONE (S31/B -)								
BENI DEMAN. IN GESTIONE (S31/B -) 2003	16.668.796,80	0,00	0,00	16.668.796,80	0,00	0,00		16.668.796,80
BENI DEMAN. IN GESTIONE (S31/B -) 2004	54.860.763,02	0,00	0,00	54.860.763,02	0,00	0,00		54.860.763,02
Totali	**71.529.559,82**	**0,00**	**0,00**	**71.529.559,82**	**0,00**	**0,00**		**71.529.559,82**
17 TELEFONI CELLULARI (S16/C - F)								
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 1997	1.809,05	0,00	0,00	1.809,05	1.809,01	0,00		0,04
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 1998	2.325,78	0,00	0,00	2.325,78	2.325,71	0,00		0,07
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 1999	1.222,28	0,00	0,00	1.222,28	1.222,24	0,00		0,04
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2000	1.762,66	0,00	0,00	1.762,66	1.762,60	0,00		0,06
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2001	522,65	0,00	0,00	522,65	522,65	0,00		0,00
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2002	1.505,83	0,00	0,00	1.505,83	1.505,83	0,00		0,00
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2003	1.963,60	0,00	0,00	1.963,60	1.963,60	0,00		0,00
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2005	1.220,00	0,00	0,00	1.220,00	915,00	305,00		0,00
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2007	378,00	0,00	0,00	378,00	0,00	67,65		310,35
Totali	**12.709,85**	**0,00**	**0,00**	**12.709,85**	**12.026,64**	**372,65**		**310,56**
Totali Generali	**82.933.922,85**	**-7.060.960,50**	**0,00**	**86.772.982,37**	**6.537.926,55**	**654.243,50**		**79.480.792,21**

ELENCO DELLE FIDEJUSSIONI ANNO 2007 - IN DATA 31.12.2007							
CLIENTE		DATA	DESCRIZIONE	IMPORTO	SCADENZA	CAUSALE	NOTE
C469	ALA SRL	22031991	CASSA RISPARMI LIVORNO	2.582,29	0	COSTITUZ. FI	1
C37	BONSIGNORI OSVALDO SASDI PAOLO	21121990	BANCA COMMERCIALE ITAL	2.582,29	0	COSTITUZ. FI	13
C63	COMP.LAV.PORTUALI S.C.A.R.	14031988	BANCA POPOLARE DELL'ET	578.948,19	0	COSTITUZ. FI	20
		4061993	BABANCA POP ETRURIA	-372.365,42	0	RESTITUZ. FI	20
		21031994	BABANCA POP. ETRURIA	-103.291,38	0	RIVALUTAZION	
C24	COMP.IMPRESA LAVORAT.PORTUALI	23031995	BANCA POPOLARE DI NOVA	593.925,44	20031996	COSTITUZ. FI	22
		16031996	INTERCONTINENTALE ASS.	516.456,90	20101996	COSTITUZ. FI	TC POL 15097609 22
		10091996	LA VISCONTEA	51.645,69	30111996	COSTITUZ. FI	APP POL 1103250 22
C127	COOP.GEST.MENSA DIP. LAV.C.OR	21031994	CASSA RISPARMIO DI PIS	123.433,20	0	COSTITUZ. FI	123
		22061995	BANCO AMBROSIANO E VEN	4.131,66	28021997	COSTITUZ. FI	123-111/90215
C112	DANZAS SPA	1011991	CREDITO ITALIANO	2.582,29	0	COSTITUZ. FI	26
C234	FIGLI DI NADO NERI SPA	5081992	MONTE DEI PASCHI DI SI	5.164,57	0	COSTITUZ. FI	72
C161	GHIANDA LUIGI L.V.SRL	19051993	CASSA RISPARMI PISA	2.582,29	0	COSTITUZ. FI	113
C538	GREENSISAM SPA	7021990	BANCA COMMERCIALE ITAL	7.488,63	0	COSTITUZ. FI	40
C856	CONSORZ.GRIMALDI.GROUPC/O GHIA	11041995	IST. BANCARIO SAN PAOL	5.681,03	3041996	COSTITUZ. FI	5072-131
C312	CARLO LAVIOSA SRL	27091993	MONTE DEI PASCHI SIENA	27.888,68	0	COSTITUZ. FI	117
C508	MARIT.DEL NORD LI.SRL	15031978	BANCA TOSCANA	908,97	0	COSTITUZ. FI	63
C422	MEDITERRANEA TRASPORTISRL	24031993	BANCA COMMERCIALE ITAL	2.582,29	0	COSTITUZ. FI	108
C216	MERCURIO TRAILERS SRL	7101991	BANCO AMBROSIANO VENET	11.362,06	0	COSTITUZ. FI	66
C2053	MERIDIONALCEREALI SRL	27121991	BANCA NAZIONALE DEL LA	2.582,29	0	COSTITUZ. FI	67
C223	MICHEL SRL	21031994	MONTE DEI PASCHI DI SI	5.164,57	0	COSTITUZ. FI	112
C553	N.TOZZI SRL	7021991	BANCO DI NAPOLI	5.164,57	0	COSTITUZ. FI	100
C271	POLITI LUCIANO E F.SAS IMPRESA	20031992	MONTE DEI PASCHI SIENA	3.873,43	0	COSTITUZ. FI	79
C492	SCIACCA G.BATTISTA	18101993	BANCA COMMERCIALE ITAL	4.260,77	31051995	COSTITUZ. FI	83
C184	SITICEM	11091991	BANCA COMMERCIALE ITAL	16.268,40	0	COSTITUZ. FI	87
C332	SPADONI SAURO SRL	19121990	BANCA D'AMERICA E D'IT	2.582,29	0	COSTITUZ. FI	90
C122	SPAGNOLI VINICIO	6041988	BANCA POPOLARE DELL'ET	103.291,38	0	COSTITUZ. FI	
		1071993	BABANCA POP. ETRURIA	-67.351,82	0	ESCUSSIONE F	
		26041994	BAB. POPOLARE ETRURIA	-35.939,56	0	RESTITUZ. FI	12
C25	TERMINAL CALATA ORLANDO	9091996	LA PREVIDENTE ASS.NI L	826.331,04	9031997	COSTITUZ. FI	32080/09 - 134
		7051999	ASS.NI GENERALI	128.791,96	0	COSTITUZ. FI	984373368 *134
C1	TERMINAL DARSENA TOSCANA	30101997	LE ASSICURAZIONI D'ITA	5.164.569,00	1071997	COSTITUZ. FI	332956 135
		11111997	LE ASSICURAZIONI D'ITA	5.164.569,00	31121997	COSTITUZ. FI	POL 335630 135
C90	TERMINAL VALESSINI SRLC/O STUD	30091996	LA PREVIDENTE ASS.NI L	516.456,90	30031997	COSTITUZ. FI	32081/10 133
C507	UNICOOP SERVIZI LIV. SOC.COOP	25031992	BANCA COMMERCIALE ITAL	10.329,14	0	COSTITUZ. FI	103

ELENCO DELLE FIDEJUSSIONI ANNO 2007 - IN DATA 31.12.2007

CLIENTE		DATA	DESCRIZIONE	IMPORTO	SCADENZA	CAUSALE	NOTE
C508	UNICOOP SERVIZI LIV. SOC.COOP	26031992	BANCA COMMERCIALE ITAL	15.493,71	0	COSTITUZ. FI	103
C493	VOLPI SIRIO SRL	31122001	RETTIFICA X ERRATA REG	0,00	31122001	COSTITUZ. FIV	LIB.PARZ.POL.BPE
		31122001	RE	-258.228,45	31122002	COSTITUZ. FI	
			Totale fidejussioni	13.072.498,29	0		
			Totali trasferiti in contabilità	13.072.498,29	0		
			Totale escusso	258.228,45	0		
			Totale restituito	0,00	0		
			Totale annullato	0,00	0		
			Saldo patrimoniale	12.814.269,84	0		

FIDEJUSSIONI E POLIZZE FIDEJUSSORIE ATTIVE A GARANZIA CONTRATTI DI APPALTO COMMISSIONATI DALL'A.P.							
FORNITORE		DATA	DESCRIZIONE	IMPORTO	SCADENZA	CAUSALE	NOTE
F1673	BELOTTI SPA	24111992	CREDITO ITALIANO	95.028,07	0	COSTITUZ. FI	4
		21031994	CRCREDITO ITALIANO	-47.514,03	0	RESTITUZ. FI	
F2013	CONS.BIOL.MARINA *****	6061996	CASSA RISPARMI LIVORNO	34.912,49	10091996	COSTITUZ. FI	45
		10011997	CASSA DI RISPARMI DI L	87.797,68	19051997	COSTITUZ. FI	55
F1746	CRIVELLI SPA	30091993	ASS.NE SUN ALLIANCE	5.040,62	0	COSTITUZ. FI	18
F52	CT CERETTI & TANFANI SPA	25111991	ASSICURAZIONI GENERALI	223.483,82	0	COSTITUZ. FI	5
		12091994	NUOVA TIRRENA POL 3025	103.291,38	14011995	COSTITUZ. FI	mag-35
F1455	DI GABBIA A.& FIGLIO SRL	4061998	RAS SPA	12.126,05	19031999	COSTITUZ. FI	368782.11.4 44
F2054	EDILTEAM SNC	9091996	SAI SOC ASS.CE INDUSTR	9.775,14	9091997	COSTITUZ. FI	15069035/07 45
		7031997	SAI SOC ASS.CE IND.LE	9.775,14	7091997	COSTITUZ. FI	D1 8020184.00 45
F2121	FRASSINELLI SRL	7121996	LA FONDIARIA ASS.NI	62.305,37	7121997	COSTITUZ. FI	064.506862.49 54
		18021997	LA FONDIARIA ASS.NI	62.305,37	18081997	COSTITUZ. FI	064.702501.87 54
F1596	FULGIDA IMPRESA PULIZIE SRL	29111991	ASSICURAZIONI TORO	5.164,57	0	COSTITUZ. FI	3
		24121992	ASSICURAZIONI TORO	5.164,57	0	COSTITUZ. FI	3
F379	ITALGRU SPA	22031994	NUOVA TIRRENA SPA ASS.	235.385,57	7111994	COSTITUZ. FI	35
F945	LABROMARE LIVORNO SRL	19061995	SAI ASSICURAZIONE	11.883,36	31121995	COSTITUZ. FI	42-D15066888-05
		20061995	SAI ASSICURAZIONI	12.989,53	31121995	COSTITUZ. FI	42-D15066887-04
F431	MANNUCCI ANDREA IMPRESA EDILE	13051986	ASS.NE SOCIETA' ITALIA	2.582,29	0	COSTITUZ. FI	11
F1426	PAGLIA V.MENSA TP TOSCOPETROL	25091990	SAI ASS.NI	516,46	25091996	COSTITUZ. FI	RINNOVO X 95/96 29
F1234	OTTOMARZO COOP. SRL	16111988	UNIPOL COMP. ASS.NI	1.549,38	0	COSTITUZ. FI	30
F1840	REGGIANE S.P.A.	14071994	BANCO S GEMIGNANO E S	40.304,30	15031995	COSTITUZ. FI	21-37
		30121995	BANCA DI ROMA	25.822,85	31031996	COSTITUZ. FI	24.10.95 21-37
		31121995	BANCA DI ROMA	25.822,85	31121996	COSTITUZ. FI	25.10.95 21-37
		4091996	BANCA DI ROMA	154.937,07	28021996	COSTITUZ. FI	POL 042116/7 21-37
		3101996	B POP VERONA E B S.GEM	56.810,26	28021997	COSTITUZ. FI	33316 37
		4101996	B POP VERONA B S.GEMIN	154.937,07	28021997	COSTITUZ. FI	33317 37
F206	REGGIANE O.M.I. SPA	13121984	CREDITO ITALIANO	192.152,96	0	COSTITUZ. FI	21
		7011985	CREDITO ITALIANO	1.332,46	0	COSTITUZ. FI	21
		14031986	CREDITO ITALIANO	4.661,42	0	COSTITUZ. FI	21
F2122	S.T.E.I.A.M. SPA	4061998	SOC. ITALIANA CAUZIONI	22.724,11	31031999	COSTITUZ. FI	0066589 46
F2124	SAVARESE COSTRUZ.SPA	13121996	LA PREVIDENTE ASS.NI S	332.612,71	13121997	COSTITUZ. FI	1011300169206 51
		31121997	RAS ASS.NI	49.957,91	9121998	COSTITUZ. FI	37.865.261 51
F2117	SI.TE.L. SRL	24121996	CASSA DI RISPARMI DI L	12.911,43	31121998	COSTITUZ. FI	52
F1667	SISTEM SNC DI RICCARDO SALVADO	3061993	SAI ASSICURAZIONI	1.032,92	0	COSTITUZ. FI	15
F2123	VELERIA ORTONA BRUNO IMPRESA	13121996	MONTE DEI PASCHI SIENA	4.493,18	13121997	COSTITUZ. FI	50

FIDEJUSSIONI E POLIZZE FIDEJUSSORIE ATTIVE A GARANZIA CONTRATTI DI APPALTO COMMISSIONATI DALL'A.P.

FORNITORE		DATA	DESCRIZIONE	IMPORTO	SCADENZA	CAUSALE	NOTE
F1432	VINCIS S.A.S.	11061991	INTERCONTINENTALE ASS.	516,46	0	COSTITUZ. FI	33
F1847	3B6 SIST.ELETTRON. SRL	2061995	CARIPLO	4.570,65	31081996	COSTITUZ. FI	2973082 - 41
		31071995	CARIPLO	4.570,65	30091995	COSTITUZ. FI	41_2973082 3/4/95
			Totale fidejussioni	2.023.734,09	0		
			Totali trasferiti in contabilità	2.023.734,09	0		
			Totale escusso	0,00	0		
			Totale restituito	0,00	0		
			Totale annullato	0,00	0		
			Saldo patrimoniale	2.023.734,09	0		

ELENCO FIDEJUSSIONI A GARANZIA DI PRESTAZIONI RESE - ANNO 2007

CLIENTE		DATA	DESCRIZIONE	IMPORTO	SCADENZA	CAUSALE	NOTE
C28	BARTOLI F.LLI SRL	12101995	BANCA COMMERCIALE ITAL	5.164,57	31121995	COSTITUZ. FI	N.7384 1
		28071997	BANCA COMMERCIALE ITAL	9.502,81	31121997	COSTITUZ. FI	7566 1
C44	BASSINI ACHILLE SRL IMP.IMBA	31121997	BANCA TOSCANA	5.164,57	31121997	COSTITUZ. FI	AZ203CC 2
C24	COMP.IMPRESA LAVORAT.PORTUALI	13072000	ASSITALIA	37.890,01	31121999	COSTITUZ. FI	44/42/344161 15
C2368	DOLE TERM SRL	31121997	CATTOLICA ASS.NI	17.289,41	31121997	COSTITUZ. FI	POL 214879 26
C147	FAVILLI RAUL & F. SRL	31121997	BANCA TOSCANA	2.582,28	31121997	COSTITUZ. FI	AZ203MG 21
C234	FIGLI DI NADO NERI SPA	31121997	MONTE PASCHI SIENA	11.811,98	31121997	COSTITUZ. FI	31/12/97 4
C442	INTERCONTAINERS LI.SRL	31121997	LLOYD ITALICO	8.851,94	3071998	COSTITUZ. FI	P 9070203573 5
		12032002	MONTE PASCHI SIENA	16.287,71	31122002	COSTITUZ. FI	5
		21102002	MOMONTE PASCHI SIENA	-1.951,05	31122002	RESTITUZ. FI	5
C206	LORENZINI & C SRL IMPR.IMB	31121997	TORO ASS.NI	11.540,41	29081998	COSTITUZ. FI	POL 463664 6
		14062001	MILANO ASS.NI	11.450,47	15052002	COSTITUZ. FIP	OL 6077100832749 6
C224	MARCHI TERMINAL SPA	31121997	BANCA TOSCANA	4.057,22	31121997	COSTITUZ. FI	AZ203MG 23
C2463	MARCHI TERMINAL SRL	30122002	B.P.B. ASSICURAZIONI	10.120,68	11122003	COSTITUZ. FI	P 287798 61
C422	MEDITERRANEA TRASPORTISRL	1082002	ASSITALIA	4.693,65	31122002	COSTITUZ. FIP	OL 044/00354009 27
C553	N.TOZZI SRL	23121996	BANCO DI NAPOLI	5.164,57	31121997	COSTITUZ. FI	9
C56	SCOTTO & C. SRL	31121997	LA VISCONTEA	5.164,57	1091998	COSTITUZ. FI	POL 1140823 18
C327	SINTERMAR SPA SER.INTE	31121997	MONTE PASCHI SIENA	25.210,84	31121997	COSTITUZ. FI	24/7/95 10
C25	TERMINAL CALATA ORLANDO	31121997	LEGHORN INSURANCE BROK	5.164,57	31121997	COSTITUZ. FI	1701 1005004451 24
C1	TERMINAL DARSENA TOSCANA	31121997	LA PREVIDENTE ASS.NI	5.164,57	28011998	COSTITUZ. FI	P1009300487567 25
C2122	TUSCANIA SRL	31121997	CASSA RISPARMI PISA	4.700,76	31121997	COSTITUZ. FI	P 97327 11
C507	UNICOOP SERVIZI LIV. SOC.COOP	24031999	LEGHORN INSURANCE BROK	9.655,16	0	COSTITUZ. FI	17011005003858 28
			Totale fidejussioni	214.681,70	0		
			Totali trasferiti in contabilità	214.681,70	0		
			Totale escusso	0,00	0		
			Totale restituito	0,00	0		
			Totale annullato	0,00	0		
			Saldo patrimoniale	214.681,70	0		

ELENCO DELLE FIDEJUSSIONI PASSIVE AL 31/12/2007				
2001	Monte Paschi Siena	Ufficio IVA Credito 99	€	584.608,71
2002	Cassa Risparmi Livorno	Credito IVA 97	€	578.721,12
2002	Monte Paschi Siena	Ministero LL.PP.ponte g	€	1.123.768,96
2002	Monte Paschi Siena	Ministero LL.PP. C.Bengasi	€	3.553.697,19
2002	Monte Paschi Siena	Regione Toscana SFOP	€	317.974,31
2002	Monte Paschi Siena	Ministero LL.PP. Canale Ind.	€	2.954.477,99
2002	Monte Paschi Siena	Ministero LL.PP. C. Magnale	€	3.404.283,00
2003	Monte Paschi Siena	Ministero LL.PP Banchinamento Sponda Est DT	€	270.817,58
2003	Monte Paschi Siena	Ministero LL.PP Cunicolo gssdotto DT	€	209.762,19
2003	Monte Paschi Siena	Ministero LL.PP. Molo Italia	€	988.823,00
2003	Monte Paschi Siena	Provincia Livorno	€	2.324.056,05
2003	Monte Paschi Siena	Equal	€	537.760,75
2003	Monte Paschi Siena	Equal	€	537.760,75
			€	17.386.511,60

Elenco dipendenti Autorità Portuale Livorno al 31.12.2007

Segretario Generale

1. Avv. Giorgio Gionfriddo

- Dirigenti (n.5)

1. Campana Umberto
2. Del Corona Paolo
3. Motta Giovanni
4. Malventi Paolo
5. Paroli Matteo

- Quadri A (n.9)

1. Caioli Piero
2. Del Gatto Giuseppe
3. De Blasi Giovanni
4. Gagliani Simone
5. Ghio Francesco
6. Lepri Massimo
7. Pribaz Enrico
8. Vanni Claudio
9. Vivaldi Massimo

- Quadri B (n.14)

1. Cavallini Carlo
2. Del Corona Andrea
3. Dini Massimo
4. Giuffrida Roberto
5. Inzitari Maria Laura
6. Keszei Asundino
7. Lippi Roberto
8. Mancusi Raffaella
9. Manzi Sergio
10. Mazzamurro Giovanni
11. Pampana Paolo
12. Querci Antonella
13. Stefanelli Livio
14. Verzoni Fabio

- Impiegati 1° livello (n.19)

1. Avanzoni Sonia
2. Ceccarini Fabio
3. Cioni Paolo
4. Cionini Paolo

5. Fagioli Franco
6. Failli Saverio
7. Filippi Leandro
8. Foster Giles
9. Ingrasci Mauro
10. Innocenti Patrizia
11. Lodde Maria Grazia
12. Loreto Domenico
13. Monteverde Paola
14. Nicoletti Ilaria
15. Paone Giovanni
16. Papucci Francesco
17. Petrucci Antonio
18. Vianello Gianluca
19. Novelli Elena

- Impiegati 2° livello (n.11)

1. Baliotti Antonella
2. Cini Maurizio
3. Ciurini Stefano
4. Falleni Massimo
5. Iussigh Claudio
6. Loiacono Sonia
7. Mannucci Emilio
8. Morucci Francesca
9. Sarti Fabio
10. Vannucci Paola Olga
11. Zago Luigina

- Impiegati 3° livello (n.4)

1. Adami Enrico
2. Degli Esposti Ramona
3. Meloni Fabrizio
4. Parrino Nicola

- Impiegati 4° livello (n.3)

1. Di Carmine Filippo
2. Mancusi Giampaolo
3. Meazzini Gabriello

- Impiegati 5° livello (n.1)

1. Rimpatriato Giuseppe

Totale n. 66 dipendenti + il Segretario Generale = n.67

PORT: LIVORNO

	YEAR / PERIOD	2006 January to December			2007 January to December			Difference	
		IN	OUT	TOTAL	IN	OUT	TOTAL	TOTAL	%
A1	TOTAL TONNAGE	18.095.473	10.535.093	28.630.566	20.343.582	12.591.012	32.934.594	4.304.028	15,0
A2	LIQUID BULK	6.940.212	1.568.263	8.508.475	7.198.160	1.839.332	9.037.492	529.017	6,2
	of which :								
A21	Crude oil	4.014.119		4.014.119	4.670.906		4.670.906	656.787	16,4
A22	Refined Products	1.847.549	1.445.667	3.293.216	1.451.206	1.756.879	3.208.085	-85.131	-2,6
A23	Liquefied gaz	414.309		414.309	403.498		403.498	-10.811	-2,6
A24	Other Liquid Bulk	664.235	122.596	786.831	672.550	82.453	755.003	-31.828	-4,0
A3	DRY BULK	1.159.805	26.766	1.186.571	1.157.099	12.638	1.169.737	-16.834	-1,4
	of which :								
A31	Cereals	457.047		457.047	266.471		266.471	-190.576	-41,7
A32	Cattle feed / Fodder / Oil Seeds			0			0	0	0,0
A34	Coal	63.691		63.691	37.598		37.598	-26.093	-41,0
A35	Ores	102.378		102.378	107.719		107.719	5.341	5,2
A36	Fertilizer	45.568		45.568	42.119		42.119	-3.449	-7,6
A37	Other Dry Bulk	491.121	26.766	517.887	703.192	12.638	715.830	197.943	38,2
							0		
A4	GENERAL CARGO	9.995.456	8.940.064	18.935.520	11.988.323	10.739.042	22.727.365	3.791.845	20,0
	of which :								
A41	Containers/Flats	2.860.610	3.597.657	6.458.267	3.437.649	3.901.020	7.338.669	880.402	13,6
A42	Ro/ro	4.644.042	5.091.128	9.735.170	5.907.230	6.342.868	12.250.098	2.514.928	25,8
A43	Other General Cargo	2.490.804	251.279	2.742.083	2.643.444	495.154	3.138.598	396.515	14,5
	ADDITIONAL INFORMATION								
	(in units)								
B1	Number of Vessels			7.525			7.628	103	1,4
B2	Number of Passengers			2.308.684			2.282.440	-26.244	-1,1
	Number of Cruise passengers			607.848			713.114	105.266	17,3
B4	Number of Containers/TEU*	299.163	297.147	596.310	339.201	331.660	670.861	74.551	12,5
B41	of which : Empty	112.756	40.945	153.701	119.762	55.864	175.626	21.925	14,3
B42	of which : Loaded	186.407	256.202	442.609	219.439	275.796	495.235	52.626	11,9
B3	Number of Containers	192.499	195.570	388.069	211.559	212.199	423.758	35.689	9,2
B31	of which : Empty	76.504	22.845	99.349	76.407	30.298	106.705	7.356	7,4
B32	of which : Loaded	115.995	172.725	288.720	135.152	181.901	317.053	28.333	9,8

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

MOVIMENTO DEL PORTO DI LIVORNO/TOTAL CARGO HANDLING

Gennaio-Dicembre 2007/January-December 2007

TRAFFICO MERCE/GOOD TRAFFIC	Gen/Dic 2007	Gen/Dic 2006	DIFFERENZA ASSOLUTA	DIFFERENZA %
SBARCO/UNLOADED				
Merci in contenitore/Containerised goods	3.437.649	2.860.610	577.039	20,17
Merci in colli e numero/Other Generale Cargo	2.643.444	2.490.804	152.640	6,13
Merci su rotabili e Ro Ro/Ro-Ro Traffic	5.907.230	4.644.042	1.263.188	27,20
TOTALE MERCI VARIE/ GENERAL CARGO TOTAL	**11.988.323**	**9.995.456**	**1.992.867**	**19,94**
Rinfuse Liquide/Liquid Bulk	7.198.160	6.940.212	257.948	3,72
Rinfuse Solide/Dry Bulk	1.157.099	1.159.805	-2.706	-0,23
TOTALE MERCI RINFUSE/BULK CARGO TOTAL	**8.355.259**	**8.100.017**	**255.242**	**3,15**
TOTALE SBARCO/TOTAL UNLOADED	**20.343.582**	**18.095.473**	**2.248.109**	**12,42**
IMBARCO/LOADED				
Merci in contenitore/Containerised goods	3.901.020	3.597.657	303.363	8,43
Merci in colli e numero/Other Generale Cargo	495.154	251.279	243.875	97,05
Merci su rotabili e Ro Ro/Ro-Ro Traffic	6.342.868	5.091.128	1.251.740	24,59
TOTALE MERCI VARIE/ GENERAL CARGO TOTAL	**10.739.042**	**8.940.064**	**1.798.978**	**20,12**
Rinfuse Liquide/Liquid Bulk	1.839.332	1.568.263	271.069	17,28
Rinfuse Solide/Dry Bulk	12.638	26.766	-14.128	-52,78
TOTALE MERCI RINFUSE/BULK CARGO TOTAL	**1.851.970**	**1.595.029**	**256.941**	**16,11**
TOTALE IMBARCO/TOTAL LOADED	**12.591.012**	**10.535.093**	**2.055.919**	**19,51**
MOVIMENTO GENERALE / TOTAL CARGO HANDLING				
Merci in contenitore/Containerised goods	7.338.669	6.458.267	880.402	13,63
Merci in colli e numero/Other Generale Cargo	3.138.598	2.742.083	396.515	14,46
Merci su rotabili e Ro Ro/Ro-Ro Traffic	12.250.098	9.735.170	2.514.928	25,83
TOTALE MERCI VARIE/ GENERAL CARGO TOTAL	**22.727.365**	**18.935.520**	**3.791.845**	**20,03**
Rinfuse Liquide/Liquid Bulk	9.037.492	8.508.475	529.017	6,22
Rinfuse Solide/Dry Bulk	1.169.737	1.186.571	-16.834	-1,42
TOTALE MERCI RINFUSE/BULK CARGO TOTAL	**10.207.229**	**9.695.046**	**512.183**	**5,28**
TOTALE GENERALE/TOTAL CARGO	**32.934.594**	**28.630.566**	**4.304.028**	**15,03**

PORTO DI LIVORNO

MOVIMENTO CROCIERE

	2007		2006		DIFFERENZA			
	Pax	Navi	Pax	Navi	Pax	%	Navi	%
Gennaio	0	0	0	0	0	0%	0	0%
Febbraio	0	0	235	1	-235	100%	-1	100%
Marzo	12.159	12	7.821	11	4.338	55,5%	1	9%
Aprile	43.765	40	30.876	32	12.889	41,7%	8	25%
Maggio	87.874	77	75.775	62	12.099	16,0%	15	24%
Giugno	109.344	75	109.979	72	-635	-0,6%	3	4%
Luglio	108.485	64	92.288	54	16.197	17,6%	10	19%
Agosto	113.627	70	84.003	54	29.624	35,3%	16	30%
Settembre	86.314	60	91.790	65	-5.476	-6,0%	-5	-8%
Ottobre	109.908	79	81.424	68	28.484	35,0%	11	16%
Novembre	36.515	28	31.218	24	5.297	17,0%	4	17%
Dicembre	5.123	5	2.439	2	2.684	110,0%	3	150%
	713.114	**510**	**607.848**	**445**	**105.266**	**17,3%**	**65**	**14,6%**

PORTO DI LIVORNO
MOVIMENTO PASSEGGERI TRAGHETTI

	2007 Pax	2006 Pax	Diff.	Perc.%
Gennaio	50.370	42.729	7.641	17,9%
Febbraio	31.036	26.713	4.323	16,2%
Marzo	44.953	38.728	6.225	16,1%
Aprile	141.559	137.667	3.892	2,8%
Maggio	149.784	145.912	3.872	2,7%
Giugno	326.497	338.629	-12.132	-3,6%
Luglio	467.466	502.325	-34.859	-6,9%
Agosto	595.227	584.674	10.553	1,8%
Settembre	285.783	297.682	-11.899	-4,0%
Ottobre	83.273	86.499	-3.226	-3,7%
Novembre	45.190	41.591	3.599	8,7%
Dicembre	61.302	65.535	-4.233	-6,5%
*	**2.282.440**	**2.308.684**	**-26.244**	**-1,1%**

DELIBERA N. 4 DEL 29.4.2008

Processo verbale di deliberazione
L'anno 2008 addì ventinove del mese di aprile, il Comitato Portuale ha adottato la seguente deliberazione

APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO ES. FIN. 2007

Il Comitato Portuale:

Vista la nota n° 5191355 del 30 ottobre 1998 con il quale il Ministero dei Trasporti e della Navigazione ha approvato con variazioni il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'A.P. di Livorno adottato con Delibera di Comitato Portuale n° 3 del 2 febbraio 1998;

Esaminato il Conto Consuntivo corredato di tutti gli elaborati prescritti dalle vigenti disposizioni, ivi compresa la relazione illustrativa del Presidente redatta ai sensi dell'art. 32 del precitato Regolamento;

Visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori con relazione redatta in data 17.4.2008 allegata al Conto Consuntivo;

D E L I B E R A

Di approvare il Conto Consuntivo dell'esercizio 2007 che presenta le seguenti risultanze complessive:
GESTIONE DI COMPETENZA

TITOLI	ENTRATE	USCITE	SALDO ATTIVO	SALDO PASSIVO
Correnti	22.433.754,85	8.754.174,78	13.679.580,07	
Conto Capitale	20.758.739,58	17.423.047,98	3.335.691,60	
Partite di giro	7.081.943,99	7.081.943,99		
Totale	50.274.438,42	33.259.166,75	17.015.271,67	

CONTO ECONOMICO

Entrate finanziarie di parte corrente	€	22.433.754,85		
Ricavi e profitti di natura non finanziaria	€	8.158.859,87		
Spese finanziarie di parte corrente	€	8.754.174,78		
Costi e perdite di natura non finanziaria	€	18.029.678,53		
Risultato economico prima delle imposte			€	3.808.761,41
Imposte dell'esercizio			€	
AVANZO ECONOMICO			€	**3.808.761,41**

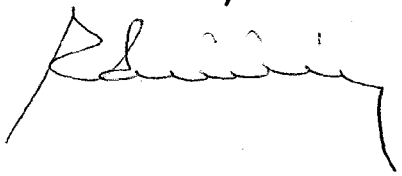
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa al 01.01.2007			€	28.605.644,04
Riscossioni				
In c/competenza	€	39.213.003,30+		
In c/residui	"	19.454.139,08+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	19.275.547,78-		
In c/residui	"	21.078.475,15-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2007			€	46.918763,49
Residui attivi				
Esercizio 2006 e precedenti	"	25.877.974,21+		
Esercizio 2007	"	11.061.435,12+		
Residui passivi				
Esercizio 2006 e precedenti	"	36.521.826,48-		
Esercizio 2007	"	13.983.618,97-		
Avanzo di amministrazione 31.12.07			€	**33.352.727,37**

PRESENTI VOTANTI	VOTO ESPRESSO
TAMANTINI	APPROVA
BARTOLONI	APPROVA
PENCO	APPROVA
ATTURIO	APPROVA
GUARENTE	APPROVA
NERI Giorgio	APPROVA
RAUGEI	APPROVA
ALBERTI	APPROVA
PARZIALE	APPROVA
ORLANDINI	APPROVA
COLOMBAI	APPROVA
LOMI	APPROVA
MARCHESINI	APPROVA
NOCCHI	APPROVA
MENICHELLI	APPROVA
NORFINI	APPROVA
ROMANAZZI	APPROVA

IL SEGRETARIO GENERALE
(Avv. Giorgio GIONFRIDDO)

IL PRESIDENTE
(Roberto PICCINI)



PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N° 2/2008

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2007

Il Conto Consuntivo 2007, predisposto dalla Direzione Amministrativa, si articola nel rendiconto finanziario, nel conto economico, nella situazione patrimoniale ed in quella amministrativa.

Il Conto stesso risulta corredato della relazione illustrativa del Presidente, ex art. 32 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, e della situazione dei residui al 31 Dicembre 2007.

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

GESTIONE DI COMPETENZA			
ENTRATE		USCITE	
Correnti	22.433.754,85	Correnti	8.754.174,78
C/capitale	20.758.739,58	C/capitale	17.423.047,98
Partite di giro	7.081.943,99	Partite di giro	7.081.943,99
		Totale uscite	33.259.166,75
		Avanzo fin. di comp.za	17.015.271,67
Totale entrate	50.274.438,42	Totale a pareggio	50.274.438,42

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

A- avanzo di parte corrente di	€ 13.679.580,07
B- avanzo in c/capitale di	€ 3.335.691,60
C- avanzo finanziario di competenza di	€ 17.015.271,67

GESTIONE DI CASSA			
RISCOSSIONI		PAGAMENTI	
Correnti	21.407.625,96	Correnti	8.899.094,22
C/Capitale	29.550.694,47	C/Capitale	28.363.274,87
Partite di giro	7.708.821,95	Partite di giro	3.091.653,84
		Totale pagamenti	40.354.022,93
		Incremento cassa dell'es.	18.313.119,45
Totale incassi	58.667.142,38	Totale a pareggio	58.667.142,38

SITUAZIONE DI CASSA

- Fondo di cassa al 31.12.2006 € 28.605.644,04
- Incremento dell'es. fin. 2007 € 18.313.119,45
- SALDO Finale di cassa al 31.12.2007 € 46.918.763,49

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Autorità Portuale alla chiusura dell'esercizio è evidenziata dalle seguenti poste:

- avanzo di amministrazione al 31.12.2006		19.424.086,94
- entrate accertate		50.274.438,42
TOTALE		69.698.525,36
- uscite impegnate		33.259.166,75
DIFFERENZA		36.439.358,61
Riaccertamenti residui		
- maggiori residui passivi	- 149.422,02	
- minori residui attivi	- 3.524.361,92	

- minori residui passivi	28.264,39	
- maggiori residui attivi	558.888,31	
		- 3.086.631,24
- Avanzo di amm.ne al 31.12.2007		33.352.727,37

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa al 01.01.2007			€	28.605.644,04
Riscossioni				
In c/competenza	€	39.213.003,30+		
In c/residui	"	19.454.139,08+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	19.275.547,78-		
In c/residui	"	21.078.475,15-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2007			€	46.916763,49
Residui attivi				
Esercizio 2006 e precedenti	"	25.877.974,21+		
Esercizio 2007	"	11.061.435,12+		
Residui passivi				
Esercizio 2006 e precedenti	"	36.521.826,48-		
Esercizio 2007	"	13.983.618,97-		
Avanzo di amministrazione 31.12.07			€	33.352.727,37

Alla data del 31 dicembre 2006, l'intera disponibilità di cassa, pari a € 46.918.763,49 risulta regolarmente depositata, come da estratto della Banca d'Italia presso la locale Sezione Provinciale di Tesoreria.
Al bilancio consuntivo 2007 è allegata la relazione del Presidente, evidenziante gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui. Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione con le seguenti precisazioni.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti nella gestione di competenza dell'anno 2007 (€ 22.433.754,85) hanno subito un incremento rispetto al precedente anno 2006 (€ 14.053.682,94) di € 8.380.071,91 dovuto principalmente all'introito del gettito delle tasse erariali (€

3.716.689,34) e di ancoraggio (€ 4.054.197,68), che si sommano alle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate (€ 5.113.972,81).

VERBALI COLLEGIO DEI REVISORI

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale di competenza dell'esercizio 2007 ammontano a € 20.758.739,58. Tra queste figura il fondo perequativo di € 5.249.998,19 erogato dal Ministero Trasporti con Decreto 17.10.2007 ed il finanziamento ministeriale per l'acquisto di beni patrimoniali per complessivi € 15.505.626,39.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Il Collegio precisa che le partite di giro, iscritte in entrata e in uscita per € 7.081.943,99, rilevano uno sforamento nei capitoli CE-60/CU-64 Partite in sospeso, a seguito di un rimborso in eccesso di € 4.040.277,33 eseguito dal Ministero delle Infrastrutture in occasione della prima rendicontazione sulla commessa "Riqualificazione della Darsena Morosini.

USCITE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2007 sono diminuite del 0,7%, passando da € 8.815.021,67 ad € 8.754.174,78.
Per quanto concerne le spesa per consulenze, relazioni pubbliche e pubblicità, il Collegio ha verificato che è stato rispettato il limite previsto dall'art. 27 del decreto legge 223/06.
Infatti le spese per consulenze risultano inferiori al limite previsto dalla norma: € 45.943,75 minore di € 45.989,97 (40% spesa 2004).
Le spese di rappresentanza risultano inferiori al limite previsto : € 139.031,34 contro il limite di € 150.758,96 (40% spesa 2004).
Le spese per autovetture pari a € 15.262,64 risultano inferiori al limite previsto dalla norma € 15.388,63 (50% spese 2004).

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 17.423.047,98 contro € 43.605.975,61 dell'esercizio 2006. Le registrazioni riguardano principalmente l'acquisto di beni patrimoniali con finanziamento dello Stato (€15.505.626,39), l'acquisto di beni patrimoniali con entrate tributarie (€ 481.683,00) ed interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale per € 941.845,05.

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente risulta complessivamente stabile. In particolare:

- i residui passivi sono passati da € 57.479.144,00 a € 50.505.445,45 al 31.12.2007;
- I residui attivi sono passati da € 48.297.586,90 ad € 36.939.409,33 al 31.12.2007; detto importo include i crediti per pagamento dilazionato di attrezzature cedute a società terminaliste per € 3.387.957,28.
  Si ritiene necessario evidenziare anche per l'esercizio in esame la formazione di notevoli residui attivi relativi a rapporti con utenti vari. Si invitano i responsabili del servizio a voler attivare ogni utile intervento per il recupero dei crediti pregressi.ciò ad evitare l'insorgenza di danni per l'erario, conseguenti ai ritardi nell'acquisizione degli stessi, ovvero, alla loro eventuale cancellazione per inesigibilità.
  Si richiama l'attenzione sulla esigenza di idonei interventi per ridurre la massa dei residui passivi, posto che il decreto legislativo n. 231/02 ha fissato termini precisi per l'esecuzione dei pagamenti, il cui mancato rispetto potrebbe determinare il sostenimento di maggiori oneri per interessi pari al tasso di riferimento maggiorato di 7 punti.

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un risultato di € 3.808.761,41 al netto delle imposte (€ 607.324,64 IRAP + IRES) con un incremento di € 3.697.841,51 rispetto al risultato dell'esercizio precedente di € 110. 919,90.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € 3.808.761,41 passando da € 22.077.837,69 ad € 25.886.599,10 equivalente alla somma dell'utile di esercizio.
Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella relazione che accompagna il conto consuntivo.
Il Collegio prende atto dei criteri adottati per la determinazione dei valori che compongono lo stato patrimoniale ed il Conto Economico, così come specificato nella relazione stessa.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie, costituite da partecipazioni in società varie, ammontano ad € 6.409.574,93. Si ribadisce agli organi responsabili dell'Autorità, ai sensi della legge n. 84/94, di voler attuare ogni utile iniziativa per ridurre la percentuale di partecipazione al capitale delle stesse e specialmente: Porto Livorno 2000 (72,18%), CSP-BIC srl (23,10%), Fondazione LEM (13,99%), con preghiera di dare istruzioni ai rappresentanti dell'Autorità portuale in seno agli organi sociali, nonchè direttive per il concreto perseguimento degli obiettivi che si intende realizzare.

Con prot. 1997 del 15.02.2008 il Ministero dei Trasporti ha chiesto di verificare il corretto adempimento delle indicazioni riportate nelle 2 tabelle relative alla "Verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui all'art. 27 del D.L. n° 223/2006" e "Spese sostenute per immobili utilizzati nell'anno 2007" allegate al Bilancio consuntivo 2007.
Al riguardo il Collegio nel prendere atto della compilazione della tabella relativa alla "Verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui all'art. 27 del D.L. n° 223/2006", rileva che la tabella "Spese sostenute per immobili utilizzati nell'anno 2007" non riporta alcuna indicazione non essendo stato effettuato nel corso dell'anno alcun intervento sugli immobili utilizzati dall'Autorità portuale.

CONCLUSIONI FINALI

Il Collegio, *presa visione degli elaborati forniti, della relazione del Presidente*, della documentazione prodotta, preso atto della regolare tenuta delle scritture contabili, nonché dell'adempimento dei vari obblighi, ivi compresi quelli fiscali, previdenziali ed assistenziali esaminati in sede di verifiche nel corso dell'anno 2007 e da ultimo – in occasione della predisposizione della presente relazione sulla scorta del prospetto riepilogativo dei versamenti, predisposto dall'Ufficio Ragioneria, che si unisce (all.A) - dà atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto finanziario, nella situazione patrimoniale e nel conto economico.
Tutto ciò premesso – ferme restando le osservazioni del Collegio sulla gestione di cui ai verbali nn. 4 e 5 del 2007, tenuto conto dei risultati dell'esercizio finanziario, si esprime parere favorevole alla approvazione del Bilancio Consuntivo 2007.
Con l'occasione, esaminato il provvedimento presidenziale n. 254 del 28.12.2007, con il quale si dispone l'assunzione a tempo indeterminato di una unità già in servizio con rapporto di lavoro interinale, mediante chiamata diretta, il Collegio osserva che tale assunzione contrasta con le norme che prevedono per l'accesso alla pubblica amministrazione il ricorso a procedura concorsuale. Si invita pertanto l'Autorità portuale a

trasmettere la documentazione relativa alla predetta assunzione, unitamente allo stralcio del presente verbale, alla Procura regionale della Corte dei Conti, attesi i presunti riflessi negativi per l'Erario.

Il Collegio dei Revisori

Dr. Massimo Testa

D.ssa Laura Mazzone

Dr. Ennio Crisci

BILANCIO CONSUNTIVO

BILANCIO D'ESERCIZIO STATO PATRIMONIALE		
ATTIVITA'	ESERCIZIO	
	2006	2007
A) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1-Interventi di Manut. Straord. *su beni demaniali* es. 2003	923.643	
2-Interventi di Manut. Straord. su beni demaniali es. 2004	2.036.228	1.018.114
3-Interventi di Manut. Straord. su beni demaniali es. 2005	2.928.695	1.931.721
5-Interventi di Manut. Straord. su beni demaniali es. 2006	4.798.675	3.599.006
4-Interventi di Manut. Straord. su beni demaniali es. 2007		753.476
TOTALE I	10.687.240	7.302.317
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1- Fabbricati	3.706.138	3.724.695
2- Impianti fissi	3.554.571	3.751.304
3- Beni strumentali	431.976	431.976
4- Mobili e macchine ordinarie di ufficio	2.053.967	2.053.967
4a- Macchine ufficio elettroniche	111.694	220.819
4b- Mobili e arredi	17.261	51.033
5- Automezzi al servizio del porto	245.838	208.796
6- Valori in formazione	590.527	885.215
7- Valori in formazione beni di terzi	83.049.481	98.555.107
TOTALE II	93.761.454	109.882.913
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1- Partecipazioni societarie	6.409.575	6.409.575
2- Prestiti al personale		
3- Valori mobiliari in formazione		
TOTALE III	6.409.575	6.409.575
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A) (I+II+III)	110.858.269	123.594.804
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) CREDITI E RESIDUI ATTIVI		
1- Verso lo Stato	36.884.598	24.745.643
2- Verso la Regione	1.575.349	3.065.760
3- Verso utenti	1.884.481	2.267.972
4- Verso dipendenti	26.941	242.225
5- IVA verso utenti	303.156	319.956
6- IVA Verso Ufficio IVA		
7- Verso altri	7.623.063	6.297.853
8- Depositi cauzionali c/o terzi		
TOTALE I	48.297.587	36.939.409
II) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
- C/C contabilità speciale Tesoreria	28.605.644	46.918.763
TOTALE II	28.605.644	46.918.763
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B) (I+II)	76.903.231	83.858.173
C) RATEI E RISCONTI		
2- Risconti attivi finali	48.835	52.489
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	187.810.335	207.505.466
D) CONTI D'ORDINE		
1- Valori di terzi depositari a cauzione		
2- Conti diversi (beni dello Stato)	71.529.560	71.529.560
3- Fidejussioni da terzi	15.310.914	15.310.914
4- Fidejussioni a terzi	17.386.512	17.386.512
TOTALE CONTI D'ORDINE	104.226.986	104.226.986

IL DIRIGENTE AMM.VO F.F.
(Avv. Matteo PAROLI)

IL PRESIDENTE
Roberto PICCINI

BILANCIO D'ESERCIZIO STATO PATRIMONIALE		
PASSIVITA'	ESERCIZIO	
	2006	2007
A) PATRIMONIO NETTO		
1- Fondo di dotazione e successivi conferimenti (trasferimenti attivi in c/capitale)	2.583.914	2.583.914
2- Fondo di riserva (20% avanzi netti di gestione)	1.165.693	1.927.445
3- Fondo avanzi di gestione (80% avanzo netto di gestione)	6.957.916	10.004.925
4- Fondo investimenti (art. 3 comma 1-4-6 L. 13.5.88 n. 153)	11.370.315	11.370.315
TOTALE A	22.077.838	25.886.599
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
B1) FONDI PER RISCHI		
1- Fondo svalutazione crediti	464.811	464.811
2- Fondo imposte e tasse	464.811	464.811
3- Fondo rischi contenzioso legale	398.865	398.865
4- Fondo rischi	568.103	568.103
TOTALE B1	1.896.590	1.896.590
B2) FONDI DI AMMORTAMENTO		
1- Immobili	2.196.662	2.338.697
2- Immobilizzazioni tecniche	1.910.508	2.268.047
3- Mobili e macchine di ufficio	1.839.662	1.970.222
4- Automezzi	234.726	207.736
5- Beni strumentali	393.446	407.503
TOTALE B2	6.575.004	7.192.205
B3) FONDO PLUSVALENZE		
1- Fondo plusvalenze	3.493.891	2.329.261
TOTALE B3	3.493.891	2.329.261
B4) FONDI DI ACCANTONAMENTO		
1- Fondo Maggior contributo Docup 2000/2006	268.009	268.009
2- Fondo Contributo manutenzione straordinaria 2003	698.761	
3- Fondo Contributo manutenzione straordinaria 2004	1.397.521	698.761
4- Fondo Contributo manutenzione straordinaria 2005	2.716.178	1.810.785
5- Fondo Contributo manutenzione straordinaria 2006	3.621.570	619.896
6- Fondo Contributo manutenzione straordinaria 2007		4.199.999
7- Fondo finanziamenti dello Stato	83.049.481	98.555.107
8- Fondo manut.bonifica ed escavo fondali	2.500.000	2.500.000
9- Fondo rimborso Docup 94/96		1.010.096
10- Fondo Rif. Difese di sponda canale industriale		5.000.000
11- Fondo Pontile attracco acc. 14 G		3.000.000
TOTALE B4	94.251.520	117.662.652
TOTALE B	106.217.006	129.080.708
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	2.036.347	2.032.713
TOTALE C	2.036.347	2.032.713

BILANCIO D'ESERCIZIO
STATO PATRIMONIALE

PASSIVITA'	ESERCIZIO 2006	ESERCIZIO 2007
D) DEBITI		
I) DEBITI E RESIDUI PASSIVI		
1- Verso lo Stato	654.084	874.014
2- Verso fornitori	55.125.912	48.126.760
3- Verso dipendenti ed Enti previdenziali	775.763	786.879
4- Ufficio IVA	19.603	24.822
5- Verso fornitori IVA	549	549
6- Verso altri	903.233	692.423
7- Depositi cauzionali di terzi		
TOTALE D	57.479.144	50.505.445
E) RATEI E RISCONTI E RISERVE TECNICHE		
- Risconti passivi finali	0	0
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	187.810.335	207.505.466
F) CONTI D'ORDINE		
1- Valori di terzi depositari a cauzione		
2- Conti diversi (Ministero M.M.)	71.529.560	71.529.560
3- Fidejussioni da terzi	15.310.914	15.310.914
4- Fidejussioni a terzi	17.386.512	17.386.512
TOTALE CONTI D'ORDINE	104.226.986	104.226.986

IL DIRIGENTE AMM.VO F.F.
Avv. Matteo PAROLI

IL PRESIDENTE
Roberto PICCINI

CONTO ECONOMICO GENERALE		2006		2007
A) ENTRATE CORRENTI				
1. Trasferimenti correnti		13.436.341		22.081.879
2. Altre entrate		617.342		351.876
TOTALE A)		14.053.683		22.433.755
B) SPESE CORRENTI				
3. Spese per gli organi istituzionali		188.599		281.149
4. Oneri per il personale in attività di servizio		5.072.491		5.139.864
5. Spese per acquisti di beni o servizi		1.316.535		1.390.804
6. Oneri finanziari		47.125		47.523
7. Oneri diversi gestione		2.190.271		1.894.835
TOTALE B)		8.815.022		8.754.175
DIFFERENZA (A - B)	(+)	5.238.661	(+)	13.679.580
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali		624.314		654.244
9. Accantonamento per adeguamento indennità personale		311.958		315.953
10a. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 4° quota 20% ex Manut.Strardinaria 2003		923.643		
10b. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 3° quota 20% ex Manut.Strardinaria 2004		1.018.114		
10c. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 2° quota 20% ex Manut.Strardinaria 2005		1.059.200		
10d. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 1° quota 20% ex Manut.Strardinaria 2006		1.199.669		
10e. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 5° quota 20% ex Manut.Strardinaria 2003				923.643
10f. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 4° quota 20% ex Manut.Strardinaria 2004				1.018.114
10g. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 3° quota 20% ex Manut.Strardinaria 2005				996.974
10h. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 2° quota 20% ex Manut.Strardinaria 2006				1.199.669
10i. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 1° quota 20% ex Manut.Strardinaria 2007				188.369
11. Accantonamento Manut., bonifica ed escavo fondali		2.500.000		
12. Accantonamento rimborso Docup 94/96				1.010.096
13. Accantonamento Rifac.difese di sponda Can.Industriale				5.000.000
14. Accantonamento Pontile attracco accosto 14 G				3.000.000
TOTALE C)	(-)	7.636.898	(-)	14.307.060
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
11. Proventi straordinari				
a. Plusvalenze		7.964		
b. Minori residui passivi		96.095		28.264
c. Maggiori residui attivi		8.387		558.888
d. Utilizzo fondi plusvalenze		37.261		1.164.631
e1. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2003 (4° quota)		698.761		
e2. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2004 (3° quota)		698.761		
e3. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2005 (2° quota)		905.393		

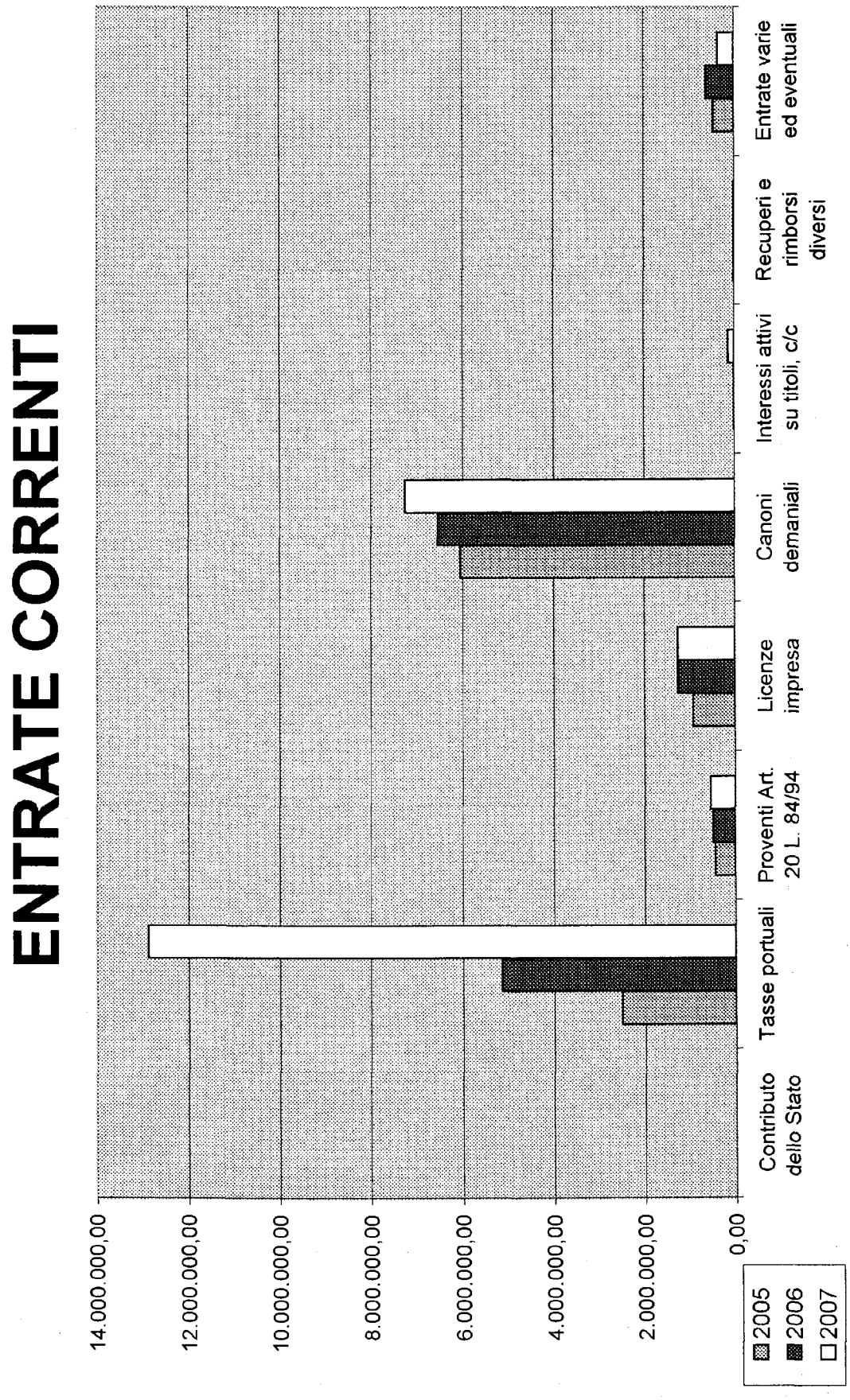
CONTO ECONOMICO GENERALE				
		2006		2007
e4. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2006 (1° quota)		905.393		
e5. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2003 (5° quota)				698.761
e6. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2004 (4° quota)				698.761
e7. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2005 (3° quota)				905.393
e8. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2006 (2° quota)				206.632
f. Utilizzo fondo perequativo 2007 (1° quota)				1.050.000
g. Sopravvenienze attive		146.655		
h. Utilizzo fondo Maggior Contributo Docup 2000/2006		45.074		
i. Insussistenza dell'attivo				2.795.042
TOTALE D11	(+)	3.549.743	(+)	8.106.371
12. Oneri straordinari				
a. Maggiori residui passivi		402.502		149.422
b. Minusvalenze				
c. Minori residui attivi		628.339		3.524.362
d. Perdita su partecipazioni		14.639		
TOTALE D12	(-)	1.045.481	(-)	3.673.784
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D)	(+)	2.504.262	(+)	4.432.587
E) RETTIFICHE DI VALORE				
13. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio (Risconti passivi)				
14. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi (Risconti attivi finali)	(+)	48.835	(+)	52.489
15. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi (Risconti attivi iniziali)	(-)	43.940	(-)	48.835
TOTALE E)	(+)	4.895	(+)	3.654
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+/-D+/-E)	(+)	110.920	(+)	3.808.761
16. Imposte dell'esercizio	(-)		(-)	
17. AVANZO ECONOMICO	(+)	110.920	(+)	3.808.761

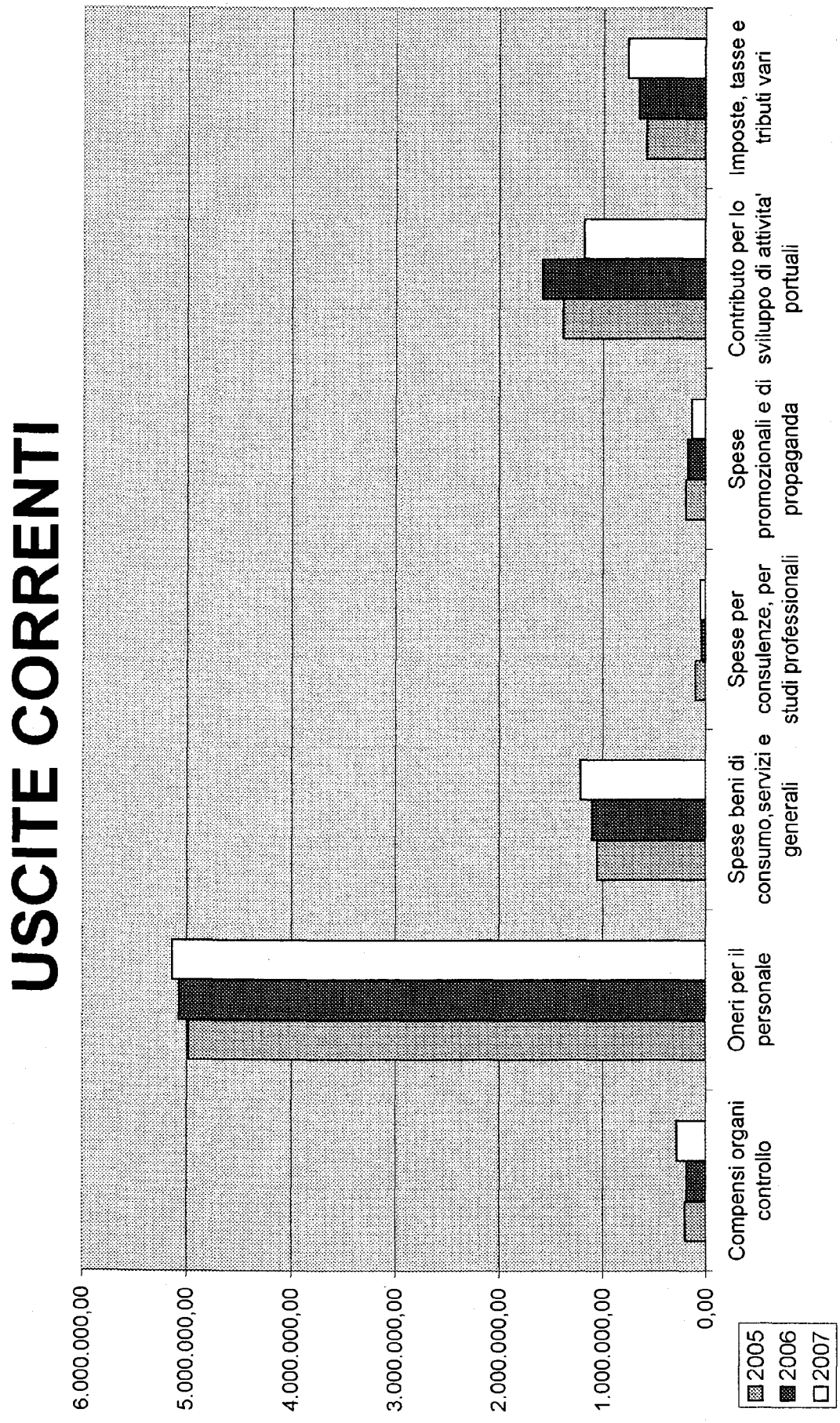
BILANCIO CONSUNTIVO 2007

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **33.352.727,37** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2007			€	28.605.644,04
Riscossioni				
In c/competenza	€	39.213.003,30+		
In c/residui	"	19.454.139,08+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	19.275.547,78-		
In c/residui	"	21.078.475,15-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2007			€	46.918763,49
Residui attivi				
Esercizio 2006 e precedenti	"	25.877.974,21+		
Esercizio 2007	"	11.061.435,12+		
Residui passivi				
Esercizio 2006 e precedenti	"	36.521.826,48-		
Esercizio 2007	"	13.983.618,97-		
Avanzo di amministrazione 31.12.07			€	**33.352.727,37**


ENTRATE CORRENTI
14.000.000,00
12.000.000,00
10.000.000,00
8.000.000,00
6.000.000,00
4.000.000,00
2.000.000,00
0,00
2005
2006
2007
Contributo dello Stato
Tasse portuali
Proventi Art. 20 L. 84/94
Licenze impresa
Canoni demaniali
Interessi attivi su titoli, c/c
Recuperi e rimborsi diversi
Entrate varie ed eventuali


USCITE CORRENTI
6.000.000,00
5.000.000,00
4.000.000,00
3.000.000,00
2.000.000,00
1.000.000,00
0,00
Compensi organi controllo
Oneri per il personale
Spese beni di consumo,servizi e generali
Spese per consulenze, per studi professionali
Spese promozionali e di propaganda
Contributo per lo sviluppo di attivita' portuali
Imposte, tasse e tributi vari
2005
2006
2007

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2007 Al: 31/12/2007 Anno di Gestione: 2007 02/02/2009

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E10	TITOLO 1									
E1010	CATEGORIA 1									
E1010100	CE1 CONTR.STATO SERVIZI ED INVESTIM.PORTUALI									
E1010200	CE2 FINANZ. STRAORD. DELLO STATO									
E1010300	CE3 ENTRATE TRIBUTARIE	4.500.000	7.000.000		11.500.000	10.963.287	1.921.572	12.884.860	1.384.860	
E1010500	CE5 DEVOLUZIONE TASSA SUI PASSEGGERI									
	TOTALE CATEGORIA...	4.500.000	7.000.000		11.500.000	10.963.287	1.921.572	12.884.860	1.384.860	
	TOTALE TITOLO...	4.500.000	7.000.000		11.500.000	10.963.287	1.921.572	12.884.860	1.384.860	
E20	TITOLO 2									
E2010	CATEGORIA 1									
E2010100	CE14 PROVENTI SERVIZIO MERCI									
E2010200	CE15 PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI									
E2010300	CE16 PROVENTI PER CANONI DI LOCAZIONE	580.000			580.000	339.171	205.691	544.862		-35.138
E2010400	CE17 PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI									
E2010500	CE18 PROVENTI DIVERSI	600.000			600.000	859.969	404.038	1.264.007	664.007	
	TOTALE CATEGORIA...	1.180.000			1.180.000	1.199.140	609.729	1.808.869	664.007	-35.138
E2020	CATEGORIA 2									
E2020200	CE20 CANONI DEMANIALI	6.600.000			6.600.000	6.497.751	747.685	7.245.436	645.436	
E2020300	CE21 INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C	20.000	50.000		70.000	98.027	35.851	133.877	63.877	
E2020500	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI									
	TOTALE CATEGORIA...	6.620.000	50.000		6.670.000	6.595.778	783.535	7.379.314	709.314	
E2030	CATEGORIA 3									
E2030100	CE24 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	15.000			15.000	8.837		8.837		-6.163
E2030200	CE25 CONCORSI DA PARTE DI STATO E ALTRI									
	TOTALE CATEGORIA...	15.000			15.000	8.837		8.837		-6.163
E2040	CATEGORIA 4									
E2040100	CE26 ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	200.000	50.000		250.000	268.628	83.247	351.876	101.876	
	TOTALE CATEGORIA...	200.000	50.000		250.000	268.628	83.247	351.876	101.876	
	TOTALE TITOLO...	8.015.000	100.000		8.115.000	8.072.383	1.476.512	9.548.895	1.475.196	-41.301
E30	TITOLO 3									
E3020	CATEGORIA 2									
E3020100	CE29 CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE	20.000			20.000					-20.000
	TOTALE CATEGORIA...	20.000			20.000					-20.000
E3030	CATEGORIA 3									
E3030100	CE31 REALIZZO TITOLI									
	TOTALE CATEGORIA...									
E3040	CATEGORIA 4									
E3040100	CE32 PRELEVAMENTO DEPOSITI BANCARI									
E3040300	CE34 RISCOSSIONI DA COMP.ASSICURATRICI									
E3040400	CE35 RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI	10.000			10.000					-10.000

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2007 Al: 31/12/2007 Anno di Gestione: 2007 02/02/2009

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E3040500	CE36 RISCOSSIONE PRESTITI E ANTICIPAZ.									
	TOTALE CATEGORIA...	10.000			10.000					-10.000
	TOTALE TITOLO...	30.000			30.000					-30.000
E40	TITOLO 4									
E4010	CATEGORIA 1									
E4010100	CE38 CONTR. DELLO STATO ESECUZIONE OPERE	4.526.000		4.526.000		5.249.998		5.249.998	5.249.998	
E4010200	CE39 FINANZ. STATO PER ACQ. BENI PATRIM.	39.535.000			39.535.000	8.769.972	6.735.655	15.505.626		-24.029.374
E4010300	CE40 DEVOL. 100% TASSA SUPPL.ANCORAGGIO L.09.02.63, n° 82	160.000		160.000						
E4010500	CE42 DEVOL. 100% TASSA MERCI IMBARC./SBARCATE L. 26.04.74, n° 117									
	TOTALE CATEGORIA...	44.221.000		4.686.000	39.535.000	14.019.970	6.735.655	20.755.625	5.249.998	-24.029.374
E4040	CATEGORIA 4									
E4040200	CE47 CONTRIBUTI DIVERSI - DA IMPRESE -									
	TOTALE CATEGORIA...									
	TOTALE TITOLO...	44.221.000		4.686.000	39.535.000	14.019.970	6.735.655	20.755.625	5.249.998	-24.029.374
E50	TITOLO 5									
E5020	CATEGORIA 2									
E5010100	CE48 OPER.FINANZ. A MEDIO E LUNGO TERM.									
E5020200	CE50 DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI	25.000			25.000	3.115		3.115		-21.885
	TOTALE CATEGORIA...	25.000			25.000	3.115		3.115		-21.885
	TOTALE TITOLO...	25.000			25.000	3.115		3.115		-21.885
E60	TITOLO 6									
E6010	CATEGORIA 1									
E6010100	CE52 RITENUTE ERARIALI	1.500.000			1.500.000	1.415.293		1.415.293		-84.707
E6010200	CE53 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	400.000			400.000	378.435		378.435		-21.565
E6010300	CE54 RITENUTE DIVERSE SU COMPETENZA	100.000			100.000	22.492		22.492		-77.508
E6010400	CE55 I.V.A.	300.000			300.000	131.347	133.656	265.003		-34.997
E6010500	CE56 RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE	50.000			50.000	101		101		-49.899
E6010600	CE57 TRATTENUTE PER CONTO TERZI	50.000			50.000					-50.000
E6010800	CE59 RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	1.500.000			1.500.000	107.030	314.009	421.039		-1.078.961
E6010900	CE60 PARTITE IN SOSPESO	1.000.000			1.000.000	4.099.550	480.031	4.579.581	3.579.581	
	TOTALE CATEGORIA...	4.900.000			4.900.000	6.154.248	927.696	7.081.944	3.579.581	-1.397.637
	TOTALE TITOLO...	4.900.000			4.900.000	6.154.248	927.696	7.081.944	3.579.581	-1.397.637
	Totale Generale Entrate	61.691.000	7.100.000	4.686.000	64.105.000	39.213.003	11.061.435	50.274.438	11.689.635	-25.520.196

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2007 Al: 31/12/2007 Anno di Gestione: 2007 02/02/2009

Intestazione Capitoli

						Competenza dell'Esercizio				
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U10	TITOLO 1									
U1010	CATEGORIA 1									
U1010100	CU1 COMPENSI DEL PRESIDENTE	220.000	15.000		235.000	227.998	106	228.102		-6.898
U1010200	CU1B COMPENSI DEL COLLEGIO SINDACALE	27.200			27.200	27.106		27.106		-94
U1010300	CU1C COMPENSI DEL COMITATO PORTUALE	11.500			11.500		4.834	4.834		-6.666
U1010400	CU1D TRASFERTE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO	30.000			30.000	3.713	340	4.053		-25.947
U1010500	CU1E SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE	30.000			30.000	9.835	7.219	17.054		-12.946
	TOTALE CATEGORIA...	318.700	15.000		333.700	268.651	12.498	281.149		-52.551
U1020	CATEGORIA 2									
U1020100	CU2 EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE	3.961.600			3.961.600	3.178.877	120.000	3.298.877		-662.723
U1020200	CU3 EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE	577.500			577.500	192.805	350.000	542.805		-34.695
U1020400	CU5 ONERI VARI PER TRASFERTE	160.000			160.000	62.830	3.865	66.695		-93.305
U1020500	CU6 ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	170.000			170.000	160.709	7.132	167.841		-2.159
U1020600	CU7 SPESE PER CORSI PERSONALE	57.000			57.000	21.123	8.262	29.385		-27.615
U1020700	CU8 ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE	1.370.200			1.370.200	781.318	252.942	1.034.260		-335.940
	TOTALE CATEGORIA...	6.296.300			6.296.300	4.397.662	742.202	5.139.864		-1.156.436
U1040	CATEGORIA 4									
U1040100	CU10 PRESTAZ. DI TERZI GEST. SERV.PORT.	24.000	6.000		30.000	8.825	15.071	23.895		-6.105
U1040200	CU11 PRESTAZ. TERZI MANUT. RIPARAZ. DIV.	128.000	32.000		160.000	135.903	23.437	159.340		-660
U1040300	CU12 ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	20.000	5.000		25.000	4.617	1.703	6.321		-18.679
U1040400	CU13 NOLEGGIO E MANUTENZIONE ESERCIZIO DI AUTOVETTURE		15.389		15.389	15.263		15.263		-126
U1040500	CU14 UTENZE VARIE	77.640	2.360		80.000	62.479	10.974	73.453		-6.547
U1040600	CU15 MATERIALE DI ECONOMATO	28.000	7.000		35.000	19.779	10.683	30.463		-4.537
U1040700	CU16 VESTIARIO	16.000		11.500	4.500	2.870	502	3.372		-1.128
U1040800	CU17 SPESE DI RAPPRESENTANZA	11.200			11.200	8.815	64	8.879		-2.322
U1040900	CU18 SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFON.	85.000	5.000		90.000	69.722	11.028	80.749		-9.251
U1041000	CU19 SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE	46.000			46.000	45.944		45.944		-56
U1041100	CU20 LOCAZIONI PASSIVE									
U1041200	CU21 SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA	130.800			130.800	99.378	22.355	121.733		-9.067
U1041201	CU21B SPESE PER PUBBLICITA'	8.800			8.800	5.773	2.647	8.420		-380
U1041300	CU22 SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	84.000	16.000		80.000	52.004		52.004		-27.996
U1041400	CU23 PREMI DI ASSICURAZIONE	60.000	15.000		75.000	46.715		46.715		-28.285
U1041500	CU24 SPESE PULIZIA UFFICI E AREE PORT.	72.000	18.000		90.000	60.239	14.234	74.473		-15.527
U1041600	CU25 SPESE DIVERSE	587.200	146.800		734.000	509.099	130.684	639.783		-94.217
	TOTALE CATEGORIA...	1.358.640	268.549	11.500	1.615.689	1.147.423	243.382	1.390.804		-224.885

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2007 Al: 31/12/2007 Anno di Gestione: 2007 02/02/2009

Intestazione Capitoli

						Competenza dell'Esercizio				
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U1050	CATEGORIA 5 TRASFERIMENTI PASSIVI									
U1050100	CU26 SPESE ATTIVITA' PORTUALI	2.200.000			2.200.000	1.010.127	169.585	1.179.711		-1.020.289
	TOTALE CATEGORIA...	2.200.000			2.200.000	1.010.127	169.585	1.179.711		-1.020.289
U1060	CATEGORIA 6									
U1060100	CU27 INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC	80.000			80.000	47.523		47.523		-32.477
	TOTALE CATEGORIA...	80.000			80.000	47.523		47.523		-32.477
U1070	CATEGORIA 7									
U1070100	CU28 IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	500.000	100.000		600.000	91.473	608.429	699.902	99.902	
	TOTALE CATEGORIA...	500.000	100.000		600.000	91.473	608.429	699.902	99.902	
U1080	CATEGORIA 8									
U1080100	CU29 RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	20.000			20.000	15.211	11	15.222		-4.778
	TOTALE CATEGORIA...	20.000			20.000	15.211	11	15.222		-4.778
U1090	CATEGORIA 9									
U1090100	CU31 SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI	200.000			200.000					-200.000
U1090200	CU32 FONDO DI RISERVA	100.000			100.000					-100.000
U1090300	CU33 ONERI VARI STRAOR.AMMORT.BENI STATO	283.800		283.800						
U1090400	CU34 SPESE PER REALIZZO ENTRATE									
	TOTALE CATEGORIA...	583.800		283.800	300.000					-300.000
	TOTALE TITOLO...	11.357.440	383.549	295.300	11.445.689	6.978.070	1.776.105	8.754.175	99.902	-2.791.416
U20	TITOLO 2									
U2010	CATEGORIA 1									
U2010100	CU35 ACQUISIZIONI IMMOBILI BENI PORTUALI	150.000			150.000					-150.000
	TOTALE CATEGORIA...	150.000			150.000					-150.000
U2020	CATEGORIA 2									
U2020100	CU36 SPESE INTERV.MANUT.STRAORDINARIA	5.000.000		2.000.000	3.000.000	244.301	697.544	941.845		-2.058.155
U2020200	CU37 ACQUISTI ATTREZ. MACCH. BENI MOBILI	600.000			600.000	17.100	19.296	36.396		-563.604
U2020300	CU38 ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	160.000			160.000	86.148	48.648	134.796		-25.204
U2020400	CU39 ACQ. BENI PATRIM. ED OPERE PORTUALI CON FINANZ. STATO	39.535.000	4.000.000		43.535.000	9.134.147	6.853.162	15.987.309		-27.547.691
	TOTALE CATEGORIA...	45.295.000	4.000.000	2.000.000	47.295.000	9.481.697	7.618.649	17.100.346		-30.194.654
U2030	CATEGORIA 3									
U2030100	CU40 SOTTOSCRIZ.ACQUISTI PARTEC.AZIONAR.									
U2030200	CU41 CONFERIM. E QUOTE PARTEC.ALTRI ENTI									
U2030300	CU42 ACQUISTO TITOLI									
	TOTALE CATEGORIA...									
U2040	CATEGORIA 4									
U2040100	CU43 VERS.TO DEP.BANCARI FONDO IND.LIC.									
U2040200	CU44 VERSAMENTO ALTRI DEPOSITI BANCARI									
U2040300	CU45 VERS.COMP.ASSIC.IND.LIC.PERSON.DIP.									
U2040400	CU46 CONCESSIONE PRESTITI E ANTICIPI									
U2040500	CU47 DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	10.000			10.000					-10.000
	TOTALE CATEGORIA...	10.000			10.000					-10.000

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2007 Al: 31/12/2007 Anno di Gestione: 2007 02/02/2009

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U2060	CATEGORIA 5									
U2050100	CU49 INDENNITA' DI ANZIANITA'	500.000			500.000	308.256	11.331	319.587		-180.413
	TOTALE CATEGORIA...	500.000			500.000	308.256	11.331	319.587		-180.413
	TOTALE TITOLO...	45.955.000	4.000.000	2.000.000	47.955.000	9.789.953	7.629.980	17.419.933		-30.535.067
U30	TITOLO 3									
U3050	CATEGORIA 5									
U3050100	CU55 RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	25.000			25.000		3.115	3.115		-21.885
	TOTALE CATEGORIA...	25.000			25.000		3.115	3.115		-21.885
	TOTALE TITOLO...	25.000			25.000		3.115	3.115		-21.885
U40	TITOLO 4									
U4010	CATEGORIA 1									
U4010100	CU56 RITENUTE ERARIALI	1.500.000			1.500.000	1.215.767	199.526	1.415.293		-84.707
U4010200	CU57 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	400.000			400.000	327.893	50.542	378.435		-21.565
U4010300	CU58 RITENUTE DIVERSE	100.000			100.000	20.533	1.959	22.492		-77.508
U4010400	CU59 I.V.A.	300.000			300.000	240.181	24.822	265.003		-34.997
U4010500	CU60 ANTICIPAZIONI	50.000			50.000	101		101		-49.899
U4010600	CU61 VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	50.000			50.000					-50.000
U4010800	CU63 SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.500.000			1.500.000	258.129	162.910	421.039		-1.078.961
U4010900	CU64 PARTITE IN SOSPESO	1.000.000			1.000.000	444.920	4.134.661	4.579.581	3.579.581	
	TOTALE CATEGORIA...	4.900.000			4.900.000	2.507.525	4.574.419	7.081.944	3.579.581	-1.397.637
	TOTALE TITOLO...	4.900.000			4.900.000	2.507.525	4.574.419	7.081.944	3.579.581	-1.397.637
	Totale Generale Uscite	62.237.440	4.383.549	2.295.300	64.325.689	19.275.548	13.983.619	33.259.167	3.679.483	-34.746.005

