

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE VI

RELAZIONI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE
AL BILANCIO CONSUNTIVO
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

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

PAGINA BIANCA

Consuntivo esercizio 2012

Il rendiconto generale per l'esercizio 2012 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 della Direzione Personale, Contabilità e AA.GG., 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 e rimaste da riscuotere, pagate e 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	22.667.988,12	12.825.482,93	9.842.505,19	
Conto Capitale	6.038.435,66	12.172.653,52		6.134.217,86
Partite di giro	4.653.312,78	4.653.312,78		
Totale	33.359.736,56	29.651.449,23	3.708.287,33	

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 € 4.653.312,78, si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
ENTRATE			
Previsione iniziale	22.018.318,00	23.820.696,00	45.839.014,00
Variazioni di bilancio		4.987.596,38	4.987.596,38
Previsione finale	22.018.318,00	28.808.292,38	50.826.610,38
Accertamenti	22.667.988,12	6.038.435,66	28.706.423,78
Differenza rispetto prev. iniziali	649.670,12	-17.782.260,34	-17.132.590,22
Differenza rispetto prev. finali	649.670,12	-22.769.856,72	-22.120.186,60
USCITE			
Previsione iniziale	13.357.252,39	42.087.719,00	55.444.971,39
Variazioni di bilancio	1.168.898,79	10.000,00	1.178.898,79
Previsione definitiva	14.526.151,18	42.097.719,00	56.623.870,18
Impegni	12.825.482,93	12.172.653,52	24.998.136,45
Differenza rispetto prev. iniziali	-531.769,46	-29.915.065,48	-30.446.834,94
Differenza rispetto prev. finali	-1.700.668,25	-29.925.065,48	-31.625.733,73

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

Tit.	UPB	Cat.		2012	%	2011	%	Differenza	%
I	2	1	Entrate tributarie	12.281.561,79	54,2	12.111.772,50	54,1	169.789,29	1,4
I	2	2	Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	182.100,80	0,8	181.494,35	0,8	606,45	0,3
I	2	3	Redditi e prov. ti. patr. li	9.799.354,77	43,2	9.862.389,93	44,0	-63.035,16	-0,6
I	2	4	Poste correttive e comp. ve	23.828,74	0,1	21.198,45	0,1	2.630,29	12,4
I	2	5	Entrate non classificabili	381.142,02	1,7	228.258,98	1,0	152.883,04	67,0
			Totale entrate correnti	22.667.988,12	100,0	22.405.114,21	100,0	262.873,91	1,2
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		0,0	309,90	0,0	-309,90	-100,0
II	2	1	Trasf. ti c/capitale dallo Stato	6.032.084,66	99,89	9.872.901,76	100,0	-3.840.817,10	-38,9
II	2	4	Trasf. ti da altri Enti		0,00		0,0	0,00	
II	2	6	Altri trasferim. In c/capitale		0,00			0,00	
II	2	2	Depositi terzi a cauzione	6.351,00	0,11	21,14	0,0	6.329,86	29942,6
			Totale entrate c/capitale	6.038.435,66	100,00	9.873.232,80	100,0	-3.834.797,14	-38,8
			Totale generale	28.706.423,78		32.278.347,01		-3.571.923,23	-11,1

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate correnti hanno subito un leggero incremento rispetto all'esercizio 2011 passando da € 22.405.114,21 ad € 22.667.988,12 dell'esercizio 2012.

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

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

UPB 1.2 Entrate diverse € 22.667.988,12

Categoria 1.2.1 – Entrate tributarie € 12.281.561,79

- **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 2012 presenta un leggero incremento (+ € 156.538,31) rispetto all'anno precedente (pari ad € 11.773.913,37), per un valore finale complessivo di € 11.930.451,68, 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. € 7.570.510,52;
 - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. € 4.359.941,16.

Si espone l'andamento delle entrate tributarie degli ultimi cinque anni:

2008	2009	2010	2011	2012
12.698.200,68	11.595.583,08	12.171.122,85	11.773.913,37	11.930.451,68

- **Capitolo E121/20 Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali art. 16 L.84/94.** Gli introiti relativi al presente capitolo ammontano ad **€ 286.946,63**.
- **Capitolo E121/30 Proventi di autorizzazioni per attività in porto art. 68 codice della navigazione.** Nel corso del 2012 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad **€ 64.163,48**.

Categoria 1.2.2 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi € 182.100,80

- **Capitolo E122/40 Canoni servizi manutenzione, illuminazione, pulizia e rifiuti.** L'importo di **€ 182.100,80** 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 € 9.799.354,77

- **Capitolo E123/10 Canoni demaniali.**
Rientrano in questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessivi **€ 8.081.750,15**.
- **Capitolo E123/20 Canoni di affitto di beni patrimoniali.**
I proventi registrati in questo capitolo derivano dall'affitto dei complessi immobiliari (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 **€ 499.602,76** 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 **€ 7.277,45** registrato in questo capitolo è relativo agli interessi maturati sul conto fruttifero intrattenuto presso il Tesoriere Cassa di Risparmio Lucca Pisa Livorno Spa. La differenza rispetto all'anno precedente di **– € 68.677,41** è dovuta alla sospensione dalla data del 24.01.2012 e fino a tutto il 2014 del regime di tesoreria unica "mista", a seguito dell'art. 35, commi da 8 a 13, del decreto legge 24 gennaio 2012, n. 1, convertito in legge n. 27/2012.
- **Capitolo E123/40 Altri proventi patrimoniali.** L'importo complessivo di **€ 1.210.724,41** si riferisce per **€ 153.145,78** all'utilizzo accosti pubblici, per **€ 1.057.578,63** alla fatturazione per occupazione temporanea di aree demaniali.

Categoria 1.2.4 Poste correttive e compensative di spese correnti € 23.828,74▪ **Capitolo E124/10 Recupero e rimborsi diversi.**

L'importo di € 23.828,74 è costituito da:

- € 6.950,00 Rimborso spese legali
- € 4.892,29 Rimborso Enel
- € 5.983,92 Rimborso INAIL
- € 1.034,99 Rimborsi contratto d'appalto
- € 1.920,84 Rimborsi da assicurazioni
- € 1.923,92 Rimborso Regione Toscana
- € 1.122,78 per recuperi e rimborsi diversi da soggetti terzi.

Categoria 1.2.5 Entrate non classificabili in altre voci € 381.142,02▪ **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 € 381.142,02 si compone di:

- € 105.885,24 per tessere accesso varchi doganali
- € 147.055,30 rimborso Ministero Infrastrutture e Trasporti su opere portuali
- € 90.047,43 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
- € 25.902,89 oneri di procedura trasporti eccezionali
- € 5.693,54 rimborso dipendenti
- € 2.900,00 fornitura servizi Rete Telematica Portuale
- € 3.657,62 per rimborsi vari.

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale € 6.032