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Part. II Dal: 01/01/2007 Al: 31/12/2007 Anno di Gestione: 2007 08/04/2008

		Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
E10	TITOLO 1									
E1010	CATEGORIA 1									
E1010100	CE1 CONTR.STATO SERVIZI ED INVESTIM.PORTUALI									
E1010200	CE2 FINANZ. STRAORD. DELLO STATO									
E1010300	CE3 ENTRATE TRIBUTARIE	415.030	415.030		415.030		10.900.000	11.378.318	478.318	1.921.572
E1010500	CE5 DEVOLUZIONE TASSA SUI PASSEGGERI									
	TOTALE CATEGORIA...	415.030	415.030		415.030		10.900.000	11.378.318	478.318	1.921.572
	TOTALE TITOLO...	415.030	415.030		415.030		10.900.000	11.378.318	478.318	1.921.572
E20	TITOLO 2									
E2010	CATEGORIA 1									
E2010100	CE14 PROVENTI SERVIZIO MERCI									
E2010200	CE15 PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI	4.300		4.300	4.300					4.300
E2010300	CE16 PROVENTI PER CANONI DI LOCAZIONE	246.286	198.919	47.367	246.286		650.000	538.089	-111.911	253.058
E2010400	CE17 PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	128.461	55.786	72.675	128.461		55.000	55.786	786	72.675
E2010500	CE18 PROVENTI DIVERSI	512.048	201.597	304.058	505.656	-6.392	700.000	1.061.567	361.567	708.096
	TOTALE CATEGORIA...	891.095	456.303	428.400	884.703	-6.392	1.405.000	1.655.442	250.442	1.038.129
E2020	CATEGORIA 2									
E2020200	CE20 CANONI DEMANIALI	993.385	1.045.949	482.158	1.528.107	534.722	6.500.000	7.543.700	1.043.700	1.229.843
E2020300	CE21 INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C	5.747	5.747		5.747		60.000	103.774	43.774	35.851
E2020500	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI									
	TOTALE CATEGORIA...	999.132	1.051.696	482.158	1.533.854	534.722	6.560.000	7.647.474	1.087.474	1.265.694
E2030	CATEGORIA 3									
E2030100	CE24 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI						10.000	8.837	-1.163	
E2030200	CE25 CONCORSI DA PARTE DI STATO E ALTRI									
	TOTALE CATEGORIA...						10.000	8.837	-1.163	
E2040	CATEGORIA 4									
E2040100	CE26 ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	1.841.181	448.927	1.392.254	1.841.181		500.000	717.555	217.555	1.475.502
	TOTALE CATEGORIA...	1.841.181	448.927	1.392.254	1.841.181		500.000	717.555	217.555	1.475.502
	TOTALE TITOLO...	3.731.409	1.956.925	2.302.813	4.259.738	528.329	8.475.000	10.029.308	1.554.308	3.779.325
E30	TITOLO 3									
E3020	CATEGORIA 2									
E3020100	CE29 CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE	3.811.470	1.270.484	2.540.985	3.811.470		700.000	1.270.484	570.484	2.540.985
	TOTALE CATEGORIA...	3.811.470	1.270.484	2.540.985	3.811.470		700.000	1.270.484	570.484	2.540.985
E3030	CATEGORIA 3									
E3030100	CE31 REALIZZO TITOLI	7.276		7.276	7.276		7.270		-7.270	7.276
	TOTALE CATEGORIA...	7.276		7.276	7.276		7.270		-7.270	7.276
E3040	CATEGORIA 4									
E3040100	CE32 PRELEVAMENTO DEPOSITI BANCARI									
E3040300	CE34 RISCOSSIONI DA COMP.ASSICURATRICI									
E3040400	CE35 RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI	775		775	775		10.775		-10.775	775

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Part. II Dal: 01/01/2007 Al: 31/12/2007 Anno di Gestione: 2007 08/04/2008

		Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	*Differenza Previsioni*	Totale Residui
E3040500	CE36 RISCOSSIONE PRESTITI E ANTICIPAZ.									
	TOTALE CATEGORIA...	775		775	775		10.775		-10.775	775
	TOTALE TITOLO...	3.819.520	1.270.484	2.549.036	3.819.520		718.045	1.270.484	552.440	2.549.036
E40	**TITOLO 4**									
E4010	**CATEGORIA 1**									
E4010100	CE38 CONTR. DELLO STATO ESECUZIONE OPERE	3.493.803				-3.493.803		5.249.998	5.249.998	
E4010200	CE39 FINANZ. STATO PER ACQ. BENI PATRIM.	31.017.230	14.251.291	16.765.939	31.017.230		28.500.000	23.021.262	-5.478.738	23.501.594
E4010300	CE40 DEVOL. 100% TASSA SUPPL.ANCORAGGIO L.09.02.63, n° 82	5.835	5.835		5.835			5.835	5.835	
E4010500	CE42 DEVOL. 100% TASSA MERCI IMBARC./SBARCATE L. 26.04.74, n° 117									
	TOTALE CATEGORIA...	34.516.867	14.257.125	16.765.939	31.023.064	-3.493.803	28.500.000	28.277.095	-222.905	23.501.594
E4040	**CATEGORIA 4**									
E4040200	CE47 CONTRIBUTI DIVERSI - DA IMPRESE -									
	TOTALE CATEGORIA...									
	TOTALE TITOLO...	34.516.867	14.257.125	16.765.939	31.023.064	-3.493.803	28.500.000	28.277.095	-222.905	23.501.594
E50	**TITOLO 5**									
E5020	**CATEGORIA 2**									
E5010100	CE48 OPER.FINANZ. A MEDIO E LUNGO TERM.									
E5020200	CE50 DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI						25.000	3.115	-21.885	
	TOTALE CATEGORIA...						25.000	3.115	-21.885	
	TOTALE TITOLO...						25.000	3.115	-21.885	
E60	**TITOLO 6**									
E6010	**CATEGORIA 1**									
E6010100	CE52 RITENUTE ERARIALI	21.104	21.104		21.104		1.500.000	1.436.397	-63.603	
E6010200	CE53 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.						400.000	378.435	-21.565	
E6010300	CE54 RITENUTE DIVERSE SU COMPETENZA						80.000	22.492	-57.508	
E6010400	CE55 I.V.A.	303.156	116.856	186.300	303.156		470.000	248.203	-221.797	319.956
E6010500	CE56 RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE	25	25		25		50.000	126	-49.874	
E6010600	CE57 TRATTENUTE PER CONTO TERZI						50.000		-50.000	
E6010800	CE59 RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	4.970.059	903.462	4.066.597	4.970.059		2.500.000	1.010.492	-1.489.508	4.380.606
E6010900	CE60 PARTITE IN SOSPESO	520.418	513.127	7.290	520.418		1.100.000	4.612.677	3.512.677	487.321
	TOTALE CATEGORIA...	5.814.761	1.554.574	4.260.187	5.814.761		6.150.000	7.708.822	1.558.822	5.187.883
	TOTALE TITOLO...	5.814.761	1.554.574	4.260.187	5.814.761		6.150.000	7.708.822	1.558.822	5.187.883
	Totale Generale Entrate	48.297.587	19.454.139	25.877.974	45.332.113	-2.965.474	54.768.045	58.667.142	3.899.098	36.939.409

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Part. II Dal: 01/01/2007 Al: 31/12/2007 Anno di Gestione: 2007 08/04/2008

		Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
U10	TITOLO 1									
U1010	CATEGORIA 1									
U1010100	CU1 COMPENSI DEL PRESIDENTE	1.542	1.542		1.542		235.000	229.538	5.462	106
U1010200	CU1B COMPENSI DEL COLLEGIO SINDACALE						27.200	27.106	94	
U1010300	CU1C COMPENSI DEL COMITATO PORTUALE	5.392	4.834	558	5.392		11.500	4.834	6.666	5.392
U1010400	CU1D TRASFERTE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO	43	38		38	-5	30.000	3.751	26.249	340
U1010500	CU1E SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE						30.000	9.835	20.165	7.219
	TOTALE CATEGORIA...	6.977	6.414	558	6.972	-5	333.700	275.065	58.635	13.055
U1020	CATEGORIA 2									
U1020100	CU2 EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE	119.000	119.000		119.000		3.961.600	3.297.877	663.723	120.000
U1020200	CU3 EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE	358.000	335.415		335.415	-22.585	577.500	528.220	49.280	350.000
U1020400	CU5 ONERI VARI PER TRASFERTE	2.614	2.619		2.619	5	160.000	65.449	94.551	3.865
U1020500	CU6 ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	4.708	4.708		4.708		170.000	165.417	4.583	7.132
U1020600	CU7 SPESE PER CORSI PERSONALE	38.704	33.690	5.014	38.704		57.000	54.813	2.187	13.276
U1020700	CU8 ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE	242.540	236.893		236.893	-5.647	1.370.200	1.018.211	351.989	252.942
	TOTALE CATEGORIA...	765.566	732.325	5.014	737.339	-28.227	6.296.300	5.129.987	1.166.313	747.216
U1040	CATEGORIA 4									
U1040100	CU10 PRESTAZ. DI TERZI GEST. SERV.PORT.	6.014	6.014		6.014		20.000	14.839	5.161	15.071
U1040200	CU11 PRESTAZ. TERZI MANUT. RIPARAZ. DIV.	31.611	30.353	1.258	31.611		190.000	166.256	23.744	24.695
U1040300	CU12 ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	4.520	4.520		4.520		20.000	9.137	10.863	1.703
U1040400	CU13 NOLEGGIO E MANUTENZIONE ESERCIZIO DI AUTOVETTURE						15.389	15.263	126	
U1040500	CU14 UTENZE VARIE	3.094	3.094		3.094		74.000	65.573	8.427	10.974
U1040600	CU15 MATERIALE DI ECONOMATO	5.925	5.925		5.925		37.000	25.704	11.296	10.683
U1040700	CU16 VESTIARIO						5.000	2.870	2.130	502
U1040800	CU17 SPESE DI RAPPRESENTANZA	539	539		539		12.000	9.354	2.646	84
U1040900	CU18 SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFON.	4.394	4.796		4.796	402	87.000	74.517	12.483	11.028
U1041000	CU19 SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE	828	8.582	695	9.277	8.448	56.000	54.526	1.475	695
U1041100	CU20 LOCAZIONI PASSIVE									
U1041200	CU21 SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA	79.459	47.524	31.934	79.459		160.000	146.902	13.098	54.289
U1041201	CU21B SPESE PER PUBBLICITA'		9.373		9.373	9.373	16.800	15.146	1.654	2.647
U1041300	CU22 SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE		56.725		56.725	56.725	120.000	108.729	11.271	
U1041400	CU23 PREMI DI ASSICURAZIONE						75.000	46.715	28.285	
U1041500	CU24 SPESE PULIZIA UFFICI E AREE PORT.	20.055	20.055		20.055		92.000	80.294	11.706	14.234
U1041600	CU25 SPESE DIVERSE	191.973	143.465	48.508	191.973		770.000	652.564	117.436	179.192
	TOTALE CATEGORIA...	348.410	340.964	82.395	423.359	74.948	1.750.189	1.488.387	261.802	325.776
U1050	CATEGORIA 5 TRASFERIMENTI PASSIVI									
U1050100	CU26 SPESE ATTIVITA' PORTUALI	811.645	412.796	473.290	886.086	74.442	2.200.000	1.422.923	777.077	642.875
	TOTALE CATEGORIA...	811.645	412.796	473.290	886.086	74.442	2.200.000	1.422.923	777.077	642.875

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Part. II Dal: 01/01/2007 Al: 31/12/2007 Anno di Gestione: 2007 08/04/2008

		Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
U1060	CATEGORIA 6									
U1060100	CU27 INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC						90.000	47.523	42.477	
	TOTALE CATEGORIA...						90.000	47.523	42.477	
U1070	CATEGORIA 7									
U1070100	CU28 IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	428.526	428.526		428.526		520.000	519.999	1	608.429
	TOTALE CATEGORIA...	428.526	428.526		428.526		520.000	519.999	1	608.429
U1080	CATEGORIA 8									
U1080100	CU29 RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	340.350		340.350	340.350		360.000	15.211	344.789	340.361
	TOTALE CATEGORIA...	340.350		340.350	340.350		360.000	15.211	344.789	340.361
U1090	CATEGORIA 9									
U1090100	CU31 SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI						200.000		200.000	
U1090200	CU32 FONDO DI RISERVA						100.000		100.000	
U1090300	CU33 ONERI VARI STRAOR.AMMORT.BENI STATO									
U1090400	CU34 SPESE PER REALIZZO ENTRATE									
	TOTALE CATEGORIA...						300.000		300.000	
	TOTALE TITOLO...	2.701.473	1.921.024	901.607	2.822.631	121.158	11.850.189	8.899.094	2.951.095	2.677.711
U20	TITOLO 2									
U2010	CATEGORIA 1									
U2010100	CU35 ACQUISIZIONI IMMOBILI BENI PORTUALI	43.767	18.557	25.210	43.767		147.550	18.557	128.993	25.210
	TOTALE CATEGORIA...	43.767	18.557	25.210	43.767		147.550	18.557	128.993	25.210
U2020	CATEGORIA 2									
U2020100	CU36 SPESE INTERV.MANUT.STRAORDINARIA	6.457.683	2.230.676	4.227.007	6.457.683		5.200.000	2.474.977	2.725.023	4.924.550
U2020200	CU37 ACQUISTI ATTREZ. MACCH. BENI MOBILI	466.723	195.910	270.813	466.723		550.000	213.010	336.990	290.109
U2020300	CU38 ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	63.715	56.750	6.966	63.715		190.000	142.897	47.103	55.613
U2020400	CU39 ACQ. BENI PATRIM. ED OPERE PORTUALI CON FINANZ. STATO	46.333.561	16.066.275	30.267.285	46.333.561		30.500.000	25.200.423	5.299.577	37.120.447
	TOTALE CATEGORIA...	53.321.681	18.549.610	34.772.071	53.321.681		36.440.000	28.031.307	8.408.693	42.390.720
U2030	CATEGORIA 3									
U2030100	CU40 SOTTOSCRIZ.ACQUISTI PARTEC.AZIONAR.									
U2030200	CU41 CONFERIM. E QUOTE PARTEC.ALTRI ENTI									
U2030300	CU42 ACQUISTO TITOLI									
	TOTALE CATEGORIA...									
U2040	CATEGORIA 4									
U2040100	CU43 VERS.TO DEP.BANCARI FONDO IND.LIC.									
U2040200	CU44 VERSAMENTO ALTRI DEPOSITI BANCARI									
U2040300	CU45 VERS.COMP.ASSIC.IND.LIC.PERSON.DIP.									
U2040400	CU46 CONCESSIONE PRESTITI E ANTICIPI									
U2040500	CU47 DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI						10.000		10.000	
	TOTALE CATEGORIA...						10.000		10.000	
U2050	CATEGORIA 5									
U2050100	CU49 INDENNITA' DI ANZIANITA'	5.155	5.155		5.155		500.000	313.411	186.589	11.331
	TOTALE CATEGORIA...	5.155	5.155		5.155		500.000	313.411	186.589	11.331
	TOTALE TITOLO...	53.370.603	18.573.322	34.797.281	53.370.603		37.097.550	28.363.275	8.734.275	42.427.261

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Part. II Dal: 01/01/2007 Al: 31/12/2007 Anno di Gestione: 2007 08/04/2008

		Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
U30	TITOLO 3									
U3050	CATEGORIA 5									
U3050100	CU55 RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	23.556		23.556	23.556		28.000		28.000	26.671
	TOTALE CATEGORIA...	23.556		23.556	23.556		28.000		28.000	26.671
	TOTALE TITOLO...	23.556		23.556	23.556		28.000		28.000	26.671
U40	TITOLO 4									
U4010	CATEGORIA 1									
U4010100	CU56 RITENUTE ERARIALI	177.719	177.719		177.719		1.680.000	1.393.487	286.513	199.526
U4010200	CU57 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	49.092	49.092		49.092		450.000	376.985	73.015	50.542
U4010300	CU58 RITENUTE DIVERSE						100.000	20.533	79.467	1.959
U4010400	CU59 I.V.A.	20.151	19.603	549	20.151		300.000	259.784	40.216	25.371
U4010500	CU60 ANTICIPAZIONI						50.000	101	49.899	
U4010600	CU61 VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI						50.000		50.000	
U4010800	CU63 SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	532.803	51.976	480.828	532.803		1.700.000	310.104	1.389.896	643.738
U4010900	CU64 PARTITE IN SOSPESO	603.746	285.740	318.006	603.746		1.000.000	730.659	269.341	4.452.667
	TOTALE CATEGORIA...	1.383.512	584.129	799.383	1.383.512		5.330.000	3.091.654	2.238.346	5.373.802
	TOTALE TITOLO...	1.383.512	584.129	799.383	1.383.512		5.330.000	3.091.654	2.238.346	5.373.802
	Totale Generale Uscite	57.479.144	21.078.475	36.521.826	57.600.302	121.158	54.305.739	40.354.023	13.951.716	50.505.445

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2007

Il Conto Consuntivo 2007, predisposto dalla Direzione Amministrativa, si articola nel rendiconto finanziario, nel conto economico, nella situazione patrimoniale ed in quella amministrativa.

Il Conto stesso risulta corredato della relazione illustrativa del Presidente, ex art. 32 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, e della situazione dei residui al 31 Dicembre 2007.

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

GESTIONE DI COMPETENZA			
ENTRATE		USCITE	
Correnti	22.433.754,85	Correnti	8.754.174,78
C/capitale	20.758.739,58	C/capitale	17.423.047,98
Partite di giro	7.081.943,99	Partite di giro	7.081.943,99
		Totale uscite	33.259.166,75
		Avanzo fin. di comp.za	17.015.271,67
Totale entrate	50.274.438,42	Totale a pareggio	50.274.438,42

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

A- avanzo di parte corrente di	€ 13.679.580,07
B- avanzo in c/capitale di	€ 3.335.691,60
C- avanzo finanziario di competenza di	€ 17.015.271,67

GESTIONE DI CASSA			
RISCOSSIONI		PAGAMENTI	
Correnti	21.407.625,96	Correnti	8.899.094,22
C/Capitale	29.550.694,47	C/Capitale	28.363.274,87
Partite di giro	7.708.821,95	Partite di giro	3.091.653,84
		Totale pagamenti	40.354.022,93
		Incremento cassa dell'es.	18.313.119,45
Totale incassi	58.667.142,38	Totale a pareggio	58.667.142,38

SITUAZIONE DI CASSA

▫ Fondo di cassa al 31.12.2006	€ 28.605.644,04
▫ Incremento dell'es. fin. 2007	€ 18.313.119,45
▫ SALDO Finale di cassa al 31.12.2007	€ 46.918.763,49

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Autorità Portuale alla chiusura dell'esercizio è evidenziata dalle seguenti poste:

- avanzo di amministrazione al 31.12.2006		19.424.086,94
- entrate accertate		50.274.438,42
TOTALE		69.698.525,36
- uscite impegnate		33.259.166,75
DIFFERENZA		36.439.358,61
Riaccertamenti residui		
- maggiori residui passivi	- 149.422,02	
- minori residui attivi	- 3.524.361,92	
- minori residui passivi	+ 28.264,39	
- maggiori residui attivi	+ 558.888,31	
		- 3.086.631,24
- Avanzo di amm.ne al 31.12.2007		**33.352.727,37**

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa al 01.01.2007			€	28.605.644,04
Riscossioni				
In c/competenza	€	39.213.003,30+		
In c/residui	"	19.454.139,08+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	19.275.547,78-		
In c/residui	"	21.078.475,15-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2007			€	46.918763,49
Residui attivi				
Esercizio 2006 e precedenti	"	25.877.974,21+		
Esercizio 2007	"	11.061.435,12+		
Residui passivi				
Esercizio 2006 e precedenti	"	36.521.826,48-		
Esercizio 2007	"	13.983.618,97-		
Avanzo di amministrazione 31.12.07			€	**33.352.727,37**

Alla data del 31 dicembre 2006, l'intera disponibilità di cassa, pari a € 46.918.763,49 risulta regolarmente depositata, come da estratto della Banca d'Italia presso la locale Sezione Provinciale di Tesoreria.
Al bilancio consuntivo 2007 è allegata la relazione del Presidente, evidenziante gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui. Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione con le seguenti precisazioni.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti nella gestione di competenza dell'anno 2007 (€ 22.433.754,85) hanno subito un incremento rispetto al precedente anno 2006 (€ 14.053.682,94) di € 8.380.071,91 dovuto principalmente all'introito del gettito delle tasse erariali (€ 3.716.689,34) e di ancoraggio (€ 4.054.197,68), che si sommano alle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate (€ 5.113.972,81).

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale di competenza dell'esercizio 2007 ammontano a € 20.758.739,58. Tra queste figura il fondo perequativo di € 5.249.998,19 erogato dal Ministero Trasporti con Decreto 17.10.2007 ed il finanziamento ministeriale per l'acquisto di beni patrimoniali per complessivi € 15.505.626,39.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Il Collegio precisa che le partite di giro, iscritte in entrata e in uscita per € 7.081.943,99, rilevano uno sforamento nei capitoli CE-60/CU-64 Partite in sospeso, a seguito di un rimborso in eccesso di € 4.040.277,33 eseguito dal Ministero delle Infrastrutture in occasione della prima rendicontazione sulla commessa "Riqualificazione della Darsena Morosini.

USCITE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2007 sono diminuite del 0,7%, passando da € 8.815.021,67 ad € 8.754.174,78.
Per quanto concerne le spesa per consulenze, relazioni pubbliche e pubblicità, il Collegio ha verificato che è stato rispettato il limite previsto dall'art. 27 del decreto legge 223/06.
Infatti le spese per consulenze risultano inferiori al limite previsto dalla norma: € 45.943,75 minore di € 45.989,97 (40% spesa 2004).
Le spese di rappresentanza risultano inferiori al limite previsto : € 139.031,34 contro il limite di € 150.758,96 (40% spesa 2004).

Le spese per autovetture pari a € 15.262,64 risultano inferiori al limite previsto dalla norma € 15.388,63 (50% spese 2004).

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 17.423.047,98 contro € 43.605.975,61 dell'esercizio 2006. Le registrazioni riguardano principalmente l'acquisto di beni patrimoniali con finanziamento dello Stato (€15.505.626,39), l'acquisto di beni patrimoniali con entrate tributarie (€ 481.683,00) ed interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale per € 941.845,05.

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente risulta complessivamente stabile. In particolare:

- i residui passivi sono passati da € 57.479.144,00 a € 50.505.445,45 al 31.12.2007;
- I residui attivi sono passati da € 48.297.586,90 ad € 36.939.409,33 al 31.12.2007; detto importo include i crediti per pagamento dilazionato di attrezzature cedute a società terminaliste per € 3.387.957,28.
  Si ritiene necessario evidenziare anche per l'esercizio in esame la formazione di notevoli residui attivi relativi a rapporti con utenti vari. Si invitano i responsabili del servizio a voler attivare ogni utile intervento per il recupero dei crediti pregressi.ciò ad evitare l'insorgenza di danni per l'erario, conseguenti ai ritardi nell'acquisizione degli stessi, ovvero, alla loro eventuale cancellazione per inesigibilità.
  Si richiama l'attenzione sulla esigenza di idonei interventi per ridurre la massa dei residui passivi, posto che il decreto legislativo n. 231/02 ha fissato termini precisi per l'esecuzione dei pagamenti, il cui mancato rispetto potrebbe determinare il sostenimento di maggiori oneri per interessi pari al tasso di riferimento maggiorato di 7 punti.

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un risultato di € 3.808.761,41 al netto delle imposte (€ 607.324,64 IRAP + IRES) con un incremento di € 3.697.841,51 rispetto al risultato dell'esercizio precedente di € 110. 919,90.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € 3.808.761,41 passando da € 22.077.837,69 ad € 25.886.599,10 equivalente alla somma dell'utile di esercizio.
Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella relazione che accompagna il conto consuntivo.

Il Collegio prende atto dei criteri adottati per la determinazione dei valori che compongono lo stato patrimoniale ed il Conto Economico, così come specificato nella relazione stessa.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie, costituite da partecipazioni in società varie, ammontano ad € 6.409.574,93. Si ribadisce agli organi responsabili dell'Autorità, ai sensi della legge n. 84/94, di voler attuare ogni utile iniziativa per ridurre la percentuale di partecipazione al capitale delle stesse e specialmente: Porto Livorno 2000 (72,18%), CSP-BIC srl (23,10%), Fondazione LEM (13,99%), con preghiera di dare istruzioni ai rappresentanti dell'Autorità portuale in seno agli organi sociali, nonchè direttive per il concreto perseguimento degli obiettivi che si intende realizzare.
Con prot. 1997 del 15.02.2008 il Ministero dei Trasporti ha chiesto di verificare il corretto adempimento delle indicazioni riportate nelle 2 tabelle relative alla "Verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui all'art. 27 del D.L. n° 223/2006" e "Spese sostenute per immobili utilizzati nell'anno 2007" allegate al Bilancio consuntivo 2007.
Al riguardo il Co9llegio nel prendere atto della compilazione della tabella relativa alla "Verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui all'art. 27 del D.L. n° 223/2006", rileva che la tabella "Spese sostenute per immobili utilizzati nell'anno 2007" non riporta alcuna indicazione non essendo stato effettuato nel corso dell'anno alcun intervento sugli immobili utilizzati dall'Autorità portuale.

CONCLUSIONI FINALI

Il Collegio, presa visione degli elaborati forniti, della relazione del Presidente, della documentazione prodotta, preso atto della regolare tenuta delle scritture contabili, nonché dell'adempimento dei vari obblighi, ivi compresi quelli fiscali, previdenziali ed assistenziali esaminati in sede di verifiche nel corso dell'anno 2007 e da ultimo – in occasione della predisposizione della presente relazione sulla scorta del prospetto riepilogativo dei versamenti, predisposto dall'Ufficio Ragioneria, che si unisce (all.A) - dà atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto finanziario, nella situazione patrimoniale e nel conto economico.
Tutto ciò premesso – ferme restando le osservazioni del Collegio sulla gestione di cui ai verbali nn. 4 e 5 del 2007, tenuto conto dei risultati dell'esercizio finanziario, si esprime parere favorevole alla approvazione del Bilancio Consuntivo 2007.
Con l'occasione, esaminato il provvedimento presidenziale n. 254 del 28.12.2007, con il quale si dispone l'assunzione a tempo indeterminato di una unità già in servizio con rapporto di lavoro interinale, mediante chiamata diretta, il Collegio osserva che tale assunzione contrasta con le norme che prevedono per l'accesso alla pubblica amministrazione il ricorso a procedura concorsuale. Si invita pertanto l'Autorità portuale a

trasmettere la documentazione relativa alla predetta assunzione, unitamente allo stralcio del presente verbale, alla Procura regionale della Corte dei Conti, attesi i presunti riflessi negativi per l'Erario.

Il Collegio dei Revisori

Dr. Massimo Testa

D.ssa Laura Mazzone

Dr. Ennio Crisci

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

ESERCIZIO 2008

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE.

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BILANCIO CONSUNTIVO

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

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
Roberto PICCINI

Consuntivo esercizio 2008

Il rendiconto generale per l'esercizio 2008 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	21.666.375,33	10.013.437,61	11.652.937,72	
Conto Capitale	19.933.584,81	29.705.642,73		9.772.057,92
Partite di giro	3.788.455,33	3.788.455,33		
Totale	45.388.415,47	43.507.535,67	1.880.879,80	

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 € 3.788.455,33, si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
ENTRATE			
Previsione iniziale	19.615.000,00	64.749.948,60	84.364.948,60
Variazioni di bilancio	800.000,00	0,00	800.000,00
Previsione finale	20.415.000,00	64.749.948,60	85.164.948,60
Accertamenti	21.666.375,33	19.933.584,81	41.599.960,14
Differenza rispetto prev. iniziali	2.051.375,33	-44.816.363,79	-42.764.988,46
Differenza rispetto prev. finali	1.251.375,33	-44.816.363,79	-43.564.988,46
USCITE			
Previsione iniziale	11.526.894,59	72.838.054,01	84.364.948,60
Variazioni di bilancio	319.764,40	5.410.000,00	5.729.764,40
Previsione definitiva	11.846.658,99	78.248.054,01	90.094.713,00
Impegni	10.013.437,61	29.705.642,73	39.719.080,34
Differenza rispetto prev. iniziali	-1.513.456,98	-43.132.411,28	-44.645.868,26
Differenza rispetto prev. finali	-1.833.221,38	-48.542.411,28	-50.375.632,66

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

Tit.	UPB	Cat.		2008	%	2007	%	Differenza	%
I	2	1	Entrate tributarie	13.073.831,59	60,3	14.148.866,85	63,1	-1.075.035,26	-7,6
I	2	2	Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	167.786,62	0,8	544.861,84	2,4	-377.075,22	-69,2
I	2	3	Redditi e prov.ti patr.li	7.999.332,85	36,9	7.379.313,52	32,9	620.019,33	8,4
I	2	4	Poste correttive e comp.ve	64.230,52	0,3	8.837,03	0,0	55.393,49	626,8
I	2	5	Entrate non classificabili	361.193,75	1,7	351.875,61	1,6	9.318,14	2,6
			Totale entrate correnti	21.666.375,33	100,0	22.433.754,85	100,0	-767.379,52	-3,4
II	1	2	Alienaz.ne immob.ni tecn.	3.000,00	0,02		0,0	3.000,00	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	19.929.179,81	99,98	20.755.624,58	100,0	-826.444,77	-4,0
II	2	2	Depositi terzi a cauzione	1.405,00	0,01	3.115,00	0,0	-1.710,00	-54,9
			Totale entrate c/capitale	19.933.584,81	100,0	20.758.739,58	100,0	-825.154,77	-4,0
			Totale generale	41.599.960,14		43.192.494,43		-1.592.534,29	-3,7

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate (escluse le partite di giro) sono passate, nel complessivo, da € 43.192.494,43 dell'esercizio 2007 a € 41.599.960,14 nell'esercizio 2008, con una diminuzione del 3,70%. Tale minima differenza (- € 1.592.534,29) è dovuta in parte a minori registrazioni in conto capitale in merito a finanziamenti dello Stato ed in parte a minori entrate di parte corrente, - € 767.379,52, riconducibili ad una diminuzione di accertamenti di canoni demaniali. Si evidenzia che, l'adozione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, ha comportato la diversa disposizione di alcuni capitoli rendendo il raffronto con l'anno precedente non omogeneo.

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

ENTRATE CORRENTI

Categoria 1.2.1 Entrate tributarie

- **Capitoli E121/10 – E121/40 – E121/50**. Gli introiti relativi a questi tre capitoli sono riferiti al gettito delle tasse sulle merci imbarcate/sbarcate, alle tasse erariali e di ancoraggio. . L'importo di **€ 12.698.200,68** è 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. **€ 5.925.240,91;**
  - Gettito delle tasse erariali di cui all'art. 2, comma 1, D.L. 47/74, convertito dalla Legge 117/74 s.m. **€ 3.402.171,80;**
  - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. **€ 3.370.787,97.**

- **Capitolo E121/20 Proventi di aut. per oper. portuali art. 16 L.84/94**. Gli introiti relativi al presente capitolo ammontano ad **€ 314.895,55.**
- **Capitolo E121/30 Proventi di aut. per attività in porto art. 68 codice della navigazione**. Nel corso del 2008 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad **€ 60.735,36.**

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 € **167.786,62** 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 **€ 6.201.780,81.**

- **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 **€ 557.410,78** 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**.
  € 211.281,70. Il notevole importo registrato in questo capitolo è dovuto all'incremento delle giacenze presso il Tesoriere Cassa di Risparmio Lucca Pisa Livorno Spa a seguito del passaggio dal regime di tesoreria unica tradizionale a quello di tesoreria unica "mista", così come previsto dall'art. 1, comma 988, Legge 296 del 27.12.2006 (Finanziaria 2007).

- **Capitolo E123/40 Altri proventi patrimoniali**. L'importo complessivo di € **1.028.859,56** si riferisce per € 167.349,49 all'utilizzo accosti pubblici, per € 861.510,07 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 **€ 64.230,52** è costituito da:

- € 32.086,29 Rimborso spese legali

- € 10.229,92 Rimborsi progetto Equal
- € 1.643,10 Rimborso nota credito Asa Trade
- € 1.665,57 Recupero I.N.P.S.
- € 13.672,60 Recupero Irap 2007
- € 1.620,02 Rimborsi vari da assicurazioni
- € 2.000,00 Rimborso ritenute erariali per errato versamento
- € 770,86 Rimborso fidejussione
- € 542,16 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 **€ 361.193,75** si compone di:

- € 99.502,19 per tessere accesso varchi doganali.
- € 80.035,26 per interessi e spese legali sentenza ex carbolio
- € 2.040,49 recupero versamento ritenute erariali
- € 96.474,16 canone per utilizzo commerciale della Rete Telematica da parte della Soc. SI.TE.L.
- € 20.758,84 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
- € 4.543,36 rimborso IRPEG/2000
- € 12.000,00 contributo governativo acquisto auto
- € 8.335,40 rimborso progetto EFFORTS
- € 3.089,28 rimborso progetto EUROSTIBA
- € 3.103,00 rimborso progetto SYMPIC
- € 2.404,81 restituzione deposito cauzionale
- € 15.597,63 per corsi di formazione
- € 7.833,33 recupero errato versamento
- € 5.476,00 per rimborsi vari.

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Categoria 2.1.2 Alienazione di immobilizzazioni tecniche

- **Capitolo E212/10 Cessioni di immobilizzazioni tecniche.** Nel corso del 2008 l'Autorità Portuale ha proceduto all'acquisto di n° 6 auto eco-diesel da destinare alla sicurezza in ambito portuale. In questa operazione sono state date in permuta altrettante auto per un valore complessivo di € 3.000,00

Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello stato

- **Capitolo E221/10 Finanziamento dello Stato per esec. opere infrastr.**
  Questo capitolo recepisce tutti i finanziamenti che vengono erogati all'Autorità Portuale di Livorno da parte dello Stato e della Regione per l'acquisto di beni patrimoniali. Nel corso del 2008 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 19.929.179,81.
  Si elencano qui di seguito le opere che hanno originato tale importo:

  - Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova € 852.550,00
  - Darsena Morosini opere interne € 5.506.713,41
  - Darsena Morosini Lotto nord travel lift € 3.529.244,34
  - Dragaggio Darsena Morosini € 43.277,10
  - Darsena Morosini piattaforma alaggio e varo € 40.734,72
  - Darsena Morosini opere portuali di difesa € 12.713,03
  - Denti attracco navi ro-ro Darsena 1 € 4.831.299,24
  - 2° vasca di contenimento € 49.543,47
  - Completamento adeg. Vasca di contenimento € 80.548,18
  - Riprofilamento banchina canale accesso € 4.686.584,12
  - Bacino grande vie di corsa rampa gru € 295.972,20
  -

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 2008 ammontano ad € 1.405,00.

SPESE CORRENTI

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 8.750.284,22, si è riscontrato, come risulta dalla sotto riportata tabella di raffronto, una minima riduzione del -0,04% pari ad - € 3.890,56 rispetto all'anno precedente.

UPB	Cat.	DENOMINAZIONE	2008	%	2007	%	Differenza	%
1	1	Spese per gli organi dell'Ente	276.191,14	2,8	281.148,55	3,2	-4.957,41	-1,8
1	2	Oneri per il personale	5.232.279,05	52,3	5.139.863,95	58,7	92.415,10	1,8
1	3	Spese acquisto beni cons.e servizi	1.188.787,45	11,9	1.390.804,46	15,9	-202.017,01	-14,5
2	1	Uscite per prestazioni istituzionali	1.638.290,19	16,4	1.179.711,13	13,5	458.579,06	38,9
2	3	Oneri finanziari	39.721,81	0,4	47.523,02	0,5	-7.801,21	-16,4
2	4	Imposte e tasse	564.133,51	5,6	699.902,02	8,0	-135.768,51	-19,4
2	5	Poste correttive comp.	1.046.117,26	10,4	15.221,65	0,2	1.030.895,61	6772,6
2	6	Spese non classific.in altre voci	27.917,20	0,3		0,0	27.917,20	100,0
		Totale	10.013.437,61	100,0	8.754.174,78	100,0	1.259.262,83	14,38

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 **€ 276.191,14**, con una diminuzione di - € 4.957,41 rispetto all'anno precedente, riconducibile principalmente alle "Spese elezioni organi di amministrazione", svoltesi nel precedente esercizio.

- **U111/10** - I compensi erogati a titolo di indennità di carica del Presidente, ammontano a complessivi **€ 228.748,34**, comprensivi dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste.
- **U111/20** - Compensi del Comitato Portuale **€ 6.274,80** (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale).
- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori **€ 28.237,08** (somma dei compensi corrisposti ai membri del collegio dei revisori ai sensi del D.M. 31.3.2003).
- **U111/40** – Spese elezioni amministrative **€ 7.190,40**
- **U111/50** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo **€ 5.740,52**.

Si ritiene utile precisare che sui compensi del Presidente, sui compensi del Collegio dei Revisori e sui gettoni di presenza del Comitato Portuale è stata applicata la riduzione del 10% ai sensi dell'art. 1 commi 58 e 59 legge Finanziaria 2006. Tale riduzione, pari ad € 27.917,20, è stata altresì versata nell'apposito capitolo di entrata del bilancio dello Stato, vedasi nota al capitolo U126/30 "Oneri vari straordinari".

Categoria 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio

Gli oneri per il personale (capitoli U112/10, U112/20, U112/60, U112/70 e U112/90), sono passati complessivamente da €. 4.875.942,07 dell'esercizio finanziario 2007 ad € 5.050.842,74 dell'esercizio finanziario 2008, con un aumento di €. 145.863,84. La presenza media annua dei dipendenti è passata da n. 68,75 del 2007 a n. 66,42 del 2008.
Il costo medio annuo è aumentato da € 70.922,79 ad € 76.044,00 con un incremento pro-capite di € 5.121,21.
Al proposito, si rende necessario precisare che gli incrementi, sia in valore assoluto che procapite, sono dovuti principalmente agli oneri fiscali (IRAP) che a partire dall'esercizio 2008 sono stati inseriti nel capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali" così come previsto dal nuovo regolamento di amministrazione e contabilità; infatti, fino all'esercizio precedente tali oneri fiscali erano stati imputati nel capitolo U124/10 "Imposte, tasse e tributi vari".
Inoltre, si evidenzia che, l'adozione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, ha comportato la diversa disposizione di alcune voci stipendiali rendendo il raffronto con l'anno precedente non omogeneo. Si tratta in particolare delle retribuzioni inerenti la contrattazione decentrata e gli emolumenti del Segretario Generale per le quali, a seguito di specifiche disposizioni ministeriali, sono stati individuati appositi capitoli.

Le principali variazioni intervenute nel corso dell'anno hanno riguardato:

- Capitolo U112/10 "Emolumenti fissi". CCNL Unico dei Porti sottoscritto il 03.03.2005 avente decorrenza 1.1.2005 e scadenza 31.12.2008 (recepito dal Comitato Portuale con delibera n.3 del 29.4.2005). In particolare gli incrementi hanno riguardato l'applicazione dell'accordo del 28 maggio 2007, relativo al rinnovo del biennio economico 2007-2008, con il quale sono stati previsti incrementi scaglionati della voce retributiva "Minimo Conglobato" a decorrere dal 1° gennaio 2008 e dal 1° dicembre 2008.

- Capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali". Come già accennato in premessa, a decorrere dall'esercizio 2008, gli oneri fiscali (IRAP € 333.143,00) relativi al personale dipendente sono stati inseriti nel presente capitolo.

VALORI ASSOLUTI			
VOCI RETRIBUTIVE	**2008**	**2007**	DIFFERENZA
U112/10 EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.			
Voci Fisse di 1° livello			
Trattamento economico individuale	495.284,64	669.814,36	-174.529,72
Minimo conglobato	1.403.902,01	1.374.993,36	28.908,65
Ad personam contrattuali	17.422,05	21.785,32	-4.363,27
Ad personam funzionale	0,00	25.840,62	-25.840,62
2° Elemento	142.448,14	145.005,40	-2.557,26
Elemento Onnicomprensivo	33.355,28	36.293,14	-2.937,86
Indennità di funzione	28.738,06	29.570,83	-832,77
Elemento distinto di retribuzione	7.978,94	8.228,03	-249,09
Scatti di anzianità	139.884,63	142.972,69	-3.088,06
Assegno nucleo familiare	6.643,85	6.008,56	635,29
Arretrati Tassazione separata	0,00	9.086,60	-9.086,60
Indennità di preavviso	0,00	4.802,64	-4.802,64
Conguagli attivi/passivi comp. fisse	23.955,33	12.190,63	11.764,70

Totale Voci fisse di 1° livello	2.299.612,93	2.486.592,18	-186.979,25
Voci Fisse di 2° livello			
Superminimo di livello		357.455,50	-357.455,50
Salario aziendale		367.100,71	-367.100,71
Indennità reperibilità ispettori		41.461,20	-41.461,20
Ad personam Quadri		46.267,76	-46.267,76
Totale Voci fisse di 2° livello	0,00	812.285,17	-812.285,17
TOTALI EMOLUMENTI FISSI (**U112/10**)	2.299.612,93	3.298.877,35	-999.264,42
U112/70 EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE			
Emolumenti del Segretario Generale	187.569,83		187.569,83
Rimborso spese non detraibili per Trasferta	675,00		675,00
TOTALI EMOL.SEGR.GEN. (**U112/70**)	188.244,83	0,00	188.244,83
U112/90 ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA			
Ad personam quadri	47.797,28		47.797,28
Salario aziendale	348.184,68		348.184,68
Superminimo di livello	349.437,89		349.437,89
Reperibilità ispettori e autisti	44.324,50		44.324,50
Premio al personale	291.638,17		291.638,17
TOTALI ONERI CONTR. AZ.DEC. (**U112/90**)	1.081.382,52	0,00	1.081.382,52
U112/20 EMOLUMENTI VARIABILI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.			
Voci Variabili di 1° livello			
Ferie pagate (per cessazione dip./dirig.)	39.947,00	48.624,51	-8.677,51
Festività	31.735,34	23.908,95	7.826,39
Compenso lavoro straordinario	30.976,11	36.068,22	-5.092,11
Conguagli attivi/passivi comp. variabili	2.291,98	-479,99	2.771,97
Assenze infortuni, malattia, ferie	1.755,36	1.927,40	-172,04
Totale Voci fisse di 1° livello	106.705,79	110.049,09	-3.343,30
Voci Variabili di 2° livello			
Premio al personale		350.000,00	-350.000,00
Premio al personale cessato nell'anno	0,00	46.005,75	-46.005,75
Pagamento R.O.L.	27.280,88	24.135,76	3.145,12
Compensi commissioni elettorali	0,00	6.060,00	-6.060,00
Ind.di cassa/central. e reper. autisti		6.554,34	-6.554,34
Ind.Centralinista	1.134,02		1.134,02
Totale Voci fisse di 2° livello	28.414,90	432.755,85	-404.340,95
TOTALI EMOLUM. VARIABILI (**U112/20**)	135.120,69	542.804,94	-407.684,25
TOTALE LORDO COMP.ZE	3.704.360,97	3.841.682,29	-137.321,32
Oneri prev.li, ass.li e fiscali (**U112/60**)	1.346.481,77	1.034.259,78	312.221,99
Oneri di comp.za esercizio	5.050.842,74	4.875.942,07	174.900,67
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	66,42	68,75	-2,33
COSTO MEDIO ANNUO	76.044,00	70.922,79	5.121,21
TOTALI CAPITOLI **U112/10-20-60**	5.050.842,74	4.875.942,07	145.863,84
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE			
Indennità rimborsi per missioni (**U112/30**)	55.556,18	66.695,06	-11.138,88
Altri oneri (**U112/40**)	109.854,67	167.841,42	-57.986,75
Spese per organizzaz. Corsi (**U112/50**)	16.025,46	29.385,40	-13.359,94
TOTALE ALTRI ONERI	181.436,31	263.921,88	-82.485,57

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 2008, confrontate con quelle dell'anno precedente.
L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.245.176,37 dell'anno 2007 ad € 1.188.787,45 dell'anno 2008 con una diminuzione di spesa di - € 56.388,92 pari al – 4,5%.
Si ritiene utile evidenziare che, con l'introduzione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, alcuni capitoli di questa categoria sono affluiti nella categoria 1.2.1 "Uscite per prestazioni istituzionali" , vedasi capitolo di spesa U121/40 "Spese promozionali e propaganda".

Cap.	DENOMINAZIONE	**2008**	**2007**	Differenza	%
U113/10	Spese connesse utilizzo mezzi trasp. terr.		15.262,64	-15.262,64	-100,0
U113/30	Lavori di manut., pulizia, vigil., e riscaldamento	314.607,13	159.340,20	155.266,93	97,4
U113/35	Spese pulizia		74.472,87	-74.472,87	-100,0
U113/50	Spese per consulenze e prestazioni prof.li	22.160,40	45.943,75	-23.783,35	-51,8
U113/60	Utenze varie	113.418,15	73.452,81	39.965,34	54,4
U113/70	Materiale economato	48.431,84	30.462,56	17.969,28	59,0
U113/80	Abbonamento periodici e riviste	32.585,21			100,0
U113/90	Spese postali telegr. e telefon.	10.472,33	80.749,13	-70.276,80	-87,0
U113/100	Spese diverse	499.387,64	639.782,89	-140.395,25	-21,9
U113/130	Vestiario	2.641,94	3.371,52	-729,58	100,0
U113/140	Premi assicurazione	48.770,73	46.714,71	2.056,02	4,4
U113/150	Spese per pubblicità	3.820,00	8.420,00	-4.600,00	-54,6
U113/160	Spese di rappresentanza	8.953,48	8.878,50	74,98	0,8
U113/170	Spese legali giudiziali	68.009,07	52.003,85	16.005,22	30,8
U113/180	Acquisto materiale consumo		6.320,94	-6.320,94	-100,0
U113/190	Manut. ordinaria sede A.P.	15.529,53		15.529,53	100,0
	Totale	1.188.787,45	1.245.176,37	-56.388,92	-4,5

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

- Capitolo U113/30 Lavori di manut., pulizia, vigil., riscaldamento. Il presente capitolo raccoglie le seguenti spese suddivise ognuna per singolo capitolo/articolo. Nel corso del 2008 sono stati assunti impegni così dettagliati:
  - U113/30-1 Manutenzioni e riparazioni diverse € 143.000,00
  - U113/30-2 Spese per pulizia locali € 80.000,00
  - U113/30-3 Spese per vigilanza uffici € 73.097,10
  - U113/30-4 Spese per riscaldamento € 18.510,03

- 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 (max. 40% della spesa sostenuta nel 2004) così dettagliato:
  Spese per consulenze:
  Spesa 2004 € 114.974,92 – Limite max 40% 45.989,97 – Impegni 2008 € 22.160,40
  Spese rappresentanza:
  Spesa 2004 € 27.997,34 – Limite max 40% 11.198,94 – Impegni 2008 € 8.953,48

Spese per pubblicità:
Spesa 2004 € 22.001,15 – Limite max 40% 8.800,46 – Impegni 2008 € 3.820,00

- Le spese relative al noleggio e manutenzione esercizio autovetture per l'esercizio 2008 ammontano a complessivi € 10.197,13. Tale importo, riferito alle autovetture adibite a compiti istituzionali, rientra nel limite del 50% (€ 15.388,63) della spesa sostenuta nel 2004 (€ 30.777,26).

- Capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale". Questo capitolo ricomprende gli interventi di ordinaria manutenzione eseguita nel 2008 sulla sede dell'Autorità Portuale per complessivi € 15.529,53. La medesima manutenzione nel corso dell'esercizio 2007 ammonta a complessivi € 18.054,61, così come riportato nel relativo allegato al bilancio. Si precisa che lo stanziamento di € 16.670,00 è pari al 1% del valore dell'immobile desunto dai valori catastali.

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 **€ 1.510.487,04** è così costituito:

- € 294.659,20 per pulizia strade, parti comuni e specchi acquei
- € 150.177,66 pulizia acque e strade scalandroni dei fossi cittadini
- € 116.188,24 per consumi energia elettrica
- € 200.000,04 manutenzione Rete Telematica
- € 170.000,00 Affidamento mantenimento sistema gestione ambientale
- € 23.400,00 Assistenza manutenzione sistema di gestione ambientale
- € 73.742,01 SI.TE.L. – Servizio supporto sistemistica
- € 16.088,00 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 27.719,11 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 40.673,20 Recinzioni e delimitazioni stradali
- € 43.529,88 Ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 33.600,00 Interventi impianto di telesorveglianza
- € 19.040,70 Manutenzione e fornitura energia elettrica torri faro Darsena Toscana
- € 9.820,00 Lavori e ristrutturazioni edili
- € 22.440,00 Manutenzione aree a verde
- € 63.957,00 Manutenzione pavimentazione stradale
- € 25.398,00 Manutenzione ponte girante
- € 3.492,20 Manutenzione barriere mobili
- € 5.550,14 Vigilanza varchi doganali
- € 54.000,00 Convenzione ARPAT per la protezione dell'ambiente
- € 37.126,40 Realizzazione passaggio a livello semaforizzato in Dars.Toscana
- € 79.885,26 Altri interventi di ordinaria manutenzione

Capitolo U121/40 Spese promozionali, propaganda etc. Le spese riferite a questo capitolo ammontano per l'esercizio 2008 ad € 127.803,15.

Categoria 1.2.3 Oneri finanziari

Capitolo U123/10 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. € 39.721,81. Sono affluiti in questo capitolo principalmente gli impegni relativi a commissioni bancarie per la costituzione di fidejussioni richieste dal vigilante Ministero per il finanziamento di opere quali:

- Ricostr. banchina Magnale/darsena Ugione (€ 1.702,14)
- Molo Italia (€ 9.888,23)
- 4° lotto - Banchina sponda est (€ 2.708,18)
- Cunicolo Oleodotto Darsena Toscana (€ 2.097,62)
- Resecazione calata Bendasi (€ 8.528,88)
- Progetto Equal (€ 11.830,74)

Categoria 1.2.4 Oneri tributari

Capitolo U124/10 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di **€ 564.133,51** si riferisce a:

- € 59.642,00 IRAP 2008.
- € 204.187,00 IRES 2008.
- € 149.628,00 IRES 2007.
- € 27.432,00 IRAP 2007.
- € 51.049,17 ICI Acconto e saldo 2008.
- € 13.954,26 Tassa R.S.U. competenza 2008.
- € 57.046,08 IRES su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso il tesoriere Monte Paschi di Siena
- € 1.195,00 Consorzio di bonifica

A partire dall'esercizio 2008 l'Irap istituzionale relativa al personale dipendente dell'Autorità Portuale è stata inserita nel capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali" nei costi del personale, determinando una sensibile diminuzione degli impegni rispetto all'anno precedente.

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 **€ 1.046.117,26** e si riferiscono alla compensazione e rimborso di entrate correnti già accertate.
In particolare si evidenzia l'importo di € 1.010.095,55 riferito al rimborso dovuto alla Regione Toscana nell'ambito del Docup 94/96 in quanto la commissione europea ha dichiarato non ammissibili alcune spese relative al progetto "Riorganizzazione e ristrutturazione dell'assetto operativo del Porto di Livorno".

Categoria 1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci

Capitolo U126/30 Oneri vari straordinari. L'importo registrato nel presente capitolo per € 27.917,20 si riferisce al versamento nell'apposito capitolo di entrata del bilancio dello Stato della riduzione del 10% applicata sui compensi del Presidente, sui compensi del Collegio dei Revisori e sui gettoni di presenza del Comitato Portuale ai sensi dell'art. 1 commi 58 e 59 legge Finanziaria 2006.

USCITE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 29.705.642,73 contro € 17.423.047,98 dell'esercizio precedente. L'incremento, pari ad € 12.285.709,75, è dovuto principalmente agli interventi avvenuti sui capitoli U211/10 Acquisto di beni patrim. Con finanziamento dello Stato (+ € 4.423.553,42), U211/20 Spese per interventi di manutenzione straordinaria (+ € 3.341.082,63) e U211/50 Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie (+ € 4.518.317,00).

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2008			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					
64.709.948,60	64.709.948,60	19.929.179,81	-44.780.768,79	-44.780.768,79	4.423.553,42
U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria					
7.300.000,00	7.600.000,00	4.282.927,68	-3.017.072,32	-3.317.072,32	3.341.082,63
U211/40 - Acquisizione immobili					
			0,00	0,00	
U211/50 - Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie					
0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	4.518.317,00
U212/10 - Acquisizione di attrezzature e macchinari					
243.105,41	243.105,41	11.316,00	-231.789,41	-231.789,41	-25.080,00
U212/20 - Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio					
50.000,00	80.000,00	75.800,00	25.800,00	-4.200,00	75.800,00
U212/30 - Acquisto di mobili e macchine					
0,00	80.000,00	64.865,66	64.865,66	-15.134,34	-69.929,87
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					
500.000,00	500.000,00	340.148,58	-159.851,42	-159.851,42	20.561,57
U225/10 - Restituzione depositi a cauzione					
25.000	25.000,00	1.405	-23.595,00	-23.595,00	1.405,00

Categoria 2.1.1 Acquisizione di beni di uso durevole

Capitolo U211/10 Acquisto di beni patrim. con finanziamento dello Stato.
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 € 19.929.179,81 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 ed alla realizzazione di opere/ampliamenti portuali. Queste ultime spese imputate al capitolo di conto capitale U211/50 Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie.

L'importo complessivo di **€ 4.282.927,68** registrato nel corso del 2008 si riferisce a:

- € 104.305,01 Seconda vasca di colmata
- € 760.034,49 Mercato ambulante (Piazza XX settembre)
- € 873.600,00 Pavimentazione calata Alto Fondale
- € 1.052.556,00 Risanamento strade porto passeggeri
- € 113.000,00 Livellamento fondali accosto 21
- € 199.854,04 Copertura magazzino ex trattoristi portuali
- € 112.158,88 Ripristino intonaco muro in via Michelangelo
- € 89.784,80 Ripristino manto stradale tratto di via Michelangelo
- € 24.160,00 Manutenzione area Sponda ovest Darsena toscana
- € 22.800,00 Realizzazione archivio informatico Opere Marittime
- € 60.140,00 Riparazione sgrotto a radice accosto 55 calata Carrara
- € 23.040,00 Manut. impianto di movimentazione autoarticolati D.Toscana
- € 41.746,00 Indagini geologiche e geognostiche presso Torre del Marzocco
- € 75.000,00 Livellamento vecchio muro presso la Calata Bendasi
- € 18.800,00 Rimozione tronchi di binari e rifacimento pavimentazione nel porto passeggeri
- € 48.000,00 Barriere mini-jersey Molo Italia
- € 43.100,00 Piano per la prosecuzione del monitoraggio ambientale area portuale e bacino di contenimento anni 2008-2009"
- € 62.820,00 Messa in sicurezza area mq. 2.900 presso accosto 41
- € 50.321,29 Viabilità accesso porto passeggeri
- € 18.900,00 Indagini al Piano di caratterizzazione aree pubbliche a terra
- € 23.500,00 Lavori di rimozione blocchi Darsena Pisa
- € 25.000,00 Rimozione tronchi di binari tra p.zza Portuale e calata Carrara
- € 46.248,00 Riparazione sgrotto in via castelli
- € 19.000,00 Copertura canalette Molo Italia
- € 92.380,00 Fornitura in opera 2 torri faro
- € 130.943,21 Manutenzione banchina dell'alto fondale accosto 48
- € 15.600,00 Interventi rete telematica
- € 10.902,00 Sostituzione due tratti di recinzione su mini new jersey
- € 125.233,96 Interventi minori

Capitolo U211/50 Acquisto di beni patrimoniali con entrate tributarie.
Come già accennato nella nota di cui al precedente capitolo, l'Autorità Portuale a far data 01.01.2007, ha dato inizio alla realizzazione di opere ed infrastrutture portuali attraverso il finanziamento delle entrate tributarie. Nel corso del 2008 si è proceduto al finanziamento per la realizzazione delle opere interne lotto nord della Darsena Morosini per complessivi € 5.000.000,00.

Categoria 2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Capitolo U212/10 Acquisto di attrezzature e macchinari.
L'importo di **€ 11.316,00** impegnato nel corso del 2008 si riferisce all'acquisto di condizionatori e climatizzatori installati negli uffici dell'Autorità Portuale e ad interventi nella cabina del nodo telematico in Darsena 1.

Capitolo U212/20 Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio.
Nel corso del 2008, l'Autorità Portuale ha provveduto all'acquisto di n° 6 auto eco-diesel per la gestione della sicurezza in ambito portuale per complessivi **€ 75.800,00**.

Capitolo U212/30 Acquisto mobili e macchine per ufficio.
La cifra complessiva di **€ 64.865,66** è stata impegnata nel corso dell'anno 2008 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 **€ 340.148,58** 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 2008.

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di **€ 3.788.455,33** con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

Capitolo	U311/10	Versamento ritenute erariali	€	1.430.509,46
"	U311/20	Versamento ritenute prev.li e ass.li	"	392.717,19
"	U311/30	Versamento ritenute diverse	"	17.254,60
"	U311/40	Anticipazioni al personale	"	134,80
"	U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	"	
"	U311/60	Somme pagate per conti terzi	"	1.008.156,06
"	U311/70	Partite in sospeso	"	743.050,51
"	U311/90	I.V.A.	"	196.622,71

Gestione Cassa

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

INCASSI		PAGAMENTI	
Trasferimenti attivi correnti	13.506.479,12	Compensi organi amm.ne	277.291,18
Prestazione servizi		Oneri per il personale	5.097.879,75
Redditi e proventi patrimoniali	8.163.749,29	Spese acq. beni consumo e servizi	1.131.828,31
Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti	64.230,52	Uscite prestazioni istituzionali	1.409.853,50
Entrate varie ed eventuali	480.300,57	Oneri finanziari	39.721,81
		Imposte e tasse	893.599,13
		Restituzione e rimborsi	1.377.325,26
		Oneri vari straordinari	27.219,25
TOT. ENTRATE CORRENTI	22.214.759,50	TOTALE SPESE CORRENTI	10.254.718,19
Cessioni immobilizz. tecniche	117.946,52	Acquisizione immobilizzazioni	169.196,68
Prelev.to da depositi bancari		Acquisizione di beni di uso	10.587.034,36
Riscossione da comp.ie ass.ne		Acquisto partec.ni e valori mobiliari	
Realizzo di valori mobiliari		Tratt.to di quiescienza e anticipi	

Riscossione di altri crediti		TFR liquidato nell'esercizio	337.445,83
Trasferimenti c/capitale	2.979.671,83	Restituzione depositi a cauzione	492,72
Depositi di terzi a cauzione	1.405,00		
TOT. ENTRATE IN C/CAPITALE	3.099.023,35	TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	11.094.169,59
Entrate per partite di giro	3.662.675,53	Restituzione per partite di giro	3.980.428,48
TOTALE INCASSI	28.976.458,38	TOTALE PAGAMENTI	25.329.316,26
FONDO INIZIALE DI CASSA	**46.918.763,49**	SALDO FINALE DI CASSA	**50.565.905,61**
TOTALE GENERALE	75.895.221,87	TOTALE A PAREGGIO	75.895.221,87

Gestione di Residui

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

Residui Attivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2008	5.700.897,25	26.050.629,32	5.187.882,76	36.939.409,33
Incassati nell'es. 2008	4.050.855,13	3.094.618,35	654.021,57	7.799.495,05
Variazioni	459.573,54	0,00	0,00	459.573,54
Rimanenze residui 2007	2.109.615,66	22.956.010,97	4.533.861,19	29.599.487,82
Provenienti dall'es. 2008	3.502.470,96	19.929.179,81	779.801,37	24.211.452,14
Risultanze al 31.12.2008	5.612.086,62	42.885.190,78	5.313.662,56	53.810.939,96

L'importo complessivo al 31.12.2008 di € **53.810.939,96** include i crediti per pagamento dilazionato delle attrezzature cedute alle Società terminaliste per € 3.191.703,66.

I residui attivi ammontanti a € 53.810.939,96 che dall'esercizio 2008, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

Parte corrente

-	Verso utenti (Competenza + residui: CE-15 ;16;17;18; 20)	€	2.435.397,58
-	Tesoriere Cassa di Risparmio LU PI LI per interessi attivi	"	56.051,90
-	Verso lo Stato per:		
	devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate	"	1.761.012,37
	credito IRPEG/ILOR anno 1997	"	339.054,46
	credito IRPEG/ILOR anno 1998	"	1.946,01
-	C.I.L.P. (vendita attrezzature Terminal Porto Commerciale)	"	81.307,10
-	Terminal Darsena Toscana s.r.l. (vendita attrezzature)	"	684.674,36
-	Figli di Nado Neri s.p.a. per affitto Terminal Paduletta	"	87.797,63
-	SI.TE.L. per affitto R.T.P.	"	48.237,08
-	Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi	"	116.608,13
	Totale residui di parte corrente		**5.612.086,62**

Conto Capitale

- Per cessione di immob.ni tecniche a Soc. terminaliste: C.I.L.P (Terminal Porto Commerciale)	€	114.946,52
Terminal Darsena Toscana s.r.l.	"	2.310.775,68
- Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo	"	7.275,53
- Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali	"	38.510.161,35

Il credito è riferito alle seguenti commesse:

- Capraia Ampliamento banchina € 7.382.401,05
- Banchina di riva bacino galleggiante € 111.323,47
- Ricostruzione banchina magnale € 490.288,98
- Molo Italia Convenzione MIT € 17.855,28
- D. Morosini Opere di difesa € 1.625.265,15
- D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.722.566,39
- D.Morosini Opere interne L.sud € 5.506.713,41
- Dragaggio D.Morosini € 44.477,10
- Lavori banchina di ponente € 3.009.667,67
- Escavi 413 quater € 1.997.554,56
- Cons. banchine Mediceo D.Nuova € 1.038.258,12
- Adeguam.to e razion. Infr. FS portuali € 267.290,42
- Bacino grande rampa gru € 1.457.951,61
- Darsena Morosini opere interne € 3.601.844,34
- 4° lotto sponda est € 4.977,70
- Banchinamento sponda di levante € 31.809,79
- Completam. Adeguam. Vasca cont. € 320.858,82
- Consolid. C.Sgarallino € 13.968,28
- Resecazione Calata Bendasi € 692,30
- Impianto illuminazione security € 794,88
- Acquisto area C.P.L. € 203,00
- Ripr. C.Accesso Torre Marzocco € 4.686.584,12
- 2° vasca di contenimento € 49.543,47
- Denti attracco navo ro-ro € 4.831.299,24
- Bacino grand vie di corsa rampa gru € 295.972,20

- Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali, così suddivisi:	"	1.940.940,34

- D. Morosini Opere di difesa € 193.484,62
- D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.715.940,44
- Dragaggio D.Morosini € 1.200,00
- Messa in sic. Canale industriale € 28.627,65
- Costruzione pontile 12 € 1.108,21
- Fabbr./piazzali C.Carrara € 579,42

- Verso altri per cessione impianto conference	"	316,68
- Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi	"	774.68
Totale residui in Conto capitale		**42.885.190,78**

Partite di giro

-	Verso utenti per IVA	€	352.312,18
-	Verso dipendenti per anticipazione cassa economato	"	10.000,00
-	Verso enti previdenziali F/previdenza integrativa	"	384.729,07
-	Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi	"	281.788,53
-	Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli	"	1.347.642,66
-	Messa in sicurezza Canale industriale Soc. ENI	"	119.459,00
-	Crediti diversi per partite in sospeso	"	14.324,07
-	Credito verso Regione/Ministero per progettazione art. 18	"	202.622,84
-	Credito per servizio sorveglianza e controllo di accesso ai varchi del porto di Livorno	"	252.340,21
-	Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari tra cui: - *Fabbricati/Piazzali Calata Carrara (€ 171.813,11)* - *Progetti vari (€ 156.213,36)* - *Magazzini Valessini (€ 40.490,66)* - *Costruzione Pontile 12 (€ 14.005,16)* - *Monitoraggio vers.fanghi (€ 17.548,19)* - *Piazzale zona MK (€ 12.623,53)*	"	382.817,94
-	Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2008	"	94.560,95
-	Verso l'Erario dello Stato per acconti IRES 2008	"	349.886,00
-	Verso Ministeri per opere in ambito portuale, tra cui: - *Costruzione Vasca di colmata (€ 33.033,28)* - *3° lotto sponda est (€ 129.299,72)* - *Ponte girante Ansaldo Lips (€ 39.708,03)* - *Completamento/adeguamento vasca(€ 218.913,69)* - *Consolidamento Calata Sgarallino (€ 263.681,55)* - *Capraia Isola Ampliam. Banchina (€ 78.386,56)* - *Monitoraggio versam. Fanghi (€ 22.939,22)* - *Banchinamento sponda di Levante (€ 95.301,84)* - *Noleggio mezzi effossori (€ 288.820,98)*	"	1.200.045,27
-	Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (per escavi)	"	238.068,94
-	Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (M/n Solovsky)	"	80.782,90
-	Verso l'Agenzia delle Entrate per deposito cauzionale	"	2.282,00
	Totale partite di giro	€	**5.313.662,56**
	Totale residui attivi al 31.12.2008	€	**53.810.939,96**

Residui Passivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2008	2.677.711,11	42.453.932,27	5.373.802,07	50.505.445,45
Pagati nell'es. 2008	1.995.147,80	9.271.228,05	639.943,67	11.906.319,52
Variazioni	-89.877,95	0,00	0,00	-89.877,95
Rimanenze residui 2007	592.685,36	33.182.704,22	4.733.858,40	38.509.247,98
Provenienti dall'es. 2008	1.753.867,22	27.882.701,19	447.970,52	30.084.538,93
Risultanze al 31.12.2008	2.346.552,58	61.065.405,41	5.181.828,92	68.593.786,91

I residui passivi al 31 Dicembre 2008 si riferiscono ai seguenti debiti:

Parte Corrente

-	Organi dell'Ente	€	11.955,40
-	Dipendenti dell'Autorità Portuale	"	440.000,00
-	Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti	"	10.521,88
-	Dipendenti per corsi formazione personale	"	12.919,44
-	Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	"	328.297,03
-	Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	"	59.902,87
-	Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	"	
-	Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	"	16.329,78
-	Ditte varie per materiale economato	"	13.432,79
-	Vestiario	"	2.915,54
-	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	"	207,26
-	Spese di rappresentanza	"	1.137,94
-	Prestazioni professionali	"	694,88
-	Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità	"	37.221,40
-	Spese legali, giudiziarie e varie	"	
-	Premi di assicurazione	"	2.210,50
-	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	"	864,00
-	Fornitori vari per spese diverse	"	215.154,49
-	Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali	"	903.973,83
-	Imposte e tasse	"	278.963,02
	di cui:		
	▪ € 59.642,00 per I.R.A.P. 2008		
	▪ € 15.134,02 per Ires su interessi maturati sulle disponibilità liquide		
	▪ € 204.187,00 saldo Ires 2008		
-	Restituzioni e rimborsi diversi	"	9.850,53
	Totale parte corrente	€	**2.346.552,58**

Conto Capitale

- Ditte varie per acq. Immobili beni portuali	€	25.210,00
- Ditte varie per fornitura hardware, software ed implementazione Rete Telematica Portuale	€	277.521,27
- Ditte varie per fornitura mobili ed arredi	€	50.986,33
- Ditte varie per interventi di manutenzione straord.	€	6.667.005,66
- Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato	€	48.699.689,37

Si elencano le commesse più rilevanti:

- Cunicolo oleodotto € 1.017.596,70
- Resecazione C.Bengasi € 74.727,21
- Bacino galleggiante € 95.430,61
- Capraia Ampliamento banchina € 6.530.589,59
- Compl.adeg.vasca contenimento € 8.725,82
- Security portuale € 4.946.857,20
- Delocalizz. Soc.Labromare € 145.814,12
- D.Morosini Piattaf. Alaggio e varo € 3.392.804,00
- B.Ponente a radice C.Industr. € 1.935.861,30
- Escavi 413 quater € 612.623,01
- Banchine Mediceo D.Nuova € 834.467,04
- Adeg. e razion. Infr. FS portuali € 46.131,13
- Acquisto area RFI € 2.474.214,26
- Adeg.imperm. vasca fanghi escavo € 256.955,53
- Prog. Raddoppio vasca e 500.000,00
- Prog. Difese di sponda € 200.000,00
- Sist.manut.assetto viario portuale € 450.000,00
- Riprof. Canale accesso T.Marzocco € 4.686.247,09
- Denti attracco navi ro-ro € 4.801.480,00
- Bacino grande vie di corsa € 1.720.722,98
- D.Morosini opere interne L.nord € 3.528.105,09
- D.Morosini opere interne L.sud € 5.448.256,53
- Dragaggio Lato sud Molo Italia € 2.882.927,12
- Molo Italia mutui 1 e 2 € 1.249.286,13
- Contr. Accesso varchi e 58.110,51
- Area ex Toscoplast € 598.599,34

- Ditte varie per acq. di beni con entrate tributarie	€	5.303.375,73
- Verso f/pensione per Indennità di anzianità	€	14.033,68
- Restituzione depositi a cauzione di terzi	€	27.583,37
Totale conto capitale	€	**61.065.405,41**

Partite di giro

- Ritenute erariali e previdenziali	€	302.307,44
- Ritenute diverse	€	1.503,35
- Per I.V.A. verso fornitori	€	478,86
- Per I.V.A. verso Uff. I.V.A.	€	10.290,19
- Anticipazioni dell'Ente al personale	€	134,80

- Somme da pagare per conto terzi	€	584.138,97
- Varie per partite in sospeso	€	4.282.975,31
Totale partite di giro	**€**	**5.181.828,92**
Totale residui passivi al 31.12.2008	**€**	**68.593.786,91**

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2008 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

- Avanzo di parte corrente	€	11.652.937,72
- Disavanzo di competenza in c/capitale	"	- 9.772.057,92
- Pareggio delle partite di giro	"	3.788.455,33
- Avanzo finanziario di competenza	"	+ 1.880.879,80

B- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **35.783.058,66** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2008			€	46.918.763,49
Riscossioni				
In c/competenza	€	21.176.963,33+		
In c/residui	"	7.799.495,05+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	13.422.996,74-		
In c/residui	"	11.906.319,52-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2008			€	50.565.905,61
Residui attivi				
Esercizio 2007 e precedenti	"	29.599.487,82+		
Esercizio 2008	"	24.211.452,14+		
Residui passivi				
Esercizio 2007 e precedenti	"	38.509.247,98-		
Esercizio 2008	"	30.084.538,93-		
Avanzo di amministrazione 31.12.08			€	**35.783.058,66**
L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2009 risulta così prevista:				
Parte vincolata:				
Trattamento fine rapporto			€	**1.997.873,52**
Fondi rischi e oneri, ammortamento			€	**9.605.831,66**
Totale parte vincolata			€	**11.603.805,00**
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2009 a copertura del disavanzo			€	**6.781.115,00**
Parte disponibile			€	**17.398.138,66**

La valutazione delle poste e delle risultanze di bilancio è stata effettuata in armonia con le disposizioni civilistiche (art. 2424. 2425. 2425 bis e 2426) concernenti lo Stato patrimoniale, il Conto Economico e i criteri di valutazione.

C – 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.
Nella parte prima del Conto Economico le lettere A (Valore della produzione) e B (Costi della produzione) riguardano esclusivamente le entrate e spese di parte corrente già trattate nell'analisi delle risultanze del Rendiconto Finanziario. Da questi valori sono esclusi gli importi relativi agli interessi attivi (€ 211.281,70 capitolo E123/30) e passivi (€ 39.721,81 capitolo U123/10) inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari.

▪ A- VALORE DELLA PRODUZIONE

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

Utilizzo fondo Contributo Manutenzione straordinaria. Trattasi della quota annuale 20% di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti (anni 2004-2007), nonché alla quota di ammortamento del Fondo perequativo di € 5.249.998,19 corrisposto dal Ministero dei Trasporti, Decreto 17 ottobre 2007, in merito all'art. 1, comma 983, Legge 27.12.2006 n. 296. **2.860.784,81**

▪ B- COSTI DELLA PRODUZIONE

Al punto B12, tra i costi per servizi, figurano anche i seguenti risconti inerenti premi di assicurazione:

- **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 (-) **46.694,24**

-Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente (+) **52.488,79**

- Nei costi del personale, oltre a quelli già trattati nella parte finanziaria, al punto c) figura l'importo di € 305.309,07 relativo all'accantonamento per adeguamento indennità del personale dipendente. € **305.309,07**

Ammortamenti e svalutazioni
L'importo complessivo di € 4.085.110,25 è riferito a:

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali". Trattasi della quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale. € **3.508.318,36**

- Ammortamenti e deperimenti € **576.791,89**
  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.

▪ C – PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Come già accennato nella parte iniziale del conto economico, questa voce raccoglie gli interessi attivi per € **211.281,70**, registrati nel rendiconto finanziario nel capitolo di entrata E123/30 e gli interessi passivi, spese e commissioni bancarie per € **39.721,81** registrati nel capitolo di spesa U123/10.

▪ D - RETTIFICHE DI VALORE

- **Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie**
  Nel corso del dicembre 2006 la Soc. partecipata PST-BIC, comunicava le perdite al 30.09.2006 con conseguente ricostituzione del capitale sociale. L'Autorità Portuale decideva di partecipare alla sola copertura delle perdite residue della società senza versare l'aumento della quota di capitale sociale, con conseguente svalutazione dell'intero valore di partecipazione pari ad € 39.020,00.

▪ E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

➢ Proventi straordinari € 40.261,16

- **Realizzo di immobilizzazioni materiali.** Rilevazione plusvalore nella vendita di n° 6 automezzi **2.999,94**

- **Utilizzo fondo plusvalenze**

- L'importo di € 37.261,22 è relativo all'incasso di n° 1 rata inerente la vendita delle attrezzature alla Soc. terminalista C.I.L.P - Terminal Porto Commerciale. **37.261,22**

➢ Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui **€ 585.829,79**

- **Maggiori residui attivi € 495.951,84**

- L'importo si riferisce all'accertamento di canoni relativi ad anni precedenti, nel dettaglio: Sacci € 128.159,85, Cant.Navale Salvatori € 16.921,20, Scotto & C. Srl € 340.000,00, Comp. Port. Livorno € 7.641,15 **492.722,20**

- Introito relativo alla quota parte della Soc. Sintermar sullo studio idrogeologico delle falde del S.I.N. **3.229,64**

- **Minori residui passivi € 89.877,95**

- Annullamento impegni per arrotondamenti. **1,46**

- Annullamento impegni per complessivi € 89.876,49 in relazione alle minori erogazioni effettuate al personale dipendente quale premio di produttività 2007. **89.876,49**

➢ Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui **€ 36.378,32**

- **Minori residui attivi € 36.378,30**

  - Mancato utilizzo di mq. 1.440 destinati alla realizzazione della servitù di passo per il periodo 01.03.2005 – 31.12.2007 in favore della Soc. Autostrade del Mare. **12.057,60**

  - Rettifica di canoni demaniali inerenti anni precedenti a Soc. L.T.M. per € 3.899,50, Circ. Darsena Nuova per € 1.201,78 e Scotto per € 19.219,42. **24.320,70**

- **Sopravvenienze passive** **0,02**

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Le imposte dell'esercizio ammontano a complessivi € 263.829,00 e si riferiscono ad € 204.187,00 per Ires, € 8.737,00 per Irap istituzionale ed € 50.905,00 per Irap attività commerciale.

Il risultato economico dell'esercizio, riassumendo i dati sopra riportati è il seguente:

A – Valore della produzione	€	+ 24.315.878,44		
B – Costi della Produzione	€	- 13.096.005,12		
C – Proventi e oneri finanziari	€	+ 171.559,89		
D – Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	- 39.020,00		
E – Proventi e oneri straordinari	€	+ 589.712,63		
Risultato economico prima delle imposte			€	11.942.125,84
Imposte dell'esercizio			€	263.829,00
AVANZO ECONOMICO			**€**	**11.678.296,84**

D – SITUAZIONE PATRIMONIALE

Lo Stato patrimoniale è stato redatto in conformità del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, così come indicato in premessa.
I criteri di valutazione non si discostano da quelli adottati nei precedenti esercizi e possono essere così riepilogati:

- Le disponibilità liquide, i crediti, i debiti e i depositi cauzionali sono iscritti al valore nominale. I crediti sono indirettamente rettificati dal fondo svalutazione crediti iscritto al passivo;

- Gli investimenti mobiliari (partecipazioni azionarie) sono valutati al costo di sottoscrizione;

- Le immobilizzazioni tecniche ed i fabbricati sono iscritti all'attivo per il loro valore iniziale rettificato dalle rispettive quote di ammortamento iscritte al passivo del Bilancio;

- Il Fondo T.F.R. corrisponde esattamente alle quote maturate dal personale in servizio in conformità alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro. L'intera somma iscritta al passivo risulta versata in apposito conto;

- Le quote annuali di ammortamento sono calcolate con il metodo dei tassi costanti e delle aliquote stabilite dalla legge, avuto riguardo all'effettivo periodo di prevedibile durata economico/tecnica del cespite a cui si riferiscono;

- I risconti attivi e passivi sono stati calcolati in modo da applicare al Bilancio il principio della competenza.

L'analisi delle singole voci dello Stato Patrimoniale consente di evidenziare quanto segue:

ATTIVITA'

1.2 Immobilizzazioni
Il complessivo importo delle immobilizzazioni, pari ad € 141.642.557,99, si riferisce a:

1.2.1 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: € 8.076.926,17. Come già descritto nel punto "B-18 Ammortamenti e svalutazioni" del Conto Economico, la presente voce identifica il valore residuo da ammortizzare relativo agli interventi di manutenzione straordinaria per lavori eseguiti dall'Autorità Portuale nel Porto di Livorno durante l'es. fin. nel 2005 per € 934.747,36 (1/5), nel 2006 per € 2.399.337,30 (2/5), nel 2007 per € 565.107,03 (3/5) e nel 2008 per € 4.177.734,48.

1.2.2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: la consistenza finale di € 127.195.076,89 comprende:
- Fabbricati. Il valore complessivo di € 1.243.593,29 (Palazzo Rosciano sede dell'Autorità Portuale e altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex A.M.M.).
- Impianti fissi e Beni strumentali per € 1.256.435,85 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni, impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori);
- Mobili e macchine ordinarie di ufficio € 318.703,18;
- Automezzi per € 68.220,41;

E' opportuno precisare che i valori indicati nelle suddette immobilizzazioni materiali sono stati indicati al netto dei relativi fondi di ammortamento.

- Valori in formazione per € 5.823.837,27, così costituiti:

  • € 268.292,96 Completamento Rete Telematica Portuale, (Provv. n° 239 del 13.12.2000, n° 268 del 28.12.2001, n° 357 del 31.12.2002 e Delibera di Comitato Portuale n° 32 del 24.7.2002).
  In dettaglio:
  - € 16.845,16 Fornitori diversi per collegamento P.A.C. Capitaneria
  - € 192,55 Soc. SI.TE.L. per collegamento Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale, alla R.T.P.
  - € 3.795,14 Fornitori diversi per visto entrata elettronico
  - € 50.742,34 Fornitori diversi per integrazione Capitaneria/Avv.Marittimo
  - € 100.000,00 Fornitori diversi per comunità logistica
  - € 46.717,77 Fornitori diversi per allestimento centrale operativa
  - € 50.000,00 Fornitori diversi per attività formazione ed attivazione servizi

  • € 17.550,00 per impianto ascensori Palazzo Rosicano
  • € 22.835,72 Fornitura di software e hardware uffici A.P. (2007)
  • € 33.475,59 Fornitura varia uffici A.P. (2008)
  • € 481.683,00 Fabbricato bar-ristorante-servizi in darsena toscana
  • € 5.000.000,00 D.Morosini Opere Interne Lotto nord e travel lift

- Valori in formazione beni di terzi per € 118.484.286,89 relativi all'acquisto di beni in conto patrimoniale con finanziamento dello Stato, così dettagliati:

• Capraia Ampliamento banchina	€	8.921.613,44
• Banchina di riva bacini galleggiante	€	1.680.794,42
• Bacino galleggiante	€	255.477,43
• Ricostruzione banchina Magnale	€	1.205.211,24
• Molo Italia convenzione M.I.T.	€	12.369.633,99
• Molo Italia 413/base	€	2.384.054,83
• Molo Italia mutuo 1 e 2	€	3.978.047,20
• Darsena Morosini Opere di difesa	€	5.835.962,02
• Darsena Morosini Piattaforma alaggio e varo	€	8.910.918,72
• Darsena Morosini L.nord travel lift	€	3.529.244,34
• Dragaggio Darsena Morosini	€	43.277,10
• Impianto antincendio Mag. Delle Budella	€	75.473,51
• Lavori banchina di ponente	€	3.240.723,76
• Escavi 413 quater	€	6.159.048,34
• Escavi 413/bis e ter	€	300.713,64
• Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova	€	1.163.252,11
• Adeguamento e razion. Infr. FS portuali	€	964.867,01
• Maggiori eventuali oneri imprevisti	€	214.614,30
• Sistem. Manut. Assetto viario portuale	€	450.000,00
• Riprofilam. Banchina accesso torre Marzocco	€	4.787.637,56
• Bacino grande vie di corsa rampa gru	€	1.895.972,20

• Darsena Morosini opere interne	€	5.579.313,41
• Messa in sicurezza del Canale Industriale	€	6.779.435,45
• Cunicolo oleodotto D.T.	€	1.022.551,72
• Resecazione Calata Bendasi	€	576.323,55
• 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
• Smaltimento fanghi	€	300.000,00
• Security portuale	€	8.136.053,58
• Impianto illuminazione Dars. Toscana	€	794,88
• Ristrutturazione Via L.. da Vinci e Galvani	€	381.039,21
• Ristr. Piazzali/uffici Erg	€	934.308,51
• Completamento piazzali e palazzina ex Erg	€	110.000,00
• Oneri di urbanizz. Aree Collesalvetti	€	250.000,00
• Delocalizzazione Soc. Labromare	€	145.814,12
• Delocalizzazione Seal	€	182.800,00
• Acquisto area Montefiori	€	3.215.971,90
• Acquisto area R.F.I.	€	6.200.000,00
• Area ex Toscoplast	€	650.000,00
• Lav. Palazzina ex Labromare	€	218.254,90
• Edifici prefabbricati Dars.Calafati	€	127.094,77
• Analisi rischio merci	€	57.000,00
• Opere minori	€	161.901,82
• Acquisto area C.P.L.	€	7.528.664,56
• Denti attracco navi ro-ro Darsena 1	€	4.831.299,24
• 2° vasca di contenimento	€	49.543,47

1.2.3 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE. Sono costituite da partecipazioni nelle seguenti società:

	Valore Quota partecipazione	% partecipazione
Interporto Toscano "A. Vespucci" S.p.A.	653.317,98	5,56
Porto di Livorno 2000 S.r.l.	5.591.334,37	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**	

La diminuzione di € 39.020,00 rispetto al valore dell'esercizio precedente è dovuta alla dismissione della partecipazione della Soc. Pst-Bic, come già indicato nel Conto economico nella nota relativa alla "Perdite su partecipazioni" fra gli oneri straordinari.

Si ritiene opportuno precisare che il valore delle quote di partecipazione delle sopracitate società, è iscritto in bilancio al valore di acquisto.

1.3 Attivo circolante

1.3.2 CREDITI E RESIDUI ATTIVI sono passati da un saldo iniziale di € 36.939.409,33 a € 53.810.939,96. Nel rendiconto finanziario, nonché nella parte della presente nota relativa ai residui attivi, viene fornito il relativo dettaglio.

1.3.4 DISPONIBILITA' LIQUIDE risultano aumentate di € 3.647.142,12 passando da un saldo di € 46.918.763,49 a € 50.565.905,61.
Per dettagli vedasi specificatamente la nota riportata al punto relativo alla Gestione di cassa.

1.4 Ratei e risconti. L'importo di € 46.694,24 è riferito a risconti attivi per premi di assicurazione.

2 - Conti d'ordine

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 € 71.529.559,82 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 € 54.860.763,02 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	4.418.405,27	DOCUP 94/96
pontile elba	1.400.058,99	Ministero Infr. e Trasp.
pontile capitaneria	4.542.809,15	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione 3° lotto sponda est Darsena Toscana	4.838.022,45	Ministero Infr. e Trasp.
Resecazione Calata Bengasi	3.025.958,96	Ministero Infr. e Trasp.
Vasca di Colmata	4.586.629,96	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione pontile 12	191.089,05	Regione/Min. Ambiente
Arredo Nuova banchina allestimento	1.831.009,51	DOCUP 97/99
Pennello Darsena Vecchia Levante	670.027,77	Regione Toscana
Elementi di arredo per fabbricati esterni Staz.Mar.	582.804,27	DOCUP 94/96
Realizzazione nuovo Varco Galvani	592.605,83	DOCUP 97/99
Lavori di consolidamento della calata Sgarallino	2.470.344,67	Ministero Infr. e Trasp.
Magazzino ex zona "M"	2.874.449,86	DOCUP 97/99
Magazzino Valessini	2.195.349,17	DOCUP 97/99
2° fase banchina di allestimento	1.403.346,54	DOCUP 2000/2006
Lavori di pavimentazione sedi stradali via Pisa	137.948,85	DOCUP 97/99
Risanamento sede stradale via Pisa 2	205.039,58	DOCUP 97/99

Lavori di risanam. Molo Mediceo Andana Anelli	127.265,46	DOCUP 97/99
Lavori di risanamento piazzale zona M K	691.110,59	DOCUP 97/99
Pavimentazione interna magazzino ex zona M	612.888,04	DOCUP 2000/2006
Pavimentazione esterna magazzino ex zona M	260.549,21	DOCUP 2000/2006
Antincendio magazzino zona M	108.047,37	DOCUP 2000/2006
Risanamento Darsena Calafati	106.932,14	DOCUP 2000/2006
Ristrutturazione delle Vie L. Da Vinci e Galvani	310.430,46	Ministero Infr. e Trasp.
Risanam.aree degradate in fregio alla ViaCalafati	110.479,60	DOCUP 97/99
Realizzazione nuovo Varco 4 Valessini	355.260,65	DOCUP 97/99
Risanam.pavimentazione stradale Via Marzocco	186.755,01	DOCUP 97/99
Ristrutturazione Magazzino ex tabacchi	782.904,35	DOCUP 97/99

PASSIVITA'

1.1 Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO risulta ammontare a complessivi € 37.564.895,94, ed è così costituito:
- Fondo di dotazione e successivi conferimenti (trasferimenti attivi in c/capitale) € 2.583.914,24;
- Contributi a fondo perduto € 11.370.314,60.
- Altre riserve distintamente indicate € 10.004.925,27;
- Avanzo risultato economico portato a nuovo € 1.927.444,99;
- Avanzo risultato economico d'esercizio € 11.678.296,84;

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato del valore equivalente all'utile di esercizio pari ad € 11.678.296,84. Tale incremento verrà collocato in fondi di riserva nel successivo esercizio 2009.

1.3 Fondi in gestione

1.3.2 Fondi vincolati per lavori per complessivi € 128.984.286,89:
- € 118.484.286,89 quale fondo finanziamenti dello Stato per la acquisizione di beni in conto capitale.
- € 2.500.000,00 quale fondo per la manutenzione, bonifica ed escavo dei fondali.
- € 5.000.000,00 fondo Rifacimento difese di sponda canale industriale.
- € 3.000.000,00 fondo Pontile attracco acc. 14 G.

1.3.6 Altri fondi vincolati
- € 268.009,00 trattasi di un accantonamento per un maggior contributo riconosciuto dalla Regione Toscana nell'ambito del Docup 2000/2006.
- € 2.291.999,66 relativo al Fondo plusvalenze così costituito:
  - € 28.510,94 vendita attrezzature Calata Alto Fondale.
  - € 8.750,29 vendita attrezzature in dotazione all'ex mag. Valessini e all'ex officina Calata Carrara.
  - € 2.254.738,49 vendita attrezzature Darsena Toscana.

1.4 Contributi in conto capitale

1.4.1 Contributi a destinazione vincolata € 4.468.655,53 quale fondo relativo al Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti negli anni 2005-2006 e del fondo perequativo corrisposto nell'esercizio 2007. Vedasi anche nota riportata al punto "E Proventi straordinari" del Conto Economico.

1.5 Fondi per rischi ed oneri: ammontano a complessive € 1.896.590,35 cosi ripartiti:
- Fondo imposte e tasse € 464.811,21
- Fondo rischi (generico) € 568.102,59
- Fondo svalutazione crediti € 464.811,21
- Fondo rischi contenzioso legale € 398.865,34

1.6 Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato. Fondo liquidazione indennità di anzianità € 1.997.873,52.

1.7 Debiti
La consistenza finale complessiva è di € 68.593.786,91, per dettagli vedasi la nota relativa ai residui passivi della presente relazione.

Livorno,

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DIP. AMM.NE E FINANZE
Sergio MIGHELI

IL PRESIDENTE
Roberto PICCINI

Allegati:

A. Rendiconto Finanziario
B. Situazione Patrimoniale
C. Conto economico
D. Situazione Amministrativa
E. Nota integrativa
F. Relazione del Collegio dei Revisori
G. Delibera di approvazione Bilancio
H. Allegati vari

SINTESI DEI CREDITI AL 31.12.2008				
		C/Competenza	C/Residui	C/Competenza + C/Residui
1) Verso lo Stato				
	E121	1.761.012,37		1.761.012,37
	E124/10			0,00
	E125/10		341.000,47	341.000,47
	E214/30		51,65	51,65
	E221/10	19.902.455,94	18.607.705,41	38.510.161,35
	E311/60		1.518.897,11	1.518.897,11
	E311/70		2.282,00	2.282,00
	TOTALI	21.663.468,31	20.469.936,64	**42.133.404,95**
2) Verso la Regione				
	E124/10			0,00
	E125/10		8.792,37	8.792,37
	E221/10	26.723,87	1.914.216,47	1.940.940,34
	E311/60	11.246,35	371.571,59	382.817,94
	E311/70	94.560,95		94.560,95
	TOTALI	132.531,17	2.294.580,43	**2.427.111,60**
3) Verso utenti				
	E122/20		4.300,47	4.300,47
	E123/20	158.448,24	127.887,33	286.335,57
	E122/30		72.674,93	72.674,93
	E121/30	173.503,37	426.392,25	599.895,62
	E123/10	887.860,36	177.987,15	1.065.847,51
	E123/40	406.343,48		406.343,48
	TOTALI	1.626.155,45	809.242,13	**2.435.397,58**
4) Verso dipendenti				
	E311/10			0,00
	E311/40	134,80		134,80
	E311/60	183.680,81	201.048,26	384.729,07
	E311/70	5.000,00		5.000,00
	TOTALI	188.815,61	201.048,26	**389.863,87**
5) I.V.A. verso utenti				
	E311/90	86.867,52	265.444,66	352.312,18
	TOTALI	86.867,52	265.444,66	**352.312,18**
6) I.V.A. verso Uff. I.V.A.				
	Uff. I.V.A.			0,00
	TOTALI		0,00	**0,00**
7) Verso altri				
	E123/30	56.051,90		56.051,90
	E124/10			0,00
	E125/10	59.251,24	950.580,69	1.009.831,93
	E212/10		2.426.038,88	2.426.038,88
	E213/10		7.275,53	7.275,53
	E214/30		723,03	723,03
	E311/60	39.168,00	2.164.685,24	2.203.853,24
	E311/70	359.142,94	9.932,33	369.075,27
	TOTALI	513.614,08	5.559.235,70	**6.072.849,78**
TOTALE RESIDUI AL 31.12.2008		24.211.452,14	29.599.487,82	**53.810.939,96**

SINTESI DEI DEBITI AL 31.12.2008				
		C/Competenza	C/Residui	C/Competenza + C/Residui
1) Verso lo Stato				
	U111/10			0,00
	U124/10	278.963,02		278.963,02
	U126/30	697,95		
	U311/10	231.897,43		231.897,43
	U311/60			
	U311/70			0,00
	TOTALI	511.558,40	0,00	**511.558,40**
2) Verso fornitori				
	U111/40			0,00
	U112/30	1.595,78	270,00	1.865,78
	U112/40	8.656,10		8.656,10
	U112/50	7.905,46	5.013,98	12.919,44
Categoria 1.1.3		255.731,40	104.865,63	360.597,03
	U121/20	416.034,18	477.414,07	893.448,25
	U211/40		25.210,00	25.210,00
	U211/10	24.599.075,03	29.403.990,07	54.003.065,10
	U211/20	3.219.154,52	3.447.851,14	6.667.005,66
	U212/10	6.708,00	270.813,27	277.521,27
	U212/50	42.729,96	8.256,37	50.986,33
	U225/10	1.000,00	26.583,37	27.583,37
	U311/60	82.637,58	501.501,39	584.138,97
	U311/70	51.097,16	4.231.878,15	4.282.975,31
	TOTALI	28.692.325,17	38.503.647,44	**67.195.972,61**
3) Verso dip.ti ed Enti Previdenziali				
	U111/10			0,00
	U112/10	120.000,00		120.000,00
	U112/20			0,00
	U112/30			0,00
	U112/40			0,00
	U112/50			
	U112/60	328.297,03		328.297,03
	U112/90	320.000,00		320.000,00
Categoria 1.1.3				0,00
	U215/30	14.033,68		14.033,68
	U311/10			
	U311/20	70.410,01		70.410,01
	U311/30	1.503,35		1.503,35
	U311/40	134,80		134,80
	U311/60			
	TOTALI	854.378,87	0,00	**854.378,87**
4) I.V.A. verso Uff. I.V.A.				
	Uff. I.V.A.	10.290,19		10.290,19
	TOTALI	10.290,19	0,00	**10.290,19**
5) I.V.A. verso fornitori				
	U311/90		478,86	478,86
	TOTALI	0,00	478,86	**478,86**
6) Verso altri				
	U111/10			
	U111/20	6.274,80	5.391,68	11.666,48
	U111/30			0,00
	U111/50	288,92		288,92
	U125/10	9.152,58		9.152,58
	U311/70			0,00
	TOTALI	15.716,30	5.391,68	**21.107,98**
TOTALE RESIDUI AL 31.12.2008		30.084.268,93	38.509.517,98	**68.593.786,91**

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA DI CUI ALL'ART. 27 DEL D.L. N. 223/2006

SPESE PER CONSULENZE	
Spesa 2004	144.974,92
Limite di spesa 2008 (max. 40%)	45.989,97
Spesa effettuata nel 2008	22.160,40

SPESE PER PUBBLICITA' E RAPPRESENTANZA	
Spesa 2004	49.998,49
Limite di spesa 2008 (max. 40%)	19.999,40
Spesa effettuata nel 2008	12.773,48

SPESE PER AUTOVETTURE	
Spesa 2004	30.777,26
Limite di spesa 2008 (max. 50%)	15.388,63
Spesa effettuata nel 2008	10.197,13

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI

Numero degli immobili	2	Valore degli immobili	1.667.916,60
Limite di spesa (1,50% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria			16.679,17
Spesa effettuata nel 2008	per manutenzione ordinaria		15.529,53
	per manutenzione straordinaria		0,00
	in totale		15.529,53
Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria		18.054,61
	per manutenzione straordinaria		0,00
	in totale		18.054,61
Differenza da versare al bilancio dello Stato			-2.525,08

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Sede in Scali Rosicano, 6 – 57123 LIVORNO
Partita I.V.A. 00101240494

Nota integrativa allo stato patrimoniale ed al conto economico 31/12/2008

Premessa

La presente nota integrativa viene redatta ai sensi dell'art. 41 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.

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Nessun fatto di rilievo intervenuto dopo la chiusura dell'esercizio merita di essere segnalato.

Criteri di formazione

Lo stato patrimoniale ed il conto economico sono conformi al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, che costituisce parte integrante del rendiconto generale.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2008 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.
L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.
In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale

tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.
La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.
Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.
Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- terreni e fabbricati: 4 %
- impianti e macchinari: 10 %
- mobili e macchine d'ufficio (mobilio 12% - macchine elettroniche 20%)
- telefoni cellulari 50%
- automezzi e motomezzi (leggeri 25% - pesanti 20%)
- altre immobilizzazioni materiali 15%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i

presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

Sono valutati al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Partecipazioni

Le partecipazioni in società, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al valore di acquisto.
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.	5.591.334,37	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**	

L'importo complessivo delle partecipazioni è passato da € 6.409.574,93 dell'esercizio precedente ad € 6.370.554,94 del 2008. La diminuzione di € 39.020,00 dovuta alla dismissione della partecipazione della Soc. Pst-Bic, come già indicato nel Conto economico nella nota relativa alla "Perdite su partecipazioni" fra gli oneri straordinari.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

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, il cui valore è determinato alla data di chiusura del bilancio, corrisponde al totale delle quote individualmente maturate dal personale fino al 31 dicembre 2008 e rivalutate.
Dalla predetta determinazione 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 sia per l'attività commerciale che per l'attività istituzionale. I valori riferiti a quest'ultima sono stati così suddivisi:

- 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.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.
Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.
La valutazione dei beni di terzi presso l'impresa è stata effettuata:

- al valore nominale per i titoli a reddito fisso non quotati;
- al valore corrente di mercato per i beni, le azioni e i titoli a reddito fisso quotati;
- al valore desunto dalla documentazione esistente negli altri casi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono

descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.
I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Dati sull'occupazione

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

Organico	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Dirigenti	7	6	+1
Impiegati	60	61	-1
Operai			
Altri			
TOTALI	**67**	**67**	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore CCNL Unico dei Porti sottoscritto il 03.03.2005 avente decorrenza 1.1.2005 e scadenza 31.12.2008.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. *Immobilizzazioni immateriali*

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
141.642.558	116.402.600	25.239.958

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2007	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2008
Manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi	7.302.317	4.282.927	0	3.508.318	8.076.926

II. *Immobilizzazioni materiali*

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
127.195.077	102.690.708	25.504.369

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo	
Costo storico	3.724.695,43	
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti	2.338.696,55	
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2007	**1.385.998,88**	di cui terreni
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	142.405,59	
Saldo al 31/12/2008	**1.243.593,29**	di cui terreni

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	4.183.280,29
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.675.550,03
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2007	**1.507.730,26**
Acquisizione dell'esercizio	52.104,00
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	303.398,41
Saldo al 31/12/2008	**1.256.435,85**

Mobili e macchine d'ufficio

Descrizione	Importo
Costo storico	2.325.684,46
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	1.970.087,44
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2007	**355.597,02**

Acquisizione dell'esercizio	69.492,68
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	106.386,68
Saldo al 31/12/2008	**318.703,02**

Automezzi e motomezzi

Descrizione	Importo
Costo storico	149.139,78
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	148.079,78
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2007	**1.060,00**
Acquisizione dell'esercizio	75.800,00
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	8.639,00
Saldo al 31/12/2008	**68.220,40**

III. *Immobilizzazioni finanziarie*

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
6.370.555	6.409.575	-39.020

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2007	Incremento	Decremento	31/12/2008
Imprese controllate	5.591.334			5.591.334
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese	818.241		39.020	779.221
Arrotondamento				
	6.406.575		**39.020**	**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.).

Imprese controllate

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss.	Valore bilancio
Porto di Livorno 2000 Srl	Livorno	7.650.000	3.800.025	1.269.585	72,18	5.591.334,37

Il maggior valore iscritto in bilancio della soc. Porto di Livorno 2000 Srl rispetto alla corrispondente quota di patrimonio netto è comunque inferiore all'effettivo valore della società ad essa attribuibile considerato i risultati economici raggiunti e le prospettive di reddito attese, nonché per il posizionamento commerciale raggiunto.

Altre imprese

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss	Valore bilancio
Interporto Toscano A.Vespucci S.p.a.	Collesalvetti	11.756.695	17.167.251	3.944.892	5,56	653.317,98
Livorno Euro Mediterranea LEM	Livorno		852.511		13,99	103.291,38
Tirreno Brennero S.r.l.	La Spezia	386.782	362.482	30.435	3,20	6.264,00
Soc. Consortile di Informazione e Servizi Telematici S.r.l. in liquidazione	Livorno	82.259	56.872	44.020	19,38	16.347,20

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto.

C) Attivo circolante

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
104.376.846	83.858.173	20.518.673

II. *Crediti*

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
53.810.940	36.939.409	16.871.531

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	2.411.814			2.411.814
Verso imprese controllate	23.584			23.584
Verso imprese collegate				

Verso controllanti			
Verso lo Stato	42.133.405		42.133.405
Per crediti tributari			
Per imposte anticipate			
Verso altri	6.050.433	3.191.704	9.242.137
Arrotondamento			
	50.619.236	**3.191.704**	**53.810.940**

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2008 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	2.435.398
Verso lo stato per entrate tributarie	1.761.012
Verso il Ministero Infrastrutture e Trasporti	38.510.161
Verso Ministeri per opere in ambito portuale	1.518.897

I crediti verso altri, al 31/12/2008, pari a Euro 9.242.137 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso so. Terminaliste per cessione di immobilizzaz. tecniche	3.191.704
Verso Enti previdenziali per fondo previdenza integrativa	384.729
Verso clienti per I.V.A	352.312
Verso lo stato per acconti IRES	349.886
Verso frontisti per escavo canale Industriale e dars.Petroli	1.347.643
Verso utenti per servizio sorveglianza e contr. Accesso ai varchi	252.340
Verso la Regione	2.427.112

IV. *Disponibilità liquide*

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
50.565.906	46.918.763	3.647.142

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007
Depositi bancari e postali	50.565.906	46.918.763
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa		
Arrotondamento		
	50.565.906	**46.918.763**

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

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
46.694	52.489	-5.795

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 31/12/2008, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.
La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Assicurazioni incendi	2.233,65
Responsabilità civile verso terzi	24.876,12
Polizze vita e infortuni	12.730,31
Assicurazioni auto e moto	5.447,36
Bolli auto e moto	1.406,80
	46.694,24

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
37.564.896	25.886.599	11.678.297

Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Fondo di dotazione	2.583.914			2.583.914
Contributi a fondo perduto	11.370.315			11.370.315
Altre riserve distintamente indicate	10.004.925			10.004.925
Utili (perdite) portati a nuovo	1.927.445			1.927.445
Utile (perdita) dell'esercizio		11.678.297		11.678.297
	25.886.599	**11.678.297**		**37.564.896**

B) Fondi in gestione

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
131.544.296	112.662.473	18.881.823

Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Fondi vincolati per lavori	109.055.107	19.929.180		128.984.287
Altri fondi vincolati	3.607.366		1.047.357	2.560.009
	112.662.473	**19.929.180**	**1.047.357**	**131.544.296**

I fondi vincolati per lavori per € 128.984.287 sono così costituiti:
- € 118.484.287 quale fondo finanziamenti dello Stato per la acquisizione di beni in conto capitale.
- € 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.

Altri fondi vincolati per € 2.560.009 si riferiscono a:

- € 268.009,00 trattasi di un accantonamento per un maggior contributo riconosciuto dalla Regione Toscana nell'ambito del Docup 2000/2006.
- € 2.291.999,66 relativo al Fondo plusvalenze così costituito:
  - € 28.510,94 vendita attrezzature Calata Alto Fondale.
  - € 8.750,29 vendita attrezzature in dotazione all'ex mag. Valessini e all'ex officina Calata Carrara.
  - € 2.254.738,49 vendita attrezzature Darsena Toscana.

C) Contributi in conto capitale

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
4.468.656	7.329.440	-2.860.785

Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Per contributi a destinazione vincolata	7.329.440		2.860.785	4.468.656

Questo fondo raccoglie il contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti negli anni 2005-2006 e del fondo perequativo corrisposto nell'esercizio 2007.

D) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
1.896.590	1.896.590	

Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
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
Altri				
Arrotondamento				
	1.896.590			**1.896.590**

E) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
1.997.874	2.032.713	-34.840

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
TFR, movimenti del periodo	2.032.713	305.309	340.148	1.997.874

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 31.12.2008 di € 1.997.874 risulta così determinato:
L'incremento di € 305.309 è relativo alla rivalutazione lorda ed al T.F.R. maturato.
I decrementi effettuati nel corso del 2008 sono relativi a:
- € 283.140 somme versate ai dipendenti in quiescenza e anticipazioni sul T.F.R.
- € 8.381 acconto e saldo imposta sostitutiva T.F.R.
- € 48.627 smobilizzo T.F.R. Previlog e Previndai

F) Debiti

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
68.593.787	50.505.445	18.088.341

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	67.179.054			67.179.054
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate	17.398			17.398
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari				
Debiti verso istituti di previdenza	854.379			854.379
Debiti verso lo Stato	511.558			511.558
Debiti verso altri enti pubblici	10.290			10.290
Altri debiti	21.108			21.108
Arrotondamento				
	68.593.787			**63.593.787**

I debiti più rilevanti al 31/12/2008 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso dipendenti per Premio di produzione e 6/12 della 14^ mens.	440.000
Verso Enti Previdenziali	328.297
Verso fornitori per lavori in ambito portuale	903.974
Verso lo Stato e la Regio per imposte e tasse	278.963
Verso fornitori per implementazione rete telematica portuale	277.521
Verso fornitori per manut. straordinaria in ambito portuale	6.667.006
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con finanz. dello Stato	48.699.689
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con entrate tributarie	5.303.376
Ritenute erariali e previdenziali	302.307
Per partite in sospeso per regolarizzazione rendicontazione commesse finanziate dal Ministero Infrastrutture e Trasporti	4.040.278

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali;
Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 204.187, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 349.886, delle ritenute d'acconto subite, pari a Euro 57.046. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 59.642, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 29.918.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc)	32.697.426	32.697.426	
Beni di terzi presso la società	71.529.560	71.529.560	

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
24.315.878	22.299.878	2.016.000

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	21.093.900	21.948.002	-854.102
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	361.194	351.876	9.318
Contributi da parte dello Stato	2.860.785		2.860.785
	24.315.878	**22.299.878**	**2.016.000**

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

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
13.096.005	23.013.712	-9.917.707

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	48.432	36.784	11.648
Servizi	3.424.875	3.530.004	-105.129
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	3.885.797	4.105.604	-219.807
Oneri sociali	1.346.482	1.034.260	312.222
Trattamento di fine rapporto	305.309	315.953	-10.644
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.508.318	4.326.767	-818.449
Ammortamento immobilizzazioni materiali	576.792	654.244	-77.452
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti		9.010.096	-9.010.096
Oneri diversi di gestione			
	13.096.005	**23.013.712**	**-9.917.707**

Costi per il personale

Questi costi comprendono l'intera spesa per il personale dipendente. Le voci "Salari e stipendi" e "Oneri sociali", per complessivi € 5.232.279, sono state dettagliate nella relazione del Presidente. Il trattamento di fine rapporto, pari ad € 305.309 è riferito all'accantonamento del T.F.R. maturato al 31.12.2008.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
171.560	86.354	85.206

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	211.282	133.877	77.405
(Interessi e altri oneri finanziari)	39.722	47.523	-7.801
Utili (perdite) su cambi			
	171.560	**86.354**	**85.206**

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
-39.020	3.654	-42.674

E) Proventi e oneri straordinari

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

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
589.713	4.432.587	-3.842.874

Descrizione	31/12/2008	Anno precedente	31/12/2007
		Utilizzo fondo Contributo manutenzione straordinaria	3.559.545,42
Plusvalenza imm. materiali	2.999,94		
Utilizzo fondo plusvalenze	37.261,22	Utilizzo fondo plusvalenze	1.164.630,54
Totale proventi	**40.261,16**	Totale proventi	**4.724.175,96**
Totale oneri	**0,00**	Totale oneri	**0,00**
Sopravv. Attive e ins. passive	585.829,79	Sopravv. Attive e ins. passive	3.382.194,70
Sopravv. Passive e ins. attivo	36.378,30	Sopravv. Passive e ins. attivo	3.673.783,94
TOTALE PROV. E ONERI	**589.712,63**	**TOTALE PROV. E ONERI**	**4.432.587,14**

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
263.829		263.829

Imposte	Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
Imposte correnti:			
IRES	204.187		204.187
IRAP	59.642		59.642
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
	263.829		**263.829**

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

Qualifica	Compenso
Amministratori	
Collegio sindacale	28.237

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N ° 3 /2009

*Il giorno **21 aprile** 2009, alle ore 10,30, si è riunito in Roma, presso l'UCB del MEF in Via Lucania 29 , il Collegio dei Revisori per l'esame della conto consuntivo per l'esercizio 2008 e dei relativi allegati dell'Autorita' Portuale di Livorno, trasmessi con e-mail del 15.04.2009.*

Sono presenti:

- *Dott. Armando CONCLUSIO* — *Presidente*
- *Dott.ssa Laura MAZZONE* — *Componente*
- *Dott.ssa Cristiana SERVA* — *Componente*

Assistono , per l'Autorità portuale, i sigg. Sergio Migheli e Carlo Cavallini.

Il Collegio è convocato per deliberare sul seguente o.d.g:

1) *Esame del conto consuntivo 2008;*
2) *Varie ed eventuali.*

In ordine al primo punto all'o.d.g. il Collegio redige la seguente relazione che costituisce allegato a) al presente verbale.
Non essendovi altro da deliberare, alle ore 16,00, il Collegio è sciolto.
Letto, approvato e sottoscritto.

Il Collegio

Armando Conclusio

Laura Mazzone

Cristiana Serva

Allegato a

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2008

Il Conto Consuntivo 2008, predisposto dal Dipartimento Amm.ne e Finanze, si articola nel rendiconto finanziario,nella situazione amministrativa,nel conto economico,nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Il Conto stesso risulta corredato della relazione illustrativa del Presidente, art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, e della situazione dei residui al 31 Dicembre 2008.

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

GESTIONE DI COMPETENZA			
ENTRATE		USCITE	
Correnti	21.666.375,33	Correnti	8.750.284,22
C/capitale	19.933.584,81	C/capitale	29.705.642,73
Partite di giro	3.788.455,33	Partite di giro	3.788.455,33
		Totale uscite	42.244.382,28
		Avanzo fin. di comp.za	3.144.033,19
Totale entrate	45.388.415,47	Totale a pareggio	45.388.415,47

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

A- avanzo di parte corrente di	€ 12.916.091,11
B- disavanzo in c/capitale di	€ 9.772.057,92
C- avanzo finanziario di competenza di	€ 3.144.033,19

GESTIONE DI CASSA			
RISCOSSIONI		PAGAMENTI	
Correnti	22.214.759,50	Correnti	10.254.718,19
C/Capitale	3.099.023,35	C/Capitale	11.094.169,59
Partite di giro	3.662.675,53	Partite di giro	3.980.428,48
		Totale pagamenti	25.329.316,26
		Incremento cassa dell'es.	3.647.142,12
Totale incassi	28.976.458.38	Totale a pareggio	28.976.458,38

SITUAZIONE DI CASSA

▫ Fondo di cassa al 31.12.2007	€ 46.918.763,49
▫ Incremento dell'es. fin. 2008	€ 3.647.142,12
▫ SALDO Finale di cassa al 31.12.2008	€ 50.565.905,61

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Autorità Portuale alla chiusura dell'esercizio è evidenziata dalle seguenti poste:

- avanzo di amministrazione al 31.12.2007		33.352.727,37
- entrate accertate		45.388.415,47
TOTALE		78.741.142,84
- uscite impegnate		42.244.382,28
DIFFERENZA		36.496.760,56
Riaccertamenti residui		
- maggiori residui passivi	- 1.263.153,39	
- minori residui attivi	- 36.378,30	
- minori residui passivi	+ 89.877,95	
- maggiori residui attivi	+ 495.951,84	
		- 713.701,90
- Avanzo di amm.ne al 31.12.2008		**35.783.058,66**

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa al 01.01.2008			€	46.918.763,49
Riscossioni				
In c/competenza	€	21.176.963,33+		
In c/residui	"	7.799.495,05+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	12.159.843,35-		
In c/residui	"	13.169.472,91-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2008			€	50.565.905,61

Residui attivi				
Esercizio 2007 e precedenti	"	29.599.487,82+		
Esercizio 2008	"	24.211.452,14+		
Residui passivi				
Esercizio 2007 e precedenti	"	38.509.247,98-		
Esercizio 2008	"	30.084.538,93-		
Avanzo di amministrazione 31.12.08			€	**35.783.058,66**

Alla data del 31 dicembre 2008, l'intera disponibilità di cassa, pari a € 50.565.905,61 risulta regolarmente depositata, come da estratto conto della Cassa di Risparmio Lucca-Pisa -Livorno.

Al bilancio consuntivo 2008 è allegata la relazione del Presidente, che evidenzia gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui. Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione, rilevando che la nuova classificazione di bilancio, di cui all'adottato regolamento di contabilità, non consente in alcuni casi la comparazione dei dati gestionali 2007 e 2008.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti nella gestione di competenza dell'anno 2008 (€ 21.666.375,33) hanno subito un decremento rispetto al precedente anno 2007 (€ 22.433.754,85) di € 767.379,52 dovuto principalmente al minor introito dei canoni demaniali rispetto al 2007 (-€.1.043.000,00). Il minor introito è imputabile ad una loro rideterminazione per minore superficie concessoria, o quale abbattimento della loro misura, per investimenti effettuati dai concessionari, oltre alla considerazione che nell'esercizio 2007 erano stati accertati canoni straordinari (+ € 300.000,00).

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale di competenza dell'esercizio 2008 ammontano a € 19.933.584,81, relative quasi esclusivamente alla categoria 2.2.1 – Trasferimenti dello Stato , tra le quali si segnalano quelle relative ai finanziamenti della Darsena Morosini (circa € 9.035.000,00) , dei Denti attracco navi e riprofilamento canale accesso.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, sono iscritte in entrata e in uscita per € 3.788.455,33.

USCITE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2008 presentano una sostanziale invarianza, rispetto al 2007,registrando una diminuzione in valore assoluto di € 3.890,56 passando da € 8.754.174,78 a € 8.750.284,22 . All'interno di tale titolo si rileva un sensibile incremento della categoria 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali, e in particolare per quanto concerne le manutenzioni, riparazioni, adattamenti in ambito portuale.
Anche le spese di personale presentano un leggero incremento percentuale (+ 1,8%), originato esclusivamente dall'allocazione nella categoria degli oneri fiscali Irap.
Sostanzialmente equivalente all'esercizio 2007 sono le spese per gli organi dell'Autorità portuale.
Significativo è il contenimento delle spese per acquisto di beni e servizi (- € 233.698,05) , che depurato della diversa allocazione di alcune sue spese rispetto al 2007, evidenzia comunque una economia di € 88.069,96.
Per quanto concerne le spese per consulenze, relazioni pubbliche e pubblicità, per autovetture il Collegio ha verificato che è stato rispettato il limite previsto dall'art. 27 del decreto legge 223/06, come da prospetto che costituisce documentazione allegata al conto consuntivo.
Si riportano per le indicate spese, rispettivamente, i limiti e gli impegni dell'esercizio

- consulenze	€ 45.989,97	€ 22.160,40
- pubblicità e rappresentanza	€ 19.991,40	€ 12.773,48
- autovetture	€ 15.388,63	€ 10.197,13

Infine, per le spese di manutenzione degli immobili, di cui alla disciplina della L.F. 2008 nell'esercizio sono ammontate a € 15.529,53 a fronte di impegni complessivi nell'anno 2007 di € 18.054,21: la differenza sarà versata all'erario entro il 30 giugno 2009. A tal proposito si evidenzia che per mero errore materiale, gli impegni delle suddette spese , comunque sostenute,non erano state riportate nel corrispondente prospetto del consuntivo 2007.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 29.705.642,73 contro € 17.423.047,98 dell'esercizio 2007; hanno riguardato, principalmente,l'acquisto di beni patrimoniali (19.929.179,81), interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale (€ 4.282.927,68) e acquisto di beni patrimoniali con entrate tributarie (€ 5.000.000,00).

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente risulta lievemente migliorata rispetto al 2007. In particolare:

- i residui passivi sono passati da € 50.505.445,45 a € 68.593.786,91 al 31.12.2008;
- i residui attivi sono passati da € 36.939.409,33 a € 53.810.939,96 al 31.12.2008; detto importo include, tra l'altro, i crediti per pagamento dilazionato di attrezzature cedute a società terminaliste nei precedenti esercizi, la cui riscossione non ha superato il 5 %.

Si invitano i responsabili del servizio a migliorare la propensione alla riscossione dei crediti sia per limitare la loro elevata consistenza che per evitare l'insorgenza di danni per l'erario, conseguenti ai ritardi nella loro acquisizione o del loro venir meno per inesigibilità.
Analogamente, si richiama l'attenzione sulla esigenza di idonei interventi per ridurre la massa dei residui passivi, posto che il decreto legislativo n. 231/02 ha fissato termini precisi per l'esecuzione dei pagamenti, il cui mancato rispetto potrebbe determinare il sostenimento di maggiori oneri per interessi.

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un risultato di € 11.678.297 al netto delle imposte (€ 263.829 IRAP + IRES) con un incremento di € 7.869.536.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € 11.678.297 in misura pari all'utile dell'esercizio.
Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella nota integrativa che compone il bilancio al 31/12/2008.

Il Collegio prende atto dei criteri adottati per la determinazione dei valori che compongono lo stato patrimoniale ed il Conto Economico, così come specificato nella nota stessa.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie, costituite da partecipazioni in società varie,iscritte al valore di acquisto, ammontano ad € 6.409.574,93., con una diminuzione di € 39.020 relativa alla dismissione della partecipazione nella Società PST – Bic a r.l. Si ribadisce agli organi responsabili dell'Autorità, ai sensi della legge n. 84/94, di voler attuare ogni utile iniziativa

per ridurre la percentuale di partecipazione al capitale Porto Livorno 2000 (72,18%). In merito, si ritiene che l'orientamento dell'Autorità, come espresso da ultimo nella nota 6914 del 31.07.2008 indirizzata al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, di una scissione delle attività della società nonché di un suo recupero all'economicità al fine di una ottimale dismissione della quota eccedentaria, è meritevole di attenzione. Resta inteso che alla fine di tale percorso, da effettuare in tempi strettamente necessari, la partecipazione sia ricondotta alla percentuale consentita.

CONCLUSIONI FINALI

Il Collegio, presa visione degli elaborati forniti, della relazione del Presidente, della documentazione prodotta, preso atto della regolare tenuta delle scritture contabili, nonché dell'adempimento dei vari obblighi, ivi compresi quelli fiscali, previdenziali ed assistenziali esaminati in sede di verifiche nel corso dell'anno 2008, e costituenti apposito allegato, dà atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto finanziario, nella situazione patrimoniale e nel conto economico.
Tutto ciò premesso – tenuto conto dei risultati dell'esercizio finanziario - si esprime parere favorevole alla approvazione del Bilancio Consuntivo 2008.

Il Collegio dei Revisori

Dr. Armando Conclusio

Dr.ssa Laura Mazzone

Dr.ssa Cristiana Serva

BILANCIO CONSUNTIVO

STATO PATRIMONIALE	Consistenza al 1/1/2008	Consistenza al 31/12/2008	Differenza
001 - PARTE I			
1 - ATTIVITA'	**200.313.261**	**246.066.098**	**45.752.837**
1.1 - CREDITI VERSO LO STATO, ENTI PUBBLICI E SOCI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE E PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0	0
1.2 - IMMOBILIZZAZIONI	116.402.600	141.642.558	25.239.958
1.2.1 - Immobilizzazioni immateriali :	7.302.317	8.076.926	774.609
1.2.1.1 - Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0
1.2.1.2 - Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	0
1.2.1.3 - Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	0
1.2.1.4 - Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
1.2.1.5 - Avviamento	0	0	0
1.2.1.6 - Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
1.2.1.7 - Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni dei terzi	7.302.317	8.076.926	774.609
1.2.1.8 - Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
1.2.2 - Immobilizzazioni materiali:	102.690.708	127.195.077	24.504.369
1.2.2.1 - Terreni e fabbricati	1.385.999	1.243.593	-142.406
1.2.2.2 - Impianti e macchinari	1.483.257	1.256.436	-226.821
1.2.2.3 - Mobili e macchine d'ufficio	355.597	318.703	-36.894
1.2.2.4 - Beni gratuitamente devolvibili	24.473		-24.473
1.2.2.5 - Attrezzature industriali e commerciali	0	0	0
1.2.2.6 - Automezzi e motomezzi	1.059	68.220	67.161
1.2.2.7 - Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
1.2.2.8 - Diritti reali di godimento	0	0	0
1.2.2.9 - Apparecchiature scientifiche	0	0	0
1.2.2.10 - velivoli e apparati	0	0	0
1.2.2.11 - aviorimesse	0	0	0
1.2.2.12 - Altre immobilizzazioni materiali	99.440.322	124.308.124	24.867.802
1.2.2.13 - Imbarcazioni	0	0	0
1.2.2.14 - Opere e materiale bibliografico	0	0	0
1.2.2.15 - Hardware e software	0	0	0
1.2.2.16 - Autostrade	0	0	0
1.2.2.17 - Strade d'interesse nazionale	0	0	0
1.2.3 - Immobilizzazioni finanziarie:	6.409.575	6.370.555	-39.020
1.2.3.1 - Partecipazioni	6.409.575	6.370.555	-39.020
1.2.3.1.1 - partecipazioni in imprese controllate	5.591.334	5.591.334	0
1.2.3.1.2 - partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
1.2.3.1.3 - partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
1.2.3.1.4 - partecipazioni in altre imprese	818.241	779.221	-39.020
1.2.3.1.5 - altre partecipazioni	0	0	0
1.2.3.1.6 - partecipazioni in consorzi di ricerca	0	0	0
1.2.3.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
1.2.3.2.1 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllate	0	0	0
1.2.3.2.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese collegate	0	0	0
1.2.3.2.3 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllanti	0	0	0
1.2.3.2.4 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0	0
1.2.3.2.5 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso iscritti e soci	0	0	0
1.2.3.2.6 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso il personale	0	0	0
1.2.3.2.7 - crediti per immobilizzazioni finanziarie verso altri	0	0	0

1.2.3.2.8 - depositi a cauzione	0	0	0
1.2.3.3 - Altri titoli che costituiscono immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
1.2.3.4 - Crediti finanziari diversi	0	0	0
1.2.3.5 - Azioni proprie che costituiscono immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
1.3 - ATTIVO CIRCOLANTE	83.858.173	104.376.846	20.518.673
1.3.1 - Rimanenze	0	0	0
1.3.1.1 - Rimanenze per materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
1.3.1.2 - Rimanenze per prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
1.3.1.3 - Rimanenze per lavori in corso	0	0	0
1.3.1.4 - Rimanenze per prodotti finiti e merci	0	0	0
1.3.1.5 - Rimanenze per acconti	0	0	0
1.3.1.6 - Rimanenze diverse	0	0	0
1.3.2 - Crediti	36.939.409	53.810.940	16.871.531
1.3.2.1 - Crediti verso utenti, clienti ecc.	2.267.972	2.435.398	167.425
1.3.2.2 - Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0	0
1.3.2.3 - Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0	0
1.3.2.4 - Crediti verso imprese controllanti	0,00	0	0
1.3.2.5 - Crediti verso lo Stato ed altre Amministrazioni pubbliche	27.811.403	42.133.405	14.322.002
1.3.2.6 - Crediti verso altri	6.860.034	9.242.137	2.382.103
1.3.2.7 - Crediti verso altri enti pubblici e privati	0	0	0
1.3.2.8 - Crediti verso Federazioni Sportive Nazionali	0	0	0
1.3.2.9 - Crediti verso Discipline Sportive Associate	0	0	0
1.3.2.10 - Crediti verso Enti Promozione Sportiva	0	0	0
1.3.2.11 - Crediti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite	0	0	0
1.3.2.12 - crediti verso altre unità CRI	0	0	0
1.3.2.13 - Crediti Istituzionali verso aziende farmaceutiche di cui all'art. 48, c 18 legge 326/03	0	0	0
1.3.2.14 - Altri crediti istituzionali v/aziende farmaceutiche	0	0	0
1.3.3 - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:	0	0	0
1.3.3.1 - partecipazioni in imprese controllate	0	0	0
1.3.3.2 - partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
1.3.3.3 - partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
1.3.3.4 - Altre partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.3.5 - Azioni proprie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.3.6 - Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.4 - Disponibilità liquide:	46.918.763	50.565.906	3.647.142
1.3.4.1 - Depositi bancari e postali	46.918.763	50.565.906	3.647.142
1.3.4.2 - Assegni e titoli	0	0	0
1.3.4.3 - Denaro e valori in cassa	0	0	0
1.3.4.4 - Tesoreria dello Stato	0	0	0
1.3.5 - Conti correnti postali indisponibili	0	0	0
1.3.5.1 - Tasse di circolazione	0	0	0
1.4 - RATEI E RISCONTI	52.489	46.694	-5.795
1.4.1 - Ratei attivi	0	0	0
1.4.2 - Risconti attivi	52.489	46.694	-5.795
2 - CONTI D'ORDINE ATTIVO	104.226.986	104.226.986	0
2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc.)	32.697.426	32.697.426	0
2.2 - garanzie reali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (ipoteca, pegno, ecc.)	0	0	0
2.3 - beni di terzi presso la società (es. beni strumentali per lavorazioni per conto terzi, imballaggi da rendere, - merci in deposito)	71.529.560	71.529.560	0
2.4 - impegni per acquisti di beni con contratti già sottoscritti ma non ancora eseguiti, in tutto o in parte (es. pro- messe o preliminari di acquisto)	0	0	0

2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing	0	0	0
2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale	0	0	0
2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring)	0	0	0
2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte)	0	0	0
002 - PARTE II			
1 - PASSIVITA'	**200.313.261**	**246.066.098**	**45.752.837**
1.1 - PATRIMONIO NETTO	25.886.599	37.564.896	11.678.297
1.1.1 - Capitale sociale	0		0
1.1.2 - Riserve da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0
1.1.3 - Riserve per azioni proprie in portafoglio statutarie	0	0	0
1.1.4 - Fondo di dotazione	2.583.914	2.583.914	0
1.1.5 - Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0	0
1.1.6 - Riserve di rivalutazione	0	0	0
1.1.7 - Contributi a fondo perduto	11.370.315	11.370.315	0
1.1.8 - Contributi per ripiano disavanzi	0	0	0
1.1.9 - Riserve statutarie	0	0	0
1.1.10 - Altre riserve distintamente indicate	10.004.925	10.004.925	0
1.1.11 - Avanzo (Disavanzo)/risultato economico portati a nuovo	1.927.445	1.927.445	0
1.1.12 - Avanzo (Disavanzo)/ risultato economico d'esercizio	0	11.678.297	11.678.297
1.2 - FONDI ENTI DI PREVIDENZA	0	0	0
1.2.1 - Fondi previdenziali assistenziali	0	0	0
1.2.2 - fondo contributo soggettivo	0	0	0
1.2.3 - fondo maternità	0	0	0
1.2.4 - altri fondi enti di previdenza	0	0	0
1.3 - FONDI IN GESTIONE	112.662.473	131.544.296	18.881.823
1.3.1 - Fondo speciale art. 7, co. 1 legge 178/2002	0	0	0
1.3.2 - Fondi vincolati per lavori	109.055.107	128.984.287	19.929.180
1.3.3 - Fondi per lavori	0		0
1.3.4 - Fondi per copertura mutui	0	0	0
1.3.5 - Fondo legge n. 246 del 3/10/2002	0	0	0
1.3.6 - Altri fondi vincolati	3.607.366	2.560.009	-1.047.357
1.4 - CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	7.329.440	4.468.656	-2.860.785
1.4.1 - Per contributi a destinazione vincolata	7.329.440	4.468.656	-2.860.785
1.4.2 - Per contributi indistinti per la gestione	0	0	0
1.4.3 - Per contributi in natura	0	0	0
1.5 - FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.896.590	1.896.590	0
1.5.1 - Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0
1.5.2 - Fondo per imposte	464.811	464.811	0
1.5.3 - Fondo per altri rischi ed oneri futuri	568.103	568.103	0
1.5.4 - Fondo per ripristino investimenti	0	0	0
1.5.5 - Fondo per svalutazione crediti	464.811	464.811	0
1.5.6 - fondo di riserva	0	0	0
1.5.7 - Fondo per garanzia prestiti	0	0	0
1.5.8 - Fondo per rinnovi contrattuali	0	0	0
1.5.9 - Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti	398.865	398.865	0
1.6 - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	2.032.713	1.997.874	-34.840
1.7 - DEBITI	50.505.445	68.593.787	18.088.341
1.7.1 - Debiti per obbligazioni	0	0	0
1.7.2 - Debiti verso le banche	0	0	0
1.7.3 - Debiti verso altri finanziatori	0	0	0
1.7.4 - Debiti per acconti	0	0	0
1.7.5 - Debiti verso imprese controllate	0	0	0
1.7.6 - Debiti verso imprese collegate	0	0	0

1.7.7 - Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	874.014	511.558	-362.455
1.7.8 - Debiti verso il personale	0	0	0
1.7.9 - Debiti verso fornitori	48.127.309	67.196.451	19.069.143
1.7.10 - Debiti tributari	0	0	0
1.7.11 - Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	786.879	854.379	67.500
1.7.12 - Debiti verso iscritti, soci e terzi	0	0	0
1.7.13 - Debiti verso altri	692.423	21.108	-671.315
1.7.14 - Debiti verso imprese controllanti	0	0	0
1.7.15 - Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
1.7.16 - Debiti verso altri enti pubblici e privati	24.822	10.290	-14.532
1.7.17 - Debitii verso Federazioni Sportive Nazionali	0	0	0
1.7.18 - Debiti verso Discipline Sportive Associate	0	0	0
1.7.19 - Debiti verso Enti Promozione Sportiva	0	0	0
1.7.20 - Debiti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite	0	0	0
1.7.21 - Debiti verso altre unità CRI	0	0	0
1.8 - RATEI E RISCONTI	0	0	0
1.8.1 - Ratei passivi	0	0	0
1.8.2 - Risconti passivi	0	0	0
1.8.3 - Riserve tecniche	0	0	0
2 - CONTI D'ORDINE PASSIVO	104.226.986	104.226.986	0
2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc.)	32.697.426	32.697.426	0
2.2 - garanzie reali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (ipoteca, pegno, ecc.)	0	0	0
2.3 - beni di terzi presso la società (es. beni strumentali per lavorazioni per conto terzi, imballaggi da rendere, - merci in deposito)	71.529.560	71.529.560	0
2.4 - impegni per acquisti di beni con contratti già sottoscritti ma non ancora eseguiti, in tutto o in parte (es. pro- messe o preliminari di acquisto)	0	0	0
2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing	0	0	0
2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale	0	0	0
2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring)	0	0	0
2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte)	0	0	0

CONTO ECONOMICO	2007	2.008
A - VALORE DELLA PRODUZIONE	22.299.878	24.315.878
1) - Aliquote contributive a carico datori di lavoro e/o iscritti	0	0
2) - Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	21.948.002	21.093.900
3) - Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
4) - Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
5) - Redditi e proventi patrimoniali	0	0
6) - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
7) - Altri ricavi e proventi	351.876	361.194
8) - Contributi da parte dello Stato	0	2.860.785
9) - Contributi da parte delle regioni	0	0
10) - Contributi da parte dei comuni e delle province	0	0
11) - Contributi da parte di altri enti del settore pubblico	0	0
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	23.013.712	13.096.005
12) - Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	36.784	48.432
13) - Per servizi	3.530.004	3.424.875
14) - Per godimento beni di terzi	0	0
15) - Per organi istituzionali	0	0
16) - Per prestazioni professionali	0	0
17) - Per il personale	5.455.817	5.537.588
a) - stipendi	4.105.604	3.885.797
b) - oneri previdenziali	1.034.260	1.346.482
c) - trattamento di fine rapporto	315.953	305.309
d) - trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) - altri costi	0	0
18) - Ammortamenti e svalutazioni	4.981.011	4.085.110
a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.326.767	3.508.318
b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali	654.244	576.792
c) - altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) - svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
19) - Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
20) - Accantonamenti per rischi	0	0
21) - Accantonamenti ai fondi per oneri	9.010.096	
22) - Oneri diversi di gestione	0	0
- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-713.834	11.219.873
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	86.354	171.560
23) - Proventi da partecipazioni	0	0
24) - Altri proventi finanziari	133.877	211.282
25) - Interessi e altri oneri finanziari	47.523	39.722
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	3.654	-39.020
26) - Rivalutazioni	52.489	0
a) - rivalutazioni di partecipazioni	0	0
b) - rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) - rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) - altre rivalutazioni	52.489	
27) - Svalutazioni	48.835	39.020
a) - svalutazioni di partecipazioni	0	39.020
b) - svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) - svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) - altre svalutazioni	48.835	
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	4.432.587	589.713
28) - Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili alla voce "altri ricavi e proventi"	4.724.176	40.261
29) - Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili alla voce "oneri diversi di gestione"		
30) - Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	3.382.195	585.830
31) - Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	3.673.784	36.378
(A-B+C+D+E) - Risultato prima delle imposte	3.808.761	11.942.126
- Imposte dell'esercizio	0	263.829
- Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	3.808.761	11.678.297

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	2008	2007	Diff.
A. RICAVI	24.315.878	22.299.878	2.016.000
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	24.315.878	22.299.878	2.016.000
Consumi di materie prime e servizi esterni	3.473.307	3.566.788	-93.481
C. VALORE AGGIUNTO	20.842.571	18.733.090	2.109.481
Costo del lavoro	5.537.588	5.455.817	81.771
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	15.304.983	13.277.273	2.027.710
Ammortamenti	4.085.110	4.981.011	-895.901
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri		9.010.096	-9.010.096
Saldo proventi ed oneri diversi			0
E. RISULTATO OPERATIVO	11.219.873	-713.834	11.933.707
Proventi ed oneri finanziari	171.560	86.354	85.206
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-39.020	3.654	-42.674
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	11.352.413	-623.826	11.976.239
Proventi ed oneri straordinari	589.713	4.432.587	-3.842.874
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	11.942.126	3.808.761	8.133.365
Imposte di esercizio	263.829		263.829
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	11.678.297	3.808.761	7.869.536

BILANCIO CONSUNTIVO 2008

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **35.783.058,66** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2008			€	46.918.763,49
Riscossioni				
In c/competenza	€	21.176.963,33+		
In c/residui	"	7.799.495,05+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	13.422.996,74-		
In c/residui	"	11.906.319,52-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2008			€	50.565.905,61
Residui attivi				
Esercizio 2007 e precedenti	"	29.599.487,82+		
Esercizio 2008	"	24.211.452,14+		
Residui passivi				
Esercizio 2007 e precedenti	"	38.509.247,98-		
Esercizio 2008	"	30.084.538,93-		
Avanzo di amministrazione 31.12.08			€	**35.783.058,66**
L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2009 risulta così prevista:				
Parte vincolata:				
Trattamento fine rapporto			€	1.997.873,52
Fondi rischi e oneri, ammortamento			€	9.605.831,66
Totale parte vincolata			€	**11.603.805,00**
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2009 a copertura del disavanzo			€	**6.781.115,00**
Parte disponibile			€	**17.398.138,66**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Decisionale 17/09/2009

Codice	Denominazione	Anno 2008			Anno 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	2.625.780	13.073.832	13.506.479	920.666	14.148.867	12.439.884
	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	76.975	167.787	0	132.762	0	55.788
	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.978.995	7.999.333	8.163.749	1.760.140	7.824.175	8.185.563
	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	0	64.231	64.231	0	8.837	8.837
	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.478.732	361.194	480.301	1.841.181	351.876	717.555
	TOTALE TRATE CORRENTI	**6.160.471**	**21.668.375**	**22.214.760**	**4.674.768**	**22.433.755**	**21.407.626**
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	2.540.985	3.000	117.947	3.811.470	0	1.270.484
	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	7.276	0	0	7.276	0	0
	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	775	0	0	775	0	0
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE						
	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	23.501.594	19.929.180	2.979.672	31.017.230	15.505.626	23.021.262
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	1.405	1.405	0	3.115	3.115
	TOTALE NTRATE IN CONTO CAPITALE	**28.050.629**	**19.933.585**	**3.099.023**	**34.838.750**	**15.508.741**	**24.294.862**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.187.883	3.788.455	3.662.676	5.814.761	7.081.944	7.708.822
	TOTALE PARTITE DI GIRO	**5.187.883**	**3.788.455**	**3.662.676**	**5.814.761**	**7.081.944**	**7.708.822**
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**37.398.983**	**45.388.415**	**28.976.458**	**45.326.279**	**45.024.440**	**53.411.310**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Decisionale

17/09/2009

Codice	Denominazione	Anno 2008			Anno 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	13.055	276.191	277.291	6.972	281.149	275.065
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	657.339	5.232.279	5.097.880	737.339	5.139.864	5.129.987
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	256.415	1.188.787	1.131.828	337.886	1.245.176	1.326.646
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	712.235	1.638.290	1.409.854	971.559	1.325.339	1.584.683
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	0	39.722	39.722	0	47.523	47.523
	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	608.429	564.134	893.599	426.526	699.902	519.999
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	340.361	1.046.117	1.377.325	340.350	15.222	15.211
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0	27.917	27.219	0	0	0
	TOTALE O I - USCITE CORRENTI	**2.587.833**	**10.013.438**	**10.254.718**	**2.822.631**	**8.754.175**	**8.899.094**
	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	42.070.208	29.212.107	10.587.034	52.835.010	16.929.154	27.693.957
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	345.723	151.982	169.197	530.438	171.192	355.907
	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0
	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	11.331	340.149	337.446	5.155	319.587	313.411
	2.2 - ONERI COMUNI						
	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	28.671	1.405	493	23.556	3.115	0
	TOTALE O II - SPESE IN CONTO CAPITALE	**42.453.932**	**29.705.643**	**11.094.170**	**53.394.159**	**17.423.048**	**28.363.275**
	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.373.802	3.788.455	3.980.428	1.383.512	7.081.944	3.091.654
	TOTALE O III - PARTITE DI GIRO	**5.373.802**	**3.788.455**	**3.980.428**	**1.383.512**	**7.081.944**	**3.091.654**
	TOTALE GENERALE USCITE	**50.415.568**	**43.507.536**	**25.329.316**	**57.600.302**	**33.259.167**	**40.354.023**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 17/09/2009

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE									
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE									
E121/10	DEVOL.TASSA MERCI IMB./SBAR./TRANS.	4.500.000	0	0	4.500.000	5.058.456	869.785	5.925.241	1.425.241	0
E121/20	PROVENTI DI AUT. PER OPER.PORTUALI ART. 16	600.000	0	300.000	300.000	309.540	5.355	314.896	14.896	0
E121/30	PROVENTI DI AUT. PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68	0	60.000	0	60.000	60.374	362	60.735	735	0
E121/40	GETTITO DELLE TASSE ERARIALI	3.000.000	0	0	3.000.000	2.887.419	514.753	3.402.172	402.172	0
E121/50	GETTITO DELLE TASSE ANCORAGGIO	4.000.000	0	0	4.000.000	2.991.314	379.474	3.370.788	0	-629.212
	TOTALE CATEGORIA...	12.100.000	60.000	300.000	11.860.000	11.307.102	1.769.729	13.073.832	1.843.044	-629.212
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E									
E122/20	PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E122/30	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E122/40	CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI	0	170.000	0	170.000	0	167.787	167.787	0	-2.213
	TOTALE CATEGORIA...	0	170.000	0	170.000	0	167.787	167.787	0	-2.213
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
E123/10	CANONI DEMANIALI	6.600.000	0	0	6.600.000	5.313.920	887.860	6.201.781	0	-398.219
E123/20	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI	580.000	0	0	580.000	398.963	158.448	557.411	0	-22.589
E123/30	INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C	70.000	50.000	0	120.000	155.230	56.052	211.282	91.282	0
E123/40	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	0	800.000	0	800.000	622.516	406.343	1.028.860	228.860	0
	TOTALE CATEGORIA...	7.250.000	850.000	0	8.100.000	6.490.629	1.508.704	7.999.333	320.141	-420.808
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI									
E124/10	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	15.000	20.000	0	35.000	64.231	0	64.231	29.231	0
	TOTALE CATEGORIA...	15.000	20.000	0	35.000	64.231	0	64.231	29.231	0
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
E125/10	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	250.000	0	0	250.000	301.943	59.251	361.194	111.194	0
	TOTALE CATEGORIA...	250.000	0	0	250.000	301.943	59.251	361.194	111.194	0
	TOTALE TITOLO...	19.615.000	1.100.000	300.000	20.415.000	18.163.904	3.502.471	21.666.375	2.303.609	-1.052.234
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
E212/10	CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE	5.000	0	0	5.000	3.000	0	3.000	0	-2.000
	TOTALE CATEGORIA...	5.000	0	0	5.000	3.000	0	3.000	0	-2.000
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
E213/10	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI									
E214/20	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	10.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0
E214/30	RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI	0	10.000	0	0.000	0	0	0	0	-10.000
	TOTALE CATEGORIA...	10.000	10.000	10.000	0.000	0	0	0	0	-10.000

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 17/09/2009

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE									
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO									
E221/10	FINANZ. DELLO STATO PER ESEC.OPERE INFRASTR.	64.709.949	0	0	64.709.949	0	19.929.180	19.929.180	0	-44.780.769
	TOTALE CATEGORIA...	64.709.949	0	0	64.709.949	0	19.929.180	19.929.180	0	-44.780.769
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI									
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
E232/20	DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI	25.000	0	0	25.000	1.405	0	1.405	0	-23.595
	TOTALE CATEGORIA...	25.000	0	0	25.000	1.405	0	1.405	0	-23.595
	TOTALE TITOLO...	64.749.949	10.000	10.000	64.749.949	4.405	19.929.180	19.933.585	0	-44.816.364
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO									
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
E311/10	RITENUTE ERARIALI	1.500.000	100.000	0	1.600.000	1.430.509	0	1.430.509	0	-169.491
E311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ	400.000	50.000	0	450.000	392.717	0	392.717	0	-57.283
E311/30	RITENUTE DIVERSE	100.000	0	0	100.000	17.265	0	17.265	0	-82.735
E311/40	RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE	50.000	0	0	50.000	0	135	135	0	-49.865
E311/50	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
E311/60	RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	1.500.000	0	0	1.500.000	774.061	234.095	1.008.156	0	-491.844
E311/70	PARTITE IN SOSPESO	1.000.000	200.000	0	1.200.000	284.347	458.704	743.051	0	-456.949
E311/80	RESTITUZIONE FONDO ECONOMATO A FINE ESERCIZIO	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
E311/90	I.V.A.	300.000	0	0	300.000	109.755	86.868	196.623	0	-103.377
	TOTALE CATEGORIA...	4.910.000	350.000	0	5.260.000	3.008.654	779.801	3.788.455	0	-1.471.545
	TOTALE TITOLO...	4.910.000	350.000	0	5.260.000	3.008.654	779.801	3.788.455	0	-1.471.545
	Totale Generale Entrate	89.274.949	1.460.000	310.000	90.424.949	21.176.953	24.211.452	45.388.415	2.303.609	-47.340.142

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 17/09/2009

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
U1.1	1.1 - FUNZIONAMENTO									
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
U111/10	INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE DELL' A.P.	235.000	24.300	0	259.300	228.748	0	228.748	0	-30.552
U111/20	INDENNITA' DI CARICA AI MEMBRI DEL COMITATO PORTUA	11.500	0	0	11.500	0	6.275	6.275	0	-5.225
U111/30	INDENNITA' DI CARICA AGLI ORGANI DI CONTROLLO	27.200	4.294	0	31.494	28.237	0	28.237	0	-3.257
U111/40	SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE	0	0	0	0	7.190	0	7.190	7.190	0
U111/50	RIMBORSO SPESE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO	60.000	0	0	60.000	5.452	289	5.741	0	-54.259
	TOTALE CATEGORIA...	333.700	28.594	0	362.294	269.627	6.564	276.191	7.190	-93.294
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI									
U112/10	EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.	2.772.048	0	0	2.772.048	2.179.613	120.000	2.299.613	0	-472.435
U112/20	EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE C.C.N.L.	169.131	30.000	0	199.131	135.121	0	135.121	0	-64.011
U112/30	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	57.145	15.000	0	72.145	53.690	1.866	55.556	0	-16.589
U112/40	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	56.940	70.000	0	126.940	101.199	8.656	109.855	0	-17.085
U112/50	SPESE PER CORSI PERSONALE	57.000	0	0	57.000	8.120	7.905	16.025	0	-40.975
U112/60	ONERI PREV.LI, ASS.LI E FISCALI A CARICO DELL'A.P.	1.657.400	0	0	1.657.400	1.018.185	328.297	1.346.482	0	-310.919
U112/70	EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE	199.110	0	0	199.110	188.245	0	188.245	0	-10.865
U112/80	ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI	60.000	0	0	60.000	0	0	0	0	-60.000
U112/90	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	1.348.619	0	0	1.348.619	761.383	320.000	1.081.383	0	-267.236
	TOTALE CATEGORIA...	6.377.395	115.000	0	6.492.395	4.445.555	786.724	5.232.279	0	-1.260.116
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO									
U113/10	SPESE CONN. CON L'UTIL. MEZZI DI TRASP. TERRESTRI	20.000	0	0	20.000	0	0	0	0	-20.000
U113/100	SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAM. DEGLI UFFICI	508.200	0	0	508.200	364.528	134.859	499.388	0	-8.812
U113/110	SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI	0	5.000	0	5.000	0	0	0	0	-5.000
U113/120	SPESE TRASP. MATERIALI,MOBILI E ATTREZZAT.SPECIALI	0	5.000	0	5.000	0	0	0	0	-5.000
U113/130	SPESE PER EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE	4.500	0	0	4.500	0	2.642	2.642	0	-1.858
U113/140	PREMI DI ASSICURAZIONE	75.000	0	0	75.000	46.560	2.211	48.771	0	-26.229
U113/150	SPESE PER PUBBLICITA'	8.800	0	0	8.800	3.320	500	3.820	0	-4.980
U113/160	SPESE DI RAPPRESENTANZA	11.200	0	0	11.200	7.816	1.138	8.953	0	-2.247
U113/170	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	64.000	0	0	64.000	68.009	0	68.009	4.009	0
U113/180	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/190	MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE	0	16.670	0	16.670	13.385	2.164	15.530	0	-1.140
U113/30	LAVORI DI MANUT.,RIPAR.,PULIZIA, VIGIL. E RISCALD.	233.000	190.000	90.000	333.000	260.320	54.287	314.607	0	-18.393
U113/35	RESIDUI SPESE PULIZIA UFFICI E AREE PORT.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/40	LOCAZIONI PASSIVE	15.500	0	15.500	0	0	0	0	0	0

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 17/09/2009

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U113/50	SPESE PER CONSULENZE ED ALTRE PRESTAZ.PROFESS.	46.000	0	0	46.000	22.160	0	22.160	0	-23.840
U113/60	UTENZE VARIE	80.000	70.000	0	150.000	97.088	16.330	113.418	0	-36.582
U113/70	MATERIALE DI ECONOMATO E FACILE CONSUMO	50.000	0	0	50.000	35.545	12.887	48.432	0	-1.568
U113/80	ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE	0	35.000	0	35.000	24.562	8.024	32.585	0	-2.415
U113/90	SPESE POSTALI	85.000	0	70.000	15.000	10.265	207	10.472	0	-4.528
	TOTALE CATEGORIA...	1.201.200	321.670	175.500	1.347.370	953.539	235.249	1.188.787	4.009	-162.592
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
U121/10	PRESTAZ. DI TERZI GEST. SERV.PORT.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U121/20	MANUT.,RIP., ADATT. DIVERSI IN AMBITO PORTUALE	2.200.000	0	0	2.200.000	1.094.453	416.034	1.510.487	0	-689.513
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGAND	130.800	0	0	130.800	107.321	20.483	127.803	0	-2.997
	TOTALE CATEGORIA...	2.330.800	0	0	2.330.800	1.201.773	436.517	1.638.290	0	-692.510
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
U123/10	INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC	80.000	0	0	80.000	39.722	0	39.722	0	-40.278
	TOTALE CATEGORIA...	80.000	0	0	80.000	39.722	0	39.722	0	-40.278
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
U124/10	IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	600.000	0	0	600.000	285.170	278.963	564.134	0	-35.866
	TOTALE CATEGORIA...	600.000	0	0	600.000	285.170	278.963	564.134	0	-35.866
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI									
U125/10	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	20.000	30.000	0	50.000	1.036.965	9.153	1.046.117	996.117	0
	TOTALE CATEGORIA...	20.000	30.000	0	50.000	1.036.965	9.153	1.046.117	996.117	0
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
U126/10	SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI	200.000	0	0	200.000	0	0	0	0	-200.000
U126/20	FONDO DI RISERVA	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	-100.000
U126/30	ONERI VARI STRAORDINARI	283.800	0	0	283.800	27.219	698	27.917	0	-255.883
	TOTALE CATEGORIA...	583.800	0	0	583.800	27.219	698	27.917	0	-555.883
	TOTALE TITOLO...	11.526.895	495.264	175.500	11.846.659	8.259.570	1.753.887	10.013.438	1.007.317	-2.840.536
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI									
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED									
U211/10	ACQ.,COSTR.,TRASF.OPERE PORTUALI,APPR.FONDALI	64.709.949	0	0	64.709.949	330.105	19.599.075	19.929.180	0	-44.780.769
U211/20	PRESTAZ.DI TERZI PER MANUT.STRAORD.PARTI COMUNI	7.000.000	0	0	7.000.000	1.063.773	3.219.155	4.282.928	0	-2.717.072
U211/30	SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE	300.000	300.000	0	600.000	0	0	0	0	-600.000
U211/40	ACQUISTO IMMOBILI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U211/50	ACQ.,COSTR. OPERE CON ENTRATE TRIBUTARIE	0	5.000.000	0	5.000.000	0	5.000.000	5.000.000	0	0
U211/60	STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	72.009.949	5.300.000	0	77.309.949	1.393.878	27.818.230	29.212.107	0	-48.097.841
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
U212/10	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI	243.105	0	0	243.105	4.608	6.708	11.316	0	-231.789

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 17/09/2009

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U212/20	ACQUISTO AUTOV. E MOTOV. E PARTI DI RICAMBIO	50.000	30.000	0	80.000	75.800	0	75.800	0	-4.200
U212/50	ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	0	80.000	0	80.000	22.136	42.730	64.866	0	-15.134
	TOTALE CATEGORIA...	293.105	110.000	0	403.105	102.544	49.438	151.982	0	-251.124
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
U214/20	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
	TOTALE CATEGORIA...	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE									
U215/30	INDENNITA' DI ANZIANITA'	500.000	0	0	500.000	326.115	14.034	340.149	0	-159.851
	TOTALE CATEGORIA...	500.000	0	0	500.000	326.115	14.034	340.149	0	-159.851
U2.2	2.2 - ONERI COMUNI									
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI									
U225/10	RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	25.000	0	0	25.000	405	1.000	1.405	0	-23.595
	TOTALE CATEGORIA...	25.000	0	0	25.000	405	1.000	1.405	0	-23.595
	TOTALE TITOLO...	72.838.054	5.410.000	0	78.248.054	1.822.942	27.882.701	29.705.643	0	-48.542.411
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO									
U3.1	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
U311/10	RITENUTE ERARIALI	1.500.000	100.000	0	1.600.000	1.198.812	231.697	1.430.509	0	-169.491
U311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	400.000	50.000	0	450.000	322.307	70.410	392.717	0	-57.283
U311/30	RITENUTE DIVERSE	100.000	0	0	100.000	15.761	1.503	17.265	0	-82.735
U311/40	ANTICIPAZIONI DELL' A.P. AL PERSONALE	50.000	0	0	50.000	0	135	135	0	-49.865
U311/50	VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
U311/60	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.500.000	0	0	1.500.000	925.518	82.638	1.008.156	0	-491.844
U311/70	PARTITE IN SOSPESO	1.000.000	200.000	0	1.200.000	691.953	51.097	743.051	0	-456.949
U311/80	ANTICIPAZIONI FONDO ECONOMATO	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
U311/90	I.V.A.	300.000	0	0	300.000	186.333	10.290	196.623	0	-103.377
	TOTALE CATEGORIA...	4.910.000	350.000	0	5.260.000	3.340.485	447.971	3.788.455	0	-1.471.545
	TOTALE TITOLO...	4.910.000	350.000	0	5.260.000	3.340.485	447.971	3.788.455	0	-1.471.545
	Totale Generale Uscite	89.274.949	6.255.264	175.500	95.354.713	13.422.997	30.084.539	43.507.536	1.007.317	-52.854.494

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 17/09/2009

Capitolo		Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**											
E1.2	**UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE**											
E1.2.1	**Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE**											
E121/10	DEVOL.TASSA MERCI IMB./SBAR./TRANS.	977.331	977.331	0	977.331	0	0	4.500.000	6.035.787	1.535.787	0	866.785
E121/20	PROVENTI DI AUT. PER OPER.PORTUALI ART. 16	708.096	277.604	426.392	704.196	0	0	400.000	587.345	187.345	0	431.747
E121/30	PROVENTI DI AUT. PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68	0	0	0	0	0	0	50.000	60.374	10.374	0	362
E121/40	GETTITO DELLE TASSE ERARIALI	494.130	494.130	0	494.130	0	0	2.700.000	3.381.549	681.549	0	514.753
E121/50	GETTITO DELLE TASSE ANCORAGGIO	450.111	450.111	0	450.111	0	0	3.700.000	3.441.425	0	258.575	379.474
	TOTALE CATEGORIA...	2.629.668	2.199.377	426.392	2.625.769	0	0	11.350.000	13.506.479	2.415.054	258.575	2.193.121
E1.2.2	**Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI**											
E122/20	PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI	4.300	0	4.300	4.300	0	0	0	0	0	0	4.300
E122/30	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	72.675	0	72.675	72.675	0	0	55.000	0	0	55.000	72.675
E122/40	CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	100.000	167.787
	TOTALE CATEGORIA...	76.975	0	76.975	76.975	0	0	155.000	0	0	155.000	244.762
E1.2.3	**Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**											
E123/10	CANONI DEMANIALI	1.229.843	1.524.157	177.987	1.702.144	0	0	6.500.000	6.838.077	338.077	0	1.065.848
E123/20	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI	253.058	113.113	127.887	241.000	0	0	650.000	512.076	0	137.924	286.336
E123/30	INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C	35.851	35.851	0	35.851	0	0	100.000	191.080	91.080	0	56.052
E123/40	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	0	0	0	0	0	0	500.000	622.516	122.516	0	406.343
	TOTALE CATEGORIA...	1.518.752	1.673.120	305.874	1.978.995	0	0	7.750.000	8.163.749	551.674	137.924	1.814.578
E1.2.4	**Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE**											
E124/10	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0	0	0	20.000	64.231	44.231	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	20.000	64.231	44.231	0	0
E1.2.5	**Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE**											
E125/10	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	1.475.502	178.358	1.300.374	1.478.732	0	0	250.000	480.301	230.301	0	1.359.625
	TOTALE CATEGORIA...	1.475.502	178.358	1.300.374	1.478.732	0	0	250.000	480.301	230.301	0	1.359.625
	TOTALE TITOLO...	5.700.897	4.050.855	2.109.616	6.160.471	0	0	19.525.000	22.214.760	3.241.259	551.499	5.612.087
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**											
E2.1	**UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**											
E2.1.2	**Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI**											
E212/10	CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE	2.540.985	114.947	2.426.039	2.540.985	0	0	700.000	117.947	0	582.053	2.426.039
	TOTALE CATEGORIA...	2.540.985	114.947	2.426.039	2.540.985	0	0	700.000	117.947	0	582.053	2.426.039
E2.1.3	**Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI**											
E213/10	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	7.276	0	7.276	7.276	0	0	7.270	0	0	7.270	7.276
	TOTALE CATEGORIA...	7.276	0	7.276	7.276	0	0	7.270	0	0	7.270	7.276
E2.1.4	**Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI**											
E214/20	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E214/30	RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI	775	0	775	775	0	0	10.775	0	0	10.775	775
	TOTALE CATEGORIA...	775	0	775	775	0	0	10.775	0	0	10.775	775

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 17/09/2009

Capitolo		Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
E2.2	**UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE**											
E2.2.1	**Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO**											
E221/10	FINANZ. DELLO STATO PER ESEC.OPERE INFRASTR.	23.501.594	2.979.672	20.521.922	23.501.594	0	0	50.000.000	2.979.672	0	47.020.328	40.451.102
	TOTALE CATEGORIA...	23.501.594	2.979.672	20.521.922	23.501.594	0	0	50.000.000	2.979.672	0	47.020.328	40.451.102
E2.3	**UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI**											
E2.3.2	**Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI**											
E232/20	DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI	0	0	0	0	0	0	25.000	1.405	0	23.595	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	25.000	1.405	0	23.595	0
	TOTALE TITOLO...	26.050.629	3.094.618	22.956.011	26.050.629	0	0	50.743.045	3.099.023	0	47.644.021	42.885.191
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**											
E3.1	**UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**											
E3.1.1	**Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI**											
E311/10	RITENUTE ERARIALI	0	0	0	0	0	0	1.600.000	1.430.509	0	169.491	0
E311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ	0	0	0	0	0	0	450.000	392.717	0	57.283	0
E311/30	RITENUTE DIVERSE	0	0	0	0	0	0	80.000	17.265	0	62.735	0
E311/40	RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	135
E311/50	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
E311/60	RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	4.380.606	124.404	4.256.202	4.380.606	0	0	2.500.000	898.465	0	1.601.535	4.490.297
E311/70	PARTITE IN SOSPESO	487.321	475.107	12.214	487.321	0	0	1.300.000	759.454	0	540.546	470.918
E311/80	RESTITUZIONE FONDO ECONOMATO A FINE ESERCIZIO	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
E311/90	I.V.A.	319.956	54.511	265.445	319.956	0	0	470.000	164.266	0	305.734	352.312
	TOTALE CATEGORIA...	5.187.883	654.022	4.533.861	5.187.883	0	0	6.510.000	3.662.676	0	2.847.324	5.313.663
	TOTALE TITOLO...	5.187.883	654.022	4.533.861	5.187.883	0	0	6.510.000	3.662.676	0	2.847.324	5.313.663
	Totale Generale Entrate	36.939.409	7.799.495	29.599.488	37.398.983	0	0	76.778.045	28.976.456	3.241.259	51.042.845	53.810.940

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 17/09/2009

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI											
U1.1	1.1 - FUNZIONAMENTO											
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE											
U111/10	INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE DELL' A.P.	106	106	0	106	0	0	300.000	228.854	0	71.146	0
U111/20	INDENNITA' DI CARICA AI MEMBRI DEL COMITATO PORTUA	5.392	0	5.392	5.392	0	0	11.500	0	0	11.500	11.666
U111/30	INDENNITA' DI CARICA AGLI ORGANI DI CONTROLLO	0	0	0	0	0	0	37.494	28.237	0	9.257	0
U111/40	SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE	7.219	7.219	0	7.219	0	0	14.500	14.409	0	91	0
U111/50	RIMBORSO SPESE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO	340	340	0	340	0	0	60.000	5.791	0	54.209	289
	TOTALE CATEGORIA...	13.055	7.664	5.392	13.055	0	0	423.494	277.291	0	146.203	11.955
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ											
U112/10	EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.	120.000	120.000	0	120.000	0	0	2.772.048	2.299.613	0	472.435	120.000
U112/20	EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE C.C.N.L.	350.000	280.094	0	280.094	0	0	479.131	415.214	0	63.917	0
U112/30	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	3.865	3.865	0	3.865	0	0	72.145	57.555	0	14.590	1.866
U112/40	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	7.132	7.132	0	7.132	0	0	126.940	108.331	0	18.609	8.656
U112/50	SPESE PER CORSI PERSONALE	13.276	8.262	5.014	13.276	0	0	57.000	16.382	0	40.618	12.919
U112/60	ONERI PREV.LI, ASS.LI E FISCALI A CARICO DELL'A.P.	252.942	232.972	0	232.972	0	0	1.657.400	1.251.157	0	406.244	328.297
U112/70	EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE	0	0	0	0	0	0	199.110	188.245	0	10.866	0
U112/80	ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI	0	0	0	0	0	0	60.000	0	0	60.000	0
U112/90	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	0	0	0	0	0	0	1.348.619	761.383	0	587.236	320.000
	TOTALE CATEGORIA...	747.216	652.325	5.014	657.339	0	0	6.772.395	5.097.880	0	1.674.515	791.738
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI											
U113/10	SPESE CONN. CON L'UTIL. MEZZI DI TRASP. TERRESTRI	0	0	0	0	0	0	15.000	0	0	15.000	0
U113/100	SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAM. DEGLI UFFICI	179.192	106.920	72.271	179.192	0	0	544.200	471.449	0	72.751	207.131
U113/110	SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI	0	0	0	0	0	0	5.000	0	0	5.000	0
U113/120	SPESE TRASP. MATERIALI,MOBILI E ATTREZZAT.SPECIALI	0	0	0	0	0	0	5.000	0	0	5.000	0
U113/130	SPESE PER EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE	502	228	274	502	0	0	5.000	228	0	4.772	2.916
U113/140	PREMI DI ASSICURAZIONE	0	0	0	0	0	0	85.000	46.560	0	38.440	2.211
U113/150	SPESE PER PUBBLICITA'	2.647	2.623	24	2.847	0	0	16.800	5.943	0	10.857	524
U113/160	SPESE DI RAPPRESENTANZA	64	64	0	64	0	0	12.000	7.879	0	4.121	1.138
U113/170	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE `	0	0	0	0	0	0	84.000	68.009	0	15.991	0
U113/180	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	1.703	1.703	0	1.703	0	0	1.705	1.703	0	2	0
U113/190	MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE	0	0	0	0	0	0	15.000	13.365	0	1.635	2.164
U113/30	LAVORI DI MANUT.,RIPAR.,PULIZIA, VIGIL. E RISCALD.	24.695	21.244	3.452	24.695	0	0	310.000	281.564	0	28.436	57.739
U113/35	RESIDUI SPESE PULIZIA UFFICI E AREE PORT.	14.234	13.370	864	14.234	0	0	0	13.370	13.370	0	864
U113/40	LOCAZIONI PASSIVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 17/09/2009

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U113/50	SPESE PER CONSULENZE ED ALTRE PRESTAZ.PROFESS.	695	0	695	695	0	0	56.000	22.160	0	33.840	695
U113/60	UTENZE VARIE	10.974	10.974	0	10.974	0	0	154.000	108.062	0	45.938	16.330
U113/70	MATERIALE DI ECONOMATO E FACILE CONSUMO	10.683	10.136	546	10.682	0	0	47.000	45.681	0	1.319	13.433
U113/80	ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE	0	0	0	0	0	0	25.000	24.562	0	438	8.024
U113/90	SPESE POSTALI	11.028	11.028	0	11.028	0	0	32.000	21.293	0	10.707	207
	TOTALE CATEGORIA...	256.416	178.290	78.125	256.415	0	0	1.412.705	1.131.628	13.370	294.246	313.374
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI											
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI											
U121/10	PRESTAZ. DI TERZI GEST. SERV.PORT.	15.071	4.545	10.526	15.071	0	0	15.071	4.545	0	10.526	10.526
U121/20	MANUT.,RIP., ADATT. DIVERSI IN AMBITO PORTUALE	642.875	165.461	477.414	642.875	0	0	2.184.929	1.259.913	0	925.016	893.448
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGAND	54.289	36.075	18.215	54.289	0	0	180.000	145.395	0	34.605	36.697
	TOTALE CATEGORIA...	712.235	206.080	506.154	712.235	0	0	2.380.000	1.409.854	0	970.147	940.671
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI											
U123/10	INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC	0	0	0	0	0	0	90.000	39.722	0	50.278	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	90.000	39.722	0	50.278	0
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI											
U124/10	IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	608.429	608.429	0	608.429	0	0	970.000	893.599	0	76.401	278.963
	TOTALE CATEGORIA...	608.429	608.429	0	608.429	0	0	970.000	893.599	0	76.401	278.963
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE											
U125/10	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	340.361	340.361	0	340.361	0	0	1.400.000	1.377.325	0	22.675	9.153
	TOTALE CATEGORIA...	340.361	340.361	0	340.361	0	0	1.400.000	1.377.325	0	22.675	9.153
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE											
U126/10	SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI	0	0	0	0	0	0	200.000	0	0	200.000	0
U126/20	FONDO DI RISERVA	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	100.000	0
U126/30	ONERI VARI STRAORDINARI	0	0	0	0	0	0	283.800	27.219	0	256.581	698
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	583.800	27.219	0	556.581	698
	TOTALE TITOLO...	2.677.711	1.995.148	592.685	2.587.833	0	0	14.032.394	10.254.718	13.370	3.791.046	2.346.553
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE											
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI											
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO											
U211/10	ACQ.,COSTR.,TRASF.OPERE PORTUALI,APPR.FONDALI	36.659.531	7.558.917	29.100.614	36.659.531	0	0	50.000.000	7.689.022	0	42.110.978	48.699.689
U211/20	PRESTAZ.DI TERZI PER MANUT.STRAORD.PARTI COMUNI	4.924.550	1.476.699	3.447.851	4.924.550	0	0	7.000.000	2.540.472	0	4.459.528	6.667.006
U211/30	SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE	0	0	0	0	0	0	500.000	0	0	500.000	0
U211/40	ACQUISTO IMMOBILI	25.210	0	25.210	25.210	0	0	0	0	0	0	25.210
U211/50	ACQ.,COSTR. OPERE CON ENTRATE TRIBUTARIE	460.916	157.540	303.376	460.916	0	0	3.000.000	157.540	0	2.842.460	5.303.376
U211/60	STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	42.070.208	9.193.156	32.877.051	42.070.208	0	0	60.500.000	10.587.034	0	49.912.966	60.695.281
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI											
U212/10	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI	290.109	19.296	270.813	290.109	0	0	434.789	23.904	0	410.885	277.521

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 17/09/2009

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U212/20	ACQUISTO AUTOV. E MOTOV. E PARTI DI RICAMBIO	0	0	0	0	0	0	80.000	75.800	0	4.200	0
U212/50	ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	55.613	47.357	8.256	55.613	0	0	120.000	89.493	0	30.507	50.986
	TOTALE CATEGORIA...	345.723	66.653	279.070	345.723	0	0	634.789	169.197	0	465.593	328.508
U2.1.4	**Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED**											
U214/20	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
U2.1.5	**Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI**											
U215/30	INDENNITA' DI ANZIANITA'	11.331	11.331	0	11.331	0	0	500.000	337.446	0	162.554	14.034
	TOTALE CATEGORIA...	11.331	11.331	0	11.331	0	0	500.000	337.446	0	162.554	14.034
U2.2	**2.2 - ONERI COMUNI**											
U2.2.5	**Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI**											
U225/10	RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	26.671	88	26.583	26.671	0	0	28.000	493	0	27.507	27.583
	TOTALE CATEGORIA...	26.671	88	26.583	26.671	0	0	28.000	493	0	27.507	27.583
	TOTALE TITOLO...	42.453.932	9.271.228	33.182.704	42.453.932	0	0	61.672.789	11.094.170	0	50.578.620	61.065.405
U3	**UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO**											
U3.1	**3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**											
U3.1.1	**Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI**											
U311/10	RITENUTE ERARIALI	199.526	199.526	0	199.526	0	0	1.780.000	1.398.138	0	381.862	231.897
U311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	50.542	50.542	0	50.542	0	0	500.000	372.849	0	127.151	70.410
U311/30	RITENUTE DIVERSE	1.959	1.959	0	1.959	0	0	100.000	17.720	0	82.280	1.503
U311/40	ANTICIPAZIONI DELL' A.P. AL PERSONALE	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	135
U311/50	VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
U311/60	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	643.738	142.237	501.501	643.738	0	0	1.700.000	1.067.755	0	632.245	584.139
U311/70	PARTITE IN SOSPESO	4.452.667	220.789	4.231.878	4.452.667	0	0	5.200.000	912.742	0	4.287.258	4.282.975
U311/80	ANTICIPAZIONI FONDO ECONOMATO	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
U311/90	I.V.A.	25.371	24.892	479	25.371	0	0	300.000	211.224	0	88.776	10.769
	TOTALE CATEGORIA...	5.373.802	639.944	4.733.858	5.373.802	0	0	9.690.000	3.980.428	0	5.709.572	5.181.829
	TOTALE TITOLO...	5.373.802	639.944	4.733.858	5.373.802	0	0	9.690.000	3.980.428	0	5.709.572	5.181.829
	Totale Generale Uscite	50.505.445	11.906.320	38.509.248	50.415.568	0	0	85.395.183	25.329.316	13.370	60.079.237	68.593.787

AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

ESERCIZIO 2009

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE.

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BILANCIO CONSUNTIVO

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

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
Roberto PICCINI

Consuntivo esercizio 2009

Il rendiconto generale per l'esercizio 2009 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	21.686.207,79	11.145.291,79	10.540.916,00	
Conto Capitale	7.049.155,43	6.243.327,89	805.827,54	
Partite di giro	4.253.945,37	4.253.945,37	0	
Totale	32.989.308,59	21.642.565,05	11.346.743,54	

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 € 4.253.945,37, si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
ENTRATE			
Previsione iniziale	21.007.000,00	68.270.525,00	89.277.525,00
Variazioni di bilancio	150.000,00	3.700.000,00	3.850.000,00
Previsione finale	21.157.000,00	71.970.525,00	93.127.525,00
Accertamenti	21.686.207,79	7.049.155,43	28.735.363,22
Differenza rispetto prev. iniziali	679.207,79	-61.221.369,57	-60.542.161,78
Differenza rispetto prev. finali	529.207,79	-64.921.369,57	-64.392.161,78
USCITE			
Previsione iniziale	12.868.115,40	83.190.525,00	96.058.640,40
Variazioni di bilancio	379.170,00	9.600,00	388.770,00
Previsione definitiva	13.247.285,40	83.200.125,00	96.447.410,40
Impegni	11.145.291,79	6.243.327,89	17.388.619,68
Differenza rispetto prev. iniziali	-1.722.823,61	-76.947.197,11	-78.670.020,72
Differenza rispetto prev. finali	-2.101.993,61	-76.956.797,11	-79.058.790,72

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

Tit.	UPB	Cat.		2009	%	2008	%	Differenza	%
I	2	1	Entrate tributarie	11.969.587,34	55,2	13.073.831,59	60,3	-1.104.244,25	-8,4
I	2	2	Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	234.392,05	1,1	167.786,62	0,8	66.605,43	39,7
I	2	3	Redditi e prov.ti patr.li	9.005.966,30	41,5	7.999.332,85	36,9	1.006.633,45	12,6
I	2	4	Poste correttive e comp.ve	75.153,67	0,3	64.230,52	0,3	10.923,15	17,0
I	2	5	Entrate non classificabili	401.108,43	1,8	361.193,75	1,7	39.914,68	11,1
			Totale entrate correnti	21.686.207,79	100,0	21.666.375,33	100,0	19.832,46	0,1
II	1	2	Alienaz.ne immob.ni tecn.	500,00	0,01	3.000,00	0,0	-2.500,00	-83,3
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	3.344.360,60	47,44	19.929.179,81	100,0	-16.584.819,21	-83,2
II	2	4	Trasf.ti da altri Enti	3.699.994,83	52,49			3.699.994,83	100,0
II	2	2	Depositi terzi a cauzione	4.300,00	0,06	1.405,00	0,0	2.895,00	206,0
			Totale entrate c/capitale	7.049.155,43	100,0	19.933.584,81	100,0	-12.884.429,38	-64,6
			Totale generale	28.735.363,22		41.599.960,14		-12.864.596,92	-30,9

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate correnti sono rimaste pressoché invariate rispetto all'esercizio 2008 che da € 21.666.375,33 passano ad € 21.686.207,79 dell'esercizio 2009.
La diminuzione degli accertamenti della categoria 2.2.1. Trasferimenti in c/capitale dallo Stato, pari ad € 16.584.819,21, determina un saldo negativo nel totale delle entrate in c/capitale di € 12.884.429,38. Si evidenzia che la differenza in tale categoria trova origine nella contabilizzazione di maggiori accertamenti registrati nel corso del 2008 che tuttavia trovano parte della loro manifestazione finanziaria (incassi) negli anni a seguire. Tenuto conto che gli accertamenti non incassati a chiusura dell'esercizio determinano residui attivi, si sottolinea che nell'anno 2009, diversamente dai passati esercizi, si è verificato un significativo decremento degli stessi, con particolare riferimento alle partite in conto capitale.

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

ENTRATE CORRENTI

Categoria 1.2.1 Entrate tributarie

- **Capitoli E121/10 – E121/40 – E121/50**. Gli introiti relativi a questi tre capitoli sono riferiti al gettito delle tasse sulle merci imbarcate/sbarcate, alle tasse erariali e di ancoraggio. Il 2009 presenta una leggera flessione rispetto all'anno precedente, **€ 11.595.583,08** contro **€ 12.698.200,68** dell'esercizio 2008, 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. **€ 5.564.422,76;**
  - Gettito delle tasse erariali di cui all'art. 2, comma 1, D.L. 47/74, convertito dalla Legge 117/74 s.m. **€ 2.333.110,42;**
  - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. € **3.698.049,90.**

Nel corso dell'esercizio 2009 si è dato seguito al D.P.R. N. 107 del 28 maggio 2009, in tema di riordino della disciplina delle tasse marittime, che a partire dal 20.08.2009, ha sostituito la

tassa erariale e la tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate con una un'unica tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate.

- **Capitolo E121/20 Proventi di aut. per oper. portuali art. 16 L.84/94**. Gli introiti relativi al presente capitolo ammontano ad **€ 312.563,91.**

- **Capitolo E121/30 Proventi di aut. per attività in porto art. 68 codice della navigazione**. Nel corso del 2009 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad **€ 61.440,35.**

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 € **234.392,05** 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 **€ 7.294.663,89.**

- **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 **€ 561.333,58** 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 **€ 82.543,01** 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 € **1.067.425,82** si riferisce per € 164.646,57 all'utilizzo accosti pubblici, per € 902.779,25 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 **€ 75.153,67** è costituito da:

- € 33.534,29 Rimborso spese legali
- € 23.547,00 Recupero IVA attività commerciale
- € 2.993,00 Recupero Rimborso sanzione amministrativa Azienda U.S.L.
- € 1.250,17 Rimborsi I.N.P.S.
- € 10.835,05 Recupero Irap 2008
- € 2.522,80 Rimborsi vari da assicurazioni
- € 241,19 Rimborsi INPDAP
- € 230,17 per recuperi e rimborsi diversi effettuati nei confronti di terzi, utenti, fornitori, ecc., per rivalsa di spese già contabilizzate, e registrati nel presente capitolo a rettifica di costi per l'importo equivalente appunto al rimborso.

L'importo complessivo annuo che affluisce a questo capitolo è estremamente imprevedibile stante la intrinseca natura di rettifica di costi e la varietà dei proventi che possono affluirvi.

Categoria 1.2.5 Entrate non classificabili in altre voci

- **CAPITOLO E125/10 Entrate varie ed eventuali**. Come noto è un capitolo di entrate correnti, residuale, cui affluiscono genericamente le entrate correnti più varie, non ricomprese in capitoli più tipici e specifici.
  L'importo di **€ 401.108,43** si compone di:
- € 98.017,49 per tessere accesso varchi doganali.
- € 168.350,97 per maggior contributo Regione Toscana per DOCUP 2000/2006
- € 32.158,05 canone per utilizzo commerciale della Rete Telematica da parte della Soc. SI.TE.L.
- € 26.785,17 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
- € 22.436,26 oneri di procedura trasporti eccezionali
- € 18.164,60 rimborso progetto EFFORTS
- € 16.711,96 rimborso progetto ESSETRE
- € 13.237,57 rimborso progetto SYMPIC
- € 1.752,95 rimborso spese fiera A.P. Carrara
- € 553,62 per corsi di formazione
- € 2.939,79 per rimborsi vari.

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Categoria 2.1.2 Alienazione di immobilizzazioni tecniche

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

Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello stato

- **Capitolo E221/10 Finanziamento dello Stato per esec. opere infrastr.**
  Questo capitolo recepisce gli accertamenti per la realizzazione di opere attraverso il finanziamento da parte dello Stato e della Regione. Nel corso del 2009 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 3.344.360,60.
  Si elencano qui di seguito le opere che hanno originato tale importo:

  - Dragaggio Darsena Morosini € 2.966.620,43
  - Darsena Morosini piattaforma alaggio e varo € 306,00
  - Darsena Morosini opere portuali di difesa € 56.577,07
  - 2° vasca di contenimento € 238.331,90
  - Riprofilamento banchina canale accesso € 10.016,84
  - Difese di sponda Darsena Calafati € 72.508,36

Categoria 2.2.5 Trasferimenti per investimenti da altri Enti del settore pubblico

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

Categoria 2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari

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

SPESE CORRENTI

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

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 11.145.291,79, si è riscontrato, come risulta dalla sotto riportata tabella di raffronto, un incremento del +11,30% pari ad + € 1.131.854,18 rispetto all'anno precedente.
Tale incremento trova giustificazione nelle seguenti categorie:
- 1.1.2 - Oneri per il personale (+ € 513.327,17)
- 1.1.3 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (+ € 311.199,78)
- 1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali (+ € 643.967,96)
- 1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci (+ € 341.144,32)

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

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

Categoria 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente

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

- **U111/10** - I compensi erogati a titolo di indennità di carica del Presidente, ammontano a complessivi **€ 253.369,45**, comprensivi dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste. Nel corso dell'esercizio 2008, sui compensi del Presidente, è stata applicata la riduzione del 10% ai sensi dell'art. 1 commi 58 e 59 legge Finanziaria 2006. Tale riduzione non è stata applicata all'anno 2009 in quanto non dovuta, determinando così l'incremento di + € 24.621,11.

- **U111/20** - Compensi del Comitato Portuale **€ 5.058,14** (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale).

- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori **€ 55.784,46**. Con Decreto Ministeriale n. 412 del 18 maggio 2009 è stato rideterminato il trattamento economico dei componenti dei Collegi dei Revisori dei conti a decorrere dal 1° gennaio 2009, con un incremento rispetto all'anno precedente di € 27.547,38.

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

Categoria 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio

Gli oneri diretti per il personale (capitoli U112/10, U112/20, U112/60, U112/70 e U112/90), ammontano complessivamente ad € 5.522.726,78 con un aumento di €. 471.884,04 rispetto all'anno precedente, cui si aggiungono gli altri oneri per il personale per € 222.879,44 per un totale complessivo di € 5.745.606,22.
La presenza media annua dei dipendenti è passata da n. 66,42 del 2008 a n. 70,58 del 2009.
Nel corso dell'esercizio 2009 è stato iniziato il processo di completamento della dotazione organica prevista dalla Delibera di Comitato Portuale n. 2 dell'8.2.2008. In particolare, a seguito delle previste procedure, sono state assunte in servizio n. 6 nuove unità, che sono state collocate nelle seguenti posizioni professionali:

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

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

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

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

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

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

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

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2009, confrontate con quelle dell'anno precedente.
L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.188.787,45 dell'anno 2008 ad € 1.499.987,23 dell'anno 2009 con un incremento di spesa di + € 311.199,78 pari al + 26,2%.

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

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

- Capitolo U113/30 Lavori di manut., pulizia, vigilanza, riscaldamento. Il presente capitolo raccoglie le seguenti spese suddivise ognuna per singolo capitolo/articolo. Nel corso del 2009 sono stati assunti impegni così dettagliati:
  - U113/30-1 Manutenzioni e riparazioni diverse € 156.578,76
  - U113/30-2 Spese per pulizia locali € 84.353,80
  - U113/30-3 Spese per vigilanza uffici € 73.726,14
  - U113/30-4 Spese per riscaldamento € 25.206,42

- Capitolo U113/100 Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici.
  Come evidenziato nella precedente tabella, l'incremento registrato nel presente capitolo deriva principalmente dai seguenti fattori:
  - Commissioni per selezione candidati per nuove assunzioni(€ 98.399,66)
  - Lavoro interinale (€ 193.148,62)
  - Nucleo di valutazione (€ 33.926,40)
  - Borse di studio (€ 48.000,00)

  Nel presente capitolo sono ricomprese le spese relative al noleggio e manutenzione esercizio autovetture che per l'esercizio 2009 ammontano a complessivi € 11.831,90. Tale importo, riferito alle autovetture adibite a compiti istituzionali, rientra nel limite del 50% (€ 15.388,63) della spesa sostenuta nel 2004 (€ 30.777,26).

- Per i capitoli relativi alle spese per rappresentanza, consulenze e pubblicità (U113/160, U113/50 e U113/150) sono stati applicati i vincoli di spesa previsti dalla normativa vigente, così dettagliato:
  Spese per consulenze:
  Spesa 2004 € 114.974,92 – Limite max 30% 34.492,48 – Impegni 2009 € 19.178,85
  Spese rappresentanza:
  Spesa 2007 € 8.879,00 – Limite max 50% 4.439,50 – Impegni 2009 € 4.381,41
  Spese per pubblicità:
  Spesa 2007 € 8.420,00 – Limite max 50% 4.210,00 – Impegni 2009 € 4.161,32

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

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

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

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

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

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

Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali.

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

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

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

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

Categoria 1.2.2 Trasferimenti passivi

Capitolo U122/30 Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali. € 353.857,50. Gli impegni assunti in questo capitolo sono relativi ai seguenti progetti:

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

Categoria 1.2.3 Oneri finanziari

Capitolo U123/10 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. € 9.941,78. Sono affluiti in questo capitolo principalmente gli impegni relativi a commissioni bancarie per la costituzione di fidejussioni richieste dal vigilante Ministero per il finanziamento di opere quali:

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

Categoria 1.2.4 Oneri tributari

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

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

Categoria 1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti

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

Categoria 1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci

Capitolo U126/10 Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti. € 344.806,55
Con sentenza del Tribunale di Livorno del 05.03.2009, l'Autorità Portuale di Livorno è stata condannata al pagamento della somma di € 344.806,55 a "titolo di differenza tra l'indennità di carica percepita dal Sig. Marcucci Nereo nella sua qualità di Presidente dell'Autorità Portuale di Livorno, dal 01.01.1997 al 03.07.2003, e quella al medesimo dovuta in tale periodo, oltre rivalutazione monetaria ed interessi legali decorrenti dalla maturazione dei singoli ratei della prestazione fino al saldo effettivo".

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

USCITE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

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

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

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

Categoria 2.1.1 Acquisizione di beni di uso durevole

Capitolo U211/10 Acquisto, costruzione, trasformazione opere portuali, appr. fondali.
Come già riportato nella precedente nota al capitolo di entrata E221/10, affluiscono in questo capitolo gli impegni assunti dall'Autorità Portuale unicamente per l'acquisto di beni patrimoniali con contributo ministeriale e/o regionale. L'importo complessivo di € 3.344.360,60 è stato destinato alle opere elencate nella nota di cui al capitolo E221/10.

Capitolo 211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria
Con l'introduzione dell'autonomia finanziaria, art. 1 comma 982 Legge n. 296 del 27.12.2006, a partire dal 01.01.2007, l'Autorità Portuale deve sostenere le spese connesse alla manutenzione straordinaria delle parti comuni.
L'importo complessivo di **€ 2.333.962,06** registrato nel corso del 2009 si riferisce a:

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

Capitolo U211/30 Sviluppo strategico del porto: studi, progettazioni, ricerche.
Nel coro del 2009 sono stati assunti impegni per € 64.757,36 per lo studio del piano regolatore portuale.

Capitolo U211/60 Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale.
L'importo di € 9.600,00 si riferisce alla separazione dei due vani ascensori per la sicurezza del personale addetto alla manutenzione ed alla copertura di un locale adibito a servizi igienici. Come già espresso nella nota al capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale, tale variazione rientra nei limiti di spesa imposti dalla legge n. 244/2007.

Categoria 2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Capitolo U212/10 Acquisto di attrezzature e macchinari.
L'importo di **€ 74.129,36** impegnato nel corso del 2009 si riferisce alla sostituzione di condizionatori e climatizzatori obsoleti installati negli uffici dell'Autorità Portuale, ad interventi per il collegamento della fibra ottica tra il porto Mediceo e la Darsena Toscana nonché alla realizzazione del manifesto elettronico nell'ambito del progetto pre-clearing.

Capitolo U212/30 Acquisto mobili e macchine per ufficio.
La cifra complessiva di **€ 185.861,16** è stata impegnata nel corso dell'anno 2009 per l'acquisto di mobili , computer e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale.

Categoria 2.1.5 Indennità di anzianità e similari

Capitolo U215/30 Indennità di anzianità.
L'importo complessivo di **€ 226.357,35** si riferisce al trattamento di fine rapporto erogato al personale in quiescenza e ad anticipazioni sul T.F.R. corrisposte a dipendenti a termini di legge nel corso dell'anno 2009.

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

Capitolo	U311/10	Versamento ritenute erariali	€	1.642.661,09
"	U311/20	Versamento ritenute prev.li e ass.li	"	446.863,39
"	U311/30	Versamento ritenute diverse	"	22.399,13
"	U311/40	Anticipazioni al personale	"	
"	U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	"	
"	U311/60	Somme pagate per conti terzi	"	1.312.988,75
"	U311/70	Partite in sospeso	"	531.107,02
"	U311/90	I.V.A.	"	297.925,99

Gestione Cassa

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

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

Gestione di Residui

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

Residui Attivi

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

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

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

Parte corrente

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

Conto Capitale

- Per cessione di immob.ni tecniche a Soc. terminaliste:		
C.I.L.P (Terminal Porto Commerciale)	€	99.459,13
Terminal Darsena Toscana s.r.l.	"	1.155.387,84
- Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo	"	7.275,53
- Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali	"	32.966.256,07

Il credito è riferito alle seguenti commesse:

- Capraia Ampliamento banchina € 3.624.351,44
- Banchina di riva bacino galleggiante € 111.323,47
- Ricostruzione banchina magnale € 490.288,98
- Molo Italia Convenzione MIT € 17.855,28
- D. Morosini Opere di difesa € 117.529,77
- D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.714.040,48
- D.Morosini Opere interne L.sud € 5.458.152,25
- Dragaggio D.Morosini € 3.004.135,13
- Lavori banchina di ponente € 1.766.748,67
- Escavi 413 quater € 621.542,74
- Cons. banchine Mediceo D.Nuova € 842.143,32
- Adeguam.to e razion. Infr. FS portuali € 46.131,13
- Darsena Morosini opere interne € 3.601.844,34
- 4° lotto sponda est € 4.977,70
- Banchinamento sponda di levante € 31.809,79
- Completam. Adeguam. Vasca cont. € 320.858,82

o Consolid. C.Sgarallino € 13.968,28		
o Resecazione Calata Bendasi € 692,30		
o Impianto illuminazione security € 794,88		
o Ripr. C.Accesso Torre Marzocco € 4.696.600,96		
o 2° vasca di contenimento € 32.175,00		
o Denti attracco navo ro-ro € 4.801.480,00		
o Bacino grande vie corsa rampa gru € 1.720.722,98		
o Difese di spenda Darsena Calafati € 72.508,36		
- Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali, così suddivisi:	"	1.845.873,05
o D. Morosini Opere di difesa € 119.984,69		
o D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.695.573,08		
o Messa in sic. Canale industriale € 28.627,65		
o Costruzione pontile 12 € 1.108,21		
o Fabbr./piazzali C.Carrara € 579,42		
- Verso altri per cessione impianto conference	"	316,68
- Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi	"	774.68
Totale residui in Conto capitale		**36.075.342,98**

Partite di giro

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

- *Costruzione Vasca di colmata (€ 33.033,28)*
- *3° lotto sponda est (€ 129.299,72)*
- *Ponte girante Ansaldo Lips (€ 55.269,91)*
- *Completamento/adeguamento vasca(€ 218.913,69)*
- *Consolidamento Calata Sgarallino (€ 263.681,55)*
- *Capraia Isola Ampliam. Banchina (€ 78.386,56)*
- *Monitoraggio versam. Fanghi (€ 22.939,22)*
- *Banchinamento sponda di Levante (€ 95.301,84)*
- *Noleggio mezzi effossori (€ 288.820,98)*

- Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (per escavi)	"	238.068,94
- Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (M/n Solovsky)	"	80.782,90
- Verso l'Agenzia delle Entrate per deposito cauzionale	"	2.282,00
Totale partite di giro	€	**6.070.582,69**
Totale residui attivi al 31.12.2009	€	**49.177.337,09**

Residui Passivi

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

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

Parte Corrente

- Organi dell'Ente	€	6.920,36
- Dipendenti dell'Autorità Portuale	"	490.000,00
- Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti	"	7.931,80
- Dipendenti per corsi formazione personale	"	9.466,48
- Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	"	225.011,35
- Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	"	116.645,07
- Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	"	2.461,45
- Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	"	15.542,64
- Ditte varie per materiale economato	"	11.294,60
- Vestiario	"	581.52
- Spese postali	"	2.001,90
- Spese di rappresentanza	"	641,40
- Prestazioni professionali	"	2.254,88
- Premi di assicurazione	"	1.690,52
- Spese per pulizia uffici ed aree portuali	"	864,00

-	Fornitori vari per spese diverse	"	293.326,39
-	Abbonamento periodici e riviste	"	10.885,06
-	Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali	"	1.382.574,62
-	Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità	"	34.463,24
-	Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali	"	302.742,21
-	Imposte e tasse	"	405.838,88
	di cui:		
	▪ € 25.316,05 per I.R.A.P. 2009		
	▪ € 7.293,83 per Ires su interessi maturati sulle disponibilità liquide		
	▪ € 373.229,00 saldo Ires 2009		
-	Restituzioni e rimborsi diversi	"	2.741,25
	Totale parte corrente	€	**3.325.879,62**

Conto Capitale

-	Ditte varie per acq. Immobili beni portuali	€	25.210,00
-	Ditte varie per fornitura hardware, software ed implementazione Rete Telematica Portuale	€	268.688,00
-	Ditte varie per fornitura mobili ed arredi	€	87.946,80
-	Ditte varie per interventi di manutenzione straord.	€	7.330.833,64
-	Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato	€	43.604.261,18

Si elencano le commesse più rilevanti:

- Cunicolo oleodotto € 1.017.596,70
- Resecazione C.Bengasi € 64.184,91
- Bacino galleggiante € 95.430,61
- Capraia Ampliamento banchina € 3.350.776,94
- Compl.adeg.vasca contenimento € 8.725,82
- Security portuale € 4.251.753,88
- Delocalizz. Soc.Labromare € 145.814,12
- D.Morosini Piattaf. Alaggio e varo € 3.392.804,00
- B.Ponente a radice C.Industr. € 946.567,28
- Escavi 413 quater € 416.055,56
- Banchine Mediceo D.Nuova € 134.058,41
- Adeg. e razion. Infr. FS portuali € 46.131,13
- Acquisto area RFI € 2.474.214,26
- Adeg.imperm. vasca fanghi escavo € 256.955,53
- Prog. Raddoppio vasca e 500.000,00
- Prog. Difese di sponda € 200.000,00
- Sist.manut.assetto viario portuale € 450.000,00
- Oneri urbanizz. Aree Collesalvetti € 35.700,00
- Magg. Eventuali oneri imprevisti € 96.042,30
- Riprof. Canale accesso T.Marzocco € 4.653.942,01
- Denti attracco navi ro-ro € 4.796.920,00
- Bacino grande vie di corsa € 1.720.722,98
- D.Morosini opere interne L.nord € 3.460.044,45
- D.Morosini opere interne L.sud € 5.423.388,04
- Dragaggio Lato sud Molo Italia € 2.649.081,72

- o Impianto illuminazione C.Lucca € 211.989,00
- o Molo Italia mutui 1 e 2 € 980.442,77
- o Contr. Accesso varchi € 39.845,66
- o Area ex Toscoplast € 593.826,71

- Ditte varie per acq. di beni con entrate tributarie	€	5.049.770,83
- Straordinaria manut. sede Autorità Portuale	€	8.640,00
- Verso f/pensione per Indennità di anzianità	€	14.355,20
- Restituzione depositi a cauzione di terzi	€	31.883,37
Totale conto capitale	€	**56.421.589,02**

Partite di giro

- Ritenute erariali e previdenziali	€	219.544,08
- Ritenute diverse	€	5.973,12
- Per I.V.A. verso fornitori	€	478,86
- Per I.V.A. verso Uff. I.V.A.	€	41.777,00
- Anticipazioni dell'Ente al personale	€	0,00
- Somme da pagare per conto terzi	€	1.137.623,25
- Varie per partite in sospeso	€	230.617,32
Totale partite di giro	€	**1.636.013,63**
Totale residui passivi al 31.12.2009	€	**61.383.482,27**

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2009 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

- Avanzo di parte corrente	€	10.540.916,00
- Avanzo di competenza in c/capitale	"	805.827,54
- Pareggio delle partite di giro	"	4.253.945,37
- Avanzo finanziario di competenza	"	+ 11.346.743,54

B- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **47.156.147,97** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2009			€	50.565.905,61
Riscossioni				
In c/competenza	€	23.288.712,06+		
In c/residui	"	14.317.853,51+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	15.190.795,81-		
In c/residui	"	13.619.382,22-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2009			€	59.362.293,15
Residui attivi				
Esercizio 2008 e precedenti	"	39.476.740,56+		
Esercizio 2009	"	9.700.596,53+		
Residui passivi				
Esercizio 2008 e precedenti	"	54.931.713,03-		
Esercizio 2009	"	6.451.769,24-		
Avanzo di amministrazione 31.12.09			€	**47.156.147,97**

L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2010 risulta così prevista:

Parte vincolata:		
Trattamento fine rapporto	€	**2.097.710,35**
Fondi rischi e oneri, ammortamento	€	**10.112.348,67**
Totale parte vincolata	€	**12.361.198,81**
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2010 a copertura del disavanzo	€	**7.155.958,00**
Parte disponibile	€	**27.638.991,16**

La valutazione delle poste e delle risultanze di bilancio è stata effettuata in armonia con le disposizioni civilistiche (art. 2424. 2425. 2425 bis e 2426) concernenti lo Stato patrimoniale, il Conto Economico e i criteri di valutazione.

Il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono descritti e dettagliati nella nota integrativa.

Livorno,

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DIP. AMM.NE E FINANZE
Sergio MIGHELI

IL PRESIDENTE
Roberto PICCINI

Allegati:

A. Rendiconto Finanziario
B. Situazione Patrimoniale
C. Conto economico
D. Situazione Amministrativa
E. Nota integrativa
F. Relazione del Collegio dei Revisori
G. Delibera di approvazione Bilancio
H. Allegati vari

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

SPESE PER CONSULENZE (art. 1, co. 9 L. 266/2005 - art. 61, co. 2, lett. A), L. 133/2008)	
Spesa 2004	114.974,92
Limite di spesa 2009 (max. 30%)	34.492,48
Spesa effettuata nel 2009	19.178,85

SPESE PER PUBBLICITA' E RAPPRESENTANZA (art. 61, co. 5 L. 133/2008)	
Spesa 2007	17.299,00
Limite di spesa 2009 (max. 50%)	8.649,50
Spesa effettuata nel 2009	8.542,73

SPESE PER SPONSORIZZAZIONI (art. 61, co. 6 L. 133/2008)	
Spesa 2007	
Limite di spesa 2009 (max. 30%)	0,00
Spesa effettuata nel 2009	

Totale somme versate al bilancio di Stato (art. 61, co. 17 L. 133/2008)	**21.729,89**

SPESE PER AUTOVETTURE (art. 1, co. 11 L. 266/2008)	
Spesa 2004	30.777,26
Limite di spesa 2009 (max. 50%)	15.388,63
Spesa effettuata nel 2009	11.831,90

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007)			
Numero degli immobili	2	Valore degli immobili	1.667.916,60
Limite di spesa (3% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria			50.037,50
Spesa effettuata nel 2009	per manutenzione ordinaria		35.997,06
	per manutenzione straordinaria		9.600,00
	in totale		45.597,06
Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria		18.054,61
	per manutenzione straordinaria		0,00
	in totale		18.054,61
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato			**2.525,08**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Scali Rosciano, 6

P.I. 00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 598 DEL 07/04/2009

ESERCIZIO FINANZIARIO 2009		*Gestione*	*Competenze*
TITOLO:	U1	Somma Stanziata	89.263,92
CATEGORIA:	U1.2	Variazioni	0,00
CAPITOLO:	U1090300	Totale	89.263,92
ARTICOLO:	1 Totale emesso compreso il presente mandato		21.729,89
IMPEGNO:	3527 del 07/04/2009	Rimanenza	67.534,03

CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PISA LIVORNO S.P.A.

PAGHERA'

Creditore 12232

MINISTERO FINANZE
- 00100 - ROMA (RM)

la somma di Euro **21.729,89**

Euro (in lettere): Ventunomilasettecentoventinove/89**

Causale

VERSAMENTO MONITORAGGIO ART.16 ANNO 2008

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU C/C : IT 81 Z 01000 03245 313010349200

IL DIRIGENTE DIP. FINANZE E AMM.NE
SERGIO MIGHELI

IL SEGRETARIO GENERALE
AVV. G.GIONFRADDO

Quietanza

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Scali Rosciano, 6

P.I. 00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 890 DEL 26/05/2009

ESERCIZIO FINANZIARIO 2009		*Gestione*	*Competenze*
TITOLO:	U1	Somma Stanziata	89.263,92
CATEGORIA:	U1.2	Variazioni	344.806,55
CAPITOLO:	U1090300	Totale	434.070,47
ARTICOLO:	1 Totale emesso compreso il presente mandato		369.061,52
IMPEGNO:	4439 del 04/06/2009	Rimanenza	65.008,95

CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PISA LIVORNO S.P.A.

PAGHERA'

reditore 12232

MINISTERO FINANZE
- 00100 - ROMA (RM)

la somma di Euro 2.525,08

Euro (in lettere): Duemilacinquecentoventicinque/08**

Causale

LIMITI DI SPESA ART.27 D.L.223/2006

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU C/C IBAN: IT 81 Z 01000 03245 313010349200

IL DIRIGENTE DIP. FINANZE E AMM.NE
SERGIO MIGHELI

IL SEGRETARIO GENERALE
AVV. G. GIONFRIDDO

Quietanza

RELAZIONE CONSULENZE 2009

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

- € 1.560,00 Incarico per assistenza tecnica nell'iter procedurale finalizzato al rilascio dell'accreditamento del Centro di Formazione AP per le attività formative programmate. L'impegno è intestato alla soc. T-Prisma Sas. Tale incarico è stato disposto con Provvedimento Dirigenziale n° 2 del 23.03.2009 da parte del Dipartimento Sviluppo Strategico.
- € 1.497,60 In sede di dichiarazione dei redditi 2008, mod. Unico 2009, è stato affidato incarico al Dott. Giuntoli Giovanni quale consulente fiscale. L'impegno di spesa è stato formalizzato con Provvedimento Dirigenziale n° 1 del 25.03.2009 del Dipartimento Amm.ne e Finanza. Il Dipartimento Promozione e Relazioni Esterne è stato autorizzato alla pubblicazione sul sito istituzionale dell'Autorità portuale del conferimento del suddetto incarico, ai sensi dell'art. 3, co. 18 della Legge 24.12.2007, n° 244 (Legge Finanziaria 2008).
- € 4.992,00 Tale importo è stato erogato a fronte delle seguenti prestazioni professionali effettuate dal Dott. Giuntoli Giovanni:
  - o Designazione quale membro della commissione di aggiudicazione per l'affidamento di un contratto di mutuo, di durata quindicennale, da destinare alla realizzazione di un intervento per ripristino delle difese di sponda e risanamento della Darsena Calafati;
  - o Nell'ambito delle operazioni di ricevimento nelle vasche di colmata del Porto di Livorno di circa 100.000 mc dei complessivi 400.000 mc di sedimenti marini rivenienti dai siti di interesse nazionale di Pitelli – La Spezia, a seguito dell'accordo di programma interministeriale Ambiente, Sviluppo Economico ed Infrastrutture e Trasporti nonché delle Regioni, Provincie e Comuni interessati, si è resa necessaria la consulenza del Dott. Giuntoli Giovanni per le problematiche legate alla fatturazione del versamento della prima rata di € 3.700.000,00 con successiva trasferta all'Autorità Portuale di La Spezia;
  - o Nel corso del 2009 si è fatto ricorso alla consulenza del Dott. Giuntoli Giovanni per la risoluzione di una problematica legata alla cartella di pagamento della Agenzia delle Entrate relativa alla dichiarazione dei redditi 2006 periodo di imposta 2005 riferita alla determinazione dell'imposta dovuta inerente l'attività commerciale dell'Ente;

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

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

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Sede in Scali Rosciano, 6 – 57123 LIVORNO
Partita I.V.A. 00101240494

Nota integrativa allo stato patrimoniale ed al conto economico 31/12/2009

Premessa

La presente nota integrativa viene redatta ai sensi dell'art. 41 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.

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Nessun fatto di rilievo intervenuto dopo la chiusura dell'esercizio merita di essere segnalato.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2009 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, compatibilmente con il rispetto dei principi di contabilità finanziaria, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.
L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci nei vari esercizi.
A tal fine si è provveduto a riclassificare le voci di stato patrimoniale per "debiti verso lo Stato", "debiti verso il personale", "debiti verso istituti di previdenza sicurezza sociale" e "debiti tributari" relative all'anno 2008.
La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo e considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non

espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.
Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- terreni e fabbricati: 4 %
- impianti e macchinari: 10 %
- mobili e macchine d'ufficio (mobilio 12% - macchine elettroniche 20%)
- telefoni cellulari 50%
- automezzi e motomezzi (leggeri 25% - pesanti 20%)
- altre immobilizzazioni materiali 15%

Crediti

Sono valutati al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Partecipazioni

Le partecipazioni in società, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al valore di acquisto.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

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, il cui valore è determinato alla data di chiusura del bilancio, corrisponde al totale delle quote individualmente maturate dal personale fino al 31 dicembre 2009 e rivalutate.
Dalla predetta determinazione 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 così suddivisi:
- 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	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Dirigenti	7	7	
Impiegati	66	60	+6
Operai			
Altri			
TOTALI	**73**	**67**	**+6**

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 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
144.265.600	141.642.558	2.623.042

I. *Immobilizzazioni immateriali*

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2008	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2009
Manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi	8.076.926	2.316.822	0	2.714.418	7.679.330

€ 7.679.330,04. La presente voce identifica il valore residuo da ammortizzare relativo agli interventi di manutenzione straordinaria per lavori eseguiti dall'Autorità Portuale nel Porto di Livorno durante l'es. fin. nel 2006 per € 1.199.668,65 (1/5), nel 2007 per € 376.738,02 (2/5), nel 2008 per € 3.865.587,34 e nel 2009 per € 2.237.336,03.

II. *Immobilizzazioni materiali*

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
130.215.715	127.195.077	3.020.638

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo	
Costo storico	3.724.695,43	
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti	2.481.102,14	
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2008	**1.243.593,29**	di cui terreni
Acquisizione dell'esercizio	960,00	
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	142.424,79	
Saldo al 31/12/2009	**1.102.128,50**	di cui terreni

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	4.235.384,29
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.978.948,44
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2008	**1.256.435,85**
Acquisizione dell'esercizio	82.954,63
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	231.062,96
Saldo al 31/12/2009	**1.108.327,52**

Mobili e macchine d'ufficio

Descrizione	Importo
Costo storico	2.395.177,14
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.076.474,12
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2008	**318.703,02**
Acquisizione dell'esercizio	132.151,84
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	117.820,66
Saldo al 31/12/2009	**333.034,20**

Automezzi e motomezzi

Descrizione	Importo
Costo storico	224.939,78
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	156.719,37
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2008	**68.220,41**
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 31/12/2009	**53.060,41**

La consistenza finale di € 130.215.714,69 comprende:

- Fabbricati per complessivi € 1.102.128,50 (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 31.12.2009 di Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale, ammonta ad € 3.302.114,38.
- Impianti fissi e Beni strumentali per € 1.108.327,52 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni, impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori);
- Mobili e macchine ordinarie di ufficio € 333.034,36;
- Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo € 345.529,74. L'importo è riferito alla costruzione di un bar-ristoro in Darsena Toscana;
- Automezzi per € 53.060,41;

- Altre immobilizzazioni materiali per complessivi € 127.273.634,16 così formati:

❑ Valori in formazione per € 5.444.986,67, così costituiti:

- € 217.742,33 Completamento Rete Telematica Portuale, (Provv. n° 239 del 13.12.2000, n° 268 del 28.12.2001, n° 357 del 31.12.2002 e Delibera di Comitato Portuale n° 32 del 24.7.2002).

In dettaglio:
- € 16.845,16 Fornitori diversi per collegamento P.A.C. Capitaneria
- € 192,55 Soc. SI.TE.L. per collegamento Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale, alla R.T.P.
- € 3.795,14 Fornitori diversi per visto entrata elettronico
- € 50.742,34 Fornitori diversi per integrazione Capitaneria/Avv.Marittimo
- € 49.449,37 Fornitori diversi per comunità logistica
- € 46.717,77 Fornitori diversi per allestimento centrale operativa
- € 50.000,00 Fornitori diversi per attività formazione ed attivazione servizi

- € 17.550,00 per impianto ascensori Palazzo Rosicano
- € 22.835,72 Fornitura di software e hardware uffici A.P. (2007)
- € 266,00 Fornitura varia uffici A.P. (2008)
- € 136.821,79 Fornitura varia (2009)
- € 49.770,83 Fabbricato bar-ristorante-servizi in darsena toscana
- € 5.000.000,00 D.Morosini Opere Interne Lotto nord e travel lift

❑ Valori in formazione beni di terzi per € 121.828.647,49 relativi all'acquisto di beni in conto patrimoniale con finanziamento dello Stato, così dettagliati:

- Capraia Ampliamento banchina € 8.921.613,44

•	Banchina di riva bacini galleggiante	€	1.680.794,42
•	Bacino galleggiante	€	255.477,43
•	Ricostruzione banchina Magnale	€	1.205.211,24
•	Molo Italia convenzione M.I.T.	€	12.369.633,99
•	Molo Italia 413/base	€	2.384.054,83
•	Molo Italia mutuo 1 e 2	€	3.978.047,20
•	Darsena Morosini Opere di difesa	€	5.892.539,09
•	Darsena Morosini Piattaforma alaggio e varo	€	8.911.224,72
•	Darsena Morosini L.nord travel lift	€	3.529.244,34
•	Dragaggio Darsena Morosini	€	3.009.897,53
•	Impianto antincendio Mag. Delle Budella	€	75.473,51
•	Lavori banchina di ponente	€	3.240.723,76
•	Escavi 413 quater	€	6.159.048,34
•	Escavi 413/bis e ter	€	300.713,64
•	Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova	€	1.163.252,11
•	Adeguamento e razion. Infr. FS portuali	€	964.867,01
•	Maggiori eventuali oneri imprevisti	€	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
•	Messa in sicurezza del Canale Industriale	€	6.779.435,45
•	Cunicolo oleodotto D.T.	€	1.022.551,72
•	Resecazione Calata Bendasi	€	576.323,55
•	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
•	Smaltimento fanghi	€	300.000,00
•	Security portuale	€	8.136.053,58
•	Impianto illuminazione Dars. Toscana	€	794,88
•	Ristrutturazione Via L.. da Vinci e Galvani	€	381.039,21
•	Ristr. Piazzali/uffici Erg	€	934.308,51
•	Completamento piazzali e palazzina ex Erg	€	110.000,00
•	Oneri di urbanizz. Aree Collesalvetti	€	250.000,00
•	Delocalizzazione Soc. Labromare	€	145.814,12
•	Delocalizzazione Seal	€	182.800,00
•	Acquisto area Montefiori	€	3.215.971,90
•	Acquisto area R.F.I.	€	6.200.000,00
•	Area ex Toscoplast	€	650.000,00
•	Lav. Palazzina ex Labromare	€	218.254,90
•	Edifici prefabbricati Dars.Calafati	€	127.094,77
•	Analisi rischio merci	€	57.000,00
•	Opere minori	€	161.901,82
•	Acquisto area C.P.L.	€	7.528.664,56
•	Denti attracco navi ro-ro Darsena 1	€	4.831.299,24

- 2° vasca di contenimento € 287.875,37
- Difese di sponda Darsena Calafati € 72.508,36

III. *Immobilizzazioni finanziarie*

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
6.370.555	6.370.555	0

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2008	Incremento	Decremento	31/12/2009
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.	5.591.334,37	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
Porto di Livorno 2000 Srl	Livorno	3.800.000	9.971.413	1.917.194	72,18	5.591.334,37

Il maggior valore iscritto in bilancio della soc. Porto di Livorno 2000 Srl rispetto alla corrispondente quota di patrimonio netto è comunque inferiore all'effettivo valore della società ad essa attribuibile considerato i risultati economici raggiunti e le prospettive di reddito attese, nonché per il posizionamento commerciale raggiunto.

Altre imprese

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss	Valore bilancio
Interporto Toscano A.Vespucci S.p.a.	Collesalvetti	11.756.695	19.673.683	2.506.432	5,56	653.317,98
Livorno Euro Mediterranea LEM	Livorno	766.667,84	852.511	-83.937,65	13,99	103.291,38
Tirreno Brennero S.r.l.	La Spezia	386.782	362.482		3,20	6.264,00
Soc. Consortile di Informazione e Servizi Telematici S.r.l. in liquidazione	Livorno	82.259	56.872		19,38	16.347,20

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto.

C) Attivo circolante

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
108.539.630	104.376.846	4.162.784

II. *Crediti*

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
49.177.337	53.810.940	-4.633.603

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	4.137.256			4.137.256
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Verso lo Stato	39.567.315			39.567.315
Per crediti tributari				
Per imposte anticipate				
Verso altri	3.844.275	1.628.491		5.472.766
Arrotondamento				
	47.548.846	**1.628.491**		**49.177.337**

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2009 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	4.137.256
Verso lo stato per entrate tributarie	1.917.830
Verso il Ministero Infrastrutture e Trasporti	34.040.633

Verso Ministeri per opere in ambito portuale	1.518.897
Verso so. Terminaliste per cessione di immobilizzaz. tecniche	1.628.491
Verso Enti previdenziali per fondo previdenza integrativa	575.399
Verso clienti per I.V.A	429.989
Verso lo stato per acconti IRES	261.233
Verso frontisti per escavo canale Industriale e dars.Petroli	1.265.944
Verso utenti per servizio sorveglianza e contr. Accesso ai varchi	221.742
Verso la Regione	2.536.164

IV. *Disponibilità liquide*

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
59.362.293	50.565.906	8.796.388

Descrizione	31/12/2009	31/12/2008
Depositi bancari e postali	59.362.293	50.565.906
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa		
Arrotondamento		
	59.362.293	**50.565.906**

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

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
46.443	46.694	-251

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 31/12/2009, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.
La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Responsabilità civile verso terzi	29.244,08
Polizze vita e infortuni	12.615,93
Assicurazioni auto e moto	3.665,54
Bolli auto e moto	917,43
	46.442,98

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
47.752.381	37.564.896	10.187.485

Descrizione	31/12/2008	Incrementi	Decrementi	31/12/2009
Fondo di dotazione	2.583.914			2.583.914
Contributi a fondo perduto	11.370.315			11.370.315
Altre riserve distintamente indicate	19.347.563			19.347.563
Utili (perdite) portati a nuovo	4.263.104			4.263.104
Utile (perdita) dell'esercizio		10.187.485		10.187.485
	37.564.896	**10.187.485**		**47.752.381**

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato del valore equivalente all'utile di esercizio pari ad € 10.187.485,40. Tale incremento verrà collocato in fondi di riserva nel successivo esercizio 2010.

B) Fondi in gestione

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
133.714.882	131.544.296	2.170.587

Descrizione	31/12/2008	Incrementi	Decrementi	31/12/2009
Fondi vincolati per lavori	128.984.287	3.344.361		132.328.647
Altri fondi vincolati	2.560.009		1.173.774	1.386.235
	131.544.296	**3.344.361**	**1.173.774**	**133.714.882**

I fondi vincolati per lavori per € 132.328.647 sono così costituiti:
- € 121.828.647.49 quale fondo finanziamenti dello Stato per la acquisizione di beni in conto capitale.
- € 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.

Altri fondi vincolati per € 1.386.235 si riferiscono a:
- € 268.009,00 trattasi di un accantonamento per un maggior contributo riconosciuto dalla Regione Toscana nell'ambito del Docup 2000/2006.
- € 1.118.225,98 relativo al Fondo plusvalenze così costituito:
  - € 28.510,94 vendita attrezzature Calata Alto Fondale.
  - € 1.089.715,04 vendita attrezzature Darsena Toscana.

C) Contributi in conto capitale

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
6.006.626	4.468.656	1.537.971

Descrizione	31/12/2008	Incrementi	Decrementi	31/12/2009
Per contributi a destinazione vincolata	4.468.656	3.699.995	2.162.024	6.006.626

- Questo fondo raccoglie il contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti negli anni 2005-2006 e del fondo perequativo corrisposto nell'esercizio 2007, nonché l'importo di € 3.699.994,83 quale 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 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
1.896.590	1.896.590	

Descrizione	31/12/2009	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
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
Altri				
Arrotondamento				
	1.896.590			**1.896.590**

E) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
2.097.710	1.997.874	99.837

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2008	Incrementi	Decrementi	31/12/2009
TFR, movimenti del periodo	1.997.874	326.194	226.358	2.097.710

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 31.12.2009 di € 2.097.710 risulta così determinato:

L'incremento di € 326.194 è relativo alla rivalutazione lorda ed al T.F.R. maturato.
I decrementi effettuati nel corso del 2009 sono relativi a:
- € 164.642 somme versate ai dipendenti in quiescenza e anticipazioni sul T.F.R.
- € 5.948 acconto e saldo imposta sostitutiva T.F.R.
- € 55.768 smobilizzo T.F.R. Previlog e Previndai

F) Debiti

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
61.383.482	68.593.787	-7.210.305

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	59.965.363			59.965.363
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate	5.958			5.958
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	398.545			398.545
Debiti verso istituti di previdenza	245.341			245.341
Debiti verso lo Stato	268.614			268.614
Debiti verso altri enti pubblici				
Debiti verso il personale	490.000			490.000
Altri debiti	9.662			9.662
Arrotondamento				
	61.383.482			**61.383.482**

I debiti più rilevanti al 31/12/2009 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso dipendenti per Premio di produzione e 6/12 della 14^ mens.	490.000
Verso Enti Previdenziali	225.011
Verso fornitori per lavori in ambito portuale	1.382.575
Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse	405.839
Verso fornitori per implementazione rete telematica portuale	268.688
Verso fornitori per manut. straordinaria in ambito portuale	7.330.834
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con finanz. dello Stato	43.604.261
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con entrate tributarie	5.049.771
Ritenute erariali e previdenziali	225.517
Per partite di giro	1.368.241

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali;
Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 373.229,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro

261.233,20. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 25.316,05, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 39.127,95

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc)	32.697.426	32.697.426	
Beni di terzi presso la società	71.529.560	71.529.560	

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 € 71.529.559,82 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 € 54.860.763,02 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	4.418.405,27	DOCUP 94/96
pontile elba	1.400.058,99	Ministero Infr. e Trasp.
pontile capitaneria	4.542.809,15	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione 3° lotto sponda est Darsena Toscana	4.838.022,45	Ministero Infr. e Trasp.
Resecazione Calata Bengasi	3.025.958,96	Ministero Infr. e Trasp.
Vasca di Colmata	4.586.629,96	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione pontile 12	191.089,05	Regione/Min. Ambiente
Arredo Nuova banchina allestimento	1.831.009,51	DOCUP 97/99
Pennello Darsena Vecchia Levante	670.027,77	Regione Toscana
Elementi di arredo per fabbricati esterni Staz.Mar.	582.804,27	DOCUP 94/96
Realizzazione nuovo Varco Galvani	592.605,83	DOCUP 97/99
Lavori di consolidamento della calata Sgarallino	2.470.344,67	Ministero Infr. e Trasp.
Magazzino ex zona "M"	2.874.449,86	DOCUP 97/99
Magazzino Valessini	2.195.349,17	DOCUP 97/99
2° fase banchina di allestimento	1.403.346,54	DOCUP 2000/2006
Lavori di pavimentazione sedi stradali via Pisa	137.948,85	DOCUP 97/99
Risanamento sede stradale via Pisa 2	205.039,58	DOCUP 97/99
Lavori di risanam. Molo Mediceo Andana Anelli	127.265,46	DOCUP 97/99
Lavori di risanamento piazzale zona M K	691.110,59	DOCUP 97/99
Pavimentazione interna magazzino ex zona M	612.888,04	DOCUP 2000/2006
Pavimentazione esterna magazzino ex zona M	260.549,21	DOCUP 2000/2006
Antincendio magazzino zona M	108.047,37	DOCUP 2000/2006
Risanamento Darsena Calafati	106.932,14	DOCUP 2000/2006
Ristrutturazione delle Vie L. Da Vinci e Galvani	310.430,46	Ministero Infr. e Trasp.
Risanam.aree degradate in fregio alla ViaCalafati	110.479,60	DOCUP 97/99
Realizzazione nuovo Varco 4 Valessini	355.260,65	DOCUP 97/99
Risanam.pavimentazione stradale Via Marzocco	186.755,01	DOCUP 97/99
Ristrutturazione Magazzino ex tabacchi	782.904,35	DOCUP 97/99

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 (€ 82.543,01 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 (€ 9.941,78 capitolo U123/10) inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari;
- risconti finali ed iniziali (€ 46.442,98 ed € 46.694,24);
- trattamento di fine rapporto (€ 326.194,18);
- ammortamenti e svalutazioni (€ 3.372.026,39);

C - Proventi e oneri finanziari
- altri proventi finanziari (€ 82.543,01 capitolo E123/30)
- interessi ed altri oneri finanziari (€ 9.941,78 capitolo U123/10)

E - Proventi ed oneri straordinari
- proventi straordinari (€ 1.173.811,20)
- oneri straordinari
- sopravvenienze attive (€ 25.551,66)
- sopravvenienze passive (€ 16.345,89)

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
23.765.689	24.315.878	-550.189

Descrizione	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	21.202.556	21.093.900	108.656
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	401.108	361.194	39.915
Contributi da parte dello Stato	2.162.024	2.860.785	-698.761
	23.765.689	**24.315.878**	**-550.189**

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

- **A8 - Contributi da parte dello Stato** **2.162.024,26**

Utilizzo fondo Contributo Manutenzione straordinaria. Trattasi della quota annuale 20% di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti (anni 2005-2007), nonché alla quota di ammortamento del Fondo perequativo di € 5.249.998,19 corrisposto dal Ministero dei Trasporti, Decreto 17 ottobre 2007, in merito all'art. 1, comma 983, Legge 27.12.2006 n. 296.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
14.435.277	13.096.005	1.339.272

Descrizione	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	52.710	48.432	4.278
Servizi	4.938.740	3.424.875	1.513.865
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	4.280.513	3.885.797	394.715
Oneri sociali	1.465.093	1.346.482	118.612
Trattamento di fine rapporto	326.194	305.309	20.885
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.865.558	3.508.318	-642.760
Ammortamento immobilizzazioni materiali	506.468	576.792	-70.324
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione			
	14.435.277	**13.096.005**	**1.339.272**

Tra i costi di esercizio incidono 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 (-) **46.442,98**

-Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente (+) **46.694,24**

Costi per il personale

Questi costi comprendono l'intera spesa per il personale dipendente. Le voci "Salari e stipendi" e "Oneri sociali", per complessivi € 5.745.606, sono state dettagliate nella relazione del Presidente. Il trattamento di fine rapporto, pari ad € 326.194 è riferito all'accantonamento del T.F.R. maturato al 31.12.2009.

Ammortamenti e svalutazioni

L'importo complessivo di € 3.372.026,39 è riferito a:

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali". Trattasi della quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale, nonché all'ammortamento degli interventi relativi allo "Sviluppo strategico del porto" (U211/30). € **2.865.557,98**

- Ammortamenti e deperimenti € **506.468,41**
  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.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
72.601	171.560	-98.959

Descrizione	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	82.543	211.282	-128.739
(Interessi e altri oneri finanziari)	9.942	39.722	-29.780
Utili (perdite) su cambi			
	72.601	**171.560**	**-98.959**

Questa voce raccoglie gli interessi attivi per € **82.543,01**, registrati nel rendiconto finanziario nel capitolo di entrata E123/30 e gli interessi passivi, spese e commissioni bancarie per € **9.941,78** registrati nel capitolo di spesa U123/10.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
0	-39.020	39.020

E) Proventi e oneri straordinari

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

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
1.183.017	589.713	593.304

Descrizione	31/12/2009	Anno precedente	31/12/2008
		Utilizzo fondo Contributo manutenzione straordinaria	
Plusvalenza imm. materiali	37,52		2.999,94
Utilizzo fondo plusvalenze	1.173.773,68	Utilizzo fondo plusvalenze	37.261,22
Totale proventi	**1.173.811,20**	Totale proventi	**40.261,16**
Totale oneri	**0,00**	Totale oneri	**0,00**
Sopravv. Attive e ins. passive	25.551,66	Sopravv. Attive e ins. passive	585.829,79
Sopravv. Passive e ins. attivo	16.345,89	Sopravv. Passive e ins. attivo	36.378,30
TOTALE PROV. E ONERI	**1.183.016,97**	**TOTALE PROV. E ONERI**	**589.712,63**

➢ Proventi straordinari € 1.173.811,20

- **Realizzo di immobilizzazioni materiali.** Rilevazione plusvalore nella vendita di n° 1 stampante. **37,52**

- Utilizzo fondo plusvalenze

- L'importo di € 1.173.773,68 è relativo all'incasso di n° 1 rata inerente la vendita delle attrezzature alla Soc. terminalista C.I.L.P - Terminal Porto Commerciale e n° 2 rate alla Soc. terminalista Terminal Darsena Toscana. **1.173.773,68**

➢ Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui **€ 25.551,66**

- **Minori residui passivi € 25.551,66**

- Annullamento impegni per economie su lavori. **16.222,09**

- Annullamento impegni per complessivi € 9.329,57 in relazione alle minori erogazioni effettuate al personale dipendente quale premio di produttività 2008. **9.329,57**

➢ Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui **€ 16.345,89**

- **Minori residui attivi € 16.345,89**

- Per regolarizzazione di nota credito intestata alla soc. Lorenzini. **1.237,80**

- Rettifica di canone demaniale inerenti il periodo 01/01/2006-31/12/2006 della Soc. Il Varco per € 1.075,80 ed il Sig. Enzo Michel per € 3.032,83 per transazione su annoso contenzioso. **4.108,63**
- Annullamento accertamento intestato alla Soc. Seatrag per doppia registrazione **10.704,65**
- Annullamento di accertamenti per emissione nota credito nei confronti della A.S.L. 6 (€ 251,81) e per errata registrazione (€ 43,00) **294.81**

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
398.545	263.829	134.716

Imposte	Saldo al 31/12/2009	Saldo al 31/12/2008	Variazioni
Imposte correnti:			
IRES	373.229	204.187	169.042
IRAP	25.316	59.642	-34.326
Imposte sostitutive			

Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
	398.545	**263.829**	**134.716**

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.
Le imposte dell'esercizio ammontano a complessivi € 398.545,05 e si riferiscono ad € 373.229,00 per Ires ed € 25.316,05 per Irap istituzionale.

Il risultato economico dell'esercizio, riassumendo i dati sopra riportati è il seguente:

A – Valore della produzione	€	+ 23.765.689,04		
B – Costi della Produzione	€	- 14.435.276,79		
C – Proventi e oneri finanziari	€	+ 72.601,23		
D – Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	0,00		
E – Proventi e oneri straordinari	€	+ 1.183.016,97		
Risultato economico prima delle imposte			€	10.586.030,45
Imposte dell'esercizio			€	398.545,05
AVANZO ECONOMICO			**€**	**10.187.485,40**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Stampa Ammortamento cespiti anno 2009

Descrizione	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
						Importo	% Am.t	
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1951				0,00				0,00
02 FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B)								
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1951	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1957	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1961	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1971	1.213,67	0,00	0,00	1.213,67	1.213,66	0,00		0,01
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1972	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1978	136.489,76	0,00	0,00	136.489,76	136.489,74	0,00		0,02
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1981	26.855,77	0,00	0,00	26.855,77	26.855,76	0,00		0,01
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1988	52.277,07	0,00	0,00	52.277,07	43.912,71	2.091,08		6.273,28
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1995	161.549,79	0,00	0,00	161.549,79	87.236,81	6.462,01		67.850,97
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1996	40.025,42	0,00	0,00	40.025,42	20.012,71	1.601,02		18.411,69
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 1997	3.223,93	0,00	0,00	3.223,93	1.483,00	128,96		1.611,97
FABBR.INSIST.AREE DEMAN. (C15 - B) 2004	1.905,60	0,00	0,00	1.905,60	342,99	76,22		1.486,39
Totali	**423.541,05**	**0,00**	**0,00**	**423.541,05**	**317.547,38**	**10.359,29**		**95.634,38**
03 FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP)								
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1987	438.988,36	0,00	0,00	438.988,36	371.504,63	17.559,53		49.924,20
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1988	2.065,83	0,00	0,00	2.065,83	1.735,28	82,63		247,92
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1992	2.261.349,14	0,00	0,00	2.261.349,14	1.492.488,71	90.454,04		678.406,39
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1993	244.975,08	0,00	0,00	244.975,08	151.883,85	9.799,05		83.292,18
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1994	47.584,66	0,00	0,00	47.584,66	27.599,05	1.903,39		18.082,22
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1995	9.797,93	0,00	0,00	9.797,93	5.290,87	391,92		4.115,14
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1997	102.636,01	0,00	0,00	102.636,01	47.212,56	4.105,44		51.318,01
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 1998	142.299,97	0,00	0,00	142.299,97	59.765,90	5.692,00		76.842,07
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 2003	10.640,40	0,00	0,00	10.640,40	2.340,89	425,62		7.873,89
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 2004	4.920,00	0,00	0,00	4.920,00	885,60	196,80		3.837,60
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 2006	17.340,00	0,00	0,00	17.340,00	1.734,00	693,60		14.912,40
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 2007	18.557,00	0,00	0,00	18.557,00	1.113,42	742,28		16.701,30
FABBRICATI DI PROPRIETA' (C15 - BP) 2009	960,00	0,00	0,00	960,00	0,00	19,20		940,80
Totali	**3.302.114,38**	**0,00**	**0,00**	**3.302.114,38**	**2.163.554,76**	**132.065,50**		**1.006.494,12**
05 (S15/D -)								
(S15/D -) 1989	52.353,24	-52.353,24	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S15/D -) 1990	25.380,12	-25.380,12	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S15/D -) 1992	50.221,91	-50.221,91	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S15/D -) 1993	6.538,92	-6.538,92	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S15/D -) 1995	40.025,41	-40.025,41	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Stampa Ammortamento cespiti anno 2009

Descrizione	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
						Importo	% Am.t	
05 (S15/D -)								
Totali	**174.619,60**	**-174.619,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
06 (S16/A -)								
(S16/A -) 1992	38.977,00	0,00	0,00	38.977,00	38.976,99	0,00		0,01
(S16/A -) 1993	6.637,68	0,00	0,00	6.637,68	6.637,26	0,00		0,42
(S16/A -) 1995	22.217,87	0,00	0,00	22.217,87	22.217,87	0,00		0,00
(S16/A -) 1996	9.714,55	0,00	0,00	9.714,55	9.714,55	0,00		0,00
(S16/A -) 1998	1.562.628,14	0,00	0,00	1.562.628,14	1.562.628,14	0,00		0,00
(S16/A -) 2000	235.175,42	0,00	0,00	235.175,42	199.898,83	23.517,52		11.759,07
(S16/A -) 2001	169.156,34	0,00	0,00	169.156,34	126.867,16	16.915,66		25.373,52
(S16/A -) 2002	11.588,52	0,00	0,00	11.588,52	7.532,49	1.158,85		2.897,18
(S16/A -) 2003	417.021,35	0,00	0,00	417.021,35	229.361,76	41.702,15		145.957,44
(S16/A -) 2004	267.913,89	0,00	0,00	267.913,89	120.561,25	26.791,39		120.561,25
(S16/A -) 2006	813.540,68	0,00	0,00	813.540,68	203.385,19	81.354,08		528.801,41
(S16/A -) 2007	196.732,57	0,00	0,00	196.732,57	29.509,89	19.673,26		147.549,42
(S16/A -) 2008	45.948,00	0,00	0,00	45.948,00	2.297,40	4.594,80		39.055,80
(S16/A -) 2009	59.650,63	0,00	0,00	59.650,63	0,00	2.982,54		56.668,09
Totali	**3.856.902,64**	**0,00**	**0,00**	**3.856.902,64**	**2.569.588,78**	**218.690,25**		**1.078.623,61**
07 (S16/B -)								
(S16/B -) 1990	4.685,30	0,00	0,00	4.685,30	4.685,29	0,00		0,01
(S16/B -) 1993	50.417,54	0,00	0,00	50.417,54	50.417,45	0,00		0,09
(S16/B -) 1994	2.948,71	0,00	0,00	2.948,71	2.947,31	0,00		1,40
(S16/B -) 1997	203.420,55	0,00	0,00	203.420,55	203.420,21	0,00		0,34
(S16/B -) 1998	76.390,57	0,00	0,00	76.390,57	76.390,57	0,00		0,00
(S16/B -) 1999	400,24	0,00	0,00	400,24	400,24	0,00		0,00
(S16/B -) 2001	17.604,57	0,00	0,00	17.604,57	17.604,57	0,00		0,00
(S16/B -) 2002	4.980,00	0,00	0,00	4.980,00	4.855,50	124,50		0,00
(S16/B -) 2003	70.846,80	0,00	0,00	70.846,80	58.448,17	10.627,07		1.771,56
(S16/B -) 2004	282,00	0,00	0,00	282,00	190,35	42,30		49,35
(S16/B -) 2008	6.156,00	0,00	0,00	6.156,00	615,60	1.231,20		4.309,20
(S16/B -) 2009	23.304,00	0,00	0,00	23.304,00	0,00	1.578,84		21.725,16
Totali	**461.436,28**	**0,00**	**0,00**	**461.436,28**	**419.975,26**	**13.603,91**		**27.857,11**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Stampa Ammortamento cespiti anno 2009

Descrizione	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
						Importo	% Am.t	
08 MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A)								
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1956	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1957	0,11	0,00	0,00	0,11	0,00	0,00		0,11
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1958	0,03	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00		0,03
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1959	0,05	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00		0,05
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1960	0,04	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00		0,04
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1967	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00		0,02
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1968	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00		0,02
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1971	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00		0,02
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1973	0,08	0,00	0,00	0,08	0,00	0,00		0,08
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1975	0,12	0,00	0,00	0,12	0,00	0,00		0,12
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1976	0,18	0,00	0,00	0,18	0,00	0,00		0,18
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1977	0,21	-0,01	0,00	0,20	0,00	0,00		0,20
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1978	0,11	0,00	0,00	0,11	0,00	0,00		0,11
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1979	0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00		0,02
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1980	0,16	0,00	0,00	0,16	0,00	0,00		0,16
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1981	0,62	0,00	0,00	0,62	0,00	0,00		0,62
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1982	0,44	0,00	0,00	0,44	0,00	0,00		0,44
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1983	23.107,05	-75,92	0,00	23.031,13	23.030,35	0,00		0,78
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1984	15.355,88	0,00	0,00	15.355,88	15.355,14	0,00		0,74
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1985	7.665,29	0,00	0,00	7.665,29	7.665,11	0,00		0,18
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1986	20.605,06	-114,58	0,00	20.490,48	20.490,11	0,00		0,37
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1987	13.437,86	0,00	0,00	13.437,86	13.437,38	0,00		0,48
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1988	34.693,27	0,00	0,00	34.693,27	34.692,54	0,00		0,73
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1989	10.216,96	0,00	0,00	10.216,96	10.216,66	0,00		0,30
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1990	4.149,71	0,00	0,00	4.149,71	4.149,48	0,00		0,23
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1991	8.466,20	0,00	0,00	8.466,20	8.465,98	0,00		0,22
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1992	121.172,52	0,00	0,00	121.172,52	121.167,14	0,00		5,38
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1993	28.772,50	0,00	0,00	28.772,50	28.771,39	0,00		1,11
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1994	5.832,59	0,00	0,00	5.832,59	5.832,42	0,00		0,17
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1995	5.386,20	0,00	0,00	5.386,20	5.385,95	0,00		0,25
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1996	8.707,61	0,00	0,00	8.707,61	8.707,25	0,00		0,36
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1997	26.655,11	0,00	0,00	26.655,11	26.655,11	0,00		0,00
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1998	14.832,42	0,00	0,00	14.832,42	14.832,42	0,00		0,00
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 1999	28.470,14	0,00	0,00	28.470,14	28.470,14	0,00		0,00
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2000	58.443,35	0,00	0,00	58.443,35	58.443,35	0,00		0,00

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Stampa Ammortamento cespiti anno 2009

Descrizione	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
						Importo	% Am.t	
08 MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A)								
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2001	109.582,20	0,00	0,00	109.582,20	98.620,77	10.961,43		0,00
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2002	12.047,26	0,00	0,00	12.047,26	9.396,14	1.445,69		1.205,43
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2003	25.034,33	0,00	0,00	25.034,33	16.521,37	3.004,02		5.508,94
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2004	13.053,39	0,00	0,00	13.053,39	7.048,42	1.566,35		4.438,62
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2005	18.859,59	0,00	0,00	18.859,59	8.191,41	2.207,21		8.460,97
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2006	17.260,88	0,00	0,00	17.260,88	5.388,70	2.133,95		9.738,23
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2007	33.772,42	0,00	0,00	33.772,42	6.079,02	4.052,67		23.640,73
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2008	14.108,70	0,00	0,00	14.108,70	846,52	1.693,05		11.569,13
MOBILI E MACCHINE DI UFF. (S16/C - A) 2009	78.606,71	0,00	0,00	78.606,71	0,00	4.716,29		73.890,42
Totali	**758.297,44**	**-190,51**	**0,00**	**758.106,93**	**687.860,27**	**31.780,66**		**138.466,00**
09 MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B)								
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1979	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1989	4.554,86	0,00	0,00	4.554,86	4.458,86	0,00		96,00
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1990	7.886,30	0,00	0,00	7.886,30	7.886,19	0,00		0,11
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1991	25.134,66	-125,19	0,00	25.009,47	25.009,29	0,00		0,18
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1992	36.120,33	0,00	0,00	36.120,33	36.120,06	0,00		0,27
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1993	9.910,81	0,00	0,00	9.910,81	9.910,72	0,00		0,09
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1994	3.627,84	0,00	0,00	3.627,84	3.627,81	0,00		0,03
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1995	24.821,80	0,00	0,00	24.821,80	24.821,46	0,00		0,34
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1996	28.350,88	0,00	0,00	28.350,88	28.350,64	0,00		0,24
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1997	138.558,82	0,00	0,00	138.558,82	138.557,54	0,00		1,28
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1998	72.628,05	0,00	0,00	72.628,05	72.626,67	0,00		1,38
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 1999	101.152,67	0,00	0,00	101.152,67	101.151,22	0,00		1,45
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2000	83.389,38	0,00	0,00	83.389,38	83.389,38	0,00		0,00
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2001	159.562,05	0,00	0,00	159.562,05	159.562,05	0,00		0,00
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2002	164.358,77	0,00	0,00	164.358,77	164.358,77	0,00		0,00
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2003	69.550,11	0,00	0,00	69.550,11	69.550,11	0,00		0,00
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2004	84.690,67	0,00	0,00	84.690,67	76.221,62	8.469,05		0,00
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2005	69.319,93	0,00	0,00	69.319,93	48.523,95	13.863,98		6.932,00
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2006	111.694,34	0,00	0,00	111.694,34	55.407,26	22.162,90		34.124,18
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2007	108.746,93	0,00	0,00	108.746,93	32.540,57	21.693,71		54.512,65
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2008	53.965,98	0,00	0,00	53.965,98	5.338,78	10.677,57		37.949,63
MACCHINE ELETTRONICHE (S16/C - B) 2009	68.868,98	0,00	0,00	68.868,98	0,00	6.834,61		62.034,37
Totali	**1.426.894,17**	**-125,19**	**0,00**	**1.426.768,98**	**1.147.412,95**	**83.701,82**		**195.654,21**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Stampa Ammortamento cespiti anno 2009

Descrizione	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
						Importo	% Am.t	
10 STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C)								
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1986	38.143,96	-3.836,24	0,00	34.307,72	34.307,71	0,00		0,01
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1988	76.428,09	-1.647,50	0,00	74.780,59	74.780,58	0,00		0,01
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1989	3.183,98	0,00	0,00	3.183,98	3.183,89	0,00		0,09
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1991	4.262,27	0,00	0,00	4.262,27	4.262,22	0,00		0,05
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1992	774,69	0,00	0,00	774,69	774,68	0,00		0,01
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1994	6.855,91	0,00	0,00	6.855,91	6.855,82	0,00		0,09
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1995	2.365,69	0,00	0,00	2.365,69	2.365,66	0,00		0,03
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1996	209,16	0,00	0,00	209,16	209,13	0,00		0,03
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 1997	17.637,00	0,00	0,00	17.637,00	17.637,00	0,00		0,00
STAZ.MAR.SPECIFICI (S16/C - C) 2001	309,87	0,00	0,00	309,87	185,90	37,18		86,79
Totali	**150.170,62**	**-5.483,74**	**0,00**	**144.686,88**	**144.562,59**	**37,18**		**87,11**
11 STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D)								
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1986	79.629,39	-2.210,23	0,00	77.419,16	77.419,15	0,00		0,01
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1988	83.794,61	0,00	0,00	83.794,61	83.794,03	0,00		0,58
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1989	74,37	0,00	0,00	74,37	74,36	0,00		0,01
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1990	15.840,51	0,00	0,00	15.840,51	15.840,47	0,00		0,04
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1991	6.667,99	0,00	0,00	6.667,99	6.667,85	0,00		0,14
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1992	258,23	0,00	0,00	258,23	258,22	0,00		0,01
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1993	154,94	0,00	0,00	154,94	154,93	0,00		0,01
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1994	3.276,94	0,00	0,00	3.276,94	3.276,35	0,00		0,59
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1995	1.502,88	0,00	0,00	1.502,88	1.502,88	0,00		0,00
STAZ.MAR.GENERICI (S16/C - D) 1997	9.593,71	0,00	0,00	9.593,71	9.593,71	0,00		0,00
Totali	**200.793,57**	**-2.210,23**	**0,00**	**198.583,34**	**198.581,95**	**0,00**		**1,39**
13 AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A)								
AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A) 1993	3.625,52	0,00	0,00	3.625,52	3.625,37	0,00		0,15
AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A) 1994	309,87	0,00	0,00	309,87	309,85	0,00		0,02
AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A) 1996	1.444,27	0,00	0,00	1.444,27	1.444,26	0,00		0,01
AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A) 1997	723,10	0,00	0,00	723,10	722,96	0,00		0,14
AUTOMEZZI LEGGERI (S16/D - A) 1998	1.962,54	0,00	0,00	1.962,54	1.962,53	0,00		0,01
Totali	**8.065,30**	**0,00**	**0,00**	**8.065,30**	**8.064,97**	**0,00**		**0,33**
14 AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B)								
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 1982	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00		0,01
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 1983	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Stampa Ammortamento cespiti anno 2009

Descrizione	Costo Orig.	Mod. Valore	Imp. Fin.	Costo Tot.	Imp. Amm.	Ammortamento		Res. da am.t
						Importo	% Am.t	
14 AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B)								
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 1992	44.260,36	0,00	0,00	44.260,36	44.260,35	0,00		0,01
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 1993	6.883,76	0,00	0,00	6.883,76	6.883,71	0,00		0,05
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 2002	79.340,35	0,00	0,00	79.340,35	79.340,35	0,00		0,00
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 2003	10.590,00	0,00	0,00	10.590,00	10.590,00	0,00		0,00
AUTOMEZZI PESANTI (S16/D - B) 2008	75.800,00	0,00	0,00	75.800,00	7.580,00	15.160,00		53.060,00
Totali	**216.874,48**	**0,00**	**0,00**	**216.874,48**	**148.654,41**	**15.160,00**		**53.060,07**
15 (S16/E -)								
(S16/E -) 1988	6.254,51	-6.254,51	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S16/E -) 1990	5.842.881,62	-5.842.881,62	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S16/E -) 1991	273.493,06	-273.493,06	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S16/E -) 1992	502.305,98	-502.305,98	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
(S16/E -) 1993	1.297.154,68	-253.496,15	0,00	1.043.658,53	0,00	0,00		1.043.658,53
(S16/E -) 1994	544.475,84	0,00	0,00	544.475,84	0,00	0,00		544.475,84
(S16/E -) 1995	554.096,40	0,00	0,00	554.096,40	0,00	0,00		554.096,40
(S16/E -) 1996	1.658.480,95	0,00	0,00	1.658.480,95	0,00	0,00		1.658.480,95
Totali	**10.679.143,04**	**-6.878.431,32**	**0,00**	**3.800.711,72**	**0,00**	**0,00**		**3.800.711,72**
16 BENI DEMAN. IN GESTIONE (S31/B -)								
BENI DEMAN. IN GESTIONE (S31/B -) 2003	16.668.796,80	0,00	0,00	16.668.796,80	0,00	0,00		16.668.796,80
BENI DEMAN. IN GESTIONE (S31/B -) 2004	54.860.763,02	0,00	0,00	54.860.763,02	0,00	0,00		54.860.763,02
Totali	**71.529.559,82**	**0,00**	**0,00**	**71.529.559,82**	**0,00**	**0,00**		**71.529.559,82**
17 TELEFONI CELLULARI (S16/C - F)								
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 1997	1.809,05	0,00	0,00	1.809,05	1.809,01	0,00		0,04
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 1998	2.325,78	0,00	0,00	2.325,78	2.325,71	0,00		0,07
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 1999	1.222,28	0,00	0,00	1.222,28	1.222,24	0,00		0,04
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2000	1.762,66	0,00	0,00	1.762,66	1.762,60	0,00		0,06
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2001	522,65	0,00	0,00	522,65	522,65	0,00		0,00
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2002	1.505,83	0,00	0,00	1.505,83	1.505,83	0,00		0,00
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2003	1.963,60	0,00	0,00	1.963,60	1.963,60	0,00		0,00
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2005	1.220,00	0,00	0,00	1.220,00	1.220,00	0,00		0,00
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2007	378,00	0,00	0,00	378,00	202,95	85,55		89,50
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2008	1.418,00	0,00	0,00	1.418,00	354,50	709,00		354,50
TELEFONI CELLULARI (S16/C - F) 2009	1.101,00	0,00	0,00	1.101,00	0,00	275,25		825,75
Totali	**15.228,85**	**0,00**	**0,00**	**15.228,85**	**12.889,09**	**1.069,80**		**1.269,96**
Totali Generali	**93.203.541,24**	**-7.060.960,89**	**0,00**	**86.142.580,55**	**7.708.692,41**	**506.468,41**		**77.927.419,83**

Elenco dipendenti Autorità Portuale Livorno al 31.12.2009

Segretario Generale

1. Avv. Giorgio Gionfriddo

- Dirigenti (n.6)
  1. Campana Umberto
  2. Gargiulo Gabriele
  3. Migheli Sergio
  4. Motta Giovanni
  5. Paroli Matteo
  6. Querci Antonella

- Quadri A (n.12)
  1. Del Gatto Giuseppe
  2. De Blasi Giovanni
  3. Gagliani Simone
  4. Ghio Francesco
  5. Lepri Massimo
  6. Mela Francesca
  7. Pampana Paolo
  8. Pasqualetti Andrea
  9. Pribaz Enrico
  10. Stefanelli Livio
  11. Vanni Claudio
  12. Vivaldi Massimo

- Quadri B (n.15)
  1. Cavallini Carlo
  2. Del Corona Andrea
  3. Dini Massimo
  4. Failli Saverio
  5. Giuffrida Roberto
  6. Inzitari Maria Laura
  7. Keszei Asundino
  8. Lippi Roberto
  9. Mancusi Raffaella
  10. Manzi Sergio
  11. Mazzamurro Giovanni
  12. Monteverde Paola
  13. Nicoletti Ilaria
  14. Verzoni Fabio
  15. Vianello Gianluca

- Impiegati 1° livello (n.21)
  1. Avanzoni Sonia
  2. Baliotti Antonella
  3. Barinci Leonardo
  4. Ceccarini Fabio
  5. Cioni Paolo
  6. Cionini Paolo

7. Fagioli Franco
8. Filippi Leandro
9. Foster Giles
10. Ingrasci Mauro
11. Innocenti Patrizia
12. Lodde Maria Grazia
13. Loreto Domenico
14. Lotti Ilaria
15. Morucci Francesca
16. Novelli Elena
17. Oliviero Lisa
18. Paone Giovanni
19. Papucci Francesco
20. Petrucci Antonio
21. Zago Luigina

- Impiegati 2° livello (n.11)
  1. Adami Enrico
  2. Cini Maurizio
  3. Ciurini Stefano
  4. Degli Esposti Ramona
  5. Falleni Massimo
  6. Iussigh Claudio
  7. Loiacono Sonia
  8. Mannucci Emilio
  9. Ruele Mara
  10. Sarti Fabio
  11. Vannucci Paola Olga

- Impiegati 3° livello (n.3)
  1. Meloni Fabrizio
  2. Parrino Nicola
  3. Sermattei Michela

- Impiegati 4° livello (n.3)
  1. Di Carmine Filippo
  2. Mancusi Giampaolo
  3. Meazzini Gabriello

- Impiegati 5° livello (n.1)
  1. Rimpatriato Giuseppe

Totale n. 72 dipendenti + il Segretario Generale = n.73

PORTO DI LIVORNO
MOVIMENTO PASSEGGERI TRAGHETTI

Mesi	2009	2008	Diff.	Perc.%
Gennaio	55.806	52.189	3.617	6,9%
Febbraio	39.984	34.190	5.794	16,9%
Marzo	52.568	73.582	-21.014	-28,6%
Aprile	144.317	105.728	38.589	36,5%
Maggio	188.303	185.998	2.305	1,2%
Giugno	317.134	304.691	12.443	4,1%
Luglio	477.747	467.938	9.809	2,1%
Agosto	664.182	636.652	27.530	4,3%
Settembre	306.571	278.758	27.813	10,0%
Ottobre	103.097	84.267	18.830	22,3%
Novembre	49.870	44.742	5.128	11,5%
Dicembre	68.397	61.186	7.211	11,8%
Totale	**2.467.976**	**2.329.921**	**138.055**	**5,9%**

PORTO DI LIVORNO

MOVIMENTO CROCIERE

	2009		2008		DIFFERENZA			
	Pax	Navi	Pax	Navi	Pax	%	Navi	%
Gennaio	0	0	1.294	1	-1.294	-100,0%	-1	-100%
Febbraio	0	0	0	0	0	0,0%	0	0%
Marzo	12.089	11	12.698	12	-609	-4,8%	-1	-8%
Aprile	35.159	30	43.712	42	-8.553	-19,6%	-12	-29%
Maggio	113.366	74	108.934	80	4.432	4,1%	-6	-8%
Giugno	110.893	59	131.695	86	-20.802	-15,8%	-27	-31%
Luglio	120.835	59	125.398	75	-4.563	-3,6%	-16	-21%
Agosto	126.595	61	142.794	79	-16.199	-11,3%	-18	-23%
Settembre	115.068	69	125.542	83	-10.474	-8,3%	-14	-17%
Ottobre	113.512	62	103.406	70	10.106	9,8%	-8	-11%
Novembre	40.662	26	51.271	35	-10.609	-20,7%	-9	-26%
Dicembre	7.134	7	2.306	2	4.828	209,4%	5	250%
	795.313	**458**	**849.050**	**565**	**-53.737**	**-6,3%**	**-107**	**-18,9%**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

MOVIMENTO DEL PORTO DI LIVORNO

Gennaio/Dicembre 2009

TRAFFICO MERCE	Gen/Dic 2009	Gen/Dic 2008	DIFFERENZA ASSOLUTA	DIFFERENZA %
SBARCO				
Merci in contenitore	3.164.581	3.720.374	-555.793	-14,94
Merci in colli e numero	1.897.994	2.327.216	-429.222	-18,44
Merci su rotabili e Ro Ro	4.772.612	6.564.096	-1.791.484	-27,29
TOTALE MERCI VARIE	9.835.187	12.611.686	-2.776.499	-22,02
Rinfuse Liquide	5.959.600	6.728.740	-769.140	-11,43
Rinfuse Solide	644.241	1.156.793	-512.552	-44,31
	0	0		
TOTALE MERCI RINFUSE	6.603.841	7.885.533	-1.281.692	-16,25
TOTALE SBARCO	16.439.028	20.497.219	-4.058.191	-19,80
IMBARCO				
Merci in contenitore	3.716.558	4.317.312	-600.754	-13,92
Merci in colli e numero	224.384	387.921	-163.537	-42,16
Merci su rotabili e Ro/Ro	4.834.210	6.903.092	-2.068.882	-29,97
TOTALE MERCI VARIE	8.775.152	11.608.325	-2.833.173	-24,41
Rinfuse Liquide	1.514.257	1.895.353	-381.096	-20,11
Rinfuse Solide	38.044	28.473	9.571	33,61
TOTALE MERCI RINFUSE	1.552.301	1.923.826	-371.525	-19,31
TOTALE IMBARCO	10.327.453	13.532.151	-3.204.698	-23,68
MOVIMENTO GENERALE				
Merci in contenitore	6.881.139	8.037.686	-1.156.547	-14,39
Merci in colli e numero	2.122.378	2.715.137	-592.759	-21,83
Merci su rotabili e Ro/Ro	9.606.822	13.467.188	-3.860.366	-28,66
TOTALE MERCI VARIE	18.610.339	24.220.011	-5.609.672	-23,16
Rinfuse Liquide	7.473.858	8.624.093	-1.150.235	-13,34
Rinfuse Solide	682.285	1.185.266	-502.981	-42,44
TOTALE MERCI RINFUSE	8.156.143	9.809.359	-1.653.216	-16,85
TOTALE GENERALE	26.766.482	34.029.370	-7.262.888	-21,34

EUROPEAN STATISTICS

PORT: LIVORNO

	YEAR	2008			2009			Difference	
	PERIOD	January to December			January to December				
		IN	OUT	TOTAL	IN	OUT	TOTAL	TOTAL	%
A1	TOTAL TONNAGE	20.497.219	13.532.151	34.029.370	16.439.028	10.327.453	26.766.481	-7.262.889	-21,3
A2	LIQUID BULK	6.728.740	1.895.353	8.624.093	5.959.600	1.514.257	7.473.857	-1.150.236	-13,3
	of which :								
A21	Crude oil	4.173.172	0	4.173.172	3.345.960	0	3.345.960	-827.212	-19,8
A22	Refined Products	1.548.283	1.752.379	3.300.662	1.285.078	835.554		-3.300.662	-100,0
A23	Liquefied gaz	425.637	37.410	463.047	420.728	2.095	422.823	-40.224	-8,7
A24	Other Liquid Bulk	581.648	105.564	687.212	907.834	676.608	1.584.442	897.230	130,6
A3	DRY BULK	1.156.793	28.473	1.185.266	644.241	38.044	682.285	-502.981	-42,4
	of which :								
A31	Cereals	212.902	8.640	221.542	191.869	20.232	212.101	-9.441	-4,3
A32	Cattle feed / Fodder / Oil Seeds	0	0	0	3.770	0	3.770	3.770	0,0
A34	Coal	68.068	0	68.068	41.953	0	41.953	-26.115	-38,4
A35	Ores	115.131	0	115.131	64.301	0	64.301	-50.830	-44,1
A36	Fertilizer	28.600	0	28.600	48.135	0	48.135	19.535	68,3
A37	Other Dry Bulk	732.092	19.833	751.925	294.213	17.812	312.025	-439.900	-58,5
A4	GENERAL CARGO	12.611.686	11.608.325	24.220.011	9.835.187	8.775.152	18.610.339	-5.609.672	-23,2
	of which :								
A41	Containers/Flats	3.720.374	4.317.312	8.037.686	3.164.581	3.716.558	6.881.139	-1.156.547	-14,4
A42	Ro/ro	6.564.096	6.903.092	13.467.188	4.772.612	4.834.210	9.606.822	-3.860.366	-28,7
A43	Other General Cargo	2.327.216	387.921	2.715.137	1.897.994	224.384	2.122.378	-592.759	-21,8
	ADDITIONAL INFORMATION								
	(in units)								
B1	Number of Vessels			7.636			7.506	-130	-1,7
B2	Number of Passengers			2.329.921			2.467.976	138.055	5,9
	Number of Cruise passengers			849.050			795.313	-53.737	-6,3
B4	Number of Containers/TEU*	339.361	356.559	695.920	263.106	273.098	536.204	-159.716	-23,0
B41	of which : Empty	107.235	64.366	171.601	81.886	49.279	131.165	-40.436	-23,6
B42	of which : Loaded	232.126	292.193	524.319	181.220	223.819	405.039	-119.280	-22,7
B3	Number of Containers	209.041	225.117	434.158	162.600	173.973	336.573	-97.585	-22,5
B31	of which : Empty	68.240	34.968	103.208	52.910	25.704	78.614	-24.594	-23,8
B32	of which : Loaded	140.801	190.149	330.950	109.690	148.269	257.959	-72.991	-22,1

* il dato cnts è escluso i trasbordi

DELIBERA N. 11 DEL 30.04.2010
Processo verbale di deliberazione
L'anno 2010 addì trenta del mese di aprile, il Comitato Portuale ha adottato la seguente deliberazione

APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO ES. FIN. 2009

Il Comitato Portuale:

- Vista la nota n° 11021 del 30 ottobre 2007 con il quale il Ministero dei Trasporti ha approvato con variazioni il Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'A.P. di Livorno adottato con Delibera di Comitato Portuale n° 11 del 18 luglio 2007 ed in conformità di quanto stabilito con lettera del Ministero dei Trasporti n° 2104 del 13.02.2009;

- Visto l'art. 36, 4° comma del predetto Regolamento;

- Esaminato il Conto Consuntivo corredato di tutti gli elaborati prescritti dalle vigenti disposizioni, ivi compresa la relazione illustrativa del Presidente redatta ai sensi dell'art. 44 del precitato Regolamento;

- Visto l'art. 12, 2° comma, lettera a) e 3 ° comma della L. 84/1994;

- Vista la relazione redatta dal Collegio dei Revisori al Conto Consuntivo;

DELIBERA

Di approvare il Conto Consuntivo dell'esercizio 2009 che presenta le seguenti risultanze complessive:

GESTIONE DI COMPETENZA

TITOLI	ENTRATE	USCITE	SALDO ATTIVO	SALDO PASSIVO
Correnti	21.686.207,79	11.145.291,79	10.540.916,00	
Conto Capitale	7.049.155,43	6.243.327,89	805.827,54	
Partite di giro	4.253.945,37	4.253.945,37	0	
Totale	32.989.308,59	21.642.565,05	11.346.743,54	

CONTO ECONOMICO

A – Valore della produzione	€	+ 23.765.689,04		
B – Costi della Produzione	€	- 14.435.276,79		
C – Proventi e oneri finanziari	€	+ 72.601,23		
D – Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	0,00		
E – Proventi e oneri straordinari	€	+ 1.183.016,97		
Risultato economico prima delle imposte			€	10.586.030,45
Imposte dell'esercizio			€	398.545,05
AVANZO ECONOMICO			€	**10.187.485,40**

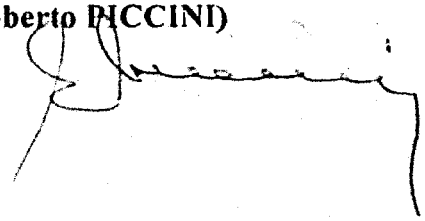
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa al 01.01.2009			€	50.565.905,61
Riscossioni				
In c/competenza	€	23.288.712,06+		
In c/residui	"	14.317.853,51+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	15.190.795,81-		
In c/residui	"	13.619.382,22-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2009			€	59.362.293,15
Residui attivi				
Esercizio 2008 e precedenti	"	39.476.740,56+		
Esercizio 2009	"	9.700.596,53+		
Residui passivi				
Esercizio 2008 e precedenti	"	54.931.713,03-		
Esercizio 2009	"	6.451.769,24-		
Avanzo di amministrazione 31.12.09			€	**47.156.147,97**
L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2010 risulta così prevista:				
Parte vincolata:				
Trattamento fine rapporto			€	**2.097.710,35**
Fondi rischi e oneri, ammortamento			€	**10.112.348,67**
Totale parte vincolata			€	**12.361.198,81**
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2010 a copertura del disavanzo			€	**7.155.958,00**
Parte disponibile			€	**27.638.991,16**

PRESENTI VOTANTI	VOTO ESPRESSO
DELL'ANNA	APPROVA
NISTA	APPROVA
PICCHI	APPROVA
BALDI	APPROVA
RAUGEI	APPROVA
COLOMBAI	APPROVA
LOMI	APPROVA
MARCHESINI	APPROVA
NORFINI	APPROVA

IL SEGRETARIO GENERALE
(Avv. Giorgio GIONFRIDDO)

IL PRESIDENTE
(Roberto PICCINI)



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N° 2 /2010

Il giorno ***21 aprile*** *2010, alle ore 11.00 , si è riunito in Roma, presso l'UCB del MEF in Via Lucania 29 , il Collegio dei Revisori per l'esame della conto consuntivo per l'esercizio 2009 e dei relativi allegati dell'Autorita' Portuale di Livorno, trasmessi con e-mail del 12.04.2009.*

Sono presenti:

- *Dott. Armando CONCLUSIO* — *Presidente*
- *Dott.ssa Laura MAZZONE* — *Componente*
- *Dott.ssa Cristiana SERVA* — *Componente*

Assistono , per l'Autorità portuale, il dott. Simone Gagliani ed i sigg. Sergio Migheli e Carlo Cavallini.

Il Collegio è convocato per deliberare sul seguente o.d.g:

1) *Esame del conto consuntivo 2009;*
2) *Esame della relazione spese di consulenza e certificazione;*
3) *Varie ed eventuali.*

In ordine al primo punto all'o.d.g. il Collegio redige la seguente relazione che costituisce allegato a) al presente verbale.

In merito al secondo punto all'o.d.g., il Collegio relativamente alle spese di consulenza, di cui all'art. 1, c. 9 LF 2006 ed art. 61 ,c.2, lett. A) L.133/2008, ha preso visione della relazione predisposta dall'Autorità portuale, che contiene gli importi delle singole consulenze impegnate sul corrispondente capitolo; Ha, altresì, verificato l'inserimento delle medesime sul sito istituzionale e, per quella eccedente l'importo di € 5000,00, la trasmissione del provvedimento alla Corte dei Conti.

Il Collegio, da quanto premesso, certifica l'osservanza degli adempimenti di legge ed il rispetto del limite di spesa così come determinata ed impegnata.

Non essendovi altro da deliberare, alle ore 14,00, il Collegio è sciolto.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Collegio

Armando Conclusio

Laura Mazzone

Cristiana Serva

ALLEGATO A

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2009

Il Conto Consuntivo 2009, predisposto dal Dipartimento Amm.ne e Finanze, si articola nel rendiconto finanziario,nella situazione amministrativa,nel conto economico,nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Il rendiconto risulta corredato dalla relazione illustrativa del Presidente, redatta ai sensi dell' art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità; è, inoltre, allegata la situazione dei residui al 31 dicembre 2009.

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

GESTIONE DI COMPETENZA			
ENTRATE		USCITE	
Correnti	21.686.207,79	Correnti	11.145.291,79
C/capitale	7.049.155,43	C/capitale	6.243.327,89
Partite di giro	4.253.945,37	Partite di giro	4.253.945,37
		Totale uscite	21.642.565,05
		Avanzo fin. di comp.za	11.346.743,54
Totale entrate	32.989.308,59	Totale a pareggio	32.989.308,59

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

A- avanzo di parte corrente di	€ 10.540.916,00
B- avanzo in c/capitale di	€ 805.827,54
C- avanzo finanziario di competenza di	€ 11.346.743,54

GESTIONE DI CASSA			
RISCOSSIONI		PAGAMENTI	
Correnti	20.250.580,10	Correnti	10.140.737,09
C/Capitale	13.859.003,23	C/Capitale	10.869.680,28
Partite di giro	3.496.982,24	Partite di giro	7.799.760,66
		Totale pagamenti	28.810.178,03
		Incremento cassa dell'es.	8.796.387,54
Totale incassi	37.606.565,57	Totale a pareggio	37.606.565,57

SITUAZIONE DI CASSA

- Fondo di cassa all' 01.01.2009 € 50.565.905,61
- Incremento dell'es. fin. 2009 € 8.796.387,54
- SALDO Finale di cassa al 31.12.2009 € 59.362.293,15

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Autorità Portuale alla chiusura dell'esercizio è evidenziata dalle seguenti poste:

- avanzo di amministrazione al 31.12.2008		35.783.058,66
- entrate accertate		32.989.308,59
TOTALE		68.772.367,25
- uscite impegnate		21.642.565,05
DIFFERENZA		47.129.802,20
Riaccertamento residui		
- minori residui attivi	- 16.345,89	
- minori residui passivi	+ 42.691,66	
		+ 26.345,77
- Avanzo di amm.ne al 31.12.2009		**47.156.147,97**

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa al 01.01.2009			€	50.565.905,61
Riscossioni				
In c/competenza	€	23.288.712,06+		
In c/residui	"	14.317.853,51+		
			€	37.606.565,57
Pagamenti				
In c/competenza	"	15.190.795,81-		
In c/residui	"	13.619.382,22-		
			€	28.810.178,03
- Disponibilità di cassa al 31.12.2009			€	59.362.293,15

Residui attivi				
Esercizio 2008 e precedenti	"	39.476.740,56+		
Esercizio 2009	"	9.700.596,53+		
			€	49.177.337,09
Residui passivi				
Esercizio 2008 e precedenti	"	54.931.713,03-		
Esercizio 2009	"	6.451.769,24-		
			€	61.383.482,27
Avanzo di amministrazione 31.12.09			€	**47.156.147,97**

Alla data del 31 dicembre 2009, l'intera disponibilità di cassa, pari a € 59.362.293,15 risulta regolarmente depositata, come da estratto conto della Cassa di Risparmio Lucca-Pisa -Livorno.
Al bilancio consuntivo 2009 è allegata la relazione del Presidente, che evidenzia gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui. Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti nella gestione di competenza dell'anno 2009 (€ 21.686.207,79) hanno subito un lieve incremento rispetto al precedente anno 2008 (€ 21.666.375,33) di € 19.832,46 contraddistinto da una diminuzione delle entrate tributarie (- € 1.104.244,25) e da un maggior introito dei canoni demaniali (+ € 1.006.633,45), dei canoni per servizi manutenzione, illuminazione, pulizia e rifiuti (+ € 66.605,43), di entrate varie ed eventuali (+ € 39.914,68) e di poste correttive (+ € 10.923,15). La diminuzione delle entrate tributarie è imputabile al minor traffico di merci che, come si desume dalla relazione sulla gestione, ha registrato la diminuzione del traffico merci del 21,3%; l'incremento dei canoni demaniali è relativo all'accertamento nell'anno 2009 dei canoni di due società terminaliste la cui quantificazione è stata determinata nell'anno.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale di competenza dell'esercizio 2009 ammontano a € 7.049.155,43, relative alla categoria 2.2.1 – Trasferimenti dello Stato per € 3.344.360,60, tra le quali si segnalano quella relativa ai finanziamenti del Dragaggio della Darsena Morosini (€ 2.966.620,43) la 2° Vasca di contenimento (€ 238.331,90), ed alla categoria 2.2.4 - Trasferimento da altri Enti per € 3.699.994,83; tale importo, effettuato da parte dell'Autorità Portuale di La Spezia, è relativo alle operazioni di sversamento di sedimenti marini (circa 100.000 mc) nelle vasche di colmata del Porto di Livorno.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, sono iscritte in entrata e in uscita per € 4.253.945,37.

USCITE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2009 presentano, rispetto al 2008, un incremento di € 1.131.854,18 passando da € 10.013.437,61 a € 11.145.291,79 . All'interno di tale titolo gli incrementi si sono verificati nelle seguenti categorie:
1.1.2 Oneri per il personale + € 513.327,17 - dovuto alle nuove assunzioni effettuate nel 2009,per la copertura della pianta organica dell'Autorità portuale, agli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali e da quelli della contrattazione decentrata.
1.1.3 -Acquisto di beni di consumo e servizi + € 311.199,78 – con un sensibile incremento per le spese connesse al funzionamento degli uffici, comprendendovi anche quelle relative alle commissioni per le procedure di assunzione di nuovo personale (€ 98.399,66), lavoro interinale e borse di studio. In tale categoria sono state imputate le spese per consulenze , relazioni pubbliche e pubblicità, spese per autovetture e quelle relative alle manutenzione degli immobili, ordinaria e straordinaria, per le quali il Collegio ha verificato il rispetto dei limiti di spesa, come da prospetto allegato al conto consuntivo. Le economie, derivanti da tali limiti, hanno costituito versamenti in entrata.
1.2.1 -Uscite per prestazioni istituzionali + € 643.967,96 – all'interno della quale si registra L'impegno di € 552.000,00 relativi al noleggio del pontone galleggiante.
1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci + € 341.144,32 riferito al pagamento a seguito sentenza del Tribunale di Livorno del 05.03.2009, a conclusione del contenzioso con il Sig. Marcucci Nereo nella sua qualità di Presidente dell'Autorità Portuale di Livorno, dal 01.01.1997 al 03.07.2003.
Da ultimo si segnala la sensibile diminuzione registrata nelle poste correttive e compensative delle entrate.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 6.243.327,89 contro € 29.705.642,73 dell'esercizio 2008; hanno riguardato, principalmente, l'acquisto di beni patrimoniali (€ 3.344.360,60) e interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale (€ 2.333.962,06).

voler attuare ogni utile iniziativa per ridurre la percentuale di partecipazione al capitale Porto Livorno 2000 (72,18%).

CONCLUSIONI FINALI

Il Collegio, presa visione degli elaborati forniti, della relazione del Presidente, della documentazione prodotta, preso atto della regolare tenuta delle scritture contabili, nonché dell'adempimento dei vari obblighi, ivi compresi quelli fiscali, previdenziali ed assistenziali esaminati in sede di verifiche nel corso dell'anno 2009, e costituenti apposito allegato, dà atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto finanziario, nella situazione patrimoniale e nel conto economico.
Tutto ciò premesso – tenuto conto dei risultati dell'esercizio finanziario - si esprime parere favorevole alla approvazione del Bilancio Consuntivo 2009.

Il Collegio dei Revisori

Dr. Armando Conclusio

Dr.ssa Laura Mazzone

Dr.ssa Cristiana Serva

BILANCIO CONSUNTIVO

STATO PATRIMONIALE	Consistenza al 1/1/2009	Consistenza al 31/12/2009	Differenza
001 - PARTE I			
1 - ATTIVITA'	**246.066.098**	**252.851.673**	**6.785.575**
1.1 - CREDITI VERSO LO STATO, ENTI PUBBLICI E SOCI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE E PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0	0
1.2 - IMMOBILIZZAZIONI	141.642.558	144.265.600	2.623.042
1.2.1 - Immobilizzazioni immateriali :	8.076.926	7.679.330	-397.596
1.2.1.1 - Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0
1.2.1.2 - Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	0
1.2.1.3 - Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	0
1.2.1.4 - Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
1.2.1.5 - Avviamento	0	0	0
1.2.1.6 - Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
1.2.1.7 - Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni dei terzi	8.076.926	7.679.330	-397.596
1.2.1.8 - Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
1.2.2 - Immobilizzazioni materiali:	127.195.077	130.215.715	3.020.638
1.2.2.1 - Terreni e fabbricati	1.243.593	1.102.129	-141.465
1.2.2.2 - Impianti e macchinari	1.256.436	1.108.328	-148.108
1.2.2.3 - Mobili e macchine d'ufficio	318.703	333.034	14.331
1.2.2.4 - Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo		345.529,74	345.530
1.2.2.5 - Attrezzature industriali e commerciali			0
1.2.2.6 - Automezzi e motomezzi	68.220	53.060	-15.160
1.2.2.7 - Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
1.2.2.8 - Diritti reali di godimento	0	0	0
1.2.2.9 - Apparecchiature scientifiche	0	0	0
1.2.2.12 - Altre immobilizzazioni materiali	124.308.124	127.273.634	2.965.510
1.2.2.13 - Imbarcazioni	0	0	0
1.2.2.14 - Opere e materiale bibliografico	0	0	0
1.2.3 - Immobilizzazioni finanziarie:	6.370.555	6.370.555	0
1.2.3.1 - Partecipazioni	6.370.555	6.370.555	0
1.2.3.1.1 - partecipazioni in imprese controllate	5.591.334	5.591.334	0
1.2.3.1.2 - partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
1.2.3.1.3 - partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
1.2.3.1.4 - partecipazioni in altre imprese	779.221	779.221	0
1.2.3.1.5 - altre partecipazioni	0	0	0
1.2.3.1.6 - partecipazioni in consorzi di ricerca	0	0	0
1.2.3.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
1.2.3.2.1 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllate	0	0	0
1.2.3.2.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese collegate	0	0	0
1.2.3.2.3 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllanti	0	0	0
1.2.3.2.4 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0	0
1.2.3.2.5 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso iscritti e soci	0	0	0
1.2.3.2.6 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso il personale	0	0	0
1.2.3.2.7 - crediti per immobilizzazioni finanziarie verso altri	0	0	0
1.2.3.2.8 - depositi a cauzione	0	0	0
1.2.3.3 - Altri titoli che costituiscono immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
1.2.3.4 - Crediti finanziari diversi	0	0	0
1.2.3.5 - Azioni proprie che costituiscono immobilizzazioni finanziarie	0	0	0

1.3 - ATTIVO CIRCOLANTE	104.376.846	108.539.630	4.162.785
1.3.1 - Rimanenze	0	0	0
1.3.1.1 - Rimanenze per materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
1.3.1.2 - Rimanenze per prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
1.3.1.3 - Rimanenze per lavori in corso	0	0	0
1.3.1.4 - Rimanenze per prodotti finiti e merci	0	0	0
1.3.1.5 - Rimanenze per acconti	0	0	0
1.3.1.6 - Rimanenze diverse	0	0	0
1.3.2 - Crediti	53.810.940	49.177.337	-4.633.603
1.3.2.1 - Crediti verso utenti, clienti ecc.	2.435.398	4.137.256	1.701.858
1.3.2.2 - Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0	0
1.3.2.3 - Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0	0
1.3.2.4 - Crediti verso imprese controllanti	0,00	0	0
1.3.2.5 - Crediti verso lo Stato ed altre Amministrazioni pubbliche	42.133.405	39.567.315	-2.566.090
1.3.2.6 - Crediti verso altri	9.242.137	5.472.766	-3.769.371
1.3.2.7 - Crediti verso altri enti pubblici e privati	0	0	0
1.3.2.8 - Crediti verso Federazioni Sportive Nazionali	0	0	0
1.3.2.9 - Crediti verso Discipline Sportive Associate	0	0	0
1.3.2.10 - Crediti verso Enti Promozione Sportiva	0	0	0
1.3.2.11 - Crediti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite	0	0	0
1.3.2.12 - crediti verso altre unità CRI	0	0	0
1.3.2.13 - Crediti Istituzionali verso aziende farmaceutiche di cui all'art. 48, c 18 legge 326/03	0	0	0
1.3.2.14 - Altri crediti istituzionali v/aziende farmaceutiche	0	0	0
1.3.3 - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:	0	0	0
1.3.3.1 - partecipazioni in imprese controllate	0	0	0
1.3.3.2 - partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
1.3.3.3 - partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
1.3.3.4 - Altre partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.3.5 - Azioni proprie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.3.6 - Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.4 - Disponibilità liquide:	50.565.906	59.362.293	8.796.388
1.3.4.1 - Depositi bancari e postali	50.565.906	59.362.293	8.796.388
1.3.4.2 - Assegni e titoli	0	0	0
1.3.4.3 - Denaro e valori in cassa	0	0	0
1.3.4.4 - Tesoreria dello Stato	0	0	0
1.3.5 - Conti correnti postali indisponibili	0	0	0
1.3.5.1 - Tasse di circolazione	0	0	0
1.4 - RATEI E RISCONTI	46.694	46.443	-251
1.4.1 - Ratei attivi	0	0	0
1.4.2 - Risconti attivi	46.694	46.443	-251
2 - CONTI D'ORDINE ATTIVO	104.226.986	104.226.986	0
2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc.)	32.697.426	32.697.426	0
2.2 - garanzie reali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (ipoteca, pegno, ecc.)	0	0	0
2.3 - beni di terzi presso la società (es. beni strumentali per lavorazioni per conto terzi, imballaggi da rendere, - merci in deposito)	71.529.560	71.529.560	0
2.4 - impegni per acquisti di beni con contratti già sottoscritti ma non ancora eseguiti, in tutto o in parte (es. pro- messe o preliminari di acquisto)	0	0	0
2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing	0	0	0
2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale	0	0	0
2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring)	0	0	0

2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte)	0	0	0
002 - PARTE II			
1 - PASSIVITA'	**246.066.098**	**252.851.673**	**6.785.575**
1.1 - PATRIMONIO NETTO	37.564.896	47.752.381	10.187.485
1.1.1 - Capitale sociale	0		0
1.1.2 - Riserve da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0
1.1.3 - Riserve per azioni proprie in portafoglio statutarie	0	0	0
1.1.4 - Fondo di dotazione	2.583.914	2.583.914	0
1.1.5 - Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0	0
1.1.6 - Riserve di rivalutazione	0	0	0
1.1.7 - Contributi a fondo perduto	11.370.315	11.370.315	0
1.1.8 - Contributi per ripiano disavanzi	0	0	0
1.1.9 - Riserve statutarie	0	0	0
1.1.10 - Altre riserve distintamente indicate	10.004.925	19.347.563	9.342.637
1.1.11 - Avanzo (Disavanzo)/risultato economico portati a nuovo	1.927.445	4.263.104	2.335.659
1.1.12 - Avanzo (Disavanzo)/ risultato economico d'esercizio	11.678.297	10.187.485	-1.490.811
1.2 - FONDI ENTI DI PREVIDENZA	0	0	0
1.2.1 - Fondi previdenziali assistenziali	0	0	0
1.2.2 - fondo contributo soggettivo	0	0	0
1.2.3 - fondo maternità	0	0	0
1.2.4 - altri fondi enti di previdenza	0	0	0
1.3 - FONDI IN GESTIONE	131.544.296	133.714.882	2.170.587
1.3.1 - Fondo speciale art. 7, co. 1 legge 178/2002	0	0	0
1.3.2 - Fondi vincolati per lavori	128.984.287	132.328.647	3.344.361
1.3.3 - Fondi per lavori	0		0
1.3.4 - Fondi per copertura mutui	0	0	0
1.3.5 - Fondo legge n. 246 del 3/10/2002	0	0	0
1.3.6 - Altri fondi vincolati	2.560.009	1.386.235	-1.173.774
1.4 - CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	4.468.656	6.006.626	1.537.971
1.4.1 - Per contributi a destinazione vincolata	4.468.656	6.006.626	1.537.971
1.4.2 - Per contributi indistinti per la gestione	0		0
1.4.3 - Per contributi in natura	0	0	0
1.5 - FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.896.590	1.896.590	0
1.5.1 - Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0
1.5.2 - Fondo per imposte	464.811	464.811	0
1.5.3 - Fondo per altri rischi ed oneri futuri	568.103	568.103	0
1.5.4 - Fondo per ripristino investimenti	0	0	0
1.5.5 - Fondo per svalutazione crediti	464.811	464.811	0
1.5.6 - fondo di riserva	0	0	0
1.5.7 - Fondo per garanzia prestiti	0	0	0
1.5.8 - Fondo per rinnovi contrattuali	0	0	0
1.5.9 - Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti	398.865	398.865	0
1.6 - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.997.874	2.097.710	99.837
1.7 - DEBITI	68.593.787	61.383.482	-7.210.305
1.7.1 - Debiti per obbligazioni	0	0	0
1.7.2 - Debiti verso le banche	0	0	0
1.7.3 - Debiti verso altri finanziatori	0	0	0
1.7.4 - Debiti per acconti	0	0	0
1.7.5 - Debiti verso imprese controllate	0	5.958	5.958
1.7.6 - Debiti verso imprese collegate	0	0	0
1.7.7 - Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	258.020	268.614	10.594
1.7.8 - Debiti verso il personale	440.000	490.000	50.000
1.7.9 - Debiti verso fornitori	67.196.451	59.965.363	-7.231.088

1.7.10 - Debiti tributari	263.829	398.545	134.716
1.7.11 - Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	414.379	245.341	-169.038
1.7.12 - Debiti verso iscritti, soci e terzi	0	0	0
1.7.13 - Debiti verso altri	21.108	9.662	-11.446
1.7.14 - Debiti verso imprese controllanti	0	0	0
1.7.15 - Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
1.7.16 - Debiti verso altri enti pubblici e privati			0
1.7.17 - Debitii verso Federazioni Sportive Nazionali	0	0	0
1.7.18 - Debiti verso Discipline Sportive Associate	0	0	0
1.7.19 - Debiti verso Enti Promozione Sportiva	0	0	0
1.7.20 - Debiti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite	0	0	0
1.7.21 - Debiti verso altre unità CRI	0	0	0
1.8 - RATEI E RISCONTI	0	0	0
1.8.1 - Ratei passivi	0	0	0
1.8.2 - Risconti passivi	0	0	0
1.8.3 - Riserve tecniche	0	0	0
2 - CONTI D'ORDINE PASSIVO	104.226.986	104.226.986	0
2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc.)	32.697.426	32.697.426	0
2.2 - garanzie reali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (ipoteca, pegno, ecc.)	0	0	0
2.3 - beni di terzi presso la società (es. beni strumentali per lavorazioni per conto terzi, imballaggi da rendere, - merci in deposito)	71.529.560	71.529.560	0
2.4 - impegni per acquisti di beni con contratti già sottoscritti ma non ancora eseguiti, in tutto o in parte (es. pro- messe o preliminari di acquisto)	0	0	0
2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing	0	0	0
2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale	0	0	0
2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring)	0	0	0
2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte)	0	0	0

IL DIRIGENTE DIP. AMM.NE E FINANZE
Sergio MIGHELI

IL PRESIDENTE
Roberto PICCINI

CONTO ECONOMICO	2008	2.009
A - VALORE DELLA PRODUZIONE	24.315.878	23.765.689
1) - Aliquote contributive a carico datori di lavoro e/o iscritti	0	0
2) - Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	21.093.900	21.202.556
3) - Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
4) - Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
5) - Redditi e proventi patrimoniali	0	0
6) - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
7) - Altri ricavi e proventi	361.194	401.108
8) - Contributi da parte dello Stato	2.860.785	2.162.024
9) - Contributi da parte delle regioni	0	0
10) - Contributi da parte dei comuni e delle province	0	0
11) - Contributi da parte di altri enti del settore pubblico	0	0
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	13.096.005	14.435.277
12) - Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	48.432	52.710
13) - Per servizi	3.424.875	4.938.740
14) - Per godimento beni di terzi	0	0
15) - Per organi istituzionali	0	0
16) - Per prestazioni professionali	0	0
17) - Per il personale	5.537.588	6.071.800
a) - stipendi	3.885.797	4.280.513
b) - oneri previdenziali	1.346.482	1.465.093
c) - trattamento di fine rapporto	305.309	326.194
d) - trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) - altri costi	0	0
18) - Ammortamenti e svalutazioni	4.085.110	3.372.026
a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.508.317	2.865.558
b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali	576.793	506.468
c) - altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) - svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
19) - Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
20) - Accantonamenti per rischi	0	0
21) - Accantonamenti ai fondi per oneri		
22) - Oneri diversi di gestione	0	0
- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	11.219.873	9.330.412
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	171.560	72.601
23) - Proventi da partecipazioni	0	0
24) - Altri proventi finanziari	211.282	82.543
25) - Interessi e altri oneri finanziari	39.722	9.942
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-39.020	0
26) - Rivalutazioni	0	0
a) - rivalutazioni di partecipazioni	0	0
b) - rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) - rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) - altre rivalutazioni		
27) - Svalutazioni	39.020	0
a) - svalutazioni di partecipazioni	39.020	
b) - svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) - svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) - altre svalutazioni		
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	589.713	1.183.017
28) - Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili alla voce "altri ricavi e proventi"	40.261	1.173.811
29) - Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili alla voce "oneri diversi di gestione"		
30) - Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	585.830	25.552
31) - Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	36.378	16.346
(A-B+C+D+E) - Risultato prima delle imposte	11.942.126	10.586.030
- Imposte dell'esercizio	263.829	398.545
- Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	11.678.297	10.187.485

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	2009	2008	Diff.
A. RICAVI	23.765.689	24.315.878	-550.189
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	23.765.689	24.315.878	-550.189
Consumi di materie prime e servizi esterni	4.991.451	3.473.307	1.518.144
C. VALORE AGGIUNTO	18.774.238	20.842.571	-2.068.333
Costo del lavoro	6.071.800	5.537.588	534.212
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	12.702.438	15.304.983	-2.602.545
Ammortamenti	3.372.026	4.085.110	-713.084
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			0
Saldo proventi ed oneri diversi			0
E. RISULTATO OPERATIVO	9.330.412	11.219.873	-1.889.461
Proventi ed oneri finanziari	72.601	171.560	-98.959
Rettifiche di valore di attività finanziarie		-39.020	39.020
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	9.403.013	11.352.413	-1.949.400
Proventi ed oneri straordinari	1.183.017	589.713	593.304
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.586.030	11.942.126	-1.356.096
Imposte di esercizio	398.545	263.829	134.716
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	10.187.485	11.678.297	-1.490.812

BILANCIO CONSUNTIVO 2009

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **47.156.147,97** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2009			€	50.565.905,61
Riscossioni				
In c/competenza	€	23.288.712,06+		
In c/residui	"	14.317.853,51+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	15.190.795,81-		
In c/residui	"	13.619.382,22-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2009			€	59.362.293,15
Residui attivi				
Esercizio 2008 e precedenti	"	39.476.740,56+		
Esercizio 2009	"	9.700.596,53+		
Residui passivi				
Esercizio 2008 e precedenti	"	54.931.713,03-		
Esercizio 2009	"	6.451.769,24-		
Avanzo di amministrazione 31.12.09			€	**47.156.147,97**
L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2010 risulta così prevista:				
Parte vincolata:				
Trattamento fine rapporto			€	**2.097.710,35**
Fondi rischi e oneri, ammortamento			€	**10.112.348,67**
Totale parte vincolata			€	**12.361.198,81**
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2010 a copertura del disavanzo			€	**7.155.958,00**
Parte disponibile			€	**27.638.991,16**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Decisionale 02/05/2011

Codice	Denominazione	Anno 2009			Anno 2008		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	2.193.121	11.969.587	11.894.358	2.625.769	13.073.832	13.506.479
	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	244.762	234.392	402.179	76.975	187.787	0
	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.798.527	9.005.968	7.067.720	1.978.995	7.999.333	8.163.749
	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	0	75.154	40.772	0	64.231	64.231
	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.359.373	401.108	845.552	1.478.732	361.194	480.301
	TOTALE TRATE CORRENTI	**5.595.784**	**21.686.209**	**20.250.580**	**6.160.471**	**21.666.375**	**22.214.760**
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	2.426.039	500	1.171.375	2.540.985	3.000	117.947
	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	7.276	0	0	7.276	0	0
	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	775	0	0	775	0	0
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE						
	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	40.451.102	3.344.361	8.983.333	23.501.594	19.929.180	2.979.672
	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	0	3.699.995	3.699.995	0	0	0
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	4.300	4.300	0	1.405	1.405
	TOTALE NTRATE IN CONTO CAPITALE	**42.885.191**	**7.049.155**	**13.859.003**	**26.050.629**	**19.933.585**	**3.099.023**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.313.620	4.253.945	3.496.982	5.187.883	3.788.455	3.662.676
	TOTALE PARTITE DI GIRO	**5.313.620**	**4.253.945**	**3.496.982**	**5.187.883**	**3.788.455**	**3.662.676**
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**53.794.594**	**32.989.309**	**37.606.566**	**37.398.983**	**45.388.415**	**28.976.458**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Decisionale 02/05/2011

Codice	Denominazione	Anno 2009			Anno 2008		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	11.955	319.530	324.585	13.055	276.191	277.291
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	782.393	5.745.606	5.795.590	857.339	5.232.279	5.097.880
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	313.317	1.499.987	1.355.115	256.415	1.188.787	1.131.826
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	924.846	2.282.258	1.790.066	712.235	1.638.290	1.409.854
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	0	353.858	51.115	0	0	0
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	0	9.942	9.942	0	39.722	39.722
	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	278.963	542.883	416.007	608.429	564.134	893.599
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	9.153	22.166	28.578	340.361	1.046.117	1.377.325
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	698	369.062	369.759	0	27.917	27.219
	TOTALE O I - USCITE CORRENTI	**2.321.325**	**11.145.292**	**10.140.737**	**2.587.833**	**10.013.438**	**10.254.718**
	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	60.676.141	5.752.680	10.412.105	42.070.208	29.212.107	10.587.034
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	328.184	259.991	231.539	345.723	151.982	169.197
	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0
	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	14.034	226.357	226.036	11.331	340.149	337.446
	2.2 - ONERI COMUNI						
	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	27.583	4.300	0	26.671	1.405	493
	TOTALE O II - SPESE IN CONTO CAPITALE	**61.047.941**	**6.243.328**	**10.869.680**	**42.453.932**	**29.705.643**	**11.094.170**
	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.181.829	4.253.945	7.799.761	5.373.802	3.788.455	3.980.428
	TOTALE O III - PARTITE DI GIRO	**5.181.829**	**4.253.945**	**7.799.761**	**5.373.802**	**3.788.455**	**3.980.428**
	TOTALE GENERALE USCITE	**68.551.095**	**21.642.565**	**28.810.178**	**50.415.568**	**43.507.536**	**25.329.316**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal: 01/01/2009 Al: 31/12/2009 Anno di Gestione: 2009 08/04/2010

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**									
E1.2	**UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE**									
E1.2.1	**Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE**									
E121/10	DEVOL.TASSA MERCI IMB./SBAR./TRANS.	5.000.000	1.000.000	0	6.000.000	4.162.929	1.401.493	5.564.423	0	-435.577
E121/20	PROVENTI DI AUT. PER OPER.PORTUALI ART. 16	300.000	0	0	300.000	295.616	16.948	312.564	12.564	0
E121/30	PROVENTI DI AUT. PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68	60.000	0	0	60.000	61.440	0	61.440	1.440	0
E121/40	GETTITO DELLE TASSE ERARIALI	3.000.000	0	1.000.000	2.000.000	2.333.110	0	2.333.110	333.110	0
E121/50	GETTITO DELLE TASSE ANCORAGGIO	4.000.000	0	0	4.000.000	3.181.714	516.336	3.698.050	0	-301.950
	TOTALE CATEGORIA...	12.360.000	1.000.000	1.000.000	12.360.000	10.034.810	1.934.777	11.969.587	347.115	-737.527
E1.2.2	**Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI**									
E122/20	PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E122/30	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E122/40	CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI	170.000	80.000	0	250.000	234.392	0	234.392	0	-15.608
	TOTALE CATEGORIA...	170.000	80.000	0	250.000	234.392	0	234.392	0	-15.608
E1.2.3	**Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**									
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
E123/10	CANONI DEMANIALI	6.712.000	0	0	6.712.000	5.119.672	2.174.991	7.294.664	582.664	0
E123/20	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI	580.000	0	0	580.000	302.009	259.325	561.334	0	-18.666
E123/30	INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C	120.000	0	0	120.000	55.529	27.014	82.543	0	-37.457
E123/40	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	800.000	0	0	800.000	418.885	648.541	1.067.426	267.426	0
	TOTALE CATEGORIA...	8.212.000	0	0	8.212.000	5.896.094	3.109.872	9.005.966	850.090	-56.123
E1.2.4	**Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI**									
E124/10	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	15.000	0	0	15.000	40.772	34.382	75.154	60.154	0
	TOTALE CATEGORIA...	15.000	0	0	15.000	40.772	34.382	75.154	60.154	0
E1.2.5	**Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**									
E125/10	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	250.000	70.000	0	320.000	398.731	2.377	401.108	81.108	0
	TOTALE CATEGORIA...	250.000	70.000	0	320.000	398.731	2.377	401.108	81.108	0
	TOTALE TITOLO...	21.007.000	1.150.000	1.000.000	21.157.000	16.604.799	5.081.409	21.686.208	1.338.466	-809.259
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**									
E2.1	**UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**									
E2.1.2	**Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**									
E212/10	CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE	20.000	0	0	20.000	500	0	500	0	-19.500
	TOTALE CATEGORIA...	20.000	0	0	20.000	500	0	500	0	-19.500
E2.1.3	**Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI**									
E213/10	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.1.4	**Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI**									
E214/30	RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
	TOTALE CATEGORIA...	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal: 01/01/2009 Al: 31/12/2009 Anno di Gestione: 2009 08/04/2010

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E2.2	**UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE**									
E2.2.1	**Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO**									
E221/10	FINANZ. DELLO STATO PER ESEC.OPERE INFRASTR.	68.215.525	0	0	68.215.525	206.310	3.138.051	3.344.361	0	-64.871.164
	TOTALE CATEGORIA...	68.215.525	0	0	68.215.525	206.310	3.138.051	3.344.361	0	-64.871.164
E2.2.4	**Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI**									
E222/10	TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0	3.700.000	0	3.700.000	3.699.995	0	3.699.995	0	-5
	TOTALE CATEGORIA...	0	3.700.000	0	3.700.000	3.699.995	0	3.699.995	0	-5
E2.3	**UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI**									
E2.3.2	**Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI**									
E232/20	DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI	25.000	0	0	25.000	4.300	0	4.300	0	-20.700
	TOTALE CATEGORIA...	25.000	0	0	25.000	4.300	0	4.300	0	-20.700
	TOTALE TITOLO...	68.270.525	3.700.000	0	71.970.525	3.911.105	3.138.051	7.049.155	0	-64.921.370
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**									
E3.1	**UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**									
E3.1.1	**Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**									
E311/10	RITENUTE ERARIALI	1.600.000	250.000	0	1.850.000	1.642.661	0	1.642.661	0	-207.339
E311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ	450.000	50.000	0	500.000	446.863	0	446.863	0	-53.137
E311/30	RITENUTE DIVERSE	100.000	0	0	100.000	22.399	0	22.399	0	-77.601
E311/40	RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
E311/50	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
E311/60	RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	1.500.000	500.000	0	2.000.000	480.098	832.891	1.312.989	0	-687.011
E311/70	PARTITE IN SOSPESO	1.000.000	0	0	1.000.000	63.143	467.964	531.107	0	-468.893
E311/80	RESTITUZIONE FONDO ECONOMATO A FINE ESERCIZIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E311/90	I.V.A.	300.000	100.000	0	400.000	117.644	180.282	297.926	0	-102.074
	TOTALE CATEGORIA...	5.050.000	900.000	0	5.950.000	2.772.808	1.481.137	4.253.945	0	-1.696.055
	TOTALE TITOLO...	5.050.000	900.000	0	5.950.000	2.772.808	1.481.137	4.253.945	0	-1.696.055
	Totale Generale Entrate	94.327.525	5.750.000	1.000.000	99.077.525	23.288.712	9.700.597	32.989.309	1.338.468	-67.426.683

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal: 01/01/2009 Al: 31/12/2009 Anno di Gestione: 2009 08/04/2010

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
U1.1	1.1 - FUNZIONAMENTO									
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
U111/10	INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE DELL' A.P.	260.000	0	0	260.000	253.369	0	253.369	0	-6.631
U111/20	INDENNITA' DI CARICA AI MEMBRI DEL COMITATO PORTUA	3.383	3.500	0	6.883	4	5.054	5.058	0	-1.825
U111/30	INDENNITA' DI CARICA AGLI ORGANI DI CONTROLLO	32.100	24.000	0	56.100	55.784	0	55.784	0	-316
U111/40	SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U111/50	RIMBORSO SPESE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO	30.000	0	0	30.000	5.106	212	5.318	0	-24.682
	TOTALE CATEGORIA...	325.483	27.500	0	352.983	314.263	5.266	319.530	0	-33.453
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI									
U112/10	EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.	2.916.721	0	0	2.916.721	2.372.565	140.000	2.512.565	0	-404.155
U112/20	EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE C.C.N.L.	175.548	0	0	175.548	117.543	0	117.543	0	-58.005
U112/30	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	80.000	0	0	80.000	63.886	2.545	66.431	0	-13.569
U112/40	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	130.000	50.000	0	180.000	134.067	5.387	139.454	0	-40.546
U112/50	SPESE PER CORSI PERSONALE	57.000	0	0	57.000	14.582	2.413	16.995	0	-40.006
U112/60	ONERI PREV.LI, ASS.LI E FISCALI A CARICO DELL'A.P.	1.781.968	0	0	1.781.968	1.240.082	225.011	1.465.093	0	-316.874
U112/70	EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE	200.000	25.000	0	225.000	212.905	0	212.905	0	-12.095
U112/80	ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI	20.424	62.950	0	83.374	56.709	0	56.709	0	-26.665
U112/90	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	1.505.928	0	0	1.505.928	807.911	350.000	1.157.911	0	-348.017
	TOTALE CATEGORIA...	6.887.588	137.950	0	7.005.538	5.020.251	725.356	5.745.606	0	-1.259.932
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO									
U113/10	SPESE CONN. CON L'UTIL. MEZZI DI TRASP. TERRESTRI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/100	SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAM. DEGLI UFFICI	800.000	0	0	800.000	588.406	197.767	786.173	0	-13.827
U113/110	SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI	5.000	0	0	5.000	150	0	150	0	-4.850
U113/120	SPESE TRASP. MATERIALI,MOBILI E ATTREZZAT.SPECIALI	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0	-5.000
U113/130	SPESE PER EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE	0	5.000	0	5.000	1.606	308	1.914	0	-3.086
U113/140	PREMI DI ASSICURAZIONE	75.000	0	0	75.000	39.635	1.691	41.325	0	-33.675
U113/150	SPESE PER PUBBLICITA'	4.210	0	0	4.210	4.161	0	4.161	0	-49
U113/160	SPESE DI RAPPRESENTANZA	4.400	0	0	4.400	4.260	122	4.381	0	-19
U113/170	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	64.000	0	0	64.000	44.762	0	44.762	0	-19.238
U113/180	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	20.000	0	0	20.000	260	2.461	2.721	0	-17.279
U113/190	MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE	16.670	23.720	0	40.390	28.095	7.902	35.997	0	-4.393
U113/30	LAVORI DI MANUT.,RIPAR.,PULIZIA, VIGIL. E RISCALD.	333.000	30.000	0	363.000	236.488	103.737	340.225	0	-22.775
U113/35	RESIDUI SPESE PULIZIA UFFICI E AREE PORT.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/50	SPESE PER CONSULENZE ED ALTRE PRESTAZ.PROFESS.	34.400	0	0	34.400	17.619	1.560	19.179	0	-15.221
U113/60	UTENZE VARIE	150.000	0	0	150.000	104.917	15.324	120.241	0	-29.759
U113/70	MATERIALE DI ECONOMATO E FACILE CONSUMO	50.000	0	0	50.000	39.650	10.338	49.988	0	-12

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal: 01/01/2009 Al: 31/12/2009 Anno di Gestione: 2009 08/04/2010

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U113/80	ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE	35.000	0	0	35.000	26.383	7.415	33.798	0	-1.202
U113/90	SPESE POSTALI	15.000	0	0	15.000	12.969	2.002	14.971	0	-29
	TOTALE CATEGORIA...	1.611.680	58.720	0	1.670.400	1.149.360	350.627	1.499.987	0	-170.413
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
U121/10	PRESTAZ. DI TERZI GEST. SERV.PORT.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U121/20	MANUT.,RIP., ADATT. DIVERSI IN AMBITO PORTUALE	2.383.300	0	0	2.383.300	1.397.185	756.242	2.153.428	0	-229.872
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGAND	130.800	0	0	130.800	115.007	13.824	128.831	0	-1.969
	TOTALE CATEGORIA...	2.514.100	0	0	2.514.100	1.512.192	770.066	2.282.258	0	-231.842
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
U122/30	PARTECIP. PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI	460.000	0	0	460.000	51.115	302.742	353.858	0	-106.143
	TOTALE CATEGORIA...	460.000	0	0	460.000	51.115	302.742	353.858	0	-106.143
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
U123/10	INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC	80.000	0	0	80.000	9.942	0	9.942	0	-70.058
	TOTALE CATEGORIA...	80.000	0	0	80.000	9.942	0	9.942	0	-70.058
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
U124/10	IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	600.000	0	0	600.000	137.044	405.839	542.883	0	-57.117
	TOTALE CATEGORIA...	600.000	0	0	600.000	137.044	405.839	542.883	0	-57.117
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI									
U125/10	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	20.000	10.000	0	30.000	19.425	2.741	22.166	0	-7.834
	TOTALE CATEGORIA...	20.000	10.000	0	30.000	19.425	2.741	22.166	0	-7.834
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
U126/10	SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI	200.000	145.000	0	345.000	344.807	0	344.807	0	-193
U126/20	FONDO DI RISERVA	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	-100.000
U126/30	ONERI VARI STRAORDINARI	89.264	0	0	89.264	24.255	0	24.255	0	-65.009
	TOTALE CATEGORIA...	389.264	145.000	0	534.264	369.062	0	369.062	0	-165.202
	TOTALE TITOLO...	12.868.115	379.170	0	13.247.285	8.582.654	2.562.638	11.145.292	0	-2.101.994
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI									
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED									
U211/10	ACQ.,COSTR.,TRASF.OPERE PORTUALI,APPR.FONDALI	68.215.525	0	0	68.215.525	2.197.515	1.146.846	3.344.361	0	-64.871.164
U211/20	PRESTAZ.DI TERZI PER MANUT.STRAORD.PARTI COMUNI	3.500.000	0	0	3.500.000	705.124	1.628.838	2.333.962	0	-1.166.038
U211/30	SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE	1.550.000	0	0	1.550.000	64.757	0	64.757	0	-1.485.243
U211/40	ACQUISTO IMMOBILI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U211/50	ACQ.,COSTR. OPERE CON ENTRATE TRIBUTARIE	9.000.000	0	0	9.000.000	0	0	0	0	-9.000.000
U211/60	STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE	0	9.600	0	9.600	960	8.640	9.600	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	82.265.525	9.600	0	82.275.125	2.968.356	2.784.324	5.752.680	0	-76.522.445
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
U212/10	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI	150.000	0	0	150.000	25.704	48.425	74.129	0	-75.871
U212/20	ACQUISTO AUTOV. E MOTOV. E PARTI DI RICAMBIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U212/50	ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	240.000	0	0	240.000	109.098	76.764	185.861	0	-54.139
	TOTALE CATEGORIA...	390.000	0	0	390.000	134.802	125.189	259.991	0	-130.009

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I | Dal: 01/01/2009 | Al: 31/12/2009 | Anno di Gestione: 2009 | 08/04/2010

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U2.1.4	**Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI**									
U214/20	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
	TOTALE CATEGORIA...	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
U2.1.5	**Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE**									
U215/30	INDENNITA' DI ANZIANITA'	500.000	0	0	500.000	212.002	14.355	226.357	0	-273.643
	TOTALE CATEGORIA...	500.000	0	0	500.000	212.002	14.355	226.357	0	-273.643
U2.2	**2.2 - ONERI COMUNI**									
U2.2.5	**Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI**									
U225/10	RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	25.000	0	0	25.000	0	4.300	4.300	0	-20.700
	TOTALE CATEGORIA...	25.000	0	0	25.000	0	4.300	4.300	0	-20.700
	TOTALE TITOLO...	83.190.525	9.600	0	83.200.125	3.315.160	2.928.168	6.243.328	0	-76.956.797
U3	**UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO**									
U3.1	**3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**									
U3.1.1	**Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**									
U311/10	RITENUTE ERARIALI	1.600.000	250.000	0	1.850.000	1.423.117	219.544	1.642.661	0	-207.339
U311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	450.000	50.000	0	500.000	440.890	5.973	446.863	0	-53.137
U311/30	RITENUTE DIVERSE	100.000	0	0	100.000	22.399	0	22.399	0	-77.601
U311/40	ANTICIPAZIONI DELL' A.P. AL PERSONALE	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
U311/50	VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
U311/60	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.500.000	500.000	0	2.000.000	660.572	652.417	1.312.989	0	-687.011
U311/70	PARTITE IN SOSPESO	1.000.000	0	0	1.000.000	489.855	41.252	531.107	0	-468.893
U311/80	ANTICIPAZIONI FONDO ECONOMATO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U311/90	I.V.A.	300.000	100.000	0	400.000	256.149	41.777	297.926	0	-102.074
	TOTALE CATEGORIA...	5.050.000	900.000	0	5.950.000	3.292.982	960.963	4.253.945	0	-1.696.055
	TOTALE TITOLO...	5.050.000	900.000	0	5.950.000	3.292.982	960.963	4.253.945	0	-1.696.055
	Totale Generale Uscite	101.108.640	1.288.770	0	102.397.410	15.190.796	6.451.769	21.642.565	0	-80.754.845

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal: 01/01/2009 Al: 31/12/2009 Anno di Gestione: 2009 08/04/2010

Capitolo		Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**											
E1.2	**UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE**											
E1.2.1	**Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE**											
E121/10	DEVOL.TASSA MERCI IMB./SBAR./TRANS.	866.785	866.785	0	866.785	0	0	6.000.000	5.029.715	0	970.285	1.401.493
E121/20	PROVENTI DI AUT. PER OPER.PORTUALI ART. 16	431.747	98.536	333.212	431.747	0	0	650.000	394.152	0	255.848	350.159
E121/30	PROVENTI DI AUT. PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68	362	0	362	362	0	0	65.000	61.440	0	3.560	362
E121/40	GETTITO DELLE TASSE ERARIALI	514.753	514.753	0	514.753	0	0	2.520.000	2.847.863	327.863	0	0
E121/50	GETTITO DELLE TASSE ANCORAGGIO	379.474	379.474	0	379.474	0	0	4.000.000	3.561.188	0	438.812	516.336
	TOTALE CATEGORIA...	2.193.121	1.859.548	333.573	2.193.121	0	0	13.235.000	11.894.358	327.863	1.668.505	2.268.350
E1.2.2	**Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI**											
E122/20	PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI	4.300	0	4.300	4.300	0	0	0	0	0	0	4.300
E122/30	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	72.675	0	72.675	72.675	0	0	0	0	0	0	72.675
E122/40	CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI	167.787	167.787	0	167.787	0	0	230.000	402.179	172.179	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	244.762	167.787	76.975	244.762	0	0	230.000	402.179	172.179	0	76.975
E1.2.3	**Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**											
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E123/10	CANONI DEMANIALI	1.065.848	766.696	295.042	1.061.739	0	0	6.500.000	5.886.369	0	613.631	2.470.034
E123/20	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI	286.336	196.538	89.798	286.336	0	0	680.000	498.547	0	181.453	349.123
E123/30	INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C	56.052	56.052	0	56.052	0	0	110.000	111.581	1.581	0	27.014
E123/40	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	406.343	152.339	242.062	394.401	0	0	700.000	571.224	0	128.776	890.603
	TOTALE CATEGORIA...	1.814.578	1.171.625	626.902	1.798.527	0	0	7.990.000	7.067.720	1.581	923.861	3.736.774
E1.2.4	**Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE**											
E124/10	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0	0	0	15.000	40.772	25.772	0	34.382
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	15.000	40.772	25.772	0	34.382
E1.2.5	**Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE**											
E125/10	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	1.359.625	446.821	912.552	1.359.373	0	0	530.000	845.552	315.552	0	914.930
	TOTALE CATEGORIA...	1.359.625	446.821	912.552	1.359.373	0	0	530.000	845.552	315.552	0	914.930
	TOTALE TITOLO...	5.612.087	3.645.781	1.950.003	5.595.784	0	0	22.000.000	20.250.580	842.946	2.592.366	7.031.411
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**											
E2.1	**UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**											
E2.1.2	**Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI**											
E212/10	CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE	2.426.039	1.170.875	1.255.164	2.426.039	0	0	700.000	1.171.375	471.375	0	1.255.164
	TOTALE CATEGORIA...	2.426.039	1.170.875	1.255.164	2.426.039	0	0	700.000	1.171.375	471.375	0	1.255.164
E2.1.3	**Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI**											
E213/10	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	7.276	0	7.276	7.276	0	0	7.276	0	0	7.276	7.276
	TOTALE CATEGORIA...	7.276	0	7.276	7.276	0	0	7.276	0	0	7.276	7.276
E2.1.4	**Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI**											
E214/30	RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI	775	0	775	775	0	0	10.000	0	0	10.000	775
	TOTALE CATEGORIA...	775	0	775	775	0	0	10.000	0	0	10.000	775

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal: 01/01/2009 Al: 31/12/2009 Anno di Gestione: 2009 08/04/2010

Capitolo		Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
E2.2	**UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE**											
E2.2.1	**Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO**											
E221/10	FINANZ. DELLO STATO PER ESEC.OPERE INFRASTR.	40.451.102	8.777.023	31.674.078	40.451.102	0	0	40.000.000	8.983.333	0	31.016.667	34.812.129
	TOTALE CATEGORIA...	40.451.102	8.777.023	31.674.078	40.451.102	0	0	40.000.000	8.983.333	0	31.016.667	34.812.129
E2.2.4	**Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI**											
E222/10	TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0	0	0	0	0	0	3.700.000	3.699.995	0	5	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	3.700.000	3.699.995	0	5	0
E2.3	**UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI**											
E2.3.2	**Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI**											
E232/20	DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI	0	0	0	0	0	0	25.000	4.300	0	20.700	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	25.000	4.300	0	20.700	0
	TOTALE TITOLO...	42.885.191	9.947.899	32.937.292	42.885.191	0	0	44.442.276	13.859.003	471.375	31.054.648	36.075.343
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**											
E3.1	**UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**											
E3.1.1	**Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE**											
E311/10	RITENUTE ERARIALI	0	0	0	0	0	0	1.850.000	1.642.661	0	207.339	0
E311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ	0	0	0	0	0	0	500.000	446.863	0	53.137	0
E311/30	RITENUTE DIVERSE	0	0	0	0	0	0	80.000	22.399	0	57.601	0
E311/40	RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE	135	0	135	135	0	0	50.000	0	0	50.000	135
E311/50	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
E311/60	RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	4.490.297	172.430	4.317.825	4.490.254	0	0	1.590.000	652.528	0	937.472	5.150.716
E311/70	PARTITE IN SOSPESO	470.918	449.139	21.779	470.918	0	0	1.500.000	512.282	0	987.718	489.743
E311/80	RESTITUZIONE FONDO ECONOMATO A FINE ESERCIZIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E311/90	I.V.A.	352.312	102.605	249.707	352.312	0	0	480.000	220.249	0	259.751	429.989
	TOTALE CATEGORIA...	5.313.663	724.174	4.589.446	5.313.620	0	0	6.100.000	3.496.982	0	2.603.018	6.070.583
	TOTALE TITOLO...	5.313.663	724.174	4.589.446	5.313.620	0	0	6.100.000	3.496.982	0	2.603.018	6.070.583
	Totale Generale Entrate	53.810.940	14.317.854	39.476.741	53.794.594	0	0	72.542.276	37.606.566	1.314.321	36.250.031	49.177.337

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2009 Al: 31/12/2009 Anno di Gestione: 2009 08/04/2010

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U1	**UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI**											
U1.1	**1.1 - FUNZIONAMENTO**											
U1.1.1	**Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**											
U111/10	INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE DELL' A.P.	0	0	0	0	0	0	260.000	253.369	0	6.631	0
U111/20	INDENNITA' DI CARICA AI MEMBRI DEL COMITATO PORTUA	11.666	10.013	1.654	11.666	0	0	13.383	10.016	0	3.367	6.708
U111/30	INDENNITA' DI CARICA AGLI ORGANI DI CONTROLLO	0	0	0	0	0	0	56.100	55.784	0	316	0
U111/40	SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U111/50	RIMBORSO SPESE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO	289	289	0	289	0	0	30.000	5.395	0	24.605	212
	TOTALE CATEGORIA...	11.955	10.301	1.654	11.955	0	0	359.483	324.565	0	34.918	6.920
U1.1.2	**Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA**											
U112/10	EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.	120.000	120.000	0	120.000	0	0	2.916.721	2.492.565	0	424.155	140.000
U112/20	EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE C.C.N.L.	0	0	0	0	0	0	175.548	117.543	0	58.005	0
U112/30	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	1.866	1.866	0	1.866	0	0	80.000	65.752	0	14.248	2.545
U112/40	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	8.656	8.656	0	8.656	0	0	180.000	142.723	0	37.277	5.387
U112/50	SPESE PER CORSI PERSONALE	12.919	5.850	7.054	12.904	0	0	57.000	20.432	0	36.568	9.466
U112/60	ONERI PREV.LI, ASS.LI E FISCALI A CARICO DELL'A.P.	328.297	325.877	0	325.877	0	0	1.931.968	1.565.959	0	366.009	225.011
U112/70	EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE	0	0	0	0	0	0	225.000	212.905	0	12.095	0
U112/80	ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI	0	0	0	0	0	0	83.374	56.709	0	26.665	0
U112/90	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	320.000	313.090	0	313.090	0	0	1.505.928	1.121.001	0	384.927	350.000
	TOTALE CATEGORIA...	791.738	775.339	7.054	782.393	0	0	7.155.538	5.795.590	0	1.359.949	732.410
U1.1.3	**Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI**											
U113/10	SPESE CONN. CON L'UTIL. MEZZI DI TRASP. TERRESTRI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/100	SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAM. DEGLI UFFICI	207.131	111.538	95.536	207.074	0	0	700.000	699.944	0	56	293.302
U113/110	SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI	0	0	0	0	0	0	5.000	150	0	4.850	0
U113/120	SPESE TRASP. MATERIALI,MOBILI E ATTREZZAT.SPECIALI	0	0	0	0	0	0	5.000	0	0	5.000	0
U113/130	SPESE PER EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE	2.916	2.642	274	2.916	0	0	5.000	4.248	0	752	582
U113/140	PREMI DI ASSICURAZIONE	2.211	2.211	0	2.211	0	0	75.000	41.845	0	33.155	1.891
U113/150	SPESE PER PUBBLICITA'	524	500	24	524	0	0	6.000	4.661	0	1.339	24
U113/160	SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.138	618	520	1.138	0	0	5.400	4.878	0	522	641
U113/170	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	0	0	0	0	0	0	75.000	44.762	0	30.238	0
U113/180	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	0	0	0	0	0	0	20.000	260	0	19.740	2.461
U113/190	MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE	2.164	1.856	308	2.164	0	0	36.670	29.951	0	6.719	8.211
U113/30	LAVORI DI MANUT.,RIPAR.,PULIZIA, VIGIL. E RISCALD.	57.739	53.041	4.698	57.739	0	0	369.330	289.529	0	79.801	108.435
U113/35	RESIDUI SPESE PULIZIA UFFICI E AREE PORT.	864	0	864	864	0	0	0	0	0	0	864
U113/50	SPESE PER CONSULENZE ED ALTRE PRESTAZ.PROFESS.	695	0	695	695	0	0	35.000	17.619	0	17.381	2.255
U113/60	UTENZE VARIE	16.330	16.111	219	16.330	0	0	140.000	121.028	0	18.972	15.543
U113/70	MATERIALE DI ECONOMATO E FACILE CONSUMO	13.433	12.477	956	13.433	0	0	60.000	52.127	0	7.873	11.295

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2009 Al: 31/12/2009 Anno di Gestione: 2009 08/04/2010

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U113/80	ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE	8.024	4.554	3.470	8.024	0	0	35.000	30.937	0	4.063	10.885
U113/90	SPESE POSTALI	207	207	0	207	0	0	15.000	13.176	0	1.824	2.002
	TOTALE CATEGORIA...	313.374	205.755	107.562	313.317	0	0	1.587.400	1.355.115	0	232.285	458.189
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI											
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI											
U121/10	PRESTAZ. DI TERZI GEST. SERV.PORT.	10.526	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U121/20	MANUT.,RIP., ADATT. DIVERSI IN AMBITO PORTUALE	893.448	261.816	626.333	888.148	0	0	2.300.000	1.659.001	0	640.999	1.382.575
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGAND	36.697	16.058	20.639	36.697	0	0	155.000	131.065	0	23.935	34.463
	TOTALE CATEGORIA...	940.671	277.874	646.972	924.846	0	0	2.455.000	1.790.066	0	664.934	1.417.038
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI											
U122/30	PARTECIP. PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI	0	0	0	0	0	0	350.000	51.115	0	298.885	302.742
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	350.000	51.115	0	298.885	302.742
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI											
U123/10	INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC	0	0	0	0	0	0	80.000	9.942	0	70.058	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	80.000	9.942	0	70.058	0
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI											
U124/10	IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	278.963	278.963	0	278.963	0	0	900.000	416.007	0	483.993	405.839
	TOTALE CATEGORIA...	278.963	278.963	0	278.963	0	0	900.000	416.007	0	483.993	405.839
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE											
U125/10	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	9.153	9.153	0	9.153	0	0	30.000	28.578	0	1.422	2.741
	TOTALE CATEGORIA...	9.153	9.153	0	9.153	0	0	30.000	28.578	0	1.422	2.741
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE											
U126/10	SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI	0	0	0	0	0	0	345.000	344.807	0	193	0
U126/20	FONDO DI RISERVA	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	100.000	0
U126/30	ONERI VARI STRAORDINARI	698	698	0	698	0	0	89.264	24.953	0	64.311	0
	TOTALE CATEGORIA...	698	698	0	698	0	0	534.264	369.759	0	164.504	0
	TOTALE TITOLO...	2.346.553	1.558.083	769.242	2.321.325	0	0	13.451.685	10.140.737	0	3.310.948	3.325.880
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE											
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI											
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO											
U211/10	ACQ.,COSTR.,TRASF.OPERE PORTUALI,APPR.FONDALI	48.699.689	6.242.274	42.457.416	48.699.689	0	0	42.000.000	8.439.789	0	33.560.211	43.604.261
U211/20	PRESTAZ.DI TERZI PER MANUT.STRAORD.PARTI COMUNI	6.667.006	947.870	5.701.995	6.649.866	0	0	7.000.000	1.652.994	0	5.347.006	7.330.834
U211/30	SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE	0	0	0	0	0	0	1.300.000	64.757	0	1.235.243	0
U211/40	ACQUISTO IMMOBILI	25.210	0	25.210	25.210	0	0	25.000	0	0	25.000	25.210
U211/50	ACQ.,COSTR. OPERE CON ENTRATE TRIBUTARIE	5.303.376	253.605	5.049.771	5.303.376	0	0	6.000.000	253.605	0	5.746.395	5.049.771
U211/60	STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE	0	0	0	0	0	0	9.600	960	0	8.640	8.640
	TOTALE CATEGORIA...	60.695.281	7.443.749	53.234.392	60.678.141	0	0	56.334.600	10.412.105	0	45.922.495	56.018.716
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI											
U212/10	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI	277.521	57.259	220.263	277.521	0	0	200.000	82.963	0	117.037	268.688
U212/20	ACQUISTO AUTOV. E MOTOV. E PARTI DI RICAMBIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U212/50	ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	50.986	39.479	11.183	50.662	0	0	200.000	148.577	0	51.423	87.947
	TOTALE CATEGORIA...	328.508	96.738	231.446	328.184	0	0	400.000	231.539	0	168.461	356.635

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II | Dal: 01/01/2009 | Al: 31/12/2009 | Anno di Gestione: 2009 | 08/04/2010

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U2.1.4	**Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED**											
U214/20	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
U2.1.5	**Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI**											
U215/30	INDENNITA' DI ANZIANITA'	14.034	14.034	0	14.034	0	0	500.000	226.036	0	273.964	14.355
	TOTALE CATEGORIA...	14.034	14.034	0	14.034	0	0	500.000	226.036	0	273.964	14.355
U2.2	**2.2 - ONERI COMUNI**											
U2.2.5	**Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI**											
U225/10	RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	27.583	0	27.583	27.583	0	0	28.000	0	0	28.000	31.883
	TOTALE CATEGORIA...	27.583	0	27.583	27.583	0	0	28.000	0	0	28.000	31.883
	TOTALE TITOLO...	61.065.405	7.554.520	53.493.421	61.047.941	0	0	57.272.600	10.869.680	0	46.402.920	58.421.589
U3	**UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO**											
U3.1	**3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**											
U3.1.1	**Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI**											
U311/10	RITENUTE ERARIALI	231.897	231.897	0	231.897	0	0	1.950.000	1.655.014	0	294.986	219.544
U311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	70.410	70.410	0	70.410	0	0	550.000	511.300	0	38.700	5.973
U311/30	RITENUTE DIVERSE	1.503	1.503	0	1.503	0	0	100.000	23.902	0	76.098	0
U311/40	ANTICIPAZIONI DELL' A.P. AL PERSONALE	135	135	0	135	0	0	50.000	135	0	49.865	0
U311/50	VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
U311/60	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	584.139	98.933	485.206	584.139	0	0	1.500.000	759.504	0	740.496	1.137.623
U311/70	PARTITE IN SOSPESO	4.282.975	4.093.610	189.365	4.282.975	0	0	4.700.000	4.583.465	0	116.535	230.617
U311/80	ANTICIPAZIONI FONDO ECONOMATO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U311/90	I.V.A.	10.769	10.290	479	10.769	0	0	425.000	266.439	0	158.561	42.256
	TOTALE CATEGORIA...	5.181.829	4.506.779	675.050	5.181.829	0	0	9.325.000	7.799.761	0	1.525.239	1.636.014
	TOTALE TITOLO...	5.181.829	4.506.779	675.050	5.181.829	0	0	9.325.000	7.799.761	0	1.525.239	1.636.014
	Totale Generale Uscite	68.593.787	13.619.382	54.931.713	68.551.095	0	0	80.049.285	28.810.178	0	51.239.107	61.383.482

ALLEGATO A

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2009

Il Conto Consuntivo 2009, predisposto dal Dipartimento Amm.ne e Finanze, si articola nel rendiconto finanziario,nella situazione amministrativa,nel conto economico,nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Il rendiconto risulta corredato dalla relazione illustrativa del Presidente, redatta ai sensi dell' art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità; è, inoltre, allegata la situazione dei residui al 31 dicembre 2009.

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

GESTIONE DI COMPETENZA			
ENTRATE		USCITE	
Correnti	21.686.207,79	Correnti	11.145.291,79
C/capitale	7.049.155,43	C/capitale	6.243.327,89
Partite di giro	4.253.945,37	Partite di giro	4.253.945,37
		Totale uscite	21.642.565,05
		Avanzo fin. di comp.za	11.346.743,54
Totale entrate	32.989.308,59	Totale a pareggio	32.989.308,59

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

A- avanzo di parte corrente di	€ 10.540.916,00
B- avanzo in c/capitale di	€ 805.827,54
C- avanzo finanziario di competenza di	€ 11.346.743,54

GESTIONE DI CASSA			
RISCOSSIONI		PAGAMENTI	
Correnti	20.250.580,10	Correnti	10.140.737,09
C/Capitale	13.859.003,23	C/Capitale	10.869.680,28
Partite di giro	3.496.982,24	Partite di giro	7.799.760,66
		Totale pagamenti	28.810.178,03
		Incremento cassa dell'es.	8.796.387,54
Totale incassi	37.606.565,57	Totale a pareggio	37.606.565,57

SITUAZIONE DI CASSA

- Fondo di cassa all' 01.01.2009 € 50.565.905,61
- Incremento dell'es. fin. 2009 € 8.796.387,54
- SALDO Finale di cassa al 31.12.2009 € 59.362.293,15

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Autorità Portuale alla chiusura dell'esercizio è evidenziata dalle seguenti poste:

- avanzo di amministrazione al 31.12.2008			35.783.058,66
- entrate accertate			32.989.308,59
TOTALE			68.772.367,25
- uscite impegnate			21.642.565,05
DIFFERENZA			47.129.802,20
Riaccertamento residui			
- minori residui attivi	-	16.345,89	
- minori residui passivi	+	42.691,66	
			+ 26.345,77
- Avanzo di amm.ne al 31.12.2009			**47.156.147,97**

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa al 01.01.2009			€	50.565.905,61
Riscossioni				
In c/competenza	€	23.288.712,06+		
In c/residui	"	14.317.853,51+		
			€	37.606.565,57
Pagamenti				
In c/competenza	"	15.190.795,81-		
In c/residui	"	13.619.382,22-		
			€	28.810.178,03
- Disponibilità di cassa al 31.12.2009			€	59.362.293,15

Residui attivi				
Esercizio 2008 e precedenti	"	39.476.740,56+		
Esercizio 2009	"	9.700.596,53+		
			€	49.177.337,09
Residui passivi				
Esercizio 2008 e precedenti	"	54.931.713,03-		
Esercizio 2009	"	6.451.769,24-		
			€	61.383.482,27
Avanzo di amministrazione 31.12.09			€	**47.156.147,97**

Alla data del 31 dicembre 2009, l'intera disponibilità di cassa, pari a € 59.362.293,15 risulta regolarmente depositata, come da estratto conto della Cassa di Risparmio Lucca-Pisa -Livorno.
Al bilancio consuntivo 2009 è allegata la relazione del Presidente, che evidenzia gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui. Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti nella gestione di competenza dell'anno 2009 (€ 21.686.207,79) hanno subito un lieve incremento rispetto al precedente anno 2008 (€ 21.666.375,33) di € 19.832,46 contraddistinto da una diminuzione delle entrate tributarie (- € 1.104.244,25) e da un maggior introito dei canoni demaniali (+ € 1.006.633,45), dei canoni per servizi manutenzione, illuminazione, pulizia e rifiuti (+ € 66.605,43), di entrate varie ed eventuali (+ € 39.914,68) e di poste correttive (+ € 10.923,15). La diminuzione delle entrate tributarie è imputabile al minor traffico di merci che, come si desume dalla relazione sulla gestione, ha registrato la diminuzione del traffico merci del 21,3%; l'incremento dei canoni demaniali è relativo all'accertamento nell'anno 2009 dei canoni di due società terminaliste la cui quantificazione è stata determinata nell'anno.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale di competenza dell'esercizio 2009 ammontano a € 7.049.155,43, relative alla categoria 2.2.1 – Trasferimenti dello Stato per € 3.344.360,60, tra le quali si segnalano quella relativa ai finanziamenti del Dragaggio della Darsena Morosini (€ 2.966.620,43) la 2° Vasca di contenimento (€ 238.331,90), ed alla categoria 2.2.4 - Trasferimento da altri Enti per € 3.699.994,83; tale importo, effettuato da parte dell'Autorità Portuale di La Spezia, è relativo alle operazioni di sversamento di sedimenti marini (circa 100.000 mc) nelle vasche di colmata del Porto di Livorno.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, sono iscritte in entrata e in uscita per € 4.253.945,37.

USCITE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2009 presentano, rispetto al 2008, un incremento di € 1.131.854,18 passando da € 10.013.437,61 a € 11.145.291,79 . All'interno di tale titolo gli incrementi si sono verificati nelle seguenti categorie:
1.1.2 Oneri per il personale + € 513.327,17 - dovuto alle nuove assunzioni effettuate nel 2009,per la copertura della pianta organica dell'Autorità portuale, agli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali e da quelli della contrattazione decentrata.
1.1.3 -Acquisto di beni di consumo e servizi + € 311.199,78 – con un sensibile incremento per le spese connesse al funzionamento degli uffici, comprendendovi anche quelle relative alle commissioni per le procedure di assunzione di nuovo personale (€ 98.399,66), lavoro interinale e borse di studio. In tale categoria sono state imputate le spese per consulenze , relazioni pubbliche e pubblicità, spese per autovetture e quelle relative alle manutenzione degli immobili, ordinaria e straordinaria, per le quali il Collegio ha verificato il rispetto dei limiti di spesa, come da prospetto allegato al conto consuntivo. Le economie, derivanti da tali limiti, hanno costituito versamenti in entrata.
1.2.1 -Uscite per prestazioni istituzionali + € 643.967,96 – all'interno della quale si registra L'impegno di € 552.000,00 relativi al noleggio del pontone galleggiante.
1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci + € 341.144,32 riferito al pagamento a seguito sentenza del Tribunale di Livorno del 05.03.2009, a conclusione del contenzioso con il Sig. Marcucci Nereo nella sua qualità di Presidente dell'Autorità Portuale di Livorno, dal 01.01.1997 al 03.07.2003.
Da ultimo si segnala la sensibile diminuzione registrata nelle poste correttive e compensative delle entrate.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 6.243.327,89 contro € 29.705.642,73 dell'esercizio 2008; hanno riguardato, principalmente, l'acquisto di beni patrimoniali (€ 3.344.360,60) e interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale (€ 2.333.962,06).

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente presenta un incremento di € 11.373.089,31 rispetto al 2008. In particolare:

- i residui passivi sono diminuiti da € 68.593.786,91a € 61.383.482,27 al 31.12.2009;
- i residui attivi sono diminuiti da € 53.810.939,96 a € 49.177.337,09 al 31.12.2009; detto importo include, tra l'altro, i crediti per pagamento dilazionato di attrezzature cedute a società terminaliste nei precedenti esercizi, la cui riscossione nel corso del 2009 ammonta ad € 1.563.212,40.

Si invitano i responsabili del servizio a migliorare la propensione alla riscossione dei crediti sia per limitare la loro elevata consistenza che per evitare l'insorgenza di danni per l'erario, conseguenti ai ritardi nella loro acquisizione o del loro venir meno per inesigibilità.
Analogamente, si richiama l'attenzione sulla esigenza di idonei interventi per ridurre la massa dei residui passivi, posto che il decreto legislativo n. 231/02 ha fissato termini precisi per l'esecuzione dei pagamenti, il cui mancato rispetto potrebbe determinare il sostenimento di maggiori oneri per interessi.

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un risultato di € 10.187.485 al netto delle imposte (€ 398.545 IRAP + IRES) con una diminuzione di € 1.490.811 rispetto all'anno precedente.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € 10.187.485 in misura pari all'utile dell'esercizio.
Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella nota integrativa che compone il bilancio al 31/12/2009.

Il Collegio prende atto dei criteri adottati per la determinazione dei valori che compongono lo stato patrimoniale ed il Conto Economico, così come specificato nella nota stessa.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie, costituite da partecipazioni in società varie,iscritte al valore di acquisto, rimangono invariate rispetto all'esercizio 2008 ed ammontano ad € 6.370.555.
Si rinnova l'invito agli organi responsabili dell'Autorità, ai sensi della legge n. 84/94, di

voler attuare ogni utile iniziativa per ridurre la percentuale di partecipazione al capitale Porto Livorno 2000 (72,18%).

CONCLUSIONI FINALI

Il Collegio, presa visione degli elaborati forniti, della relazione del Presidente, della documentazione prodotta, preso atto della regolare tenuta delle scritture contabili, nonché dell'adempimento dei vari obblighi, ivi compresi quelli fiscali, previdenziali ed assistenziali esaminati in sede di verifiche nel corso dell'anno 2009, e costituenti apposito allegato, dà atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto finanziario, nella situazione patrimoniale e nel conto economico.
Tutto ciò premesso – tenuto conto dei risultati dell'esercizio finanziario - si esprime parere favorevole alla approvazione del Bilancio Consuntivo 2009.

Il Collegio dei Revisori

Dr. Armando Conclusio

Dr.ssa Laura Mazzone

Dr.ssa Cristiana Serva

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 esec. opere infrastr.**
  Questo capitolo recepisce gli accertamenti per la realizzazione di opere attraverso il finanziamento da parte dello Stato e della Regione. Nel corso del 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
  - Resecazione 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 stato 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 telegr. 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	Vestiario	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 Assoporti € 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 Toscano.

- 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)
- Resecazione 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 Resecazione 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^ 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

Gestione Cassa

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

INCASSI		PAGAMENTI	
Trasferimenti attivi correnti	11.799.388,10	Compensi organi amm.ne	248.321,44
Prestazione servizi		Oneri per il personale	6.231.656,51
		Spese per acq.beni consumo e	
Redditi e proventi patrimoniali	9.012.384,80	servizi	1.746.715,31
Poste corr.ve e comp.ve di spese			
corr.ti	62.393,24	Uscite prestazioni istituzionali	2.132.735,31
Entrate varie ed eventuali	1.120.222,59	Trasferimenti passivi	84.196,11
		Oneri finanziari	11.122,50
		Imposte e tasse	517.920,48
		Restituzione e rimborsi	18.429,46
		Uscite non classificabili in altre voci	145.105,24
TOTALE ENTRATE CORRENTI	21.994.388,73	TOTALE SPESE CORRENTI	11.136.202,36
Cessioni immobilizz. tecniche	677.153,05	Acquisizione immobili	544.786,26
Prelev.to da depositi bancari		Acquisizione imm.ni tecniche	12.465.378,37
Riscossione da comp.ie ass.ne		Acquisto partec.ni e valori mobiliari	
Realizzo di valori mobiliari		Trattamento di quiescienza e anticipi	
Riscossione di altri crediti		TFR liquidato nell'esercizio	225.645,36
Trasferimenti c/capitale	12.087.645,72	Restituzione depositi a cauzione	4.300,00
Depositi di terzi a cauzione	2.500,00		
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	12.767.298,77	TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	13.240.109,99
Entrate per partite di giro	3.156.899,11	Restituzione per partite di giro	3.434.627,12
TOTALE INCASSI	37.918.586,61	TOTALE PAGAMENTI	27.810.939,47
FONDO INIZIALE DI CASSA	59.362.293,15	SALDO FINALE DI CASSA	69.469.940,29
TOTALE GENERALE	97.280.879,76	TOTALE A PAREGGIO	97.280.879,76

Gestione di Residui

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

Residui Attivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2010	7.031.411,42	36.075.342,98	6.070.582,69	49.177.337,09
Incassati nell'es. 2010	4.892.695,14	9.720.485,67	724.608,30	15.337.789,11
Variazioni	-39.178,67	0,00		-39.178,67
Rimanenze residui 2009	2.099.537,61	26.354.857,31	5.345.974,39	33.800.369,31
Provenienti dall'es. 2010	6.759.804,47	52.063.616,91	1.226.278,44	60.049.699,82
Risultanze al 31.12.2010	8.859.342,08	78.418.474,22	6.572.252,83	93.850.069,13

L'importo complessivo al 31.12.2010 di **€ 93.850.069,13** include i crediti per pagamento dilazionato delle attrezzature cedute alle Società terminaliste che residuano per € 748.862,54.

I residui attivi ammontanti a € **93.850.069,13** che dall'esercizio 2010, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

Parte corrente

- Verso utenti (Competenza + residui)	€	5.454.058,08
- Tesoriere Cassa di Risparmio LU PI LI per interessi attivi	"	29.801,54
- Verso lo Stato per:		
devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate	"	2.634.733,43
credito IRPEG/ILOR anno 1997	"	339.054,46
credito IRPEG/ILOR anno 1998	"	1.946,01
credito I.V.A. attività commerciale	"	18.228,00
- Verso la Regione per ricavo Irap istituzionale 2008	"	10.081,95
- Terminal Darsena Toscana s.r.l. (vendita attrezzature)	"	171.168,61
- Figli di Nado Neri s.p.a. per affitto Terminal Paduletta	"	49.063,38
- Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi	"	151.206,62
Totale residui di parte corrente		**8.859.342,08**

Conto Capitale

- Terminal Darsena Toscana s.r.l.	€	577.693,93
- Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo	"	7.275,53
- Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali	"	76.135.152,70

Il credito è riferito alle seguenti commesse:

- Capraia Ampliamento banchina € 3.624.351,44
- Banchina di riva bacino galleggiante € 130.650,88
- Ricostruzione banchina magnale € 503.110,17
- Molo Italia Convenzione MIT € 17.855,28
- D. Morosini Opere di difesa € 14.605,09
- D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 919.440,99
- D.Morosini Opere interne L.sud € 3.884.888,04
- Dragaggio D.Morosini € 80.384,97
- Lavori banchina di ponente € 753.968,49
- Escavi 413 quater € 296.846,22
- Cons. banchine Mediceo D.Nuova € 3.972.211,46
- Adeguam.to e razion. Infr. FS portuali € 698.029,51
- Darsena Morosini opere interne € 2.459.483,61
- 4° lotto sponda est € 8.209.813,38
- Banchinamento sponda di levante € 39.112,54
- Completam. Adeguam. Vasca cont. € 320.858,82
- Consolid. C.Sgarallino € 13.968,28
- Resecazione Calata Bendasi € 6.692,30
- Impianto illuminazione security € 794,88
- Ripr. C.Accesso Torre Marzocco € 4.361.290,21
- 2° vasca di contenimento € 29.293.507,16
- Denti attracco navo ro-ro € 4.783.419,60
- Bacino grande vie corsa rampa gru € 1.720.722,98

o Difese di spenda Darsena Calafati € 5.950.000,00		
o Taccate bacino galleggiante € 3.881.878,40		
o Dragaggio C. di accesso 1° lotto € 197.268,00		
- Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali, così suddivisi:		
o D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.695.573,08	"	1.697.260,71
o Costruzione pontile 12 € 1.108,21		
o Fabbr./piazzali C.Carrara € 579,42		
- Verso altri per cessione impianto conference	"	316,67
- Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi	"	774.68
Totale residui in Conto capitale		**78.418.474,22**

Partite di giro

- Verso utenti per IVA	€	499.055,18
- Verso dipendenti per anticipazione cassa economato	"	5.000,00
- Verso enti previdenziali F/previdenza integrativa	"	800.096,65
- Verso partners per progetti vari	"	676.499,66
- Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi	"	460.502,01
- Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli	"	1.265.944,51
- Messa in sicurezza Canale industriale Soc. ENI	"	119.459,00
- Credito verso Regione/Ministero per progettazione art. 18	"	202.622,84
- Credito per servizio sorveglianza e controllo di accesso ai varchi del porto di Livorno	"	221.742,09
- Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari tra cui:	"	475.496,23
- *Fabbricati/Piazzali Calata Carrara (€ 171.813,11)*		
- *Progetti vari (€ 349.360,00)*		
- *Magazzini Valessini (€ 40.490,66)*		
- *Costruzione Pontile 12 (€ 14.005,16)*		
- *Monitoraggio vers.fanghi (€ 17.548,19)*		
- *Piazzale zona MK (€ 12.623,53)*		
- Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2010	"	50.189,43
- Verso l'Erario dello Stato per acconti IRES 2010	"	400.134,00
- Verso Ministeri per opere in ambito portuale, tra cui:	"	1.074.377,39
- *Costruzione Vasca di colmata (€ 33.033,28)*		
- *3° lotto sponda est (€ 129.299,72)*		
- *Ponte girante Ansaldo Lips (€ 55.269,91)*		
- *Completamento/adeguamento vasca(€ 218.913,69)*		
- *Consolidamento Calata Sgarallino (€ 263.681,55)*		
- *Capraia Isola Ampliam. Banchina (€ 78.386,56)*		
- *Monitoraggio versam. Fanghi (€ 22.939,22)*		
- *Banchinamento sponda di Levante (€ 95.301,84)*		
- *Noleggio mezzi effossori (€ 288.820,98)*		

- Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (per escavi)	"	238.068,94
- Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (M/n Solovsky)	"	80.782,90
- Verso l'Agenzia delle Entrate per deposito cauzionale	"	2.282,00
Totale partite di giro	€	**6.572.252,83**
Totale residui attivi al 31.12.2010	€	**93.850.069,13**

Residui Passivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2010	3.325.879,62	56.421.589,02	1.636.013,63	61.383.482,2
Pagati nell'es. 2010	2.264.707,56	11.551.193,47	544.308,71	14.360.209,7
Variazioni	-65.924,42	-49.420,00	-43.485,19	-158.829,6
Rimanenze residui 2009	995.247,64	44.820.975,55	1.048.219,73	46.864.442,9
Provenienti dall'es. 2010	2.972.648,99	63.817.958,73	768.250,84	67.558.858,5
Risultanze al 31.12.2010	3.967.896,63	108.638.934,28	1.816.470,57	114.423.301,4

I residui passivi al 31 Dicembre 2010 si riferiscono ai seguenti debiti:

Parte Corrente

- Organi dell'Ente	€	5.140,78
- Dipendenti dell'Autorità Portuale	"	530.000,00
- Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti	"	16.171,91
- Dipendenti per corsi formazione personale	"	16.769,98
- Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	"	401.799,06
- Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	"	111.883,54
- Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	"	4.416,39
- Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	"	25.197,53
- Ditte varie per materiale economato	"	12.893,16
- Vestiario	"	16.362,96
- Spese postali	"	14.333,30
- Spese di rappresentanza	"	713,00
- Prestazioni professionali	"	2.254,88
- Premi di assicurazione	"	10.693,30
- Spese per trasporto materiali, mobili e attr. speciali	"	2.418,36
- Fornitori vari per spese diverse	"	156.313,21
- Abbonamento periodici e riviste	"	11.479,99
- Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali	"	1.689.346,87
- Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità	"	59.169,26
- Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali	"	426.370,81
- Imposte e tasse	"	429.019,42

di cui:

- € 34.967,00 per I.R.A.P. 2010
- € 8.046,42 per Ires su interessi maturati sulle

disponibilità liquide
- € 386.006,00 saldo Ires 2010

-	Restituzioni e rimborsi diversi	"	2.741,25
-	Oneri vari straordinari	"	22.407,67
	Totale parte corrente	€	**3.967.896,63**

Conto Capitale

-	Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato	€	86.279.888,50

Si elencano le commesse più rilevanti:
- Cunicolo oleodotto € 1.017.596,70
- Resecazione C.Bengasi € 64.008,87
- Bacino galleggiante € 91.073,62
- 4° lotto banchina sponda est € 8.175.051,14
- Capraia Ampliamento banchina € 2.148.134,39
- Compl.adeg.vasca contenimento € 8.725,82
- Security portuale € 4.214.157,05
- D.Morosini Piattaf. Alaggio e varo € 2.618.724,87
- B.Ponente a radice C.Industr. € 926.214,78
- Taccate bacino galleggiante € 3.881.878,40
- Escavi 413 quater € 305.736,22
- Banchine Mediceo D.Nuova € 3.972.211,46
- 2° vasca di colmata € 29.223.877,14
- Difese di sponda D.Calafati € 5.853.138,66
- Adeg. e razion. Infr. FS portuali € 698.029,51
- Acquisto area RFI € 2.474.214,26
- Prog. Raddoppio vasca e 500.000,00
- Prog. Difese di sponda € 200.000,00
- Sist.manut.assetto viario portuale € 29.930,00
- Oneri urbanizz. Aree Collesalvetti € 35.700,00
- Riprof. Canale accesso T.Marzocco € 4.357.090,21
- Denti attracco navi ro-ro € 4.006.235,16
- Bacino grande vie di corsa € 1.720.722,98
- Dragaggio C. di accesso 1° lotto € 197.268,00
- D.Morosini opere interne L.nord € 2.543.784,81
- D.Morosini opere interne L.sud € 3.002.088,04
- Dragaggio D.Morosini € 80.384,97
- Dragaggio Lato sud Molo Italia € 2.383.390,48
- Impianto illuminazione C.Lucca € 164.592,93
- Molo Italia mutui 2 € 732.427,36
- Area ex Toscoplast € 593.826,71

-	Ditte varie per interventi di manutenzione straord.	€	6.496.510,72
-	Sviluppo strategico del porto	€	537.555,99
-	Ditte varie per acq. Immobili beni portuali	€	25.210,00
-	Ditte varie per acq. di beni con entrate tributarie	€	14.040.477,31

- Straordinaria manut. sede Autorità Portuale	€	25.950,00
- Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti	€	490.272,00
- Ditte varie per fornitura hardware, software ed implementazione Rete Telematica Portuale	€	558.002,92
- Ditte varie per fornitura mobili ed arredi	€	134.884,69
- Verso f/pensione per Indennità di anzianità	€	20.098,78
- Restituzione depositi a cauzione di terzi	€	30.083,37
Totale conto capitale	€	**108.638.934,28**

Partite di giro

- Ritenute erariali e previdenziali	€	318.978,18
- Somme da pagare per conto terzi	€	1.246.087,35
- Varie per partite in sospeso	€	234.180,59
- Per I.V.A. verso Uff. I.V.A.	€	17.224,45
Totale partite di giro	€	**1.816.470,57**
Totale residui passivi al 31.12.2010	€	**114.423.301,48**

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2010 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

- Avanzo di parte corrente	€	12.017.012,27
- Disavanzo di competenza in c/capitale	"	-10.396.103,24
- Pareggio delle partite di giro	"	3.658.569,25
- Avanzo finanziario di competenza	"	+ 1.620.909,03

B- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **48.896.707,94** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2010			€	59.362.293,15
Riscossioni				
In c/competenza	€	22.580.797,50+		
In c/residui	"	15.337.789,11+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	13.450.729,73-		
In c/residui	"	14.360.209,74-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2010			€	69.469.940,29
Residui attivi				
Esercizio 2009 e precedenti	"	33.800.369,31+		
Esercizio 2010	"	60.049.699.82+		
Residui passivi				
Esercizio 2009 e precedenti	"	46.864.442,92-		
Esercizio 2010	"	67.558.858,56 -		
Avanzo di amministrazione 31.12.10			€	**48.896.707,94**

L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2011 risulta così prevista:

Parte vincolata:		
Trattamento fine rapporto	€	**2.249.576,40**
Fondi rischi e oneri, ammortamento	€	**10.859.433,24**
Totale parte vincolata	€	**13.109.009,64**
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2011 a copertura del disavanzo	€	**26.999.914,82**
Parte disponibile	€	**8.787.783,48**

La valutazione delle poste e delle risultanze di bilancio è stata effettuata in armonia con le disposizioni civilistiche (art. 2424. 2425. 2425 bis e 2426) concernenti lo Stato patrimoniale, il Conto Economico e i criteri di valutazione.

Il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono descritti e dettagliati nella nota integrativa.

Livorno,

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DIP. AMM.NE E FINANZE
Sergio MIGHELI

IL PRESIDENTE
AVV. GIULIANO GALLANTI

Allegati:

A. Rendiconto Finanziario
B. Situazione Patrimoniale
C. Conto economico
D. Situazione Amministrativa
E. Nota integrativa
F. Relazione del Collegio dei Revisori
G. Delibera di approvazione Bilancio
H. Allegati vari

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

SPESE PER CONSULENZE (art. 1, co. 9 L. 266/2005 - art. 61, co. 2, lett. A), L. 133/2008)	
Spesa 2004	114.974,92
Limite di spesa 2010 (max. 30%)	34.492,48
Spesa effettuata nel 2010	17.804,40

SPESE PER PUBBLICITA' E RAPPRESENTANZA (art. 61, co. 5 L. 133/2008)	
Spesa 2007	17.299,00
Limite di spesa 2010 (max. 50%)	8.610,00
Spesa effettuata nel 2010	7.138,59

SPESE PER SPONSORIZZAZIONI (art. 61, co. 6 L. 133/2008)	
Spesa 2007	
Limite di spesa 2010 (max. 30%)	0,00
Spesa effettuata nel 2010	

Totale somme versate al bilancio di Stato (art. 61, co. 17 L. 133/2008)	**20.837,33**

SPESE PER AUTOVETTURE (art. 1, co. 11 L. 266/2008)	
Spesa 2004	30.777,26
Limite di spesa 2010 (max. 50%)	15.388,63
Spesa effettuata nel 2010	14.979,84

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007)			
Numero degli immobili	2	Valore degli immobili	3.301.154,38
Limite di spesa (3% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria			99.034,63
Spesa effettuata nel 2010	per manutenzione ordinaria		69.848,84
	per manutenzione straordinaria		28.530,00
	in totale		98.378,84
Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria		18.054,61
	per manutenzione straordinaria		0,00
	in totale		18.054,61
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato			**0,00**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Scali Rosciano, 6

P.I. 00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 514 DEL 12/04/2010

ESERCIZIO FINANZIARIO 2010			*Gestione*	*Competenze*
TITOLO:	U1		Somma Stanziata	20.278,97
CATEGORIA:	U1.2		Variazioni	14.017,38
CAPITOLO:	U1090300		Totale	34.296,35
ARTICOLO:	1	Totale emesso compreso il presente mandato		34.296,35
IMPEGNO:	1754 del 12/04/2010		Rimanenza	0,00

CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PISA LIVORNO S.P.A.

PAGHERA'

Creditore 12232

MINISTERO FINANZE
- 00100 - ROMA (RM)

la somma di Euro **20.278,97**
Euro (in lettere): Ventimiladuecentosettantotto/97

Causale
VERSAMENTO RIDUZIONE ART.61 D.L. 112/2008

Modalità di pagamento
BONIFICO BANCARIO SU C/C IBAN : IT 81 Z 01000 03245 313010349200

PAGATO
14 APR. 2010
CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PISA LIVORNO

IL DIRIGENTE DIP. FINANZE E AMM.NE
SERGIO MIGHELI

IL SEGRETARIO GENERALE
AVV. G.GIONFRIDDO

Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Scali Rosciano, 6

P.I. 00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1530 DEL 09/09/2010

ESERCIZIO FINANZIARIO 2010		*Gestione*	*Competenze*
TITOLO:	U1	Somma Stanziata	20.278,97
CATEGORIA:	U1.2	Variazioni	26.720,00
CAPITOLO:	U1090300	Totale	46.998,97
ARTICOLO:	1 Totale emesso compreso il presente mandato		20.837,33
IMPEGNO:	5784 del 07/09/2010	Rimanenza	26.161,64

CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PISA LIVORNO S.P.A.

PAGHERA'

Creditore 12232

MINISTERO FINANZE
- 00100 - ROMA (RM)

la somma di Euro **558,36**

Euro (in lettere): Cinquecentocinquantotto/36**

Causale

num. doc. rid.comp. del 07/09/2010- Registrazione Oneri straordinari (CU-33)- Rid. compensi 2009

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO COD IBAN: IT81Z0100003245313010349200

IL DIRIGENTE DIP. FINANZE E AMM.NE
SERGIO MIGHELI

IL SEGRETARIO GENERALE
AVV. G. GIONFRIDDO

Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.

RELAZIONE CONSULENZE 2010

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 da parte del Dipartimento Sviluppo Strategico.
- € 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)

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Sede in Scali Rosciano, 6 – 57123 LIVORNO
Partita I.V.A. 00101240494

Nota integrativa allo stato patrimoniale ed al conto economico 31/12/2010

Premessa

La presente nota integrativa viene redatta ai sensi dell'art. 41 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.

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Nel corso del 2010, essendo ormai terminato il processo di risanamento della Soc. Porto di Livorno 2000 Srl, i soci decidevano di iniziare le procedure di privatizzazione della società, come previsto dalla Legge 84/1994, che indica alle Autorità Portuali di non detenere più del 50% di società di servizi generali.
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.
Il capitale e le riserve della Società sono stati così suddivisi:

		Porto Livorno 2000 Srl	Porto Immobiliare Srl
Capitale sociale	€	2.800.000,00	1.000.000,00
Riserva legale	€	199.148,00	
Riserva di rivalutazione	€		4.254.192,00
Altre riserve	€	14.494,66	2.769.340,00
		----------	----------
TOTALE	€	3.013.642,66	8.023.532,00

In data 25 novembre 2010, i soci della Porto di Livorno 2000 Srl hanno deliberato la distribuzione dei dividendi dell'esercizio 2009 per € 1.000.000,00. Tali dividendi saranno distribuiti ai soci, in proporzione alle quote possedute, nel corso dell'esercizio 2011.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2010 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, compatibilmente con il rispetto dei principi di contabilità finanziaria, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.
L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci nei vari esercizi.
A tal fine si è provveduto a riclassificare le voci di stato patrimoniale per "debiti verso lo Stato", "debiti verso il personale", "debiti verso istituti di previdenza sicurezza sociale" e "debiti tributari" relative all'anno 2009.
La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo e considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.
Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- terreni e fabbricati: 4 %
- impianti e macchinari: 10 %
- mobili e macchine d'ufficio (mobilio 12% - macchine elettroniche 20%)
- telefoni cellulari 50%
- automezzi e motomezzi (leggeri 25% - pesanti 20%)
- altre immobilizzazioni materiali 15%

Crediti

Sono valutati al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Partecipazioni

Le partecipazioni in società, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al valore di acquisto.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

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, il cui valore è determinato alla data di chiusura del bilancio, corrisponde al totale delle quote individualmente maturate dal personale fino al 31 dicembre 2009 e rivalutate.
Dalla predetta determinazione 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 così suddivisi:

- 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	31/12/2010	31/12/2009	Variazioni
Dirigenti	7	7	
Impiegati	75	66	+9
Operai			
Altri			
TOTALI	**82**	**73**	**+9**

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 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
157.141.244	144.265.600	12.875.644

I. *Immobilizzazioni immateriali*

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2009	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2010
Manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi	7.679.330	2.046.582	0	2.194.656	7.531.256

L'importo di € 7.531.256 identifica il valore residuo da ammortizzare relativo agli interventi di manutenzione straordinaria per lavori eseguiti dall'Autorità Portuale nel Porto di Livorno durante l'es. fin. nel 2007 per € 188.369,01 (1/5), nel 2008 per € 3.406.232,79, nel 2009 per € 1.976.340,61 e nel 2010 per € 1.960.313,62.

II. *Immobilizzazioni materiali*

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
143.223.728	130.215.715	13.008.013

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	3.725.655,43
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.623.526,93
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2009	**1.102.128,50**
Acquisizione dell'esercizio	11.220,00
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	142.668,39
Saldo al 31/12/2010	**970.680,11**

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	4.318.338,92
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.210.044,40
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2009	**1.108.327,52**
Acquisizione dell'esercizio	82.954,63
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	232.530,50
Saldo al 31/12/2010	**958.751,65**

Mobili e macchine d'ufficio

Descrizione	Importo
Costo storico	2.543.374,98
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.210.340,62
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2009	**333.034,36**

Acquisizione dell'esercizio	195.642,11
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	119.203,46
Saldo al 31/12/2010	**409.473,01**

Automezzi e motomezzi

Descrizione	**Importo**
Costo storico	224.939,78
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	171.879,35
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2009	**53.060,43**
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 31/12/2009	**37.900,43**

La consistenza finale di € 143.223.728 comprende:

- Fabbricati per complessivi € 970.680,11 (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 31.12.2010 di Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale, ammonta ad € 3.302.114,38.
- Impianti fissi e Beni strumentali per € 1.221.781,57 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni, impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori);
- Mobili e macchine ordinarie di ufficio € 409.473,01;
- Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo € 259.147,31. L'importo è riferito alla costruzione di un bar-ristoro in Darsena Toscana;
- Automezzi per € 37.900,41;

- Altre immobilizzazioni materiali per complessivi € 140.324.745,33 così formati:

❑ Valori in formazione per € 15.836.683,07, così costituiti:

- € 217.742,33 Completamento Rete Telematica Portuale, (Provv. n° 239 del 13.12.2000, n° 268 del 28.12.2001, n° 357 del 31.12.2002 e Delibera di Comitato Portuale n° 32 del 24.7.2002).

In dettaglio:
- € 16.845,16 Fornitori diversi per collegamento P.A.C. Capitaneria
- € 192,55 Soc. SI.TE.L. per collegamento Palazzo Rosciano,

sede dell'Autorità Portuale, alla R.T.P.
- € 3.795,14 Fornitori diversi per visto entrata elettronico
- € 50.742,34 Fornitori diversi per integrazione Capitaneria/Avv.Marittimo
- € 49.449,37 Fornitori diversi per comunità logistica
- € 46.717,77 Fornitori diversi per allestimento centrale operativa
- € 50.000,00 Fornitori diversi per attività formazione ed attivazione servizi

- € 17.550,00 per impianto ascensori Palazzo Rosicano
- € 22.835,72 Fornitura di software e hardware uffici A.P. (2007)
- € 266,00 Fornitura varia uffici A.P. (2008)
- € 136.821,79 Fornitura varia (2009)
- € 49.770,83 Fabbricato bar-ristorante-servizi in darsena toscana
- € 5.000.000,00 D.Morosini Opere Interne Lotto nord e travel lift
- € 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
- € 497.760,00 vertenza per la fornitura in opera di un bacino di carenaggio
- € 537.555,99 Sviluppo strategico del porto
- € 339.070,41 Immobilizzazioni tecniche (2010)
- € 17.310,00 Immobili (2010)

❑ Valori in formazione beni di terzi per € 124.488.062,26 relativi all'acquisto di beni in conto patrimoniale 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	€	8.950.825,97
• Darsena Morosini L.nord travel lift	€	3.529.244,34
• Dragaggio Darsena Morosini	€	3.032.897,53
• 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 imprevisti	€	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
• Resecazione Calata Bendasi	€	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	€	75.900,34

III. *Immobilizzazioni finanziarie*

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
6.386.260	6.370.555	15.705

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2009	Incremento	Decremento	31/12/2010
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.	5.591.334,37	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	3.800.000	13.243.692	2.206.517	72,18	5.591.334,37

In considerazione della particolare rilevanza per l'Autorità portuale delle quote possedute nella Soc. Porto di Livorno 2000 Srl, il criterio di valutazione adottato, tenuto conto anche del criterio utilizzato per le altre partecipazioni, è quello del costo di acquisto, che è comunque inferiore al valore della partecipazione (€ 9.559.296,89) valutata con il criterio del patrimonio netto al 31.12.2010 (€ 13.243.692).

Altre imprese

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss	Valore bilancio A.P.
Interporto Toscano A.Vespucci S.p.a.	Collesalvetti	11.756.695	18.785.960	-997.150	5,56	653.317,98
Livorno Euro Mediterranea LEM	Livorno	766.667,84	852.511	-83.937,65	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	56.872		19,38	16.347,20

Le partecipazioni sono tutte iscritte al costo di acquisto.

Crediti per immobilizzazioni finanziarie

Trattasi della rivalutazione dell'anno 2010 del fondo T.F.R. depositato presso l'INPS, a carico dell'Ente previdenziale.

C) Attivo circolante

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
163.320.009	108.539.630	54.780.379

II. *Crediti*

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
93.850.069	49.177.337	44.672.732

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	6.305.879			6.305.879
Verso imprese controllate	23.845			23.845
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Verso lo Stato	83.284.284			83.284.284
Per crediti tributari				
Per imposte anticipate				
Verso altri	3.487.199	748.862		4.236.062
Arrotondamento				
	93.101.207	**748.862**		**93.850.069**

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2010 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	6.305.879
Verso lo stato per entrate tributarie	2.634.733
Verso il Ministero Infrastrutture e Trasporti	76.135.153
Verso so. Terminaliste per cessione di immobilizzaz. tecniche	748.862
Verso Enti previdenziali per fondo previdenza integrativa	814.380
Verso clienti per I.V.A	499.055
Verso lo stato per acconti IRES	400.134
Verso frontisti per escavo canale Industriale e dars.Petroli	1.265.944
Verso utenti per servizio sorveglianza e contr. Accesso ai varchi	221.742
Verso la Regione	2.249.028

IV. *Disponibilità liquide*

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
69.469.940	59.362.293	10.107.647

Descrizione	31/12/2010	31/12/2009
Depositi bancari e postali	69.469.940	59.362.293
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa		
Arrotondamento		
	69.469.940	**59.362.293**

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

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
43.059	46.443	-3.384

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 31/12/2010, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.
La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Responsabilità civile verso terzi	29.244,08
Polizze vita e infortuni	9.614,04
Assicurazioni auto e moto	3.323,86
Bolli auto e moto	876.61
	43.058,59

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
58.489.263	47.752.381	10.736.882

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2009
Fondo di dotazione	2.583.914			2.583.914
Contributi a fondo perduto	11.370.315			11.370.315
Altre riserve distintamente indicate	27.497.551			27.497.551
Utili (perdite) portati a nuovo	6.300.601			6.300.601
Utile (perdita) dell'esercizio		10.736.882		
	58.489.263	**10.736.882**		**47.752.381**

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato del valore equivalente all'utile di esercizio pari ad € 10.736.881,56. Tale incremento verrà collocato in fondi di riserva nel successivo esercizio 2011.

B) Fondi in gestione

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
138.695.587	133.714.882	4.980.705

Descrizione	31/12/2009	Incrementi	Decrementi	31/12/2010
Fondi vincolati per lavori	132.328.647	5.535.245		137.863.893
Altri fondi vincolati	1.386.235		554.541	831.694
	133.714.882	**5.535.245**	**554.541**	**138.695.587**

I fondi vincolati per lavori per € 137.863.893 sono così costituiti:
- € 124.488.062,26 quale fondo finanziamenti dello Stato per la acquisizione di beni in conto capitale.
- € 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.
- € 1.234.998 fondo perequativo 2010
- € 286.424 fondo contributo stato per manutenzione straordinaria
- € 1.354.409 fondo bacino galleggiante

Altri fondi vincolati per € 831.694 si riferiscono a:
- € 268.009,00 trattasi di un accantonamento per un maggior contributo riconosciuto dalla Regione Toscana nell'ambito del Docup 2000/2006.
- € 563.685 relativo al Fondo plusvalenze costituito dalla vendita delle attrezzature Darsena Toscana.

C) Contributi in conto capitale

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
4.749.994	6.006.626	-1.256.632

Descrizione	31/12/2009	Incrementi	Decrementi	31/12/2010
Per contributi a destinazione vincolata	6.006.626		1.256.632	4.749.994

- Questo fondo raccoglie il contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti nel 2006 e del fondo perequativo corrisposto nell'esercizio 2007, nonché l'importo di € 3.699.994,83 quale 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 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
1.896.590	1.896.590	

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2009
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 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
2.249.576	2.097.710	151.866

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2009	Incrementi	Decrementi	31/12/2010
TFR, movimenti del periodo	2.097.710	383.255	231.389	2.249.576

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 31.12.2010 di € 2.249.576 risulta così determinato:
L'incremento di € 383.255 è relativo a:
- € 346.215 rivalutazione lorda ed al T.F.R. maturato;
- € 15.705 rivalutazione del fondo tesoreria a carico dell'INPS
- € 21.335 recupero smobilizzo fondi Previndai e Previlog anni 2006/2007

I decrementi effettuati nel corso del 2010 sono relativi a:
- € 167.853 somme versate ai dipendenti in quiescenza e anticipazioni sul T.F.R.
- € 6.353 acconto e saldo imposta sostitutiva T.F.R.
- € 57.183 smobilizzo T.F.R. Previlog e Previndai

F) Debiti

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
114.423.301	61.383.482	53.039.819

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	112.681.765			112.681.765
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate	10.896			10.896
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	426.340			426.340
Debiti verso istituti di previdenza	509.517			509.517
Debiti verso lo Stato	259.998			259.998
Debiti verso altri enti pubblici				

Debiti verso il personale	530.000	530.000
Altri debiti	4.785	4.785
Arrotondamento		
	114.423.301	**114.423.301**

I debiti più rilevanti al 31/12/2010 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso dipendenti per Premio di produzione e 6/12 della 14^ mens.	530.000
Verso Enti Previdenziali	509.517
Verso fornitori per lavori in ambito portuale	1.689.347
Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse	429.019
Verso fornitori per implementazione rete telematica portuale	558.003
Verso fornitori per manut. straordinaria in ambito portuale	6.496.511
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con finanz. dello Stato	86.279.888
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con entrate tributarie	14.040.477
Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	426.371
Sviluppo strategico del porto: studi, progettazioni, ricerche	537.556
Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti	490.272

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 386.006,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 400.134. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 34.967,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 35.624

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2010	31/12/2009	Variazioni
Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, 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	4.418.405,27	DOCUP 94/96
pontile elba	1.400.058,99	Ministero Infr. e Trasp.
pontile capitaneria	4.542.809,15	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione 3° lotto sponda est Darsena Toscana	4.838.022,45	Ministero Infr. e Trasp.

Resecazione Calata Bengasi	3.025.958,96	Ministero Infr. e Trasp.
Vasca di Colmata	4.586.629,96	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione pontile 12	191.089,05	Regione/Min. Ambiente
Arredo Nuova banchina allestimento	1.831.009,51	DOCUP 97/99
Pennello Darsena Vecchia Levante	670.027,77	Regione Toscana
Elementi di arredo per fabbricati esterni Staz.Mar.	582.804,27	DOCUP 94/96
Realizzazione nuovo Varco Galvani	592.605,83	DOCUP 97/99
Lavori di consolidamento della calata Sgarallino	2.470.344,67	Ministero Infr. e Trasp.
Magazzino ex zona "M"	2.874.449,86	DOCUP 97/99
Magazzino Valessini	2.195.349,17	DOCUP 97/99
2° fase banchina di allestimento	1.403.346,54	DOCUP 2000/2006
Lavori di pavimentazione sedi stradali via Pisa	137.948,85	DOCUP 97/99
Risanamento sede stradale via Pisa 2	205.039,58	DOCUP 97/99
Lavori di risanam. Molo Mediceo Andana Anelli	127.265,46	DOCUP 97/99
Lavori di risanamento piazzale zona M K	691.110,59	DOCUP 97/99
Pavimentazione interna magazzino ex zona M	612.888,04	DOCUP 2000/2006
Pavimentazione esterna magazzino ex zona M	260.549,21	DOCUP 2000/2006
Antincendio magazzino zona M	108.047,37	DOCUP 2000/2006
Risanamento Darsena Calafati	106.932,14	DOCUP 2000/2006
Ristrutturazione delle Vie L. Da Vinci e Galvani	310.430,46	Ministero Infr. e Trasp.
Risanam.aree degradate in fregio alla ViaCalafati	110.479,60	DOCUP 97/99
Realizzazione nuovo Varco 4 Valessini	355.260,65	DOCUP 97/99
Risanam.pavimentazione stradale Via Marzocco	186.755,01	DOCUP 97/99
Ristrutturazione Magazzino ex tabacchi	782.904,35	DOCUP 97/99
Acquisto area Montefiori	3.507.172,64	Ministero Infr. e Trasp.
Acquisto area C.P.L.	7.528.664,56	Ministero Infr. e Trasp.
Banchina di riva bacino galleggiante	1.680.794,42	Ministero Infr. e Trasp.
Molo Italia convenzione M.I.T.	12.369.633,99	Ministero Infr. e Trasp.
Molo Italia 413/base	2.384.054,83	Ministero Infr. e Trasp.
Molo Italia mutuo 1 e 2	3.978.047,20	Ministero Infr. e Trasp.
Darsena Morosini Opere di difesa	5.892.539,09	Ministero Infr. e Trasp.
Impianto antincendio Mag. Delle Budella	75.473,51	Ministero Infr. e Trasp.
Escavi 413/bis e ter	300.713,64	Ministero Infr. e Trasp.
Messa in sicurezza del Canale Industriale	6.779.435,45	Ministero Infr. e Trasp.
Smaltimento fanghi	300.000,00	Ministero Infr. e Trasp.
Ristrutturazione Via L.. da Vinci e Galvani	381.039,21	Ministero Infr. e Trasp.
Ristr. Piazzali/uffici Erg	934.308,51	Ministero Infr. e Trasp.
Delocalizzazione Soc. Labromare	145.814,12	Ministero Infr. e Trasp.
Delocalizzazione Seal	182.800,00	Ministero Infr. e Trasp.
Lav. Palazzina ex Labromare	218.254,90	Ministero Infr. e Trasp.
Security portuale	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 (€ 95.953,82 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 (€ 11.125,88 capitolo U123/10) inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari;
- risconti finali ed iniziali (€ 43.058,59 ed € 46.442,98);

- trattamento di fine rapporto (€ 346.214,58);
- ammortamenti e svalutazioni (€ 2.790.600,77);

C - Proventi e oneri finanziari

- altri proventi finanziari (€ 95.953,82 capitolo E123/30)
- interessi ed altri oneri finanziari (€ 11.125,88 capitolo U123/10)

E - Proventi ed oneri straordinari

- proventi straordinari (€ 554.541,40)
- oneri straordinari
- sopravvenienze attive (€ 109.409,61)
- sopravvenienze passive (€ 60.513,62)

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
25.022.176	23.765.689	1.256.487

Descrizione	31/12/2010	31/12/2009	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	22.862.679	21.202.556	1.660.123
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	902.865	401.108	501.757
Contributi da parte dello Stato	1.256.632	2.162.024	-905.392
	25.022.176	**23.765.689**	**1.256.487**

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 annuale 20% di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti (anno 2007), nonché alla quota di ammortamento del Fondo perequativo di € 5.249.998,19 corrisposto dal Ministero dei Trasporti, Decreto 17 ottobre 2007, in merito all'art. 1, comma 983, Legge 27.12.2006 n. 296. **1.256.631,64**

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
14.552.587	14.435.277	117.310

Descrizione	31/12/2010	31/12/2009	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	50.224	52.710	-2.486
Servizi	4.863.124	4.938.740	-75.616
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	4.840.741	4.280.513	560.228
Oneri sociali	1.661.683	1.465.093	196.590
Trattamento di fine rapporto	346.215	326.194	20.021
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.281.038	2.865.558	-584.520

Ammortamento immobilizzazioni materiali	509.562	506.468	3.094
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione			
	14.552.587	**14.435.277**	**117.310**

Tra i costi di esercizio incidono 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 (-) **43.058,59**

-Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente (+) **46.442,98**

Costi per il personale

Questi costi comprendono l'intera spesa per il personale dipendente. Le voci "Salari e stipendi" e "Oneri sociali", per complessivi € 6.848.638, sono state dettagliate nella relazione del Presidente. Il trattamento di fine rapporto, pari ad € 346.214 è riferito all'accantonamento del T.F.R. maturato al 31.12.2010.

Ammortamenti e svalutazioni

L'importo complessivo di € 2.790.600,77 è riferito a:

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali". Trattasi della quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale, nonché all'ammortamento degli interventi finanziati con risorse tributarie (U211/50). € **2.281.038,42**

- Ammortamenti e deperimenti € **509.562,35**
  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.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
84.828	72.601	12.227

Descrizione	31/12/2010	31/12/2009	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	95.954	82.543	13.411
(Interessi e altri oneri finanziari)	11.126	9.942	1.184
Utili (perdite) su cambi			
	84.828	**72.601**	**12.227**

Questa voce raccoglie gli interessi attivi per € **95.953,82**, registrati nel rendiconto finanziario nel capitolo di entrata E123/30 e gli interessi passivi, spese e commissioni bancarie per € **11.125,88** registrati nel capitolo di spesa U123/10.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
0	0	0

E) Proventi e oneri straordinari

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

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
603.437	1.183.017	-579.580

Descrizione	31/12/2010	Anno precedente	31/12/2009
Plusvalenza imm. materiali			37,52
Utilizzo fondo plusvalenze	554.541,40	Utilizzo fondo plusvalenze	1.173.773,68
Totale proventi	**554.541,40**	Totale proventi	**1.173.811,20**
Totale oneri	**0,00**	Totale oneri	**0,00**
Sopravv. Attive e ins. passive	109.409,61	Sopravv. Attive e ins. passive	25.551,66
Sopravv. Passive e ins. attivo	60.513,62	Sopravv. Passive e ins. attivo	16.345,89
TOTALE PROV. E ONERI	**603.437,39**	**TOTALE PROV. E ONERI**	**1.183.016,97**

➢ Proventi straordinari € 554.541,40

- Utilizzo fondo plusvalenze

- L'importo di € 554.541,40 è relativo all'incasso di n° 1 rata inerente la vendita delle attrezzature alla Soc. terminalista C.I.L.P - Terminal Porto Commerciale e n° 1 rate alla Soc. terminalista Terminal Darsena Toscana. **554.541,40**

➢ Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui **€ 109.409,61**

- **Minori residui passivi € 109.409,61**

- Annullamento impegni per economie su lavori. **1.245,51**

- Annullamento impegni per complessivi € 38.435,71 in relazione alle minori erogazioni effettuate al personale dipendente quale premio di produttività 2009. **38.435,71**

- Annullamento di impegni presi antecedentemente all'esercizio finanziario dell'anno 2000, compreso, per i quali qualsiasi eventuale obbligazione sottostante è prescritta per decorrenza dei termini di legge. **69.728,39**

➢ Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui **€ 60.513,62**

- **Minori residui attivi € 39.178,67**

- Per doppia registrazione alla Soc. Novaol Srl **34.982,46**

- Rettifica di canone demaniale inerente l'anno 2008 della Soc. Tommaso Montano & Figli Srl **4.196,21**

- **Sopravvenienze passive € 21.334,95**
  Nel corso degli esercizi 2006 e 2007 nella scrittura di accantonamento al fondo TFR dei dipendenti non si è proceduto a sommare gli importi relativi allo smobilizzo dei fondi Previndai e Previlog.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2009	Variazioni
420.973	398.545	22.428

Imposte	**Saldo al 31/12/2010**	**Saldo al 31/12/2009**	**Variazioni**
Imposte correnti:			
IRES	386.006	373.229	12.777
IRAP	34.967	25.316	9.651
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
	420.973	**398.545**	**22.428**

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.
Le imposte dell'esercizio ammontano a complessivi € 420.973,00 e si riferiscono ad € 386.006,00 per Ires ed € 34.967,00 per Irap istituzionale.

Il risultato economico dell'esercizio, riassumendo i dati sopra riportati è il seguente:

A – Valore della produzione	€	+ 25.022.175,88		
B – Costi della Produzione	€	- 14.552.586,65		
C – Proventi e oneri finanziari	€	+ 84.827,94		
D – Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	0,00		
E – Proventi e oneri straordinari	€	+ 603.437,39		
Risultato economico prima delle imposte			€	11.157.854,56
Imposte dell'esercizio			€	420.973,00
AVANZO ECONOMICO			**€**	**10.736.881,56**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N ° 2 /2010

Il giorno 21 aprile 2010, alle ore 11.00 , si è riunito in Roma, presso l'UCB del MEF in Via Lucania 29 , il Collegio dei Revisori per l'esame della conto consuntivo per l'esercizio 2009 e dei relativi allegati dell'Autorita' Portuale di Livorno, trasmessi con e-mail del 12.04.2009.

Sono presenti:

- *Dott. Armando CONCLUSIO* — *Presidente*
- *Dott.ssa Laura MAZZONE* — *Componente*
- *Dott.ssa Cristiana SERVA* — *Componente*

Assistono , per l'Autorità portuale, il dott. Simone Gagliani ed i sigg. Sergio Migheli e Carlo Cavallini.

Il Collegio è convocato per deliberare sul seguente o.d.g:

1) *Esame del conto consuntivo 2009;*
2) *Esame della relazione spese di consulenza e certificazione;*
3) *Varie ed eventuali.*

In ordine al primo punto all'o.d.g. il Collegio redige la seguente relazione che costituisce allegato a) al presente verbale.

In merito al secondo punto all'o.d.g., il Collegio relativamente alle spese di consulenza, di cui all'art. 1, c. 9 LF 2006 ed art. 61 ,c.2, lett. A) L.133/2008, ha preso visione della relazione predisposta dall'Autorità portuale, che contiene gli importi delle singole consulenze impegnate sul corrispondente capitolo; Ha, altresì, verificato l'inserimento delle medesime sul sito istituzionale e, per quella eccedente l'importo di € 5000,00, la trasmissione del provvedimento alla Corte dei Conti.

Il Collegio, da quanto premesso, certifica l'osservanza degli adempimenti di legge ed il rispetto del limite di spesa così come determinata ed impegnata.

Non essendovi altro da deliberare, alle ore 14.00, il Collegio è sciolto.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Collegio

Armando Conclusio

Laura Mazzone

Cristiana Serva

ALLEGATO A

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2009

Il Conto Consuntivo 2009, predisposto dal Dipartimento Amm.ne e Finanze, si articola nel rendiconto finanziario,nella situazione amministrativa,nel conto economico,nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Il rendiconto risulta corredato dalla relazione illustrativa del Presidente, redatta ai sensi dell' art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità; è, inoltre, allegata la situazione dei residui al 31 dicembre 2009.

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

GESTIONE DI COMPETENZA			
ENTRATE		USCITE	
Correnti	21.686.207,79	Correnti	11.145.291,79
C/capitale	7.049.155,43	C/capitale	6.243.327,89
Partite di giro	4.253.945,37	Partite di giro	4.253.945,37
		Totale uscite	21.642.565,05
		Avanzo fin. di comp.za	11.346.743,54
Totale entrate	32.989.308,59	Totale a pareggio	32.989.308,59

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

A- avanzo di parte corrente di	€ 10.540.916,00
B- avanzo in c/capitale di	€ 805.827,54
C- avanzo finanziario di competenza di	€ 11.346.743,54

GESTIONE DI CASSA			
RISCOSSIONI		PAGAMENTI	
Correnti	20.250.580,10	Correnti	10.140.737,09
C/Capitale	13.859.003,23	C/Capitale	10.869.680,28
Partite di giro	3.496.982,24	Partite di giro	7.799.760,56
		Totale pagamenti	28.810.178,03
		Incremento cassa dell'es.	8.796.387,54
Totale incassi	37.606.565,57	Totale a pareggio	37.606.565,57

SITUAZIONE DI CASSA

▫ Fondo di cassa all' 01.01.2009	€ 50.565.905,61
▫ Incremento dell'es. fin. 2009	€ 8.796.387,54
▫ SALDO Finale di cassa al 31.12.2009	€ 59.362.293,15

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Autorità Portuale alla chiusura dell'esercizio è evidenziata dalle seguenti poste:

- avanzo di amministrazione al 31.12.2008		35.783.058,66
- entrate accertate		32.989.308,59
TOTALE		68.772.367,25
- uscite impegnate		21.642.565,05
DIFFERENZA		47.129.802,20
Riaccertamento residui		
- minori residui attivi	- 16.345,89	
- minori residui passivi	+ 42.691,66	
		+ 26.345,77
- Avanzo di amm.ne al 31.12.2009		**47.156.147,97**

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa al 01.01.2009			€	50.565.905,61
Riscossioni				
In c/competenza	€	23.288.712,06+		
In c/residui	"	14.317.853,51+		
			€	37.606.565,57
Pagamenti				
In c/competenza	"	15.190.795,81-		
In c/residui	"	13.619.382,22-		
			€	28.810.178,03
- Disponibilità di cassa al 31.12.2009			€	59.362.293,15

Residui attivi				
Esercizio 2008 e precedenti	"	39.476.740,56+		
Esercizio 2009	"	9.700.596,53+		
			€	49.177.337,09
Residui passivi				
Esercizio 2008 e precedenti	"	54.931.713,03-		
Esercizio 2009	"	6.451.769,24-		
			€	61.383.482,27
Avanzo di amministrazione 31.12.09			€	**47.156.147,97**

Alla data del 31 dicembre 2009, l'intera disponibilità di cassa, pari a € 59.362.293,15 risulta regolarmente depositata, come da estratto conto della Cassa di Risparmio Lucca-Pisa -Livorno.
Al bilancio consuntivo 2009 è allegata la relazione del Presidente, che evidenzia gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui. Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti nella gestione di competenza dell'anno 2009 (€ 21.686.207,79) hanno subito un lieve incremento rispetto al precedente anno 2008 (€ 21.666.375,33) di € 19.832,46 contraddistinto da una diminuzione delle entrate tributarie (- € 1.104.244,25) e da un maggior introito dei canoni demaniali (+ € 1.006.633,45), dei canoni per servizi manutenzione, illuminazione, pulizia e rifiuti (+ € 66.605,43), di entrate varie ed eventuali (+ € 39.914,68) e di poste correttive (+ € 10.923,15). La diminuzione delle entrate tributarie è imputabile al minor traffico di merci che, come si desume dalla relazione sulla gestione, ha registrato la diminuzione del traffico merci del 21,3%; l'incremento dei canoni demaniali è relativo all'accertamento nell'anno 2009 dei canoni di due società terminaliste la cui quantificazione è stata determinata nell'anno.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale di competenza dell'esercizio 2009 ammontano a € 7.049.155,43, relative alla categoria 2.2.1 – Trasferimenti dello Stato per € 3.344.360,60, tra le quali si segnalano quella relativa ai finanziamenti del Dragaggio della Darsena Morosini (€ 2.966.620,43) la 2° Vasca di contenimento (€ 238.331,90), ed alla categoria 2.2.4 - Trasferimento da altri Enti per € 3.699.994,83; tale importo, effettuato da parte dell'Autorità Portuale di La Spezia, è relativo alle operazioni di sversamento di sedimenti marini (circa 100.000 mc) nelle vasche di colmata del Porto di Livorno.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, sono iscritte in entrata e in uscita per € 4.253.945,37.

USCITE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2009 presentano, rispetto al 2008, un incremento di € 1.131.854,18 passando da € 10.013.437,61 a € 11.145.291,79 . All'interno di tale titolo gli incrementi si sono verificati nelle seguenti categorie:
1.1.2 Oneri per il personale + € 513.327,17 - dovuto alle nuove assunzioni effettuate nel 2009,per la copertura della pianta organica dell'Autorità portuale, agli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali e da quelli della contrattazione decentrata.
1.1.3 -Acquisto di beni di consumo e servizi + € 311.199,78 – con un sensibile incremento per le spese connesse al funzionamento degli uffici, comprendendovi anche quelle relative alle commissioni per le procedure di assunzione di nuovo personale (€ 98.399,66), lavoro interinale e borse di studio. In tale categoria sono state imputate le spese per consulenze , relazioni pubbliche e pubblicità, spese per autovetture e quelle relative alle manutenzione degli immobili, ordinaria e straordinaria, per le quali il Collegio ha verificato il rispetto dei limiti di spesa, come da prospetto allegato al conto consuntivo. Le economie, derivanti da tali limiti, hanno costituito versamenti in entrata.
1.2.1 -Uscite per prestazioni istituzionali + € 643.967,96 – all'interno della quale si registra L'impegno di € 552.000,00 relativi al noleggio del pontone galleggiante.
1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci + € 341.144,32 riferito al pagamento a seguito sentenza del Tribunale di Livorno del 05.03.2009, a conclusione del contenzioso con il Sig. Marcucci Nereo nella sua qualità di Presidente dell'Autorità Portuale di Livorno, dal 01.01.1997 al 03.07.2003.
Da ultimo si segnala la sensibile diminuzione registrata nelle poste correttive e compensative delle entrate.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 6.243.327,89 contro € 29.705.642,73 dell'esercizio 2008; hanno riguardato, principalmente, l'acquisto di beni patrimoniali (€ 3.344.360,60) e interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale (€ 2.333.962,06).

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente presenta un incremento di € 11.373.089,31 rispetto al 2008. In particolare:

- i residui passivi sono diminuiti da € 68.593.786,91a € 61.383.482,27 al 31.12.2009;
- i residui attivi sono diminuiti da € 53.810.939,96 a € 49.177.337,09 al 31.12.2009; detto importo include, tra l'altro, i crediti per pagamento dilazionato di attrezzature cedute a società terminaliste nei precedenti esercizi, la cui riscossione nel corso del 2009 ammonta ad € 1.563.212,40.

Si invitano i responsabili del servizio a migliorare la propensione alla riscossione dei crediti sia per limitare la loro elevata consistenza che per evitare l'insorgenza di danni per l'erario, conseguenti ai ritardi nella loro acquisizione o del loro venir meno per inesigibilità.
Analogamente, si richiama l'attenzione sulla esigenza di idonei interventi per ridurre la massa dei residui passivi, posto che il decreto legislativo n. 231/02 ha fissato termini precisi per l'esecuzione dei pagamenti, il cui mancato rispetto potrebbe determinare il sostenimento di maggiori oneri per interessi.

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un risultato di € 10.187.485 al netto delle imposte (€ 398.545 IRAP + IRES) con una diminuzione di € 1.490.811 rispetto all'anno precedente.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € 10.187.485 in misura pari all'utile dell'esercizio.
Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella nota integrativa che compone il bilancio al 31/12/2009.

Il Collegio prende atto dei criteri adottati per la determinazione dei valori che compongono lo stato patrimoniale ed il Conto Economico, così come specificato nella nota stessa.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie, costituite da partecipazioni in società varie,iscritte al valore di acquisto, rimangono invariate rispetto all'esercizio 2008 ed ammontano ad € 6.370.555.
Si rinnova l'invito agli organi responsabili dell'Autorità, ai sensi della legge n. 84/94, di

voler attuare ogni utile iniziativa per ridurre la percentuale di partecipazione al capitale Porto Livorno 2000 (72,18%).

CONCLUSIONI FINALI

Il Collegio, presa visione degli elaborati forniti, della relazione del Presidente, della documentazione prodotta, preso atto della regolare tenuta delle scritture contabili, nonché dell'adempimento dei vari obblighi, ivi compresi quelli fiscali, previdenziali ed assistenziali esaminati in sede di verifiche nel corso dell'anno 2009, e costituenti apposito allegato, dà atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto finanziario, nella situazione patrimoniale e nel conto economico.
Tutto ciò premesso – tenuto conto dei risultati dell'esercizio finanziario - si esprime parere favorevole alla approvazione del Bilancio Consuntivo 2009.

Il Collegio dei Revisori

Dr. Armando Conclusio

Dr.ssa Laura Mazzone

Dr.ssa Cristiana Serva

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

STATO PATRIMONIALE	Consistenza al 1/1/2010	Consistenza al 31/12/2010	Differenza
001 - PARTE I			
1 - ATTIVITA'	**252.851.673**	**320.504.312**	**67.652.639**
1.1 - CREDITI VERSO LO STATO, ENTI PUBBLICI E SOCI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE E PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0	0
1.2 - IMMOBILIZZAZIONI	144.265.600	157.141.244	12.875.644
1.2.1 - Immobilizzazioni immateriali :	7.679.330	7.531.256	-148.074
1.2.1.1 - Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0
1.2.1.2 - Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	0
1.2.1.3 - Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	0
1.2.1.4 - Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
1.2.1.5 - Avviamento	0	0	0
1.2.1.6 - Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
1.2.1.7 - Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni dei terzi	7.679.330	7.531.256	-148.074
1.2.1.8 - Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
1.2.2 - Immobilizzazioni materiali:	130.215.715	143.223.728	13.008.013
1.2.2.1 - Terreni e fabbricati	1.102.129	970.680	-131.448
1.2.2.2 - Impianti e macchinari	1.108.328	1.221.782	113.454
1.2.2.3 - Mobili e macchine d'ufficio	333.034	409.473	76.439
1.2.2.4 - Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo	345.529,74	259.147	-86.382
1.2.2.5 - Attrezzature industriali e commerciali			0
1.2.2.6 - Automezzi e motomezzi	53.060	37.900	-15.160
1.2.2.7 - Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
1.2.2.8 - Diritti reali di godimento	0	0	0
1.2.2.9 - Apparecchiature scientifiche	0	0	0
1.2.2.12 - Altre immobilizzazioni materiali	127.273.634	140.324.745	13.051.111
1.2.2.13 - Imbarcazioni	0	0	0
1.2.2.14 - Opere e materiale bibliografico	0	0	0
1.2.3 - Immobilizzazioni finanziarie:	6.370.555	6.386.260	15.705
1.2.3.1 - Partecipazioni	6.370.555	6.370.555	0
1.2.3.1.1 - partecipazioni in imprese controllate	5.591.334	5.591.334	0
1.2.3.1.2 - partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
1.2.3.1.3 - partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
1.2.3.1.4 - partecipazioni in altre imprese	779.221	779.221	0
1.2.3.1.5 - altre partecipazioni	0	0	0
1.2.3.1.6 - partecipazioni in consorzi di ricerca	0	0	0
1.2.3.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie	0	15.705	15.705
1.2.3.2.1 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllate	0	0	0
1.2.3.2.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese collegate	0	0	0
1.2.3.2.3 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllanti	0	0	0
1.2.3.2.4 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	15.705	15.705
1.2.3.2.5 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso iscritti e soci	0	0	0
1.2.3.2.6 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso il personale	0	0	0
1.2.3.2.7 - crediti per immobilizzazioni finanziarie verso altri	0	0	0
1.2.3.2.8 - depositi a cauzione	0	0	0
1.2.3.3 - Altri titoli che costituiscono immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
1.2.3.4 - Crediti finanziari diversi	0	0	0
1.2.3.5 - Azioni proprie che costituiscono immobilizzazioni finanziarie	0	0	0

1.3 - ATTIVO CIRCOLANTE	108.539.630	163.320.009	54.780.379
1.3.1 - Rimanenze	0	0	0
1.3.1.1 - Rimanenze per materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
1.3.1.2 - Rimanenze per prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
1.3.1.3 - Rimanenze per lavori in corso	0	0	0
1.3.1.4 - Rimanenze per prodotti finiti e merci	0	0	0
1.3.1.5 - Rimanenze per acconti	0	0	0
1.3.1.6 - Rimanenze diverse	0	0	0
1.3.2 - Crediti	49.177.337	93.850.069	44.672.732
1.3.2.1 - Crediti verso utenti, clienti ecc.	4.137.256	6.318.883	2.181.628
1.3.2.2 - Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0	0
1.3.2.3 - Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	23.845	23.845
1.3.2.4 - Crediti verso imprese controllanti	0,00	0	0
1.3.2.5 - Crediti verso lo Stato ed altre Amministrazioni pubbliche	39.567.315	83.284.284	43.716.969
1.3.2.6 - Crediti verso altri	5.472.766	4.223.057	-1.249.709
1.3.2.7 - Crediti verso altri enti pubblici e privati	0	0	0
1.3.2.8 - Crediti verso Federazioni Sportive Nazionali	0	0	0
1.3.2.9 - Crediti verso Discipline Sportive Associate	0	0	0
1.3.2.10 - Crediti verso Enti Promozione Sportiva	0	0	0
1.3.2.11 - Crediti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite	0	0	0
1.3.2.12 - crediti verso altre unità CRI	0	0	0
1.3.2.13 - Crediti Istituzionali verso aziende farmaceutiche di cui all'art. 48, c 18 legge 326/03	0	0	0
1.3.2.14 - Altri crediti istituzionali v/aziende farmaceutiche	0	0	0
1.3.3 - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:	0	0	0
1.3.3.1 - partecipazioni in imprese controllate	0	0	0
1.3.3.2 - partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
1.3.3.3 - partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
1.3.3.4 - Altre partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.3.5 - Azioni proprie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.3.6 - Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.4 - Disponibilità liquide:	59.362.293	69.469.940	10.107.647
1.3.4.1 - Depositi bancari e postali	59.362.293	69.469.940	10.107.647
1.3.4.2 - Assegni e titoli	0	0	0
1.3.4.3 - Denaro e valori in cassa	0	0	0
1.3.4.4 - Tesoreria dello Stato	0	0	0
1.3.5 - Conti correnti postali indisponibili	0	0	0
1.3.5.1 - Tasse di circolazione	0	0	0
1.4 - RATEI E RISCONTI	46.443	43.059	-3.384
1.4.1 - Ratei attivi	0	0	0
1.4.2 - Risconti attivi	46.443	43.059	-3.384
2 - CONTI D'ORDINE ATTIVO	104.226.986	153.799.670	49.572.685
2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc.)	32.697.426	32.697.426	0
2.2 - garanzie reali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (ipoteca, pegno, ecc.)	0	0	0
2.3 - beni di terzi presso la società (es. beni strumentali per lavorazioni per conto terzi, imballaggi da rendere, - merci in deposito)	71.529.560	121.102.244	49.572.684,52
2.4 - acquisto di beni con finanziamenti pubblici	0		0
2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing	0		0
2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale	0	0	0
2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring)	0	0	0
2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte)	0	0	0

002 - PARTE II			
1 - PASSIVITA'	**252.851.673**	**320.504.312**	**67.652.639**
1.1 - PATRIMONIO NETTO	47.752.381	58.489.263	10.736.882
1.1.1 - Capitale sociale	0		0
1.1.2 - Riserve da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0
1.1.3 - Riserve per azioni proprie in portafoglio statutarie	0	0	0
1.1.4 - Fondo di dotazione	2.583.914	2.583.914	0
1.1.5 - Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0	0
1.1.6 - Riserve di rivalutazione	0	0	0
1.1.7 - Contributi a fondo perduto	11.370.315	11.370.315	0
1.1.8 - Contributi per ripiano disavanzi	0	0	0
1.1.9 - Riserve statutarie	0	0	0
1.1.10 - Altre riserve distintamente indicate	19.347.563	27.497.551	8.149.988
1.1.11 - Avanzo (Disavanzo)/risultato economico portati a nuovo	4.263.104	6.300.601	2.037.497
1.1.12 - Avanzo (Disavanzo)/ risultato economico d'esercizio	10.187.485	10.736.882	549.396
1.2 - FONDI ENTI DI PREVIDENZA	0	0	0
1.2.1 - Fondi previdenziali assistenziali	0	0	0
1.2.2 - fondo contributo soggettivo	0	0	0
1.2.3 - fondo maternità	0	0	0
1.2.4 - altri fondi enti di previdenza	0	0	0
1.3 - FONDI IN GESTIONE	133.714.882	138.695.587	4.980.704
1.3.1 - Fondo speciale art. 7, co. 1 legge 178/2002	0	0	0
1.3.2 - Fondi vincolati per lavori	132.328.647	137.863.893	5.535.245
1.3.3 - Fondi per lavori	0		0
1.3.4 - Fondi per copertura mutui	0	0	0
1.3.5 - Fondo legge n. 246 del 3/10/2002	0	0	0
1.3.6 - Altri fondi vincolati	1.386.235	831.694	-554.541
1.4 - CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	6.006.626	4.749.994	-1.256.632
1.4.1 - Per contributi a destinazione vincolata	6.006.626	4.749.994	-1.256.632
1.4.2 - Per contributi indistinti per la gestione	0		0
1.4.3 - Per contributi in natura	0	0	0
1.5 - FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.896.590	1.896.590	0
1.5.1 - Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0
1.5.2 - Fondo per imposte	464.811	464.811	0
1.5.3 - Fondo per altri rischi ed oneri futuri	568.103	568.103	0
1.5.4 - Fondo per ripristino investimenti	0	0	0
1.5.5 - Fondo per svalutazione crediti	464.811	464.811	0
1.5.6 - fondo di riserva	0	0	0
1.5.7 - Fondo per garanzia prestiti	0	0	0
1.5.8 - Fondo per rinnovi contrattuali	0	0	0
1.5.9 - Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti	398.865	398.865	0
1.6 - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	2.097.710	2.249.576	151.866
1.7 - DEBITI	61.383.482	114.423.301	53.039.819
1.7.1 - Debiti per obbligazioni	0	0	0
1.7.2 - Debiti verso le banche	0	0	0
1.7.3 - Debiti verso altri finanziatori	0	0	0
1.7.4 - Debiti per acconti	0	0	0
1.7.5 - Debiti verso imprese controllate	5.958	10.896	4.938
1.7.6 - Debiti verso imprese collegate	0	0	0
1.7.7 - Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	268.614	259.998	-8.616
1.7.8 - Debiti verso il personale	490.000	530.000	40.000
1.7.9 - Debiti verso fornitori	59.965.363	112.681.765	52.716.402
1.7.10 - Debiti tributari	398.545	426.340	27.795
1.7.11 - Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	245.341	509.517	264.176

1.7.12 - Debiti verso iscritti, soci e terzi	0	0	0
1.7.13 - Debiti verso altri	9.662	4.785	-4.876
1.7.14 - Debiti verso imprese controllanti	0	0	0
1.7.15 - Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
1.7.16 - Debiti verso altri enti pubblici e privati			0
1.7.17 - Debitii verso Federazioni Sportive Nazionali	0	0	0
1.7.18 - Debiti verso Discipline Sportive Associate	0	0	0
1.7.19 - Debiti verso Enti Promozione Sportiva	0	0	0
1.7.20 - Debiti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite	0	0	0
1.7.21 - Debiti verso altre unità CRI	0	0	0
1.8 - RATEI E RISCONTI	0	0	0
1.8.1 - Ratei passivi	0	0	0
1.8.2 - Risconti passivi	0	0	0
1.8.3 - Riserve tecniche	0	0	0
2 - CONTI D'ORDINE PASSIVO	104.226.986	153.799.670	49.572.685
2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc.)	32.697.426	32.697.426	0
2.2 - garanzie reali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (ipoteca, pegno, ecc.)	0	0	0
2.3 - beni di terzi presso la società (es. beni strumentali per lavorazioni per conto terzi, imballaggi da rendere, - merci in deposito)	71.529.560	121.102.244	49.572.685
2.4 - acquisto di beni con finanziamenti pubblici	0		0
2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing	0		0
2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale	0	0	0
2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring)	0	0	0
2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte)	0	0	0

CONTO ECONOMICO	2009	2010
A - VALORE DELLA PRODUZIONE	23.765.689	25.022.176
1) - Aliquote contributive a carico datori di lavoro e/o iscritti	0	0
2) - Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	21.202.556	22.862.679
3) - Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
4) - Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
5) - Redditi e proventi patrimoniali	0	0
6) - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
7) - Altri ricavi e proventi	401.108	902.865
8) - Contributi da parte dello Stato	2.162.024	1.256.632
9) - Contributi da parte delle regioni	0	0
10) - Contributi da parte dei comuni e delle province	0	0
11) - Contributi da parte di altri enti del settore pubblico	0	0
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	14.435.277	14.552.587
12) - Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	52.710	50.224
13) - Per servizi	4.938.740	4.863.124
14) - Per godimento beni di terzi	0	0
15) - Per organi istituzionali	0	0
16) - Per prestazioni professionali	0	0
17) - Per il personale	6.071.800	6.848.638
a) - stipendi	4.280.513	4.840.741
b) - oneri previdenziali	1.465.093	1.661.683
c) - trattamento di fine rapporto	326.194	346.215
d) - trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) - altri costi	0	0
18) - Ammortamenti e svalutazioni	3.372.026	2.790.601
a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.865.558	2.281.038
b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali	506.468	509.562
c) - altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) - svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
19) - Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
20) - Accantonamenti per rischi	0	0
21) - Accantonamenti ai fondi per oneri		
22) - Oneri diversi di gestione	0	0
- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.330.412	10.469.589
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	72.601	84.828
23) - Proventi da partecipazioni	0	0
24) - Altri proventi finanziari	82.543	95.954
25) - Interessi e altri oneri finanziari	9.942	11.126
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
26) - Rivalutazioni	0	0
a) - rivalutazioni di partecipazioni	0	0
b) - rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) - rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) - altre rivalutazioni		
27) - Svalutazioni	0	0
a) - svalutazioni di partecipazioni		
b) - svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) - svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) - altre svalutazioni		
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	1.183.017	603.437
28) - Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili alla voce "altri ricavi e proventi"	1.173.811	554.541
29) - Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili alla voce "oneri diversi di gestione"		
30) - Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	25.552	109.409,61
31) - Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	16.346	60.514
(A-B+C+D+E) - Risultato prima delle imposte	10.586.030	11.157.855
- Imposte dell'esercizio	398.545	420.973
- Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	10.187.485	10.736.882

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	2010	2009	Diff.
A. RICAVI	25.022.176	23.765.689	1.256.487
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	25.022.176	23.765.689	1.256.487
Consumi di materie prime e servizi esterni	4.913.348	4.991.451	-78.103
C. VALORE AGGIUNTO	20.108.828	18.774.238	1.334.590
Costo del lavoro	6.848.638	6.071.800	776.838
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	13.260.190	12.702.438	557.752
Ammortamenti	2.790.601	3.372.026	-581.425
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			0
Saldo proventi ed oneri diversi			0
E. RISULTATO OPERATIVO	10.469.589	9.330.412	1.139.177
Proventi ed oneri finanziari	84.828	72.601	12.227
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	10.554.417	9.403.013	1.151.404
Proventi ed oneri straordinari	603.437	1.183.017	-579.580
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	11.157.854	10.586.030	571.824
Imposte di esercizio	420.973	398.545	22.428
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	10.736.881	10.187.485	549.396

BILANCIO CONSUNTIVO 2010

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **48.896.707,94** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2010			€	59.362.293,15
Riscossioni				
In c/competenza	€	22.580.797,50+		
In c/residui	"	15.337.789,11+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	13.450.729,73-		
In c/residui	"	14.360.209,74-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2010			€	69.469.940,29
Residui attivi				
Esercizio 2009 e precedenti	"	33.800.369,31+		
Esercizio 2010	"	60.049.699.82+		
Residui passivi				
Esercizio 2009 e precedenti	"	46.864.442,92-		
Esercizio 2010	"	67.558.858,56 -		
Avanzo di amministrazione 31.12.10			€	**48.896.707,94**
L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2011 risulta così prevista:				
Parte vincolata:				
Trattamento fine rapporto			€	**2.249.576,40**
Fondi rischi e oneri, ammortamento			€	**10.859.433,24**
Totale parte vincolata			€	**13.109.009,64**
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2011 a copertura del disavanzo			€	**26.999.914,82**
Parte disponibile			€	**8.787.783,48**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Decisionale 03/05/2011

Codice	Denominazione	Anno 2010			Anno 2009		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	2.268.350	12.533.153	11.799.388	2.193.121	11.969.587	11.894.358
	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	76.975	157.790	0	244.762	234.392	402.179
	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.697.595	10.196.502	9.012.385	1.798.527	9.005.966	7.067.720
	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	34.382	71.168	62.393	0	75.154	40.772
	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	914.930	902.865	1.120.223	1.359.373	401.108	845.552
	TOTALE TRATE CORRENTI	**6.992.233**	**23.861.498**	**21.994.389**	**5.595.784**	**21.686.208**	**20.250.580**
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	1.255.164	0	677.153	2.426.039	500	1.171.375
	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	7.276	0	0	7.276	0	0
	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	775	0	0	775	0	0
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE						
	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	34.812.129	53.753.522	10.733.238	40.451.102	3.344.361	8.983.333
	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	0	0	0	0	3.699.995	3.699.995
	Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE	0	1.354.408	1.354.408	0	0	0
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	2.500	2.500	0	4.300	4.300
	TOTALE NTRATE IN CONTO CAPITALE	**36.075.343**	**55.110.430**	**12.767.299**	**42.885.191**	**7.049.155**	**13.859.003**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	6.070.583	3.658.569	3.156.899	5.313.620	4.253.945	3.496.982
	TOTALE PARTITE DI GIRO	**6.070.583**	**3.658.569**	**3.156.899**	**5.313.620**	**4.253.945**	**3.496.982**
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**49.138.158**	**82.630.497**	**37.918.587**	**53.794.594**	**32.989.309**	**37.606.566**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Decisionale 03/05/2011

Codice	Denominazione	Anno 2010			Anno 2009		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	6.920	246.542	248.321	11.955	319.530	324.565
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	693.974	6.502.424	6.231.657	782.393	5.745.808	5.795.590
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	434.419	1.682.219	1.747.057	313.317	1.499.987	1.355.115
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.413.320	2.467.308	2.132.735	924.846	2.282.258	1.790.066
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	302.742	207.825	84.196	0	353.858	51.115
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	0	11.126	11.123	0	9.942	9.942
	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	405.839	541.101	517.920	278.963	542.883	416.007
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2.741	18.429	18.429	9.153	22.166	28.578
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0	167.513	145.105	698	369.062	369.759
	TOTALE O I - USCITE CORRENTI	**3.259.955**	**11.844.486**	**11.136.544**	**2.321.325**	**11.145.292**	**10.140.737**
	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	55.969.296	64.391.947	12.465.378	60.678.141	5.752.680	10.412.105
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	356.635	880.697	544.444	328.184	259.991	231.539
	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0
	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	14.355	231.389	225.645	14.034	226.357	226.036
	2.2 - ONERI COMUNI						
	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	31.883	2.500	4.300	27.583	4.300	0
	TOTALE O II - SPESE IN CONTO CAPITALE	**56.372.169**	**65.506.533**	**13.239.768**	**61.047.941**	**6.243.328**	**10.869.680**
	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.592.528	3.658.569	3.434.627	5.181.829	4.253.945	7.799.761
	TOTALE O III - PARTITE DI GIRO	**1.592.528**	**3.658.569**	**3.434.627**	**5.181.829**	**4.253.945**	**7.799.761**
	TOTALE GENERALE USCITE	**61.224.653**	**81.009.588**	**27.810.939**	**68.551.095**	**21.642.565**	**28.810.178**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal: 01/01/2010 Al: 31/12/2010 Anno di Gestione: 2010 03/05/2011

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**									
E1.2	**UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE**									
E1.2.1	**Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE**									
E121/10	DEVOL.TASSA MERCI IMB./SBAR./TRANS.	7.600.000	0	0	7.600.000	6.139.186	1.950.834	8.090.020	490.020	0
E121/20	PROVENTI DI AUT. PER OPER.PORTUALI ART. 16	285.000	0	0	285.000	257.427	30.666	288.093	3.093	0
E121/30	PROVENTI DI AUT. PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68	60.000	0	0	60.000	67.069	6.869	73.938	13.938	0
E121/40	GETTITO DELLE TASSE ERARIALI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E121/50	GETTITO DELLE TASSE ANCORAGGIO	3.800.000	0	0	3.800.000	3.397.203	683.899	4.081.103	281.103	0
	TOTALE CATEGORIA...	11.745.000	0	0	11.745.000	9.860.885	2.672.269	12.533.153	788.153	0
E1.2.2	**Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI**									
E122/20	PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E122/30	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E122/40	CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI	170.000	0	0	170.000	0	157.790	157.790	0	-12.210
	TOTALE CATEGORIA...	170.000	0	0	170.000	0	157.790	157.790	0	-12.210
E1.2.3	**Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**									
E123/10	CANONI DEMANIALI	6.947.000	0	0	6.947.000	5.461.260	3.055.976	8.517.236	1.570.236	0
E123/20	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI	580.000	0	0	580.000	248.913	275.417	524.331	0	-55.669
E123/30	INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C	80.000	0	0	80.000	66.152	29.802	95.954	15.954	0
E123/40	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	800.000	0	0	800.000	549.722	509.259	1.058.981	258.981	0
	TOTALE CATEGORIA...	8.407.000	0	0	8.407.000	6.326.048	3.870.454	10.196.502	1.845.171	-55.669
E1.2.4	**Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI**									
E124/10	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	15.000	30.000	0	45.000	38.093	33.095	71.188	26.188	0
	TOTALE CATEGORIA...	15.000	30.000	0	45.000	38.093	33.095	71.188	26.188	0
E1.2.5	**Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**									
E125/10	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	150.000	681.216	0	831.216	676.668	26.198	902.865	71.649	0
	TOTALE CATEGORIA...	150.000	681.216	0	831.216	676.668	26.198	902.865	71.649	0
	TOTALE TITOLO...	20.487.000	711.216	0	21.198.216	17.101.694	6.759.804	23.861.498	2.731.161	-67.879
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**									
E2.1	**UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**									
E2.1.2	**Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**									
E212/10	CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE	20.000	0	0	20.000	0	0	0	0	-20.000
	TOTALE CATEGORIA...	20.000	0	0	20.000	0	0	0	0	-20.000
E2.1.3	**Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI**									
E213/10	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.1.4	**Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI**									
E214/30	RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
	TOTALE CATEGORIA...	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal: 01/01/2010 Al: 31/12/2010 Anno di Gestione: 2010 03/05/2011

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E2.2	**UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE**									
E2.2.1	**Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO**									
E221/10	FINANZ. DELLO STATO PER ESEC.OPERE INFRASTR.	70.638.969	0	0	70.638.969	168.482	52.063.617	52.232.099	0	-18.406.870
E221/20	CE39 FINANZ. STATO PER ACQ. BENI PATRIM.	0	287.000	0	287.000	286.424	0	286.424	0	-576
E221/30	FINANZ. DELLO STATO - FONDO PEREQUATIVO	0	0	0	0	1.234.998	0	1.234.998	1.234.998	0
	TOTALE CATEGORIA...	70.638.969	287.000	0	70.925.969	1.689.905	52.063.617	53.753.522	1.234.998	-18.407.445
E2.2.4	**Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI**									
E222/10	TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.2.6	**Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN**									
E226/10	ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE	0	1.355.000	0	1.355.000	1.354.408	0	1.354.408	0	-592
	TOTALE CATEGORIA...	0	1.355.000	0	1.355.000	1.354.408	0	1.354.408	0	-592
E2.3	**UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI**									
E2.3.2	**Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI**									
E232/20	DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI	25.000	0	0	25.000	2.500	0	2.500	0	-22.500
	TOTALE CATEGORIA...	25.000	0	0	25.000	2.500	0	2.500	0	-22.500
	TOTALE TITOLO...	70.693.969	1.642.000	0	72.335.969	3.046.813	52.063.617	55.110.430	1.234.998	-18.460.537
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**									
E3.1	**UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**									
E3.1.1	**Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**									
E311/10	RITENUTE ERARIALI	1.850.000	0	0	1.850.000	1.674.773	896	1.675.669	0	-174.331
E311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ	500.000	50.000	0	550.000	474.587	0	474.587	0	-75.413
E311/30	RITENUTE DIVERSE	100.000	0	0	100.000	21.379	0	21.379	0	-78.621
E311/40	RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
E311/50	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
E311/60	RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	1.500.000	0	0	1.500.000	76.875	561.982	638.858	0	-861.142
E311/70	PARTITE IN SOSPESO	1.000.000	0	0	1.000.000	80.592	519.571	600.163	0	-399.837
E311/90	I.V.A.	400.000	0	0	400.000	104.085	143.829	247.914	0	-152.087
	TOTALE CATEGORIA...	5.450.000	50.000	0	5.500.000	2.432.291	1.226.278	3.658.569	0	-1.841.431
	TOTALE TITOLO...	5.450.000	50.000	0	5.500.000	2.432.291	1.226.278	3.658.569	0	-1.841.431
	Totale Generale Entrate	96.630.969	2.403.216	0	99.034.185	22.580.798	60.049.700	82.630.497	3.966.160	-20.369.847

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal: 01/01/2010 — Al: 31/12/2010 — Anno di Gestione: 2010 — 03/05/2011

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U1	**UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI**									
U1.1	**1.1 - FUNZIONAMENTO**									
U1.1.1	**Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**									
U111/10	INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE DELL' A.P.	238.000	0	0	238.000	215.121	0	215.121	0	-22.879
U111/20	INDENNITA' DI CARICA AI MEMBRI DEL COMITATO PORTUA	7.000	0	0	7.000	0	3.503	3.503	0	-3.497
U111/30	INDENNITA' DI CARICA AGLI ORGANI DI CONTROLLO	56.100	0	0	56.100	23.224	0	23.224	0	-32.876
U111/50	RIMBORSO SPESE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO	30.000	0	0	30.000	4.338	356	4.693	0	-25.307
	TOTALE CATEGORIA...	331.100	0	0	331.100	242.683	3.859	246.542	0	-84.558
U1.1.2	**Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI**									
U112/10	EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.	2.988.962	0	0	2.988.962	2.568.408	160.000	2.728.408	0	-260.554
U112/20	EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE C.C.N.L.	190.642	0	0	190.642	149.536	0	149.536	0	-41.106
U112/30	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	62.370	20.000	0	82.370	79.825	2.545	82.370	0	0
U112/40	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	180.000	0	0	180.000	128.422	13.627	142.049	0	-37.951
U112/50	SPESE PER CORSI PERSONALE	50.000	0	0	50.000	11.117	8.220	19.337	0	-30.663
U112/60	ONERI PREV.LI, ASS.LI E FISCALI A CARICO DELL'A.P.	1.807.625	0	0	1.807.625	1.247.748	413.935	1.661.683	0	-145.942
U112/70	EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE	200.204	0	0	200.204	198.854	0	198.854	0	-1.350
U112/80	ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI	65.155	0	0	65.155	85.154	0	85.154	0	-1
U112/90	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	1.612.577	0	0	1.612.577	1.065.032	370.000	1.435.032	0	-177.545
	TOTALE CATEGORIA...	7.177.535	20.000	0	7.197.535	5.534.096	968.327	6.502.424	0	-695.111
U1.1.3	**Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO**									
U113/10	SPESE CONN. CON L'UTIL. MEZZI DI TRASP. TERRESTRI	0	15.000	0	15.000	14.948	32	14.980	0	-20
U113/100	SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAM. DEGLI UFFICI	800.000	0	14.131	785.869	710.291	75.531	785.822	0	-48
U113/110	SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI	5.000	0	0	5.000	503	0	503	0	-4.497
U113/120	SPESE TRASP. MATERIALI,MOBILI E ATTREZZAT.SPECIALI	5.000	0	0	5.000	2.116	2.418	4.534	0	-466
U113/130	SPESE PER EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE	0	30.000	0	30.000	1.970	16.089	18.059	0	-11.941
U113/140	PREMI DI ASSICURAZIONE	75.000	0	0	75.000	47.161	10.693	57.855	0	-17.145
U113/150	SPESE PER PUBBLICITA'	4.210	0	0	4.210	2.172	600	2.772	0	-1.438
U113/160	SPESE DI RAPPRESENTANZA	4.400	0	0	4.400	4.039	328	4.367	0	-33
U113/170	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	64.000	92.659	0	156.659	153.169	0	153.169	0	-3.490
U113/180	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	20.000	0	0	20.000	6.963	4.416	11.380	0	-8.620
U113/190	MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE	50.000	20.000	0	70.000	39.304	30.554	69.859	0	-141
U113/30	LAVORI DI MANUT.,RIPAR.,PULIZIA, VIGIL. E RISCALD.	363.000	0	0	363.000	226.996	72.446	299.442	0	-63.558
U113/35	RESIDUI SPESE PULIZIA UFFICI E AREE PORT.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/50	SPESE PER CONSULENZE ED ALTRE PRESTAZ.PROFESS.	34.400	0	0	34.400	17.804	0	17.804	0	-16.596
U113/60	UTENZE VARIE	150.000	0	0	150.000	126.686	23.064	149.750	0	-251
U113/70	MATERIALE DI ECONOMATO E FACILE CONSUMO	40.000	0	0	40.000	27.248	11.595	38.844	0	-1.156
U113/80	ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE	35.000	0	0	35.000	24.399	2.994	27.393	0	-7.607

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal: 01/01/2010 Al: 31/12/2010 Anno di Gestione: 2010 03/05/2011

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U113/90	SPESE POSTALI	15.000	12.000	0	27.000	13.315	12.373	25.688	0	-1.312
	TOTALE CATEGORIA...	1.665.010	169.659	14.131	1.820.538	1.419.084	263.135	1.682.219	0	-138.319
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
U121/20	MANUT.,RIP., ADATT. DIVERSI IN AMBITO PORTUALE	2.400.000	0	0	2.400.000	1.272.288	1.046.267	2.318.555	0	-81.445
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGAND	150.000	0	0	150.000	115.922	32.831	148.753	0	-1.247
	TOTALE CATEGORIA...	2.550.000	0	0	2.550.000	1.388.209	1.079.098	2.467.308	0	-82.692
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
U122/30	PARTECIP. PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI	480.000	0	0	480.000	1.025	206.800	207.825	0	-272.175
	TOTALE CATEGORIA...	480.000	0	0	480.000	1.025	206.800	207.825	0	-272.175
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
U123/10	INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC	60.000	0	0	60.000	11.123	3	11.126	0	-48.874
	TOTALE CATEGORIA...	60.000	0	0	60.000	11.123	3	11.126	0	-48.874
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
U124/10	IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	500.000	50.000	0	550.000	112.082	429.019	541.101	0	-8.899
	TOTALE CATEGORIA...	500.000	50.000	0	550.000	112.082	429.019	541.101	0	-8.899
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI									
U125/10	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	20.000	20.000	0	40.000	18.429	0	18.429	0	-21.571
	TOTALE CATEGORIA...	20.000	20.000	0	40.000	18.429	0	18.429	0	-21.571
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
U126/10	SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI	200.000	0	0	200.000	124.268	0	124.268	0	-75.732
U126/20	FONDO DI RISERVA	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	-100.000
U126/30	ONERI VARI STRAORDINARI	20.279	26.720	0	46.999	20.837	22.408	43.245	0	-3.754
	TOTALE CATEGORIA...	320.279	26.720	0	346.999	145.105	22.408	167.513	0	-179.486
	TOTALE TITOLO...	13.103.924	286.379	14.131	13.376.172	8.871.837	2.972.649	11.844.486	0	-1.531.686
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI									
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED									
U211/10	ACQ.,COSTR.,TRASF.OPERE PORTUALI,APPR.FONDALI	70.638.969	0	0	70.638.969	434.518	51.797.582	52.232.099	0	-18.406.870
U211/20	PRESTAZ.DI TERZI PER MANUT.STRAORD.PARTI COMUNI	3.500.000	0	0	3.500.000	776.084	1.319.918	2.096.002	0	-1.403.998
U211/30	SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE	1.360.000	0	0	1.360.000	0	537.556	537.556	0	-822.444
U211/40	ACQUISTO IMMOBILI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U211/50	ACQ.,COSTR. OPERE CON ENTRATE TRIBUTARIE	9.000.000	0	0	9.000.000	7.044	8.992.956	9.000.000	0	0
U211/60	STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE	49.034	0	20.000	29.034	2.580	25.950	28.530	0	-504
U211/70	INVESTIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI TRASFERIMENTI	500.000	0	0	500.000	7.488	490.272	497.760	0	-2.240
	TOTALE CATEGORIA...	85.048.003	0	20.000	85.028.003	1.227.713	63.164.234	64.391.947	0	-20.636.056
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
U212/10	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI	150.000	500.000	0	650.000	88.840	546.460	635.299	0	-14.701
U212/50	ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	200.000	50.000	0	250.000	160.232	85.166	245.398	0	-4.602
	TOTALE CATEGORIA...	350.000	550.000	0	900.000	249.071	631.626	880.697	0	-19.303
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
U214/20	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
	TOTALE CATEGORIA...	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal: 01/01/2010 Al: 31/12/2010 Anno di Gestione: 2010 03/05/2011

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U2.1.5	**Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE**									
U215/30	INDENNITA' DI ANZIANITA'	300.000	0	0	300.000	211.290	20.099	231.389	0	-68.611
	TOTALE CATEGORIA...	300.000	0	0	300.000	211.290	20.099	231.389	0	-68.611
U2.2	**2.2 - ONERI COMUNI**									
U2.2.5	**Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI**									
U225/10	RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	25.000	0	0	25.000	500	2.000	2.500	0	-22.500
	TOTALE CATEGORIA...	25.000	0	0	25.000	500	2.000	2.500	0	-22.500
	TOTALE TITOLO...	85.733.003	550.000	20.000	86.263.003	1.688.575	63.817.959	65.506.533	0	-20.756.470
U3	**UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO**									
U3.1	**3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**									
U3.1.1	**Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**									
U311/10	RITENUTE ERARIALI	1.850.000	0	0	1.850.000	1.424.996	250.674	1.675.669	0	-174.331
U311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	500.000	50.000	0	550.000	406.282	68.305	474.587	0	-75.413
U311/30	RITENUTE DIVERSE	100.000	0	0	100.000	21.379	0	21.379	0	-78.621
U311/40	ANTICIPAZIONI DELL' A.P. AL PERSONALE	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
U311/50	VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
U311/60	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.500.000	0	0	1.500.000	270.584	368.323	638.858	0	-861.142
U311/70	PARTITE IN SOSPESO	1.000.000	0	0	1.000.000	536.438	63.725	600.163	0	-399.837
U311/90	I.V.A.	400.000	0	0	400.000	230.689	17.224	247.914	0	-152.087
	TOTALE CATEGORIA...	5.450.000	50.000	0	5.500.000	2.890.318	768.251	3.658.569	0	-1.841.431
	TOTALE TITOLO...	5.450.000	50.000	0	5.500.000	2.890.318	768.251	3.658.569	0	-1.841.431
	Totale Generale Uscite	104.286.927	886.379	34.131	105.139.175	13.450.730	67.558.859	81.009.588	0	-24.129.587

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal: 01/01/2010 Al: 31/12/2010 Anno di Gestione: 2010 03/05/2011

Capitolo		Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI											
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE											
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE											
E121/10	DEVOL.TASSA MERCI IMB./SBAR./TRANS.	1.401.493	1.401.493	0	1.401.493	0	0	7.700.000	7.540.679	0	159.321	1.950.834
E121/20	PROVENTI DI AUT. PER OPER.PORTUALI ART. 16	350.159	20.674	329.486	350.159	0	0	330.000	278.101	0	51.899	360.152
E121/30	PROVENTI DI AUT. PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68	362	0	362	362	0	0	60.000	67.069	7.069	0	7.230
E121/40	GETTITO DELLE TASSE ERARIALI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E121/50	GETTITO DELLE TASSE ANCORAGGIO	516.336	516.336	0	516.336	0	0	3.800.000	3.913.540	113.540	0	683.899
	TOTALE CATEGORIA...	2.268.350	1.938.503	329.847	2.268.350	0	0	11.890.000	11.799.388	120.608	211.220	3.002.116
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI											
E122/20	PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI	4.300	0	4.300	4.300	0	0	0	0	0	0	4.300
E122/30	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	72.675	0	72.675	72.675	0	0	0	0	0	0	72.675
E122/40	CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI	0	0	0	0	0	0	170.000	0	0	170.000	157.790
	TOTALE CATEGORIA...	76.975	0	76.975	76.975	0	0	170.000	0	0	170.000	234.765
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI											
E123/10	CANONI DEMANIALI	2.470.034	2.228.992	201.863	2.430.855	0	0	7.000.000	7.690.252	690.252	0	3.257.839
E123/20	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI	349.123	111.137	237.985	349.123	0	0	600.000	360.051	0	239.949	513.403
E123/30	INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C	27.014	27.014	0	27.014	0	0	107.014	93.166	0	13.848	29.802
E123/40	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	890.603	319.193	571.410	890.603	0	0	950.000	868.916	0	81.084	1.080.669
	TOTALE CATEGORIA...	3.736.774	2.686.337	1.011.259	3.697.595	0	0	8.657.014	9.012.385	690.252	334.881	4.881.712
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE											
E124/10	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	34.382	24.300	10.082	34.382	0	0	45.000	62.393	17.393	0	43.177
	TOTALE CATEGORIA...	34.382	24.300	10.082	34.382	0	0	45.000	62.393	17.393	0	43.177
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE											
E125/10	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	914.930	243.555	671.375	914.930	0	0	1.031.216	1.120.223	89.007	0	697.572
	TOTALE CATEGORIA...	914.930	243.555	671.375	914.930	0	0	1.031.216	1.120.223	89.007	0	697.572
	TOTALE TITOLO...	7.031.411	4.892.695	2.099.538	6.992.233	0	0	21.793.230	21.994.389	917.260	716.101	8.859.342
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE											
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI											
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI											
E212/10	CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE	1.255.164	677.153	578.011	1.255.164	0	0	720.000	677.153	0	42.847	578.011
	TOTALE CATEGORIA...	1.255.164	677.153	578.011	1.255.164	0	0	720.000	677.153	0	42.847	578.011
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI											
E213/10	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	7.276	0	7.276	7.276	0	0	0	0	0	0	7.276
	TOTALE CATEGORIA...	7.276	0	7.276	7.276	0	0	0	0	0	0	7.276
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI											
E214/30	RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI	775	0	775	775	0	0	10.000	0	0	10.000	775
	TOTALE CATEGORIA...	775	0	775	775	0	0	10.000	0	0	10.000	775

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal: 01/01/2010 Al: 31/12/2010 Anno di Gestione: 2010 03/05/2011

Capitolo		Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o *Pagamenti*	Da Riscuotere o *Da Pagare*	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione *Assestata*	Riscossioni o *Pagamenti*	Differenza *Previsioni (+)*	Differenza *Previsioni (-)*	Totale Residui
E2.2	**UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE**											
E2.2.1	**Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO**											
E221/10	FINANZ. DELLO STATO PER ESEC.OPERE INFRASTR.	34.812.129	9.043.333	25.768.797	34.812.129	0	0	39.000.000	9.211.815	0	29.788.185	77.832.413
E221/20	CE39 FINANZ. STATO PER ACQ. BENI PATRIM.	0	0	0	0	0	0	287.000	286.424	0	576	0
E221/30	FINANZ. DELLO STATO - FONDO PEREQUATIVO	0	0	0	0	0	0	0	1.234.998	1.234.998	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	34.812.129	9.043.333	25.768.797	34.812.129	0	0	39.287.000	10.733.238	1.234.998	29.788.761	77.832.413
E2.2.4	**Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI**											
E222/10	TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.2.6	**Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER**											
E226/10	ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE	0	0	0	0	0	0	1.355.000	1.354.408	0	592	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	1.355.000	1.354.408	0	592	0
E2.3	**UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI**											
E2.3.2	**Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI**											
E232/20	DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI	0	0	0	0	0	0	25.000	2.500	0	22.500	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	25.000	2.500	0	22.500	0
	TOTALE TITOLO...	36.075.343	9.720.486	26.354.857	36.075.343	0	0	41.397.000	12.767.299	1.234.998	29.864.699	78.418.474
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**											
E3.1	**UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**											
E3.1.1	**Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE**											
E311/10	RITENUTE ERARIALI	0	0	0	0	0	0	1.850.000	1.674.773	0	175.227	896
E311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ	0	0	0	0	0	0	550.000	474.587	0	75.413	0
E311/30	RITENUTE DIVERSE	0	0	0	0	0	0	100.000	21.379	0	78.621	0
E311/40	RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE	135	135	0	135	0	0	50.000	135	0	49.865	0
E311/50	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
E311/60	RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	5.150.716	195.052	4.955.664	5.150.716	0	0	1.300.000	271.927	0	1.028.073	5.517.646
E311/70	PARTITE IN SOSPESO	489.743	454.660	35.084	489.743	0	0	1.000.000	535.251	0	464.749	554.655
E311/90	I.V.A.	429.989	74.762	355.227	429.989	0	0	500.000	178.847	0	321.153	499.055
	TOTALE CATEGORIA...	6.070.583	724.608	5.345.974	6.070.583	0	0	5.400.000	3.156.899	0	2.243.101	6.572.253
	TOTALE TITOLO...	6.070.583	724.608	5.345.974	6.070.583	0	0	5.400.000	3.156.899	0	2.243.101	6.572.253
	Totale Generale Entrate	49.177.337	15.337.789	33.800.369	49.138.158	0	0	68.590.230	37.918.587	2.152.258	32.823.902	93.850.069

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2010 Al: 31/12/2010 Anno di Gestione: 2010 03/05/2011

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U1	**UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI**											
U1.1	**1.1 - FUNZIONAMENTO**											
U1.1.1	**Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**											
U111/10	INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE DELL' A.P.	0	0	0	0	0	0	238.000	215.121	0	22.879	0
U111/20	INDENNITA' DI CARICA AI MEMBRI DEL COMITATO PORTUA	6.708	5.426	1.282	6.708	0	0	12.037	5.426	0	6.611	4.785
U111/30	INDENNITA' DI CARICA AGLI ORGANI DI CONTROLLO	0	0	0	0	0	0	56.100	23.224	0	32.876	0
U111/50	RIMBORSO SPESE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO	212	212	0	212	0	0	25.000	4.550	0	20.450	356
	TOTALE CATEGORIA...	6.920	5.638	1.282	6.920	0	0	331.137	248.321	0	82.816	5.141
U1.1.2	**Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ**											
U112/10	EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.	140.000	140.000	0	140.000	0	0	2.988.962	2.708.408	0	280.554	160.000
U112/20	EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE C.C.N.L.	0	0	0	0	0	0	190.642	149.536	0	41.106	0
U112/30	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	2.545	2.545	0	2.545	0	0	82.370	82.370	0	0	2.545
U112/40	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	5.387	5.387	0	5.387	0	0	180.000	133.809	0	46.191	13.627
U112/50	SPESE PER CORSI PERSONALE	9.466	917	8.550	9.466	0	0	50.000	12.034	0	37.966	16.770
U112/60	ONERI PREV.LI, ASS.LI E FISCALI A CARICO DELL'A.P.	225.011	226.586	-12.136	214.450	0	0	1.807.625	1.474.334	0	333.291	401.799
U112/70	EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE	0	0	0	0	0	0	200.204	198.854	0	1.350	0
U112/80	ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI	0	0	0	0	0	0	85.155	85.154	0	1	0
U112/90	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	350.000	322.125	0	322.125	0	0	1.612.577	1.387.157	0	225.420	370.000
	TOTALE CATEGORIA...	732.410	697.560	-3.586	693.974	0	0	7.197.535	6.231.657	0	965.878	964.741
U1.1.3	**Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI**											
U113/10	SPESE CONN. CON L'UTIL. MEZZI DI TRASP. TERRESTRI	0	0	0	0	0	0	15.000	14.948	0	52	32
U113/100	SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAM. DEGLI UFFICI	293.302	189.648	80.747	270.396	0	0	900.000	899.939	0	61	156.278
U113/110	SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI	0	0	0	0	0	0	5.000	503	0	4.497	0
U113/120	SPESE TRASP. MATERIALI,MOBILI E ATTREZZAT.SPECIALI	0	0	0	0	0	0	5.000	2.116	0	2.884	2.418
U113/130	SPESE PER EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE	582	308	274	582	0	0	30.582	2.278	0	28.304	16.363
U113/140	PREMI DI ASSICURAZIONE	1.691	1.891	0	1.691	0	0	70.000	48.852	0	21.148	10.693
U113/150	SPESE PER PUBBLICITA'	24	0	24	24	0	0	4.210	2.172	0	2.038	624
U113/160	SPESE DI RAPPRESENTANZA	641	256	385	641	0	0	4.400	4.295	0	105	713
U113/170	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	0	0	0	0	0	0	156.659	153.169	0	3.490	0
U113/180	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	2.461	2.461	0	2.461	0	0	20.000	9.425	0	10.575	4.416
U113/190	MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE	8.211	6.162	2.048	8.211	0	0	65.000	45.467	0	19.533	32.602
U113/30	LAVORI DI MANUT.,RIPAR.,PULIZIA, VIGIL. E RISCALD.	108.435	101.600	6.835	108.435	0	0	375.000	328.596	63	46.468	79.281
U113/35	RESIDUI SPESE PULIZIA UFFICI E AREE PORT.	864	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/50	SPESE PER CONSULENZE ED ALTRE PRESTAZ.PROFESS.	2.255	0	2.255	2.255	0	0	30.000	17.804	0	12.196	2.255
U113/60	UTENZE VARIE	15.543	13.409	2.134	15.543	0	0	150.000	140.095	0	9.905	25.198
U113/70	MATERIALE DI ECONOMATO E FACILE CONSUMO	11.295	9.997	1.298	11.295	0	0	40.000	37.245	0	2.755	12.893
U113/80	ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE	10.885	2.399	8.486	10.885	0	0	36.000	26.798	0	9.202	11.480

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2010 Al: 31/12/2010 Anno di Gestione: 2010 03/05/2011

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U113/90	SPESE POSTALI	2.002	42	1.960	2.002	0	0	27.000	13.356	0	13.644	14.333
	TOTALE CATEGORIA...	458.189	327.973	106.446	434.419	0	0	1.933.850	1.747.057	63	186.856	369.580
U1.2	**1.2 - INTERVENTI DIVERSI**											
U1.2.1	**Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**											
U121/20	MANUT.,RIP., ADATT. DIVERSI IN AMBITO PORTUALE	1.382.575	736.149	643.080	1.379.229	0	0	2.550.000	2.008.437	0	541.563	1.689.347
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGAND	34.463	8.377	25.714	34.091	0	0	160.000	124.299	0	35.701	58.545
	TOTALE CATEGORIA...	1.417.038	744.526	668.794	1.413.320	0	0	2.710.000	2.132.735	0	577.265	1.747.892
U1.2.2	**Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI**											
U122/30	PARTECIP. PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI	302.742	83.171	219.571	302.742	0	0	500.000	84.196	0	415.804	426.371
	TOTALE CATEGORIA...	302.742	83.171	219.571	302.742	0	0	500.000	84.196	0	415.804	426.371
U1.2.3	**Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI**											
U123/10	INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC	0	0	0	0	0	0	50.000	11.123	0	38.878	3
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	50.000	11.123	0	38.878	3
U1.2.4	***Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI***											
U124/10	IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	405.839	405.839	0	405.839	0	0	550.000	517.920	0	32.080	429.019
	TOTALE CATEGORIA...	405.839	405.839	0	405.839	0	0	550.000	517.920	0	32.080	429.019
U1.2.5	**Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE**											
U125/10	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	2.741	0	2.741	2.741	0	0	40.000	18.429	0	21.571	2.741
	TOTALE CATEGORIA...	2.741	0	2.741	2.741	0	0	40.000	18.429	0	21.571	2.741
U1.2.6	**Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE**											
U126/10	SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI	0	0	0	0	0	0	200.000	124.268	0	75.732	0
U126/20	FONDO DI RISERVA	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	100.000	0
U126/30	ONERI VARI STRAORDINARI	0	0	0	0	0	0	46.999	20.837	0	26.162	22.408
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	346.999	145.105	0	201.894	22.408
	TOTALE TITOLO...	3.325.880	2.264.708	995.248	3.259.955	0	0	13.659.521	11.136.544	63	2.523.040	3.967.897
U2	**UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**											
U2.1	**2.1 - INVESTIMENTI**											
U2.1.1	**Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO**											
U211/10	ACQ.,COSTR.,TRASF.OPERE PORTUALI,APPR.FONDALI	43.604.261	9.121.954	34.482.307	43.604.261	0	0	39.000.000	9.556.472	0	29.443.528	86.279.889
U211/20	PRESTAZ.DI TERZI PER MANUT.STRAORD.PARTI COMUNI	7.330.834	2.104.821	5.176.593	7.281.414	0	0	5.000.000	2.880.905	0	2.119.095	6.496.511
U211/30	SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE	0	0	0	0	0	0	1.100.000	0	0	1.100.000	537.556
U211/40	ACQUISTO IMMOBILI	25.210	0	25.210	25.210	0	0	210	0	0	210	25.210
U211/50	ACQ.,COSTR. OPERE CON ENTRATE TRIBUTARIE	5.049.771	2.250	5.047.521	5.049.771	0	0	9.000.000	9.294	0	8.990.706	14.040.477
U211/60	STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE	8.640	8.640	0	8.640	0	0	20.000	11.220	0	8.780	25.950
U211/70	INVESTIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI TRASFERIMENTI	0	0	0	0	0	0	300.000	7.488	0	292.512	490.272
	TOTALE CATEGORIA...	56.018.716	11.237.665	44.731.630	55.989.296	0	0	54.420.210	12.465.378	0	41.954.832	107.895.865
U2.1.2	**Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI**											
U212/10	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI	268.688	257.145	11.543	268.688	0	0	685.000	345.985	0	339.015	558.003
U212/50	ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	87.947	38.228	49.719	87.947	0	0	200.000	198.460	0	1.540	134.885
	TOTALE CATEGORIA...	356.635	295.373	61.262	356.635	0	0	885.000	544.444	0	340.556	692.888
U2.1.4	**Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED**											
U214/20	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2010 Al: 31/12/2010 Anno di Gestione: 2010 03/05/2011

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U2.1.5	**Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI**											
U215/30	INDENNITA' DI ANZIANITA'	14.355	14.355	0	14.355	0	0	300.000	225.645	0	74.355	20.099
	TOTALE CATEGORIA...	14.355	14.355	0	14.355	0	0	300.000	225.645	0	74.355	20.099
U2.2	**2.2 - ONERI COMUNI**											
U2.2.5	**Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI**											
U225/10	RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	31.883	3.800	28.083	31.883	0	0	35.000	4.300	0	30.700	30.083
	TOTALE CATEGORIA...	31.883	3.800	28.083	31.883	0	0	35.000	4.300	0	30.700	30.083
	TOTALE TITOLO...	56.421.589	11.551.193	44.820.976	56.372.169	0	0	55.650.210	13.239.768	0	42.410.442	108.638.934
U3	**UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO**											
U3.1	**3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**											
U3.1.1	**Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI**											
U311/10	RITENUTE ERARIALI	219.544	219.544	0	219.544	0	0	1.950.000	1.644.540	0	305.460	250.674
U311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	5.973	5.973	0	5.973	0	0	550.000	412.255	0	137.745	66.305
U311/30	RITENUTE DIVERSE	0	0	0	0	0	0	100.000	21.379	0	78.621	0
U311/40	ANTICIPAZIONI DELL' A.P. AL PERSONALE	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
U311/50	VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
U311/60	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.137.623	236.799	877.764	1.114.563	0	0	1.650.000	507.333	0	1.142.667	1.246.087
U311/70	PARTITE IN SOSPESO	290.617	40.216	170.456	210.672	0	0	1.200.000	576.654	0	623.346	234.181
U311/90	I.V.A.	42.256	41.777	0	41.777	0	0	400.000	272.466	0	127.534	17.224
	TOTALE CATEGORIA...	1.636.014	544.309	1.048.220	1.592.528	0	0	5.950.000	3.434.627	0	2.515.373	1.816.471
	TOTALE TITOLO...	1.636.014	544.309	1.048.220	1.592.528	0	0	5.950.000	3.434.627	0	2.515.373	1.816.471
	Totale Generale Uscite	61.383.482	14.360.210	46.864.443	61.224.653	0	0	75.259.731	27.810.939	63	47.448.855	114.423.301

AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

ESERCIZIO 2011

PAGINA BIANCA

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 Recuperi 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 2^ 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 telegr. 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	Vestiario	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 lamiere 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)
- Resecazione 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 ristrutt. 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 ristrutt. 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

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 **€ 13.855.807,00** registrato nel corso del 2011 si riferisce a:

- € 12.243.578,40 Manutenzione straordinaria Calata del Magnale
- € 337.131,00 Lavori di manutenzione straordinaria della strada comune demaniale di accesso alla Darsena Toscana ed alla Darsena Petroli
- € 337.972,14 Barriera di protezione della piccola darsena in testata del lato ovest del Molo Mediceo
- € 127.050,00 Gara a tratt. privata per lavori rimoz. e trasf.di circa 15000 mc sabbia dalla foce dello scolmatore
- € 115.460,55 Variante gara per manutenzione straordinaria strade comuni demaniali
- € 191.227,34 Fornitura bacino metallico di carenaggio – Sentenza n° 351/2011
- € 101.307,15 Lavori di somma urgenza intervento di intasamento delle cavità e di rinfianco con pietrame alla base della banchina della sponda est del Canale Industriale accosto 35
- € 97.324,00 Autorizzazione gara per la manutenzione straordinaria della pavimentazione in asfalto all interno della Darsena 1
- € 65.200,00 Calata Bengasi
- € 46.474,28 Verifica tecnico-amm.va Bacino Grande di Carenaggio
- € 44.044,00 Manutenzione straordinaria cabina elettrica per servizio bacini
- € 30.540,40 Lavori di realizzazione di un centro di simulazione e logistica presso il magazzino ex Tabacchi della Calata Pisa
- € 33.374,91 Indagini geognostiche/geofisiche canale di accesso c/o torre del Marzocco per spostamento oleodotti Eni
- € 28.595,20 Indagini geosismiche e geognostiche integrative per microtunnel attravers.canale industr.
- € 56.527,63 Interventi minori

Capitolo U211/30 Sviluppo strategico del porto: studi, progettazioni, ricerche.
Nel corso del 2010 sono stati assunti impegni per € 494.981,06 tra cui le principali:

- € 150.000,00 Attivita' di ricerca regolata da specifiche convenzioni
- € 295.551,00 Piano regolatore portuale

Capitolo U211/50 Acquisto, costr. Opere con entrate tributarie.
Nel corso del 2011 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 10.561.758,16, nel dettaglio:

- € 2.123.851,17 Gara di appalto per banchinamento Darsena Calafati
- € 1.147.623,40 Elettrificazione banchine porto passeggeri
- € 1.735.137,26 Dragaggio imboccatura sud + accosto 75
- € 2.563.830,00 Manutenzione straordinaria Calata Magnale
- € 1.071.548,07 Manutenzione straordinaria accosto 54 Calata Pisa
- € 1.919.768,26 Lavori di manutenzione del vecchio muro di banchina della Calata Bengasi

Capitolo U211/60 Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale.
L'importo di € 10.870,20 si riferisce ai lavori di miglioramento acustico nel locale tecnico ed alla manutenzione straordinaria agli ascensori della sede dell'A.P.. 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.

Categoria 2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Capitolo U212/10 Acquisto di attrezzature e macchinari.
L'importo di **€ 620.059,12** impegnato nel corso del 2011 si riferisce principalmente ai seguenti interventi:

- € 181.780,00 Acquisto radar meteorologico
- € 201.197,61 Realizzazione del progetto di remotizzazione del controllo delle torri faro portuali per copertura wi-fi
- € 27.676,33 Gara per la fornitura delle apparecchiature hardware finalizzate alla implementazione del sistema di controllo accessi GTS
- € 21.905,76 Fornitura sistema copertura wirless mesh sull'area sponda est Darsena Toscana e Darsena 1
- € 20.160,00 Software per fornire all'utenza informazioni in tempo reale sulla Situazione delle navi in porto ed in rada utilizzando i dati del sistema ais
- € 77.658,78 Realizzazione della infrastruttura e fornitura delle apparecchiature della R.T.P.
- € 20.552,21 Progettazione sostituzione impianto telefonico voip
- € 15.960,00 Realizzazione nuovo software statistiche

Capitolo U212/30 Acquisto mobili e macchine per ufficio.
La cifra complessiva di **€ 135.418,77** è stata impegnata nel corso dell'anno 2011 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 **€ 483.288,80** 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 2011.

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 **€ 4.138.245,04** con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

Capitolo	U311/10	Versamento ritenute erariali	€	1.846.820,85
"	U311/20	Versamento ritenute prev.li e ass.li	"	520.350,39
"	U311/30	Versamento ritenute diverse	"	25.387,79
"	U311/40	Anticipazioni al personale	"	
"	U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	"	
"	U311/60	Somme pagate per conti terzi	"	879.716,30
"	U311/70	Partite in sospeso	"	523.301,72
"	U311/90	I.V.A.	"	342.667,99

Gestione Cassa

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

INCASSI		PAGAMENTI	
Trasferimenti attivi correnti	12.926.293,54	Compensi organi amm.ne	275.440,12
Prestazione servizi	296.335,82	Oneri per il personale	6.944.243,54
Redditi e proventi patrimoniali	7.815.762,25	Spese per acq.beni consumo e servizi	1.621.497,94
Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti	22.229,18	Uscite prestazioni istituzionali	2.197.592,89
Entrate varie ed eventuali	387.400,39	Trasferimenti passivi	406.432,04
		Oneri finanziari	10.701,09
		Imposte e tasse	525.582,10
		Restituzione e rimborsi	40.255,85
		Uscite non classificabili in altre voci	169.942,23
TOTALE ENTRATE CORRENTI	21.448.021,18	TOTALE SPESE CORRENTI	12.191.687,80
Cessioni immobilizz. tecniche	577.693,92	Acquisizione immobili	816.994,02
Prelev.to da depositi bancari		Acquisizione imm.ni tecniche	15.610.805,50
Riscossione da comp.ie ass.ne		Acquisto partec.ni e valori mobiliari	
Realizzo di valori mobiliari		Trattamento di quiescienza e anticipi	
Riscossione di altri crediti		TFR liquidato nell'esercizio	480.021,29
Trasferimenti c/capitale	15.621.483,98	Restituzione depositi a cauzione	331,04
Depositi di terzi a cauzione			
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	16.199.177,90	TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	16.908.151,85
Entrate per partite di giro	3.912.233,64	Restituzione per partite di giro	3.964.598,93
TOTALE INCASSI	41.559.432,72	TOTALE PAGAMENTI	33.064.438,58
FONDO INIZIALE DI CASSA	**69.469.940,29**	SALDO FINALE DI CASSA	**77.964.934,43**
TOTALE GENERALE	111.029.373,01	TOTALE A PAREGGIO	111.029.373,01
		Incremento cassa dell'esercizio	**8.494.994,14**

Gestione di Residui

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

Residui Attivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2011	8.859.342,08	78.418.474,22	6.572.252,83	93.850.069,13
Incassati nell'es. 2011	5.263.477,71	11.433.662,30	1.125.905,21	17.823.045,22
Variazioni	-94.871,08	0,00	-301.939,93	-396.811,01
Rimanenze residui 2010	3.500.993,29	66.984.811,92	5.144.407,69	75.630.212,90
Provenienti dall'es. 2011	6.220.570,74	5.107.717,20	1.351.916,61	12.680.204,55
Risultanze al 31.12.2011	9.721.564,03	72.092.529,12	6.496.324,30	88.310.417,45

I residui attivi ammontanti a € **88.310.417,45** che dall'esercizio 2011, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

Parte corrente

-	Verso utenti (Competenza + residui)	€	7.306.869,99
-	Tesoriere Cassa di Risparmio LU PI LI per interessi attivi	"	14.207,03
-	Verso lo Stato per:		
	devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate	"	1.819.910,12
	credito IRPEG/ILOR anno 1997	"	339.054,46
	credito IRPEG/ILOR anno 1998	"	1.946,01
	credito I.V.A. attività commerciale	"	19.059,00
-	Verso la Regione per ricavo Irap istituzionale 2008	"	10.081,95
-	Verso I.N.PS. per rivalutazione F/Tesoreria	"	13.004,66
-	Figli di Nado Neri s.p.a. per affitto Terminal Paduletta	"	49.063,38
-	Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi	"	148.367,43
	Totale residui di parte corrente		**9.721.564,03**

Conto Capitale

-	Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo	€	7.275,53
-	Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali	"	70.289.331,87
-	Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali	"	1.697.260,71
-	Verso la Provincia di Livorno per progetto pescatori Isola di Capraia	"	97.238.61
-	Verso altri per cessione impianto conference	"	316,68
-	Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi	"	1.105,72
	Totale residui in Conto capitale		**72.092.529,12**

Partite di giro

-	Verso utenti per IVA	€	561.090,36
-	Verso dipendenti per anticipazione cassa economato	"	5.000,00
-	Verso enti previdenziali F/previdenza integrativa	"	1.076.489,64
-	Verso partners per progetti vari	"	769.965,10
-	Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi	"	341.970,82
-	Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli	"	1.178.386,51
-	Messa in sicurezza Canale industriale Soc. ENI	"	119.459,00
-	Credito verso Regione/Ministero per progettazione art. 18	"	202.622,84
-	Credito per servizio sorveglianza e controllo di accesso ai varchi del porto di Livorno	"	221.742,09
-	Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari	"	157.597,26
-	Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2011	"	45.691,13
-	Verso l'Erario dello Stato per acconti IRES 2011	"	400.134,00
-	Verso regione toscana per distacco dipendente	"	51.912,18
	Verso Ministeri per opere in ambito portuale	"	1.043.129,53
-	Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (per escavi)	"	238.068,94
-	Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (M/n Solovsky)	"	80.782,90
-	Verso l'Agenzia delle Entrate per deposito cauzionale	"	2.282,00
	Totale partite di giro	€	**6.496.324,30**
	Totale residui attivi al 31.12.2011	€	**88.310.417,45**

Le variazioni verificatesi nei residui attivi per complessivi € -396.811,01 hanno interessato i seguenti capitoli:

- E121/30 Proventi di autorizzazione per attività in porto art. 68 cod. navig. - € 361,52
- E123/10 Canoni demaniali - € 94.509,56
- E311/60 Rimborso somme pagate per c/terzi - € 301.939,93

Residui Passivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2011	3.967.896,63	108.638.934,28	1.816.470,57	114.423.301,48
Pagati nell'es. 2011	3.029.435,69	15.144.491,06	714.496,11	18.888.422,86
Variazioni	-214.526,72	-953.046,91	-395.886,92	-1.563.460,55
Rimanenze residui 2010	723.934,22	92.541.396,31	706.087,54	93.971.418,07
Provenienti dall'es. 2011	3.374.198,85	29.652.583,60	887.278,36	33.914.060,81
Risultanze al 31.12.2011	4.098.133,07	122.193.979,91	1.593.365,90	127.885.478,88

I residui passivi per complessivi € 127.885.478,88 al 31 Dicembre 2011 si riferiscono ai seguenti debiti:

Parte Corrente

-	Organi dell'Ente	€	4.543,77
-	Spese elezioni organi amministrazione	"	30.482,70
-	Dipendenti dell'Autorità Portuale	"	686.792,80
-	Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti	"	51,90
-	Dipendenti per corsi formazione personale	"	5.304,00
-	Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	"	438.493,70
-	Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	"	57.478,85
-	Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	"	5.943,42
-	Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	"	19.646,62
-	Ditte varie per materiale economato	"	11.886,10
-	Vestiario	"	478,80
-	Spese postali	"	6.671,20
-	Spese di rappresentanza	"	396,21
-	Prestazioni professionali	"	2.254,88
-	Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale	"	34.329,31
-	Spese per trasporto materiali, mobili e attr. speciali	"	625,32
-	Fornitori vari per spese diverse	"	206.632,62
-	Abbonamento periodici e riviste	"	12.262,63
-	Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali	"	1.739.747,66
-	Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità	"	61.035,85
-	Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali	"	395.654,86
-	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	"	127,05
-	Imposte e tasse	"	352.143,90
	di cui: ▪ € 31.048,00 per I.R.A.P. 2011 ▪ € 3.835,90 per Ires su interessi maturati sulle disponibilità liquide ▪ € 317.260,00 saldo Ires 2011		
-	Restituzioni e rimborsi diversi	"	2.741,25
-	Oneri vari straordinari	"	22.407,67
	Totale parte corrente	€	**4.098.133,07**

Conto Capitale

-	Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato	€	79.974.736,50
-	Ditte varie per interventi di manutenzione straord.	€	17.359.647,63
-	Sviluppo strategico del porto	€	541.965,73
-	Ditte varie per acq. Immobili beni portuali	€	25.210,00
-	Ditte varie per acq. di beni con entrate tributarie	€	23.185.759,57
-	Straordinaria manut. sede Autorità Portuale	€	28.875,00
-	Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti	€	393.114,90
-	Ditte varie per acquisto di attrezzature e macchinari	€	468.072,67
-	Ditte varie per fornitura mobili ed arredi	€	162.284,39

- Verso f/pensione per Indennità di anzianità	€	24.230,15
- Restituzione depositi a cauzione di terzi	€	30.083,37
Totale conto capitale	€	**122.193.979,91**

Partite di giro

- Ritenute erariali e previdenziali	€	365.212,88
- Ritenute diverse	€	1.743,74
- Somme da pagare per conto terzi	€	847.081,59
- Varie per partite in sospeso	€	244.002,74
- Per I.V.A. verso Uff. I.V.A.	€	135.324,95
Totale partite di giro	€	1.593.365,90
Totale residui passivi al 31.12.2011	**€**	**127.885.478,88**

Le variazioni verificatesi nei residui passivi per complessivi € -1.563.460,55 hanno interessato i seguenti capitoli:

- U112/50 Spese per corsi personale - € 4.345,98
- U113/70 Materiale di economato - € 0,01
- U113/90 Spese postali - € 721,06
- U113/100 Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici - € 12.723,00
- U121/20 Manutenzione, rip., adatt. diversi in ambito portuale - € 196.736,67
- U211/20 Prest. di terzi per manutenz. straordinaria in ambito portuale - € 952.032,49
- U212/50 Acquisto mobili e macchine di ufficio - €1.014,42
- U311/60 Somme pagate per c/terzi - € 394.418,97
- U311/70 Partite in sospeso - € 1.467,95

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2011 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

- Avanzo di parte corrente	€	9.868.663,25
- Disavanzo di competenza in c/capitale	"	-21.542.147,73
- Pareggio delle partite di giro	"	4.138.245,04
- Disavanzo finanziario di competenza	"	- 11.673.484,48

B- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **38.389.873,00** ed è così determinato:

Avanzo di amministrazione 1.1.2011			**€**	**48.896.707,94**
- Fondo di cassa al 01.01.2011			**€**	**69.469.940,29**
Riscossioni in c/competenza	€	23.736.387,50		
Riscossioni in c/residui	"	17.823.045,22		
Totale Riscossioni		**41.559.432,72**		
Pagamenti in c/competenza	"	14.176.015,72-		
Pagamenti in c/residui	"	18.888.422,86-		
Totale Pagamenti		**33.064.438,58-**		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2011			**€**	**77.964.934,43**
Incremento/Decremento Cassa			**€**	**+8.494.994,14**
Residui attivi Esercizi precedenti	"	75.630.212,90+		
Residui attivi Esercizio 2011	"	12.680.204,55+		
Totale Residui attivi		**88.310.417,45**		
Residui passivi Esercizi precedenti	"	93.971.418,07-		
Residui passivi Esercizio 2011	"	33.914.060,81 -		
Totale Residui passivi		**127.885.478,88**		
Avanzo di amministrazione 31.12.11			**€**	**38.389.873,00**
Incremento/Decremento Avanzo am.			**€**	**-10.506.835,94**
L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2012 risulta così prevista:				
Parte vincolata:				
Trattamento fine rapporto			€	**2.189.689,17**
Fondi rischi e oneri, ammortamento			€	**11.514.433,56**
Totale parte vincolata			€	**13.704.122,73**
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2012 a copertura del disavanzo			€	**9.605.957,39**
Parte disponibile			€	**15.079.792,88**

La valutazione delle poste e delle risultanze di bilancio è stata effettuata in armonia con le disposizioni civilistiche (art. 2424. 2425. 2425 bis e 2426) concernenti lo Stato patrimoniale, il Conto Economico e i criteri di valutazione.

Il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono descritti e dettagliati nella nota integrativa.

Livorno,

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DIP. AMM.NE E FINANZE
Dott. MASSIMO PROVINCIALI

IL PRESIDENTE
AVV. GIULIANO GALLANTI

Allegati:

A. Rendiconto Finanziario
B. Situazione Patrimoniale
C. Conto economico
D. Situazione Amministrativa
E. Nota integrativa
F. Relazione del Collegio dei Revisori
G. Delibera di approvazione Bilancio
H. Allegati vari

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

SPESE CONSULENZA (art. 6, comma 7, legge 30 luglio 2010, n° 122)	
a) Spesa 2009	19.178,85
b) Limite di spesa 2011 (max. 20%)	3.835,77
c) Spesa effettuata nel 2011	0,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	**15.343,08**

SPESE PER PUBBLICITA' E RAPPRESENTANZA (art. 6, comma 8, legge 30 luglio 2010, n° 122)	
a) Spesa 2009	8.542,73
b) Limite di spesa 2011 (max. 20%)	1.708,55
c) Spesa effettuata nel 2011	491,21
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	**6.834,18**

SPESE PER SPONSORIZZAZIONI (art. 6, comma 9, legge 30 luglio 2010, n° 122)	
a) Spesa 2009	0,00
b) Limite di spesa 2011 (max. 0%)	0,00
c) Spesa effettuata nel 2011	0,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	0,00

SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI (art. 6, comma 12, legge 30 luglio 2010, n° 122)	
a) Spesa 2009	49.214,62
b) Limite di spesa 2011 (max. 50%)	24.607,31
c) Spesa effettuata nel 2011	24.850,56
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	**24.607,31**

SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (art. 6, comma 13, legge 30 luglio 2010, n° 122)	
a) Spesa 2009	16.994,50
b) Limite di spesa 2011 (max. 50%)	8.497,25
c) Spesa effettuata nel 2011	8.390,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	**8.497,25**

SPESE PER AUTOVETTURE E ACQUISTO BUONI TAXI (art. 6, comma 14, legge 30 luglio 2010, n° 122)		
a) Spesa 2009	11.831,90	
b) Limite di spesa 2011 (max. 80%)	9.465,52	
c) Spesa effettuata nel 2011	15.256,75	(*)
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	0,00	

(*) Deroga per contratto di noleggio 2009/2013 stipulato in data 02/02/2009.

INDENNITA', COMPENSI, GETTONI DI PRESENZA ORGANI AUTORITA' PORTUALE (art. 6, comma 3, legge 30 luglio 2010, n° 122)	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	26.103,14
b) Riduzione 10% compensi Revisori dei conti	2.628,00
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	1.178,40
d) Spesa versata al bilancio dello Stato (a+b+c)	**29.909,54**

Totale somme versate al bilancio dello Stato (art. 6, comma 14, legge 30 luglio 2010, n° 122)	**85.191,36**

Totale somme versate al bilancio dello Stato (art. 61, co. 17 L. 133/2008)	**21.729,89**

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI

Numero degli immobili	2	Valore degli immobili	3.301.154,38
Limite di spesa (2% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria			66.023,09
Spesa effettuata nel 2011	per manutenzione ordinaria		46.171,66
	per manutenzione straordinaria		10.870,20
	in totale		57.041,86
Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria		18.054,61
	per manutenzione straordinaria		0,00
	in totale		18.054,61
Differenza da versare al bilancio dello Stato			0,00

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Scali Rosciano, 6

P.I. 00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 460 DEL 22/03/2011

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011		*Gestione*	*Competenze*
TITOLO:	**U1**	Somma Stanziata	**74.664,96**
CATEGORIA:	**U1.2**	Variazioni	**0,00**
CAPITOLO:	**U1090300**	Totale	**74.664,96**
ARTICOLO:	**1** Totale emesso compreso il presente mandato		**74.351,92**
IMPEGNO:	**1390 del 21/03/2011**	Rimanenza	**313,04**

CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PISA LIVORNO S.P.A.

PAGHERA'

Creditore 12232

MINISTERO FINANZE
- 00100 - ROMA (RM)

la somma di Euro **74.351,92**

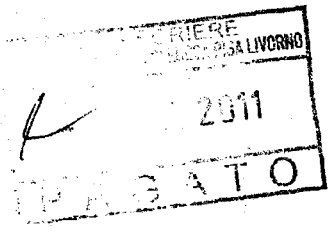
Euro (in lettere): Settantaquattromilatrecentocinquantuno/92**

Causale

num. doc. MON.ART.61 del 21/03/2011- Registrazione Oneri straordinari (CU-33)- RIDUZIONE Legge 30.7.2010 n° 122

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO IBAN: IT81Z0506503245313010349200



IL DIRIGENTE DIP. FINANZE E AMM.NE
SERGIO MIGHELI

IL SEGRETARIO GENERALE
AVV. G. GIONFRIDDO

Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Scali Rosciano, 6

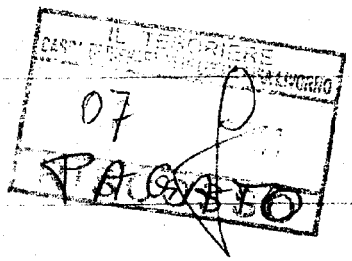
P.I. 00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 524 DEL 31/03/2011

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011		*Gestione*	*Competenze*
TITOLO:	U1	Somma Stanziata	74.664,96
CATEGORIA:	U1.2	Variazioni	27.951,83
CAPITOLO:	U1090300	Totale	102.616,79
ARTICOLO:	1 Totale emesso compreso il presente mandato		96.081,81
IMPEGNO:	1647 del 01/04/2011	Rimanenza	6.534,98

CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PISA LIVORNO S.P.A.

PAGHERA'



Creditore 12232

MINISTERO FINANZE
- 00100 - ROMA (RM)

la somma di Euro 21.729,89

Euro (in lettere): Ventunomilasettecentoventinove/89**

Causale

Registrazione Oneri straordinari (CU-33)- RIDUZIONE ART.61 D.L. 112/2008

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO IBAN: IT 23 M 01000 03245 313010333400

IL DIRIGENTE DIP. FINANZE E AMM.NE
SERGIO MIGHELI

IL SEGRETARIO GENERALE
AVV. G.GIONFRIDDO

Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Scali Rosciano, 6

P.I. 00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1936 DEL 27/10/2011

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011			Gestione	Competenze
TITOLO:	U1	Somma Stanziata		74.664,96
CATEGORIA:	U1.2	Variazioni		32.569,33
CAPITOLO:	U1090300	Totale		107.234,29
ARTICOLO:	1 Totale emesso compreso il presente mandato			100.699,31
IMPEGNO:	6739 del 26/10/2011	Rimanenza		6.534,98

CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PISA LIVORNO S.P.A.

PAGHERA'

Creditore 12232

MINISTERO FINANZE
- 00100 - ROMA (RM)

IL TESORIERE
CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PISA LIVORNO
28 OTT. 2011
PAGATO

la somma di Euro 4.617,50

Euro (in lettere): Quattromilaseicentodiciasette/50

Causale

Registrazione Oneri straordinari (CU-33) - RIDUZIONE ART.6, comma 23 D.L. 78/2010

P/UN.2644

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO IBAN: ~~IT 81 Z 01000 03245 313010349200~~

IL DIRIGENTE DIP. FINANZE E AMM.NE
SERGIO MIGHELI

IL SEGRETARIO GENERALE
AVV. G. GIONFRIDDO

Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
Scali Rosciano, 6
P.I. 00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 2467 DEL 21/12/2011

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011		*Gestione*	*Competenze*
TITOLO:	U1	Somma Stanziata	74.664,96
CATEGORIA:	U1.2	Variazioni	32.569,33
CAPITOLO:	U1090300	Totale	107.234,29
ARTICOLO:	1 Totale emesso compreso il presente mandato		106.921,25
IMPEGNO:	7712 del 21/12/2011	Rimanenza	313,04

CASSA DI RISPARMIO DI LUCCA PISA LIVORNO S.P.A.

PAGHERA'

Creditore 12232

MINISTERO FINANZE
- 00100 - ROMA (RM)

la somma di Euro **6.221,94** P/U N. 3403
Euro (in lettere): Seimiladuecentoventuno/94**

Causale
RIDUZIONE ART.6, comma 21 D.L. 122/2010

Modalità di pagamento
BONIFICO BANCARIO IBAN: IT81Z0506503245313010349200 GIÀ ESEGUITO CON PROV. USATA

ESEGUITO IL PAGAMENTO NELLA FORMA INDICATA DAL PRESENTE
23 DIC.
IL TESORIERE
BANCO POPOLARE SOCIETÀ COOPERATIVA

IL DIRIGENTE DIP. FINANZE E AMM.NE
DR.MASSIMO PROVINCIALI

IL SEGRETARIO GENERALE
DR.MASSIMO PROVINCIALI

Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Sede in Scali Rosciano, 6 – 57123 LIVORNO
Partita I.V.A. 00101240494

Nota integrativa allo stato patrimoniale ed al conto economico 31/12/2011

Premessa

La presente nota integrativa viene redatta ai sensi dell'art. 41 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.

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Nessun fatto di rilievo intervenuto dopo la chiusura dell'esercizio merita di essere segnalato.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2011 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, compatibilmente con il rispetto dei principi di contabilità finanziaria, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.
L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci nei vari esercizi.
I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- terreni e fabbricati: 4 %
- impianti e macchinari: 10 %
- mobili e macchine d'ufficio (mobilio 12% - macchine elettroniche 20%)
- telefoni cellulari 50%
- automezzi e motomezzi (leggeri 25% - pesanti 20%)
- altre immobilizzazioni materiali 20%

Crediti

Sono valutati al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Partecipazioni

Le partecipazioni in società, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al valore di acquisto.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

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, 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 stai 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 imprevisti	€	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
• Resecazione 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 A.Vespucci S.p.a.	Collesalvetti	11.756.695	18.785.960	-997.150	5,56	653.317,98
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**	**185.500.961,01**	**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**	35.468,34
S16/C MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	2.053.966,92	0,00	1.865.927,44	35.421,72		
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 Previndai 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 Previndai
- € 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, fideiussioni, 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	4.418.405,27	DOCUP 94/96
pontile elba	1.400.058,99	Ministero Infr. e Trasp.
pontile capitaneria	4.542.809,15	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione 3° lotto sponda est Darsena Toscana	4.838.022,45	Ministero Infr. e Trasp.
Resecazione Calata Bengasi	3.025.958,96	Ministero Infr. e Trasp.
Vasca di Colmata	4.586.629,96	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione pontile 12	191.089,05	Regione/Min. Ambiente
Arredo Nuova banchina allestimento	1.831.009,51	DOCUP 97/99
Pennello Darsena Vecchia Levante	670.027,77	Regione Toscana
Elementi di arredo per fabbricati esterni Staz.Mar.	582.804,27	DOCUP 94/96
Realizzazione nuovo Varco Galvani	592.605,83	DOCUP 97/99
Lavori di consolidamento della calata Sgarallino	2.470.344,67	Ministero Infr. e Trasp.
Magazzino ex zona "M"	2.874.449,86	DOCUP 97/99
Magazzino Valessini	2.195.349,17	DOCUP 97/99
2° fase banchina di allestimento	1.403.346,54	DOCUP 2000/2006
Lavori di pavimentazione sedi stradali via Pisa	137.948,85	DOCUP 97/99
Risanamento sede stradale via Pisa 2	205.039,58	DOCUP 97/99
Lavori di risanam. Molo Mediceo Andana Anelli	127.265,46	DOCUP 97/99
Lavori di risanamento piazzale zona M K	691.110,59	DOCUP 97/99
Pavimentazione interna magazzino ex zona M	612.888,04	DOCUP 2000/2006
Pavimentazione esterna magazzino ex zona M	260.549,21	DOCUP 2000/2006
Antincendio magazzino zona M	108.047,37	DOCUP 2000/2006
Risanamento Darsena Calafati	106.932,14	DOCUP 2000/2006
Ristrutturazione delle Vie L. Da Vinci e Galvani	310.430,46	Ministero Infr. e Trasp.
Risanam.aree degradate in fregio alla ViaCalafati	110.479,60	DOCUP 97/99
Realizzazione nuovo Varco 4 Valessini	355.260,65	DOCUP 97/99
Risanam.pavimentazione stradale Via Marzocco	186.755,01	DOCUP 97/99
Ristrutturazione Magazzino ex tabacchi	782.904,35	DOCUP 97/99
Acquisto area Montefiori	3.507.172,64	Ministero Infr. e Trasp.
Acquisto area C.P.L.	7.528.664,56	Ministero Infr. e Trasp.
Banchina di riva bacino galleggiante	1.680.794,42	Ministero Infr. e Trasp.
Molo Italia convenzione M.I.T.	12.369.633,99	Ministero Infr. e Trasp.
Molo Italia 413/base	2.384.054,83	Ministero Infr. e Trasp.
Molo Italia mutuo 1 e 2	3.978.047,20	Ministero Infr. e Trasp.
Darsena Morosini Opere di difesa	5.892.539,09	Ministero Infr. e Trasp.
Impianto antincendio Mag. Delle Budella	75.473,51	Ministero Infr. e Trasp.
Escavi 413/bis e ter	300.713,64	Ministero Infr. e Trasp.
Messa in sicurezza del Canale Industriale	6.779.435,45	Ministero Infr. e Trasp.
Smaltimento fanghi	300.000,00	Ministero Infr. e Trasp.
Ristrutturazione Via L.. da Vinci e Galvani	381.039,21	Ministero Infr. e Trasp.
Ristr. Piazzali/uffici Erg	934.308,51	Ministero Infr. e Trasp.
Delocalizzazione Soc. Labromare	145.814,12	Ministero Infr. e Trasp.
Delocalizzazione Seal	182.800,00	Ministero Infr. e Trasp.
Lav. Palazzina ex Labromare	218.254,90	Ministero Infr. e Trasp.
Security portuale	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 annuale 20% di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti (anno 2007). **1.049.999,64**

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
14.677.583	14.552.587	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 della quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale. € **1.474.645,48**

- 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**

➢ Proventi straordinari € 564.571,77

- Utilizzo fondo plusvalenze

- L'importo di € 563.684,58 è relativo all'incasso dell'ultima rata inerente la vendita delle attrezzature alla Soc. terminalista Terminal Darsena Toscana. **563.684,58**

- Recupero imposta sost. INPS anno 2010 **887,19**

➢ Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui **€ 1.069.519,90**

- **Minori residui passivi € 1.069.519,90**

- Riduzioni di impegni già assunti a seguito di economie su lavori o per ribassi in sede di aggiudicazione di gara. **477.165,56**

- Annullamento di impegni presi antecedentemente all'esercizio finanziario dell'anno 2001, compreso, per i quali qualsiasi eventuale obbligazione sottostante è prescritta per decorrenza dei termini di legge. **592.354,34**

➢ Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui **€ 227.275,91**

- **Minori residui attivi € 224.997,90**

- Per doppia registrazione alle Soc. Gapusta Scrl, Rat Scrl e Sec Spa **806,45**
- Rettifica di canone demaniale inerente gli anni 2009 e 2010 della Soc. Scotto & C. S.r.l. **94.064,63**
- Importo relativo al progetto "Hermes Comun. Port. del Mediterraneo" per minor finanziamento già accertato in contabilità a seguito di economia sul progetto concluso nel 2005. **11.697,16**
- Progetto "Corso formazione rappr. lavoratori sicurezza" per minor finanziamento già accertato in contabilità a seguito di economia sul progetto. **1.657,94**
- Con provv. del Presidente n° 151/2011 è stato disposto, preso atto del parere in merito dell'Avvocatura Generale dello Stato, di non procedere all'instaurazione di un'azione giudiziaria nei confronti della soc. CILP S.r.l.u. per il recupero del credito vantato a seguito di anticipo di spese nel sinistro verificatosi in data 15/06/1994 presso la Calata Alto Fondale. **116.771,72**

- **Sopravvenienze passive € 2.277,91**
  Nel corso degli esercizi 2002 e 2003 nella scrittura di accantonamento al fondo TFR dei dipendenti non si è proceduto a sommare gli importi relativi allo smobilizzo dei fondi Previndai, pertanto, ai fini di un allineamento contabile dell'importo dello stesso fondo, si è provveduto a regolarizzare la scrittura nell'anno 2011.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
348.308	420.973	-72.665

Imposte	**Saldo al 31/12/2011**	**Saldo al 31/12/2010**	**Variazioni**
Imposte correnti:			
IRES	317.260	386.006	-68.746
IRAP	31.048	34.967	-3.919
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
	348.308	**420.973**	**-72.665**

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.
Le imposte dell'esercizio ammontano a complessivi € 348.308,00 e si riferiscono ad € 317.260,00 per Ires ed € 31.048,00 per Irap istituzionale.

Il risultato economico dell'esercizio, riassumendo i dati sopra riportati è il seguente:

A – Valore della produzione	€	+ 23.379.159		
B – Costi della Produzione	€	- 14.677.583		
C – Proventi e oneri finanziari	€	+ 65.130		
D – Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	0,00		
E – Proventi e oneri straordinari	€	+ 1.406.816		
Risultato economico prima delle imposte			€	10.173.522
Imposte dell'esercizio			€	348.308
AVANZO ECONOMICO			**€**	**9.825.214**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N ° 2 /2012

*Il giorno **17 aprile** 2012, alle ore 10.30 , si è riunito in Roma, presso l'UCB del MEF in Via Lucania 29 , il Collegio dei Revisori per l'esame della conto consuntivo per l'esercizio 2011 e dei relativi allegati dell'Autorita' Portuale di Livorno, consegnati in data 12.04.2012.*

Sono presenti:

- *Dott. Armando CONCLUSIO* — *Presidente*
- *Dott.ssa Laura MAZZONE* — *Componente*
- *Dott.ssa Cristiana SERVA* — *Componente*

Assistono , per l'Autorità portuale, il dott. Simone Gagliani ed il Sig. Carlo Cavallini.

Il Collegio è convocato per deliberare sul seguente o.d.g:

1) *Esame del conto consuntivo 2011;*
2) *Varie ed eventuali.*

In ordine al primo punto all'o.d.g. il Collegio redige la seguente relazione che costituisce allegato a) al presente verbale.

Non essendovi altro da deliberare, alle ore 13,30, il Collegio è sciolto.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Collegio

Armando Conclusio

Laura Mazzone

Cristiana Serva

ALLEGATO A

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2011

Il Conto Consuntivo 2011, predisposto dal Dipartimento Amm.ne e Finanze, si articola nel rendiconto finanziario, nella situazione amministrativa, nel conto economico, nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Il rendiconto risulta corredato dalla relazione amministrativa sull'andamento della gestione del Presidente, redatta ai sensi dell' art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità; è, inoltre, allegata la situazione dei residui al 31 dicembre 2011.

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

GESTIONE DI COMPETENZA			
ENTRATE		USCITE	
Correnti	22.405.114,21	Correnti	12.536.450,96
C/capitale	9.873.232,80	C/capitale	31.415.380,53
Partite di giro	4.138.245,04	Partite di giro	4.138.245,04
Totale entrate	36.416.592,05		
Disavanzo finanziario di competenza	11.673.484,48		
Totale a pareggio	48.090.076,53	Totale uscite	48.090.076,53

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

A- avanzo di parte corrente di	€ 9.868.663,25
B- disavanzo in c/capitale di	€ - 21.542.147,73
C- disavanzo finanziario di competenza di	€ - 11.673.484,48

GESTIONE DI CASSA			
RISCOSSIONI		PAGAMENTI	
Correnti	21.448.021,18	Correnti	12.191.687,80
C/Capitale	16.199.177,90	C/Capitale	16.908.151,85
Partite di giro	3.912.233,64	Partite di giro	3.964.598,93
		Totale pagamenti	33.064.438,58
		Incremento cassa dell'es.	8.494.994,14
Totale incassi	41.559.432,72	Totale a pareggio	41.559.432,72

SITUAZIONE DI CASSA

▫ Fondo di cassa all' 01.01.2011	€ 69.469.940,29
▫ Incremento dell'es. fin. 2011	€ 8.494.994,14
▫ SALDO Finale di cassa al 31.12.2011	€ 77.964.934,43

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Autorità Portuale alla chiusura dell'esercizio è evidenziata dalle seguenti poste:

- avanzo di amministrazione al 01.01.2011		48.896.707,94
- entrate accertate		36.416.592,05
TOTALE		85.313.299,99
- uscite impegnate		48.090.076,53
DIFFERENZA		37.223.223,46
Riaccertamento residui		
- minori residui attivi	- 396.811,01	
- minori residui passivi	+ 1.563.460,55	
		+ 1.166.649,54
- Avanzo di amm.ne al 31.12.2011		**38.389.873,00**

La variazione dei residui passivi è motivata per € 592.354,34 dalla prescrizione degli impegni assunti in esercizi antecedenti al 2001, in assenza di atti interruttivi, e per € 971.106,21 da economie realizzate nell'esecuzione dei lavori o in sede di aggiudicazione di gara; la variazione dei residui attivi è dovuta all'insussistenza del credito per erronea duplicazione dell'accertamento (€ 806,45), alla rettifica nella determinazione dei canoni demaniali (€ 94.064,63), all'annullamento per minor finanziamento a seguito di economie su progetti (€13.355,10), alla rinuncia di un'azione giudiziaria per il recupero di un sinistro verificatosi nel 1994 (€ 116.771,72), come da provvedimento n. 151 del 06.10.2011, peraltro adottato su conforme parere dell'Avvocatura Distrettuale dello Stato di Firenze, ed infine al minor contributo della Regione Toscana a valere sul Docup 2000-2006 (€ 171.813,11).
Si ritiene, sulla base della documentazione a corredo delle variazioni, che la consistenza dei residui attivi e passivi possa essere rideterminata per gli importi proposti.

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa al 01.01.2011			€	69.469.940,29
Riscossioni				
In c/competenza	€	23.736.387,50+		
In c/residui	"	17.823.045,22+		
				41.559.432,72
Pagamenti				
In c/competenza	"	14.176.015,72-		
In c/residui	"	18.888.422,86-		
				33.064.438,58
- Disponibilità di cassa al 31.12.2011			€	77.964.934,43
Residui attivi				
Esercizio 2010 e precedenti	"	75.630.212,90+		
Esercizio 2011	"	12.680.204,55+		
				88.310.417,45
Residui passivi				
Esercizio 2010 e precedenti	"	93.971.418,07-		
Esercizio 2011	"	33.914.060,81-		
				127.885.478,88
Avanzo di amministrazione 31.12.11			€	**38.389.873,00**

Alla data del 31 dicembre 2011, l'intera disponibilità di cassa, pari a € 77.964.934,43 risulta regolarmente depositata, come da estratto conto della Cassa di Risparmio Lucca-Pisa -Livorno.
Al bilancio consuntivo 2011 è allegata la relazione del Presidente, che evidenzia gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui.
Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti nella gestione di competenza dell'anno (€ 22.405.114,21) hanno registrato una diminuzione di - € 1.456.383,85, pari al -6,1%, rispetto al precedente anno 2010 (€ 23.861.498,06), contraddistinto da minor introiti nelle entrate tributarie (- € 421.380,83), nei redditi e proventi patrimoniali (- € 334.111,93), nei recuperi e rimborsi diversi (- € 49.989,35) e nelle entrate varie ed eventuali (- € 674.606,36).

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale dell'esercizio 2011 ammontano a € 9.873.232,80, con una diminuzione di € 45.237.197,21, verificatesi principalmente nella categoria 2.2.1 – Trasferimenti dello Stato (€ 43.880.620,03). I maggiori interventi finanziati sono relativi Prolungamento Molo Elba € 5.005.351,52, Pescatori Isola di Capraia € 97.238,61, Pescatori Darsena vecchia 2° lotto € 100.000,00 e Pescatori Darsena vecchia 3° lotto € 29.099,39.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, sono accertate e impegnate, in entrata e in uscita, per € 4.138.245,04.

SPESE

Gli impegni di spesa ammontano a complessivi € 48.090.076,53, con una sensibile diminuzione (- € 32.919.049,57) rispetto al 2010 e ripartiti in

SPESE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2011 presentano, rispetto al 2010, un incremento di € 691.965,17 passando da € 11.844.485,79 a € 12.536.450,96. All'interno di tale titolo gli incrementi si sono verificati nelle seguenti categorie:

1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente + € 58.783,95 – dovuto principalmente alle spese sostenute per le elezioni della Commissione Consultiva e del Comitato portuale (+ € 55.537,50).

1.1.2 Oneri per il personale + € 611.605,24 - dovuto alle nuove assunzioni effettuate nel corso del 2011 (6 unità), per la copertura della pianta organica dell'Autorità portuale, agli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali, per la parte relativa agli incrementi tabellari per l'anno, e da quelli della contrattazione decentrata (+ € 140.994,64).

1.2.2 – Trasferimenti passivi + € 167.891,38 – dovuto per progetti europei, nazionali e regionali quali € 154.657,09 Progetto Mos 4 Mos, € 18.859,00 Progetto Italmed, € 150.000,00 Convenzione polo universitario e € 7.200,00 Studio compatibilità gestione traffico passeggeri.

1.2.5 – Poste correttive e compensative + € 21.826,39 - riferiti principalmente alla restituzione di tasse portuali erroneamente conteggiate dall'Agenzia delle Dogane di Livorno.

1.2.6 – Uscite non classificabili in altre voci + € 2.429,32.

Le diminuzioni che hanno caratterizzato le spese correnti sono:
1.1.3 - Acquisto di beni di consumo e servizi - € 58.227,13 – tale diminuzione è dovuta a minori spese per quasi tutti i capitoli della categoria ad eccezione di incrementi verificatesi nelle spese legali giudiziali, di cui al capitolo U113/170, con un incremento di € 91.083,34, spese connesse, principalmente, a pagamenti nell'anno di notule concernenti ricorsi al TAR ed affidamenti di incarichi autorizzati in precedenti esercizi, nelle utenze + € 30.231,90 e nelle spese per materiale di consumo + € 12.493,06.
Relativamente alle spese legali, si raccomanda al fine di limitarle sensibilmente, che l'Autorità Portuale si avvalga maggiormente del proprio ufficio legale e dell'Avvocatura Distrettuale dello Stato.
Nella categoria sono state imputate le spese per consulenze, relazioni pubbliche e pubblicità, spese per autovetture e spese di manutenzioni degli immobili, sia ordinaria che straordinaria, spese per le quali il Collegio ha verificato il rispetto dei limiti di spesa, previsti dalle norme di contenimento della spesa pubblica. Apposito prospetto allegato al conto consuntivo dimostra, per le indicate tipologie di spesa, la determinazione del limite e la spesa sostenuta nell'anno 2011; le economie derivanti da tali limiti, quantificate in € 106.921,25, hanno costituito versamenti in entrata dello Stato.
1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali - € 19.648,42 – costituita quasi interamente dagli impegni sul capitolo U121/20, concernente manutenzione, riparazione, adattamenti diversi in ambito portuale e tra i quali si evidenziano, per valore assoluto, manutenzione Rete Telematica e servizio supporto sistemistica (€ 625.667,67), la pulizia delle strade, parti comuni e specchi acquei (€ 319.214,49), e consumi di energia elettrica (€ 234.221,31).
1.2.3 – Oneri finanziari - € 301,12
1.2.4 Imposte e tasse - € 92.894,44

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 31.415.380,53 contro € 65.506.533,25 dell'esercizio 2010 ed hanno riguardato, gli impegni assunti, per la realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali e l'acquisto di beni patrimoniali, con finanziamento dello Stato (€ 5.247.905,38), con entrate tributarie (€ 10.561.758,16) e con il parziale utilizzo dell'avanzo di amministrazione.
Si riportano alcune delle principali opere con i relativi impegni di spesa:
- Banchinamento Darsena Calafati € 2.123.851,17;
- Elettrificazione banchine porto passeggeri € 1.147.623,40;
- Lavori di manutenzione banchina della Calata Bengasi € 1.919.768,26.

Rilevanti gli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale (€ 13.855.807,00) tra i quali quelli destinati alla manutenzione della Calata del Magnale.
Completano le spese in conto capitale l'acquisto di immobilizzazioni tecniche per € 755.477,89, la corresponsione dell'indennità di fine rapporto e l'anticipazione di TFR, per € 483.288,80 e un deposito cauzionale di € 331,04.

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente presenta una diminuzione di - € 10.506.834,94 rispetto al 2010. In particolare:

- **i residui passivi** sono passati da €114.423.301,48 a €127.885.478,88 - **€ 13.462.177,40**
- **i residui attivi** sono passati da € 93.850.069,13 a € 88.310.417,45 - **€ 5.539.651,68**
- **fondo cassa** al 31/12/2011 **+ € 8.494.994,14**

Si invitano i responsabili del servizio a verificare i presupposti giuridici che consentano il loro mantenimento in bilancio e a migliorare la propensione alla riscossione dei crediti, per evitare l'insorgenza di danni per l'erario, ed al puntuale pagamento di quelli passivi, il cui mancato rispetto potrebbe determinare il sostenimento di maggiori oneri per interessi.

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un risultato di € 9.825.214,28 al netto delle imposte (€ 348.308,00 IRAP + IRES) con una diminuzione di € 911.667,28 rispetto all'anno precedente.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € 9.825.214,28 in misura pari all'utile dell'esercizio.
Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella nota integrativa che compone il bilancio al 31/12/2011.

Il Collegio prende atto dei criteri adottati per la determinazione dei valori che compongono lo stato patrimoniale ed il Conto Economico, così come specificato nella nota stessa.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie per complessivi € 6.416.968, sono costituite da partecipazioni in società varie e dalla rivalutazione del fondo TFR depositato presso l'INPS. Le partecipazioni iscritte al valore di acquisto, ammontano a € 6.370.555 e rimangono invariate nel loro valore complessivo rispetto all'esercizio 2010 pur essendo variata la loro composizione a seguito della scissione della Porto di Livorno 2000 Srl con la

costituzione della Soc. Porto Immobiliare srl, con effetti dal 04.01.2011, a seguito della quale l'Autorità Portuale detiene nelle due società una partecipazione del 72,18%.
La finalità della scissione è di consentire la gestione patrimoniale (Porto Immobiliare Srl) e di porre sul mercato la partecipazione nella Porto Livorno 2000 Srl. Allo stato attuale non si è ancora avviata la fase relativa alla cessione della partecipazione, da attuare mediante gara ad evidenza pubblica.

CONCLUSIONI FINALI

Il Collegio, presa visione degli elaborati forniti, della relazione sulla gestione del Presidente, della documentazione prodotta, accertata la corrispondenza dei dati del rendiconto generale con quelli analitici della contabilità generale, l'attendibilità delle valutazioni di bilancio e la corretta esposizione dei risultati finanziari, economici e patrimoniali, nonché dell'adempimento dei vari obblighi, ivi compresi quelli fiscali, previdenziali ed assistenziali, esaminati in sede di verifiche nel corso dell'anno 2011, esprime parere favorevole all'approvazione del rendiconto generale 2011, nelle sue componenti di Conto di bilancio, Conto economico, Stato patrimoniale e Nota integrativa.

Per il Collegio dei Revisori

Dr. Armando Conclusio

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

STATO PATRIMONIALE	Consistenza al 1/1/2011	Consistenza al 31/12/2011	Differenza
001 - PARTE I			
1 - ATTIVITA'	320.504.312	351.819.221	31.314.909
1.1 - CREDITI VERSO LO STATO, ENTI PUBBLICI E SOCI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE E PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0	0
1.2 - IMMOBILIZZAZIONI	157.141.244	185.500.961	28.359.717
1.2.1 - Immobilizzazioni immateriali :	**7.531.256**	**20.533.679**	13.002.423
1.2.1.1 - Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0
1.2.1.2 - Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	0
1.2.1.3 - Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	81.651	81.651
1.2.1.4 - Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
1.2.1.5 - Avviamento	0	0	0
1.2.1.6 - Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
1.2.1.7 - Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni dei terzi	7.531.256	19.440.347	11.909.091
1.2.1.8 - Altre immobilizzazioni immateriali	0	1.011.681	1.011.681
1.2.2 - Immobilizzazioni materiali:	**143.223.728**	**158.550.313**	15.326.586
1.2.2.1 - Terreni e fabbricati	970.680	827.787	-142.893
1.2.2.2 - Impianti e macchinari	1.221.782	1.667.889	446.108
1.2.2.3 - Mobili e macchine d'ufficio	409.473	309.841	-99.632
1.2.2.4 - Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo	259.147	171.865	-87.282
1.2.2.5 - Attrezzature industriali e commerciali			0
1.2.2.6 - Automezzi e motomezzi	37.900	22.740	-15.160
1.2.2.7 - Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
1.2.2.8 - Diritti reali di godimento	0	0	0
1.2.2.9 - Apparecchiature scientifiche	0	0	0
1.2.2.12 - Altre immobilizzazioni materiali	140.324.745	155.550.190	15.225.445
1.2.2.13 - Imbarcazioni	0	0	0
1.2.2.14 - Opere e materiale bibliografico	0	0	0
1.2.3 - Immobilizzazioni finanziarie	**6.386.260**	**6.416.968**	30.708
1.2.3.1 - Partecipazioni	6.370.555	6.370.555	0
1.2.3.1.1 - partecipazioni in imprese controllate	5.591.334	5.591.334	0
1.2.3.1.2 - partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
1.2.3.1.3 - partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
1.2.3.1.4 - partecipazioni in altre imprese	779.221	779.221	0
1.2.3.1.5 - altre partecipazioni	0	0	0
1.2.3.1.6 - partecipazioni in consorzi di ricerca	0	0	0
1.2.3.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie	15.705	46.413	30.708
1.2.3.2.1 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllate	0	0	0
1.2.3.2.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese collegate	0		0
1.2.3.2.3 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllanti	0	0	0
1.2.3.2.4 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso lo Stato e altri soggetti pubblici	15.705	46.392	30.687
1.2.3.2.5 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso iscritti e soci	0	0	0
1.2.3.2.6 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso il personale	0	0	0
1.2.3.2.7 - crediti per immobilizzazioni finanziarie verso altri	0	0	0
1.2.3.2.8 - depositi a cauzione	0	21	21
1.2.3.3 - Altri titoli che costituiscono immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
1.2.3.4 - Crediti finanziari diversi	0	0	0
1.2.3.5 - Azioni proprie che costituiscono immobilizzazioni finanziarie	0	0	0

1.3 - ATTIVO CIRCOLANTE	163.320.009	166.275.352	2.955.342
1.3.1 - Rimanenze	**0**	**0**	**0**
1.3.1.1 - Rimanenze per materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
1.3.1.2 - Rimanenze per prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
1.3.1.3 - Rimanenze per lavori in corso	0	0	0
1.3.1.4 - Rimanenze per prodotti finiti e merci	0	0	0
1.3.1.5 - Rimanenze per acconti	0	0	0
1.3.1.6 - Rimanenze diverse	0	0	0
1.3.2 - Crediti	**93.850.069**	**88.310.417**	**-5.539.652**
1.3.2.1 - Crediti verso utenti, clienti ecc.	6.318.883	9.547.830	3.228.946
1.3.2.2 - Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00		0
1.3.2.3 - Crediti verso imprese controllate e collegate	23.845	44.425	20.580
1.3.2.4 - Crediti verso imprese controllanti	0,00		0
1.3.2.5 - Crediti verso lo Stato ed altre Amministrazioni pubbliche	83.284.284	74.436.322	-8.847.962
1.3.2.6 - Crediti verso altri	4.223.057	1.132.565	-3.090.492
1.3.2.7 - Crediti verso altri enti pubblici e privati	0	3.149.276	3.149.276
1.3.2.8 - Crediti verso Federazioni Sportive Nazionali	0	0	0
1.3.2.9 - Crediti verso Discipline Sportive Associate	0	0	0
1.3.2.10 - Crediti verso Enti Promozione Sportiva	0	0	0
1.3.2.11 - Crediti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite	0	0	0
1.3.2.12 - crediti verso altre unità CRI	0	0	0
1.3.2.13 - Crediti Istituzionali verso aziende farmaceutiche di cui all'art. 48, c 18 legge 326/03	0	0	0
1.3.2.14 - Altri crediti istituzionali v/aziende farmaceutiche	0	0	0
1.3.3 - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:	**0**	**0**	0
1.3.3.1 - partecipazioni in imprese controllate	0	0	0
1.3.3.2 - partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
1.3.3.3 - partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
1.3.3.4 - Altre partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.3.5 - Azioni proprie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.3.6 - Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.4 - Disponibilità liquide:	**69.469.940**	**77.964.934**	8.494.994
1.3.4.1 - Depositi bancari e postali	69.469.940	77.964.934	8.494.994
1.3.4.2 - Assegni e titoli	0	0	0
1.3.4.3 - Denaro e valori in cassa	0	0	0
1.3.4.4 - Tesoreria dello Stato	0	0	0
1.3.5 - Conti correnti postali indisponibili	0	0	0
1.3.5.1 - Tasse di circolazione	0	0	0
1.4 - RATEI E RISCONTI	43.059	42.908	-150
1.4.1 - Ratei attivi	0	0	0
1.4.2 - Risconti attivi	43.059	42.908	-150
2 - CONTI D'ORDINE ATTIVO	153.799.670	153.799.670	0
2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc.)	32.697.426	32.697.426	0
2.2 - garanzie reali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (ipoteca, pegno, ecc.)	0	0	0
2.3 - beni di terzi presso la società (es. beni strumentali per lavorazioni per conto terzi, imballaggi da rendere, - merci in deposito)	121.102.244	121.102.244	0,00
2.4 - acquisto di beni con finanziamenti pubblici	0		0
2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing	0		0
2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale	0	0	0
2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring)	0	0	0

2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte)	0	0	0
002 - PARTE II			
1 - PASSIVITA'	**320.302.312**	**351.819.221**	**31.314.909**
1.1 - PATRIMONIO NETTO	**59.489.263**	**68.314.477**	**9.825.214**
1.1.1 - Capitale sociale	0		0
1.1.2 - Riserve da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0
1.1.3 - Riserve per azioni proprie in portafoglio statutarie	0	0	0
1.1.4 - Fondo di dotazione	2.583.914	2.583.914	0
1.1.5 - Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0	0
1.1.6 - Riserve di rivalutazione	0	0	0
1.1.7 - Contributi a fondo perduto	11.370.315	11.370.315	0
1.1.8 - Contributi per ripiano disavanzi	0	0	0
1.1.9 - Riserve statutarie	0	0	0
1.1.10 - Altre riserve distintamente indicate	27.497.551	36.087.056	8.589.505
1.1.11 - Avanzo (Disavanzo)/risultato economico portati a nuovo	6.300.601	8.447.978	2.147.376
1.1.12 - Avanzo (Disavanzo)/ risultato economico d'esercizio	10.736.882	9.825.214	-911.667
1.2 - FONDI ENTI DI PREVIDENZA	**0**	**0**	**0**
1.2.1 - Fondi previdenziali assistenziali	0	0	0
1.2.2 - fondo contributo soggettivo	0	0	0
1.2.3 - fondo maternità	0	0	0
1.2.4 - altri fondi enti di previdenza	0	0	0
1.3 - FONDI IN GESTIONE	**138.695.587**	**147.832.991**	**9.137.404**
1.3.1 - Fondo speciale art. 7, co. 1 legge 178/2002	0	0	0
1.3.2 - Fondi vincolati per lavori	137.863.893	147.736.795	9.872.902
1.3.3 - Fondi per lavori	0		0
1.3.4 - Fondi per copertura mutui	0	0	0
1.3.5 - Fondo legge n. 246 del 3/10/2002	0	0	0
1.3.6 - Altri fondi vincolati	831.694	96.196	-735.498
1.4 - CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	**4.749.994**	**3.699.995**	**-1.050.000**
1.4.1 - Per contributi a destinazione vincolata	4.749.994	3.699.995	-1.050.000
1.4.2 - Per contributi indistinti per la gestione	0		0
1.4.3 - Per contributi in natura	0	0	0
1.5 - FONDI PER RISCHI ED ONERI	**1.896.590**	**1.896.590**	**0**
1.5.1 - Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0
1.5.2 - Fondo per imposte	464.811	464.811	0
1.5.3 - Fondo per altri rischi ed oneri futuri	568.103	568.103	0
1.5.4 - Fondo per ripristino investimenti	0	0	0
1.5.5 - Fondo per svalutazione crediti	464.811	464.811	0
1.5.6 - fondo di riserva	0	0	0
1.5.7 - Fondo per garanzia prestiti	0	0	0
1.5.8 - Fondo per rinnovi contrattuali	0	0	0
1.5.9 - Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti	398.865	398.865	0
1.6 - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	**2.249.576**	**2.189.689**	**-59.887**
1.7 - DEBITI	**114.423.301**	**127.086.971**	**12.663.669**
1.7.1 - Debiti per obbligazioni	0		0
1.7.2 - Debiti verso le banche	0		0
1.7.3 - Debiti verso altri finanziatori	0		0
1.7.4 - Debiti per acconti	0		0
1.7.5 - Debiti verso imprese controllate	10.896	4.535	-6.361
1.7.6 - Debiti verso imprese collegate	0		0
1.7.7 - Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	259.998	662.231	402.233
1.7.8 - Debiti verso il personale	530.000	142.219	-387.781
1.7.9 - Debiti verso fornitori	112.681.765	124.695.658	12.013.893

1.7.10 - Debiti tributari	426.340	487.469	61.129
1.7.11 - Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	509.517	283.130	-226.387
1.7.12 - Debiti verso iscritti, soci e terzi	0		0
1.7.13 - Debiti verso altri	4.785	811.728	806.943
1.7.14 - Debiti verso imprese controllanti	0		0
1.7.15 - Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
1.7.16 - Debiti verso altri enti pubblici e privati			0
1.7.17 - Debitii verso Federazioni Sportive Nazionali	0	0	0
1.7.18 - Debiti verso Discipline Sportive Associate	0	0	0
1.7.19 - Debiti verso Enti Promozione Sportiva	0	0	0
1.7.20 - Debiti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite	0	0	0
1.7.21 - Debiti verso altre unità CRI	0	0	0
1.8 - RATEI E RISCONTI	**0**	**798.508**	**798.508**
1.8.1 - Ratei passivi	0	798.508	798.508
1.8.2 - Risconti passivi	0	0	0
1.8.3 - Riserve tecniche	0	0	0
2 - CONTI D'ORDINE PASSIVO	**153.799.670**	**153.799.670**	**0**
2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc.)	32.697.426	32.697.426	0
2.2 - garanzie reali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (ipoteca, pegno, ecc.)	0	0	0
2.3 - beni di terzi presso la società (es. beni strumentali per lavorazioni per conto terzi, imballaggi da rendere, - merci in deposito)	121.102.244	121.102.244	0
2.4 - acquisto di beni con finanziamenti pubblici	0		0
2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing	0		0
2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale	0	0	0
2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring)	0	0	0
2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte)	0	0	0

IL DIRIGENTE DIP. AMM.NE E FINANZE
Dott. MASSIMO PROVINCIALI

IL PRESIDENTE
AVV. GIULIANO GALLANTI

CONTO ECONOMICO	2010	2011
A - VALORE DELLA PRODUZIONE	**25.022.176**	**23.379.159**
1) - Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	22.862.679	22.201.035
2) - Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) - Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) - Redditi e proventi patrimoniali	0	0
5) - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
6) - Altri ricavi e proventi	902.865	128.124
7) - Contributi da parte dello Stato	1.256.632	1.050.000
8) - Contributi da parte delle regioni	0	0
9) - Contributi da parte dei comuni e delle province	0	0
10) - Contributi da parte di altri enti del settore pubblico	0	0
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	**14.552.587**	**14.677.583**
12) - Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	50.224	54.772
13) - Per servizi	4.863.124	4.489.362
14) - Per godimento beni di terzi	0	0
15) - Per organi istituzionali	0	308.958
16) - Per prestazioni professionali	0	0
17) - Per il personale	**6.848.637**	**7.505.353**
a) - stipendi	4.840.741	5.289.300
b) - oneri previdenziali	1.661.683	1.824.729
c) - trattamento di fine rapporto	346.215	391.324
d) - trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) - altri costi	0	0
18) - Ammortamenti e svalutazioni	**2.790.601**	**2.108.790**
a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.281.038	1.474.645
b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali	509.562	634.145
c) - altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) - svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
19) - Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
20) - Accantonamenti per rischi	0	0
21) - Accantonamenti ai fondi per oneri		
22) - Oneri diversi di gestione	0	210.349
- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**10.469.589**	**8.701.576**
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**84.828**	**65.130**
23) - Proventi da partecipazioni	0	0
24) - Altri proventi finanziari	95.954	75.955
25) - Interessi e altri oneri finanziari	11.126	10.825
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
26) - Rivalutazioni	0	0
a) - rivalutazioni di partecipazioni	0	0
b) - rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) - rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) - altre rivalutazioni		
27) - Svalutazioni	0	0
a) - svalutazioni di partecipazioni		
b) - svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) - svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) - altre svalutazioni		
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	**603.437**	**1.406.816**
28) - Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili alla voce "altri ricavi e proventi"	554.541	564.572
29) - Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili alla voce "oneri diversi di gestione"		
30) - Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	109.409,61	1.069.520
31) - Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	60.514	227.276
(A-B+C+D+E) - Risultato prima delle imposte	11.157.855	10.173.522
- Imposte dell'esercizio	420.973	348.308
- Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	10.736.882	9.825.214

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	2011	2010	Diff.
A. RICAVI	23.379.159	25.022.176	-1.643.017
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	23.379.159	25.022.176	-1.643.017
Consumi di materie prime e servizi esterni	4.853.092	4.913.348	-60.256
C. VALORE AGGIUNTO	18.526.067	20.108.828	-1.582.761
Costo del lavoro	7.505.353	6.848.638	656.715
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	11.020.714	13.260.190	-2.239.476
Ammortamenti	2.108.790	2.790.601	-681.811
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			0
Saldo proventi ed oneri diversi	210.348		210.348
E. RISULTATO OPERATIVO	8.701.576	10.469.589	-1.768.013
Proventi ed oneri finanziari	65.130	84.828	-19.698
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	8.766.706	10.554.417	-1.787.711
Proventi ed oneri straordinari	1.406.816	603.437	803.379
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.173.522	11.157.854	-984.332
Imposte di esercizio	348.308	420.973	-72.665
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	9.825.214	10.736.881	-911.667

BILANCIO CONSUNTIVO 2011

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **38.389.873,00** ed è così determinato:

Avanzo di amministrazione 1.1.2011			**€**	**48.896.707,94**
- Fondo di cassa al 01.01.2011			**€**	**69.469.940,29**
Riscossioni in c/competenza	€	23.736.387,50		
Riscossioni in c/residui	"	17.823.045,22		
Totale Riscossioni		**41.559.432,72**		
Pagamenti in c/competenza	"	14.176.015,72-		
Pagamenti in c/residui	"	18.888.422,86-		
Totale Pagamenti		**33.064.438,58-**		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2011			**€**	**77.964.934,43**
Incremento/Decremento Cassa			**€**	**+8.494.994,14**
Residui attivi Esercizi precedenti	"	75.630.212,90+		
Residui attivi Esercizio 2011	"	12.680.204,55+		
Totale Residui attivi		**88.310.417,45**		
Residui passivi Esercizi precedenti	"	93.971.418,07-		
Residui passivi Esercizio 2011	"	33.914.060,81 -		
Totale Residui passivi		**127.885.478,88**		
Avanzo di amministrazione 31.12.11			**€**	**38.389.873,00**
Incremento/Decremento Avanzo am.			**€**	**-10.506.835,94**
L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2012 risulta così prevista:				
Parte vincolata:				
Trattamento fine rapporto			**€**	**2.189.689,17**
Fondi rischi e oneri, ammortamento			**€**	**11.514.433,56**
Totale parte vincolata			**€**	**13.704.122,73**
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2012 a copertura del disavanzo			**€**	**9.605.957,39**
Parte disponibile			**€**	**15.079.792,88**

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Decisionale 10/04/2012

Codice	Denominazione	Anno 2011			Anno 2010		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	3.001.754,16	12.111.772,50	12.926.293,54	2.268.350,45	12.533.153,33	11.799.388,10
	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	234.785,13	181.494,35	296.335,82	76.975,40	157.769,73	0,00
	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	4.767.202,68	9.862.389,93	7.815.762,25	3.697.595,18	10.198.501,88	9.012.384,80
	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	43.176,61	21.198,45	22.229,18	34.362,05	71.187,80	62.393,24
	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	697.572,42	228.258,98	387.400,38	914.929,67	902.865,34	1.120.222,59
	TOTALE TRATE CORRENTI	8.764.471,00	22.405.114,21	21.448.021,18	6.992.232,75	23.861.498,08	21.994.388,73
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	578.010,60	0,00	577.693,92	1.255.163,65	0,00	677.153,05
	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	7.275,53	0,00	0,00	7.275,53	0,00	0,00
	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	774,68	309,90	0,00	774,68	0,00	0,00
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE						
	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	77.832.413,41	9.872.901,76	15.621.483,98	34.812.129,12	53.753.521,79	10.733.237,50
	Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	1.354.408,22	1.354.408,22
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	21,14	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	TOTALE NTRATE IN CONTO CAPITALE	78.418.474,22	9.873.232,80	16.199.177,90	36.075.342,98	55.110.430,01	12.767.298,77
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	6.270.312,90	4.138.245,04	3.912.233,64	6.070.582,69	3.658.569,25	3.156.899,11
	TOTALE PARTITE DI GIRO	6.270.312,90	4.138.245,04	3.912.233,64	6.070.582,69	3.658.569,25	3.156.899,11
	TOTALE GENERALE ENTRATE	93.453.258,12	36.416.592,05	41.559.432,72	49.138.158,42	82.630.497,32	37.918.586,61

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Decisionale 10/04/2012

Codice	Denominazione	Anno 2011			Anno 2010		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - **FUNZIONAMENTO**						
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	5.140,78	306.325,81	275.440,12	6.920,36	246.541,86	248.321,44
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	960.394,97	7.114.028,78	6.943.781,35	693.973,92	6.502.423,54	6.231.856,51
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	356.136,17	1.623.991,73	1.621.497,94	434.418,69	1.682.218,86	1.747.057,31
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.551.155,46	2.447.659,13	2.198.055,08	1.413.319,89	2.467.307,55	2.132.735,31
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	426.370,81	375.716,09	406.432,04	302.742,21	207.624,71	84.198,11
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	3,38	10.824,76	10.701,09	0,00	11.125,88	11.122,50
	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	429.019,42	448.706,58	525.582,10	405.838,68	541.101,02	517.920,48
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2.741,25	40.255,85	40.255,85	2.741,25	18.429,48	18.429,48
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	22.407,67	169.942,23	169.942,23	0,00	167.512,91	145.105,24
	TOTALE O I - USCITE CORRENTI	**3.753.369,91**	**12.536.450,96**	**12.191.687,80**	**3.259.955,20**	**11.844.485,79**	**11.136.544,36**
	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - **INVESTIMENTI**						
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	106.943.832,03	30.176.282,80	15.610.805,50	55.969.295,65	64.381.947,24	12.465.378,37
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	691.873,19	755.477,89	818.994,02	356.634,80	880.697,07	544.444,26
	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	331,04	331,04	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	20.962,84	483.288,80	480.021,29	14.355,20	231.388,94	225.645,36
	2.2 - ONERI COMUNI						
	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	30.083,37	0,00	0,00	31.883,37	2.500,00	4.300,00
	TOTALE O II - SPESE IN CONTO CAPITALE	**107.686.751,23**	**31.415.380,53**	**16.908.151,85**	**56.372.169,02**	**65.506.633,25**	**13.239.767,99**
	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	3.1 - **USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**						

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Rendiconto Finanziario Decisionale 10/04/2012

Codice	Denominazione	Anno 2011			Anno 2010		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.419.719,79	4.138.245,04	3.964.598,93	1.592.528,44	3.658.569,25	3.434.627,12
	TOTALE O III - PARTITE DI GIRO	1.419.719,79	4.138.245,04	3.964.598,93	1.592.528,44	3.658.569,25	3.434.627,12
	TOTALE GENERALE USCITE	112.859.840,93	48.090.076,53	33.064.438,58	61.224.652,66	81.009.588,29	27.810.939,47

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal: 01/01/2011 Al: 31/12/2011 Anno di Gestione: 2011 10/04/2012

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE									
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE									
E121/10	DEVOL.TASSA MERCI IMB./SBAR./TRANS.	7.600.000,00	0,00	0,00	7.600.000,00	6.246.646,59	1.251.458,70	7.498.105,29	0,00	-101.894,71
E121/20	PROVENTI DI AUT. PER OPER.PORTUALI ART. 16	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	250.540,82	19.173,32	269.714,14	0,00	-20.285,86
E121/30	PROVENTI DI AUT. PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	64.168,27	3.976,72	68.144,99	8.144,99	0,00
E121/50	GETTITO DELLE TASSE ANCORAGGIO	3.800.000,00	0,00	0,00	3.800.000,00	3.707.356,66	568.451,42	4.275.808,08	475.808,08	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	11.750.000,00	0,00	0,00	11.750.000,00	10.268.712,34	1.843.060,16	12.111.772,50	483.953,07	-122.180,57
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E									
E122/20	PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E122/30	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E122/40	CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	138.546,09	42.948,26	181.494,35	11.494,35	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	138.546,09	42.948,26	181.494,35	11.494,35	0,00
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
E123/10	CANONI DEMANIALI	6.960.000,00	0,00	0,00	6.960.000,00	4.038.955,90	3.741.470,76	7.780.426,66	820.426,66	0,00
E123/20	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI	586.000,00	0,00	0,00	586.000,00	310.183,99	253.571,14	563.755,13	0,00	-22.244,87
E123/30	INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	61.747,83	14.207,03	75.954,86	5.954,86	0,00
E123/40	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	424.121,42	296.331,86	720.453,28	0,00	-79.546,72
E123/50	DIVIDENDI	0,00	721.800,00	0,00	721.800,00	721.800,00	0,00	721.800,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	8.416.000,00	721.800,00	0,00	9.137.800,00	5.558.809,14	4.305.580,79	9.862.389,93	826.381,52	-101.791,59
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI									
E124/10	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	20.367,18	631,27	21.198,45	6.198,45	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	20.367,18	631,27	21.198,45	6.198,45	0,00
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
E125/10	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	200.108,72	28.150,26	228.258,98	78.258,98	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	200.108,72	28.150,26	228.258,98	78.258,98	0,00
	TOTALE TITOLO...	20.501.000,00	721.800,00	0,00	21.222.800,00	16.184.543,47	6.220.570,74	22.405.114,21	1.406.286,37	-223.972,16
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
E212/10	CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
	TOTALE CATEGORIA...	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
E213/10	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI									
E214/30	RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	309,90	309,90	0,00	-9.690,10
	TOTALE CATEGORIA...	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	309,90	309,90	0,00	-9.690,10

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal: 01/01/2011 Al: 31/12/2011 Anno di Gestione: 2011 10/04/2012

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE									
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO									
E221/10	FINANZ. DELLO STATO PER ESEC.OPERE INFRASTR.	38.350.511,00	0,00	0,00	38.350.511,00	140.519,22	5.107.368,16	5.247.905,38	0,00	-33.102.605,62
E221/20	CE39 FINANZ. STATO PER ACQ. BENI PATRIM.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E221/30	FINANZ. DELLO STATO - FONDO PEREQUATIVO	0,00	4.625.000,00	0,00	4.625.000,00	4.624.996,38	0,00	4.624.996,38	0,00	-3,62
	TOTALE CATEGORIA...	38.350.511,00	4.625.000,00	0,00	42.975.511,00	4.765.515,60	5.107.368,16	9.872.901,76	0,00	-33.102.609,24
E2.2.6	Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN									
E226/10	ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI									
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
E232/20	DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	21,14	21,14	0,00	-24.978,86
	TOTALE CATEGORIA...	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	21,14	21,14	0,00	-24.978,86
	TOTALE TITOLO...	38.405.511,00	4.625.000,00	0,00	43.030.511,00	4.765.515,60	5.107.717,20	9.873.232,80	0,00	-33.157.278,20
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO									
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
E311/10	RITENUTE ERARIALI	1.850.000,00	0,00	0,00	1.850.000,00	1.844.685,85	2.135,00	1.846.820,85	0,00	-3.179,15
E311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	506.512,70	13.837,69	520.350,39	0,00	-29.649,61
E311/30	RITENUTE DIVERSE	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	25.387,79	0,00	25.387,79	0,00	-74.612,21
E311/40	RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
E311/50	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
E311/60	RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	165.682,38	714.033,92	879.716,30	0,00	-620.283,70
E311/70	PARTITE IN SOSPESO	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	79.841,46	443.460,26	523.301,72	0,00	-476.698,28
E311/90	I.V.A.	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	164.218,25	178.449,74	342.667,99	0,00	-57.332,01
	TOTALE CATEGORIA...	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	2.786.328,43	1.351.916,61	4.138.245,04	0,00	-1.361.754,96
	TOTALE TITOLO...	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	2.786.328,43	1.351.916,61	4.138.245,04	0,00	-1.361.754,96
	Totale Generale Entrate	64.406.511,00	5.346.600,00	0,00	69.753.111,00	23.736.387,50	12.680.204,55	36.416.592,05	1.406.286,37	-34.743.005,32

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal: 01/01/2011 Al: 31/12/2011 Anno di Gestione: 2011 10/04/2012

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
U1.1	1.1 - FUNZIONAMENTO									
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
U111/10	INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE DELL' A.P.	193.932,00	42.100,00	0,00	236.032,00	205.011,21	0,00	205.011,21	0,00	-31.020,79
U111/20	INDENNITA' DI CARICA AI MEMBRI DEL COMITATO PORTUA	5.100,00	0,00	0,00	5.100,00	19,34	3.813,22	3.832,56	0,00	-1.267,44
U111/30	INDENNITA' DI CARICA AGLI ORGANI DI CONTROLLO	28.000,00	11.680,00	0,00	37.680,00	37.542,35	132,67	37.675,02	0,00	-4,98
U111/40	SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE	25.000,00	37.000,00	0,00	62.000,00	25.054,80	30.482,70	55.537,50	0,00	-6.462,50
U111/50	RIMBORSO SPESE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.801,17	468,35	3.269,52	0,00	-6.730,48
	TOTALE CATEGORIA...	260.032,00	90.780,00	0,00	350.812,00	270.428,87	34.896,94	305.325,81	0,00	-45.486,19
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI									
U112/10	EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.	3.142.370,00	0,00	35.197,00	3.107.173,00	2.803.801,03	172.275,69	2.976.076,72	0,00	-131.096,28
U112/20	EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE C.C.N.L.	188.244,00	0,00	0,00	188.244,00	177.681,27	10.562,00	188.243,27	0,00	-0,73
U112/30	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	74.068,00	0,00	0,00	74.068,00	36.244,69	51,90	36.296,59	0,00	-37.771,41
U112/40	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	180.000,00	0,00	11.680,00	166.320,00	139.466,82	10.170,52	149.636,34	0,00	-16.680,66
U112/50	SPESE PER CORSI PERSONALE	24.265,00	0,00	15.767,75	8.497,25	7.090,00	1.300,00	8.390,00	0,00	-107,25
U112/60	ONERI PREV.LI, ASS.LI E FISCALI A CARICO DELL'A.P.	1.929.408,00	0,00	0,00	1.929.408,00	1.386.235,09	438.493,70	1.824.728,79	0,00	-104.679,21
U112/70	EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE	200.204,00	81.997,22	0,00	282.201,22	159.325,17	104.284,59	263.609,76	0,00	-18.591,46
U112/80	ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI	136.790,00	0,00	0,00	136.790,00	91.017,92	0,00	91.017,92	0,00	-45.772,08
U112/90	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	1.540.920,00	35.197,00	0,00	1.576.117,00	1.186.526,39	389.500,00	1.576.026,39	0,00	-90,61
	TOTALE CATEGORIA...	7.416.269,00	117.194,22	62.644,75	7.470.818,47	5.967.390,38	1.126.936,40	7.114.026,78	0,00	-356.789,69
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO									
U113/10	SPESE CONN. CON L'UTIL. MEZZI DI TRASP. TERRESTRI	15.382,86	0,00	0,00	15.382,86	15.256,75	0,00	15.256,75	0,00	-126,11
U113/100	SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAM. DEGLI UFFICI	530.000,00	200.000,00	0,00	730.000,00	586.972,56	142.728,91	729.701,47	0,00	-298,53
U113/110	SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
U113/120	SPESE TRASP. MATERIALI,MOBILI E ATTREZZAT.SPECIALI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.807,11	625,32	4.432,43	0,00	-567,57
U113/130	SPESE PER EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE	3.000,00	1.000,00	0,00	4.000,00	3.326,20	205,20	3.530,40	0,00	-469,60
U113/140	PREMI DI ASSICURAZIONE	80.000,00	0,00	0,00	60.000,00	47.940,61	0,00	47.940,61	0,00	-12.059,39
U113/150	SPESE PER PUBBLICITA'	832,00	0,00	0,00	832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-832,00
U113/160	SPESE DI RAPPRESENTANZA	876,00	0,00	0,00	876,00	480,00	11,21	491,21	0,00	-384,79
U113/170	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	180.000,00	65.000,00	0,00	245.000,00	244.252,39	0,00	244.252,39	0,00	-747,61
U113/180	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	16.000,00	8.000,00	0,00	24.000,00	18.339,59	5.533,26	23.872,85	0,00	-127,15
U113/190	MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	21.380,40	24.791,26	46.171,66	0,00	-3.828,34
U113/30	LAVORI DI MANUT.,RIPAR.,PULIZIA, VIGIL. E RISCALD.	350.000,00	10.000,00	67.000,00	293.000,00	215.802,25	45.688,81	261.490,86	0,00	-31.509,14
U113/35	RESIDUI SPESE PULIZIA UFFICI E AREE PORT.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113/50	SPESE PER CONSULENZE ED ALTRE PRESTAZ.PROFESS.	3.835,00	0,00	0,00	3.835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.835,00

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal: 01/01/2011 — Al: 31/12/2011 — Anno di Gestione: 2011 — 10/04/2012

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U113/60	UTENZE VARIE	150.000,00	30.000,00	0,00	180.000,00	162.727,69	17.253,71	179.981,40	0,00	-18,60
U113/70	MATERIALE DI ECONOMATO E FACILE CONSUMO	44.000,00	0,00	0,00	44.000,00	20.749,83	10.148,84	30.898,67	0,00	-13.101,33
U113/80	ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	18.902,77	2.208,46	21.111,23	0,00	-13.888,77
U113/90	SPESE POSTALI	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	13.991,54	868,26	14.859,80	0,00	-140,20
	TOTALE CATEGORIA...	1.463.925,86	314.000,00	67.000,00	1.710.925,86	1.373.938,69	250.053,04	1.623.991,73	0,00	-86.934,13
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
U121/20	MANUT.,RIP., ADATT. DIVERSI IN AMBITO PORTUALE	2.400.000,00	0,00	0,00	2.400.000,00	1.072.952,89	1.224.732,27	2.297.685,26	0,00	-102.314,74
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGAND	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	105.228,48	44.745,39	149.973,87	0,00	-26,13
	TOTALE CATEGORIA...	2.550.000,00	0,00	0,00	2.550.000,00	1.178.181,47	1.269.477,66	2.447.659,13	0,00	-102.340,87
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
U122/30	PARTECIP. PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI	545.000,00	0,00	0,00	545.000,00	34.854,23	340.861,86	375.716,09	0,00	-169.283,91
	TOTALE CATEGORIA...	545.000,00	0,00	0,00	545.000,00	34.854,23	340.861,86	375.716,09	0,00	-169.283,91
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
U123/10	INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.697,71	127,05	10.824,76	0,00	-39.175,24
	TOTALE CATEGORIA...	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.697,71	127,05	10.824,76	0,00	-39.175,24
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
U124/10	IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	96.562,66	352.143,90	448.706,56	0,00	-151.293,42
	TOTALE CATEGORIA...	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	96.562,66	352.143,90	448.706,56	0,00	-151.293,42
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI									
U125/10	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	20.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00	40.255,85	0,00	40.255,85	0,00	-19.744,15
	TOTALE CATEGORIA...	20.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00	40.255,85	0,00	40.255,85	0,00	-19.744,15
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
U126/10	SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI	0,00	63.020,98	0,00	63.020,98	63.020,98	0,00	63.020,98	0,00	0,00
U126/20	FONDO DI RISERVA	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
U126/30	ONERI VARI STRAORDINARI	74.664,98	32.589,33	0,00	107.234,29	106.921,25	0,00	106.921,25	0,00	-313,04
	TOTALE CATEGORIA...	174.664,98	95.590,31	0,00	270.255,27	169.942,23	0,00	169.942,23	0,00	-100.313,04
	TOTALE TITOLO...	13.079.891,82	657.584,53	129.644,75	13.607.811,60	9.162.252,11	3.374.198,85	12.536.450,96	0,00	-1.071.360,64
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI									
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED									
U211/10	ACQ.,COSTR.,TRASF.OPERE PORTUALI,APPR.FONDALI	38.350.511,00	0,00	0,00	38.350.511,00	238.132,81	5.009.772,87	5.247.905,38	0,00	-33.102.605,62
U211/20	PRESTAZ.DI TERZI PER MANUT.STRAORD.PARTI COMUNI	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00	608.739,74	13.249.067,26	13.855.807,00	0,00	-144.193,00
U211/30	SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	120.974,34	374.006,72	494.981,06	0,00	-205.018,94
U211/40	ACQUISTO IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/50	ACQ.,COSTR. OPERE CON ENTRATE TRIBUTARIE	18.000.000,00	0,00	0,00	18.000.000,00	418,86	10.581.339,30	10.581.758,16	0,00	-7.438.241,84
U211/60	STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE	18.023,00	0,00	0,00	18.023,00	1.195,20	9.675,00	10.870,20	0,00	-5.152,80
U211/70	INVESTIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI TRASFERIMENTI	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	4.961,00	0,00	4.961,00	0,00	-495.039,00
	TOTALE CATEGORIA...	71.568.534,00	0,00	0,00	71.568.534,00	972.421,65	29.208.661,15	30.176.282,80	0,00	-41.390.251,20

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal: 01/01/2011 Al: 31/12/2011 Anno di Gestione: 2011 10/04/2012

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
U212/10	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI	535.000,00	160.000,00	0,00	695.000,00	301.226,25	318.830,87	620.059,12	0,00	-74.940,88
U212/50	ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	190.000,00	30.000,00	0,00	220.000,00	30.621,20	104.797,57	135.418,77	0,00	-84.581,23
U212/60	ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	725.000,00	190.000,00	0,00	915.000,00	331.849,45	423.628,44	755.477,89	0,00	-159.522,11
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
U214/20	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	331,04	0,00	331,04	0,00	-9.668,96
	TOTALE CATEGORIA...	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	331,04	0,00	331,04	0,00	-9.668,96
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE									
U215/30	INDENNITA' DI ANZIANITA'	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	459.058,65	24.230,15	483.288,80	0,00	-16.711,20
	TOTALE CATEGORIA...	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	459.058,65	24.230,15	483.288,80	0,00	-16.711,20
U2.2	2.2 - ONERI COMUNI									
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI									
U225/10	RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
	TOTALE CATEGORIA...	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
	TOTALE TITOLO...	72.828.534,00	190.000,00	0,00	73.018.534,00	1.763.660,79	29.651.719,74	31.415.380,53	0,00	-41.601.153,47
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO									
U3.1	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
U311/10	RITENUTE ERARIALI	1.850.000,00	0,00	0,00	1.850.000,00	1.555.241,39	291.579,46	1.846.820,85	0,00	-3.179,15
U311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	446.716,97	73.633,42	520.350,39	0,00	-29.649,61
U311/30	RITENUTE DIVERSE	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	23.644,05	1.743,74	25.387,79	0,00	-74.612,21
U311/40	ANTICIPAZIONI DELL' A.P. AL PERSONALE	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U311/50	VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
U311/60	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	570.387,81	309.348,49	879.736,30	0,00	-620.263,70
U311/70	PARTITE IN SOSPESO	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	446.789,56	76.512,16	523.301,72	0,00	-476.698,28
U311/90	I.V.A.	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	207.343,04	135.324,95	342.667,99	0,00	-57.332,01
	TOTALE CATEGORIA...	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	3.250.102,82	888.142,22	4.138.245,04	0,00	-1.361.754,96
	TOTALE TITOLO...	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	3.250.102,82	888.142,22	4.138.245,04	0,00	-1.361.754,96
	Totale Generale Uscite	91.406.425,82	647.564,53	129.644,75	92.124.345,60	14.176.015,72	33.914.080,81	48.090.078,53	0,00	-44.034.269,07

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal: 01/01/2011 Al: 31/12/2011 Anno di Gestione: 2011 10/04/2012

Capitolo		Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI											
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE											
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE											
E121/10	DEVOL.TASSA MERCI IMB./SBAR./TRANS.	1.950.834,05	1.950.834,05	0,00	1.950.834,05	0,00	0,00	8.000.000,00	8.197.480,64	197.480,64	0,00	1.251.458,70
E121/20	PROVENTI DI AUT. PER OPER.PORTUALI ART. 16	360.151,85	15.978,89	344.172,96	360.151,85	0,00	0,00	320.000,00	266.519,71	0,00	53.480,29	363.346,28
E121/30	PROVENTI DI AUT. PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68	7.290,40	6.868,88	0,00	6.868,88	0,00	0,00	60.361,52	71.037,15	10.675,63	0,00	3.976,72
E121/50	GETTITO DELLE TASSE ANCORAGGIO	683.899,38	683.899,38	0,00	683.899,38	0,00	0,00	3.816.336,34	4.391.256,04	574.919,70	0,00	568.451,42
	TOTALE CATEGORIA...	3.002.115,68	2.657.581,20	344.172,96	3.001.754,16	0,00	0,00	12.196.697,86	12.926.293,54	783.075,97	53.480,29	2.187.233,12
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI											
E122/20	PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI	4.300,47	0,00	4.300,47	4.300,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,47
E122/30	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	72.674,93	0,00	72.674,93	72.674,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.674,93
E122/40	CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI	157.789,73	157.789,73	0,00	157.789,73	0,00	0,00	170.000,00	296.335,82	126.335,82	0,00	42.948,26
	TOTALE CATEGORIA...	234.765,13	157.789,73	76.975,40	234.765,13	0,00	0,00	170.000,00	296.335,82	126.335,82	0,00	119.923,66
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI											
E123/10	CANONI DEMANIALI	3.257.839,12	1.800.627,77	1.362.701,79	3.163.329,56	0,00	0,00	7.200.000,00	5.839.583,67	0,00	1.360.416,33	5.104.172,55
E123/20	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI	513.402,93	154.077,82	359.325,11	513.402,93	0,00	0,00	800.000,00	464.261,81	0,00	135.738,19	612.896,25
E123/30	INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C	29.801,54	29.801,54	0,00	29.801,54	0,00	0,00	50.000,00	91.549,37	41.549,37	0,00	14.207,03
E123/40	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	1.080.668,65	274.445,98	806.222,67	1.080.668,65	0,00	0,00	700.000,00	698.567,40	0,00	1.432,60	1.102.664,53
E123/50	DIVIDENDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	721.800,00	721.800,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	4.881.712,24	2.259.953,11	2.528.249,57	4.787.202,68	0,00	0,00	9.271.800,00	7.815.762,25	41.549,37	1.497.587,12	6.833.830,36
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE											
E124/10	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	43.176,61	1.862,00	41.314,61	43.176,61	0,00	0,00	45.000,00	22.229,18	0,00	22.770,82	42.145,86
	TOTALE CATEGORIA...	43.176,61	1.862,00	41.314,61	43.176,61	0,00	0,00	45.000,00	22.229,18	0,00	22.770,82	42.145,86
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE											
E125/10	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	697.572,42	187.291,67	510.280,75	697.572,42	0,00	0,00	500.000,00	387.400,39	0,00	112.599,61	538.431,01
	TOTALE CATEGORIA...	697.572,42	187.291,67	510.280,75	697.572,42	0,00	0,00	500.000,00	387.400,39	0,00	112.599,61	538.431,01
	TOTALE TITOLO...	8.859.342,08	5.263.477,71	3.500.993,29	8.764.471,00	0,00	0,00	22.183.497,86	21.448.021,18	950.961,16	1.686.437,84	9.721.564,03
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE											
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI											
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI											
E212/10	CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE	578.010,60	577.693,92	316,68	578.010,60	0,00	0,00	560.000,00	577.693,92	17.693,92	0,00	316,68
	TOTALE CATEGORIA...	578.010,60	577.693,92	316,68	578.010,60	0,00	0,00	560.000,00	577.693,92	17.693,92	0,00	316,68
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI											
E213/10	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	7.275,53	0,00	7.275,53	7.275,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.275,53
	TOTALE CATEGORIA...	7.275,53	0,00	7.275,53	7.275,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.275,53
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI											
E214/30	RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI	774,68	0,00	774,68	774,68	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.084,56
	TOTALE CATEGORIA...	774,68	0,00	774,68	774,68	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.084,56

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal: 01/01/2011 Al: 31/12/2011 Anno di Gestione: 2011 10/04/2012

Capitolo		Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE											
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO											
E221/10	FINANZ. DELLO STATO PER ESEC.OPERE INFRASTR.	77.832.413,41	10.855.968,38	66.976.445,03	77.832.413,41	0,00	0,00	20.000.000,00	10.996.487,60	0,00	9.003.512,40	72.083.831,19
E221/20	CE39 FINANZ. STATO PER ACQ. BENI PATRIM.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E221/30	FINANZ. DELLO STATO - FONDO PEREQUATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.625.000,00	4.624.996,38	0,00	3,62	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	77.832.413,41	10.855.968,38	66.976.445,03	77.832.413,41	0,00	0,00	24.625.000,00	15.621.483,98	0,00	9.003.516,02	72.083.831,19
E2.2.6	Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER											
E226/10	ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI											
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI											
E232/20	DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	21,14
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	21,14
	TOTALE TITOLO...	78.418.474,22	11.433.662,30	66.984.811,92	78.418.474,22	0,00	0,00	25.220.000,00	16.199.177,90	17.693,92	9.038.516,02	72.092.529,12
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO											
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO											
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI											
E311/10	RITENUTE ERARIALI	898,00	898,00	0,00	898,00	0,00	0,00	1.850.000,00	1.845.581,85	0,00	4.418,15	2.135,00
E311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	506.512,70	0,00	43.487,30	13.637,69
E311/30	RITENUTE DIVERSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	25.387,79	0,00	74.612,21	0,00
E311/40	RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
E311/50	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
E311/60	RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	5.517.646,42	523.016,13	4.692.690,36	5.215.706,49	0,00	0,00	1.500.000,00	888.698,51	0,00	611.301,49	5.406.724,26
E311/70	PARTITE IN SOSPESO	554.655,23	485.578,52	69.076,71	554.655,23	0,00	0,00	1.000.000,00	565.419,98	0,00	434.580,02	512.538,97
E311/80	I.V.A.	499.055,18	118.414,58	382.640,82	499.055,18	0,00	0,00	450.000,00	280.632,81	0,00	169.367,19	561.090,36
	TOTALE CATEGORIA...	6.572.252,83	1.125.905,21	5.144.407,69	6.270.312,90	0,00	0,00	5.550.000,00	3.912.233,64	0,00	1.637.766,36	6.496.324,30
	TOTALE TITOLO...	6.572.252,83	1.125.905,21	5.144.407,69	6.270.312,90	0,00	0,00	5.550.000,00	3.912.233,64	0,00	1.637.766,36	6.496.324,30
	Totale Generale Entrate	93.850.069,13	17.823.045,22	75.830.212,90	93.453.258,12	0,00	0,00	52.953.497,88	41.559.432,72	968.655,08	12.382.720,22	88.310.417,45

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal: 01/01/2011 — Al: 31/12/2011 — Anno di Gestione: 2011 — 10/04/2012

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U1	UPB.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI											
U1.1	1.1 - FUNZIONAMENTO											
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE											
U111/10	INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE DELL' A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236.032,00	205.011,21	0,00	31.020,79	0,00
U111/20	INDENNITA' DI CARICA AI MEMBRI DEL COMITATO PORTUA	4.785,28	4.655,75	129,53	4.785,28	0,00	0,00	6.771,36	4.675,09	0,00	2.096,27	3.942,75
U111/30	INDENNITA' DI CARICA AGLI ORGANI DI CONTROLLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.680,00	37.542,35	0,00	137,65	132,67
U111/40	SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	25.054,80	0,00	24.945,20	30.482,70
U111/50	RIMBORSO SPESE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO	355,50	355,50	0,00	355,50	0,00	0,00	10.355,50	3.156,67	0,00	7.198,83	468,35
	TOTALE CATEGORIA...	5.140,78	5.011,25	129,53	5.140,78	0,00	0,00	340.838,86	275.440,12	0,00	65.398,74	35.028,47
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ											
U112/10	EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.	160.000,00	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	0,00	3.107.173,00	2.963.801,03	0,00	143.371,97	172.275,69
U112/20	EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE C.C.N.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188.244,00	177.681,27	0,00	10.562,73	10.562,00
U112/30	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	2.544,78	2.544,78	0,00	2.544,78	0,00	0,00	75.000,00	36.789,47	0,00	38.210,53	51,80
U112/40	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	13.627,13	13.627,13	0,00	13.627,13	0,00	0,00	168.320,00	153.095,95	0,00	15.224,05	10.170,52
U112/50	SPESE PER CORSI PERSONALE	16.769,98	8.420,00	4.004,00	12.424,00	0,00	0,00	25.267,23	15.510,00	0,00	9.757,23	6.304,00
U112/60	ONERI PREV.LI, ASS.LI E FISCALI A CARICO DELL'A.P.	401.799,06	401.799,06	0,00	401.799,06	0,00	0,00	2.154.419,35	1.788.034,15	0,00	366.385,20	438.493,70
U112/70	EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282.201,22	159.325,17	0,00	122.876,05	104.284,59
U112/80	ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.790,00	91.017,92	0,00	45.772,08	0,00
U112/90	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	370.000,00	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	1.576.117,00	1.556.526,39	0,00	19.590,61	388.500,00
	TOTALE CATEGORIA...	964.740,95	956.390,97	4.004,00	960.394,97	0,00	0,00	7.713.531,80	6.943.781,35	0,00	769.750,45	1.130.642,40
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI											
U113/10	SPESE CONN. CON L'UTIL. MEZZI DI TRASP. TERRESTRI	31,50	31,50	0,00	31,50	0,00	0,00	15.382,86	15.288,25	0,00	94,61	0,00
U113/100	SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAM. DEGLI UFFICI	156.278,33	79.651,62	63.903,71	143.555,33	0,00	0,00	819.171,67	666.624,18	0,00	152.547,49	208.632,62
U113/110	SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
U113/120	SPESE TRASP. MATERIALI,MOBILI E ATTREZZAT.SPECIALI	2.418,38	2.418,38	0,00	2.418,38	0,00	0,00	7.418,38	6.225,47	0,00	1.192,89	625,32
U113/130	SPESE PER EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE	16.362,98	16.089,38	273,60	16.362,98	0,00	0,00	19.500,00	19.414,56	0,00	85,44	478,60
U113/140	PREMI DI ASSICURAZIONE	10.693,30	10.693,30	0,00	10.693,30	0,00	0,00	66.690,52	58.633,91	0,00	8.056,61	0,00
U113/150	SPESE PER PUBBLICITA'	624,00	600,00	24,00	624,00	0,00	0,00	1.456,00	600,00	0,00	856,00	24,00
U113/160	SPESE DI RAPPRESENTANZA	713,00	328,00	385,00	713,00	0,00	0,00	1.517,40	808,00	0,00	709,40	398,21
U113/170	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.000,00	244.252,39	0,00	747,61	0,00
U113/180	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	4.416,39	4.006,23	410,16	4.416,39	0,00	0,00	23.461,45	22.345,82	0,00	1.115,63	5.943,42
U113/190	MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE	32.602,45	23.054,40	9.548,05	32.602,45	0,00	0,00	53.210,52	44.444,80	0,00	8.765,72	34.329,31
U113/30	LAVORI DI MANUT.,RIPAR.,PULIZIA, VIGIL. E RISCALD.	79.281,09	67.490,85	11.790,24	79.281,09	0,00	0,00	329.816,16	283.293,10	0,00	46.523,06	57.476,85
U113/35	RESIDUI SPESE PULIZIA UFFICI E AREE PORT.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113/50	SPESE PER CONSULENZE ED ALTRE PRESTAZ.PROFESS.	2.254,88	0,00	2.254,88	2.254,88	0,00	0,00	6.089,88	0,00	0,00	6.089,88	2.254,88

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2011 Al: 31/12/2011 Anno di Gestione: 2011 10/04/2012

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U113/60	UTENZE VARIE	25.197,53	22.804,62	2.392,91	25.197,53	0,00	0,00	185.542,64	185.532,31	0,00	10,33	19.846,62
U113/70	MATERIALE DI ECONOMATO E FACILE CONSUMO	12.893,16	11.156,89	1.737,26	12.893,15	0,00	0,00	45.294,60	31.905,72	0,00	13.388,88	11.886,10
U113/80	ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE	11.479,99	1.425,82	10.054,17	11.479,89	0,00	0,00	35.885,06	20.328,59	0,00	15.556,47	12.282,63
U113/90	SPESE POSTALI	14.333,30	7.809,30	5.802,94	13.612,24	0,00	0,00	22.001,90	21.800,84	0,00	201,06	8.671,20
	TOTALE CATEGORIA...	389.580,24	247.559,25	108.576,92	356.138,17	0,00	0,00	1.682.439,02	1.621.497,94	0,00	260.941,08	358.629,96
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI											
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI											
U121/20	MANUT.,RIP., ADATT. DIVERSI IN AMBITO PORTUALE	1.669.346,67	977.594,81	515.015,39	1.492.610,20	0,00	0,00	2.500.000,00	2.050.547,80	0,00	449.452,20	1.739.747,66
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGAND	58.545,26	42.278,80	16.266,46	58.545,26	0,00	0,00	158.963,24	147.507,28	0,00	11.455,96	61.011,85
	TOTALE CATEGORIA...	1.747.892,13	1.019.873,61	531.281,85	1.551.155,46	0,00	0,00	2.658.963,24	2.198.055,08	0,00	460.908,16	1.800.759,51
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI											
U122/30	PARTECIP. PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI	426.370,81	371.577,81	54.793,00	426.370,81	0,00	0,00	650.000,00	406.432,04	0,00	243.567,96	395.654,86
	TOTALE CATEGORIA...	426.370,81	371.577,81	54.793,00	426.370,81	0,00	0,00	650.000,00	406.432,04	0,00	243.567,96	395.654,86
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI											
U123/10	INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC	3,38	3,38	0,00	3,38	0,00	0,00	50.003,38	10.701,09	0,00	39.302,29	127,05
	TOTALE CATEGORIA...	3,38	3,38	0,00	3,38	0,00	0,00	50.003,38	10.701,09	0,00	39.302,29	127,05
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI											
U124/10	IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	429.019,42	429.019,42	0,00	429.019,42	0,00	0,00	605.838,88	525.582,10	0,00	80.256,78	352.143,90
	TOTALE CATEGORIA...	429.019,42	429.019,42	0,00	429.019,42	0,00	0,00	605.838,88	525.582,10	0,00	80.256,78	352.143,90
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE											
U125/10	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	2.741,25	0,00	2.741,25	2.741,25	0,00	0,00	62.741,25	40.255,85	0,00	22.485,40	2.741,25
	TOTALE CATEGORIA...	2.741,25	0,00	2.741,25	2.741,25	0,00	0,00	62.741,25	40.255,85	0,00	22.485,40	2.741,25
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE											
U126/10	SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.020,98	83.020,98	0,00	0,00	0,00
U126/20	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
U126/30	ONERI VARI STRAORDINARI	22.407,67	0,00	22.407,67	22.407,67	0,00	0,00	107.234,29	106.921,25	0,00	313,04	22.407,67
	TOTALE CATEGORIA...	22.407,67	0,00	22.407,67	22.407,67	0,00	0,00	270.255,27	189.942,23	0,00	100.313,04	22.407,67
	TOTALE TITOLO...	3.987.866,63	3.029.435,69	723.994,22	3.753.369,91	0,00	0,00	14.234.611,70	12.191.687,60	0,00	2.042.923,90	4.098.133,07
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE											
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI											
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO											
U211/10	ACQ.,COSTR.,TRASF.OPERE PORTUALI,APPR.FONDALI	86.279.888,50	11.314.924,87	74.964.963,63	86.279.888,50	0,00	0,00	20.000.000,00	11.553.057,38	0,00	8.446.942,62	79.974.736,50
U211/20	PRESTAZ.DI TERZI PER MANUT.STRAORD.PARTI COMUNI	8.498.510,72	1.433.897,66	4.110.580,37	5.544.478,23	0,00	0,00	10.000.000,00	2.040.637,60	0,00	7.959.362,40	17.359.647,63
U211/30	SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE	537.555,99	369.596,98	167.959,01	537.555,99	0,00	0,00	500.000,00	490.571,32	0,00	9.428,68	541.985,73
U211/40	ACQUISTO IMMOBILI	25.210,00	0,00	25.210,00	25.210,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.210,00
U211/50	ACQ.,COSTR. OPERE CON ENTRATE TRIBUTARIE	14.040.477,31	1.416.057,04	12.624.420,27	14.040.477,31	0,00	0,00	13.000.000,00	1.416.475,90	0,00	11.583.524,10	23.185.759,57
U211/60	STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE	25.950,00	6.750,00	19.200,00	25.950,00	0,00	0,00	33.000,00	7.945,20	0,00	25.054,80	28.875,00
U211/70	INVESTIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI TRASFERIMENTI	490.272,00	97.157,10	393.114,90	490.272,00	0,00	0,00	500.000,00	102.118,10	0,00	397.881,90	393.114,90
	TOTALE CATEGORIA...	107.895.864,52	14.638.383,65	92.305.448,18	106.943.832,03	0,00	0,00	44.058.000,00	15.610.805,50	0,00	28.447.194,50	121.509.309,33

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2011 Al: 31/12/2011 Anno di Gestione: 2011 10/04/2012

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI											
U212/10	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI	558.002,82	408.761,12	149.241,80	558.002,82	0,00	0,00	850.000,00	709.969,37	0,00	140.030,63	468.072,67
U212/50	ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	134.884,69	76.383,45	57.486,82	133.870,27	0,00	0,00	250.000,00	107.004,65	0,00	142.995,35	182.284,39
U212/60	ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	692.887,51	485.144,57	206.728,62	691.873,19	0,00	0,00	1.100.000,00	816.994,02	0,00	283.005,98	630.357,06
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED											
U214/20	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	331,04	0,00	9.668,96	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	331,04	0,00	9.668,96	0,00
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI											
U215/30	INDENNITA' DI ANZIANITA'	20.962,64	20.962,64	0,00	20.962,64	0,00	0,00	514.355,20	480.021,29	0,00	34.333,91	24.230,15
	TOTALE CATEGORIA...	20.962,64	20.962,64	0,00	20.962,64	0,00	0,00	514.355,20	480.021,29	0,00	34.333,91	24.230,15
U2.2	2.2 - ONERI COMUNI											
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI											
U225/10	RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	30.083,37	0,00	30.083,37	30.083,37	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	30.083,37
	TOTALE CATEGORIA...	30.083,37	0,00	30.083,37	30.083,37	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	30.083,37
	TOTALE TITOLO...	108.639.758,14	15.144.491,06	92.542.280,17	107.686.751,23	0,00	0,00	45.717.355,20	16.908.151,85	0,00	28.809.203,35	122.193.979,91
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO											
U3.1	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO											
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI											
U311/10	RITENUTE ERARIALI	250.673,60	250.673,60	0,00	250.673,60	0,00	0,00	1.969.544,08	1.805.914,99	0,00	163.629,09	291.579,48
U311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	68.304,58	68.304,58	0,00	68.304,58	0,00	0,00	555.973,12	515.021,55	0,00	40.951,57	73.633,42
U311/30	RITENUTE DIVERSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	23.644,05	0,00	76.355,95	1.743,74
U311/40	ANTICIPAZIONI DELL' A.P. AL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
U311/50	VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
U311/60	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.248.067,35	313.935,28	537.733,10	851.668,38	0,00	0,00	1.700.000,00	884.303,09	0,00	815.696,91	847.081,59
U311/70	PARTITE IN SOSPESO	233.316,73	64.358,20	167.490,58	231.848,78	0,00	0,00	900.000,00	511.147,76	0,00	388.852,24	244.002,74
U311/80	I.V.A.	17.224,45	17.224,45	0,00	17.224,45	0,00	0,00	402.255,86	224.567,49	0,00	177.688,37	135.324,85
	TOTALE CATEGORIA...	1.815.606,71	714.496,11	705.223,68	1.419.719,79	0,00	0,00	5.727.773,06	3.964.598,93	0,00	1.763.174,13	1.593.365,90
	TOTALE TITOLO...	1.815.606,71	714.496,11	705.223,68	1.419.719,79	0,00	0,00	5.727.773,06	3.964.598,93	0,00	1.763.174,13	1.593.365,90
	Totale Generale Uscite	114.423.301,48	18.868.422,86	93.971.418,07	112.659.840,93	0,00	0,00	65.679.739,96	33.064.436,56	0,00	32.615.301,36	127.885.478,88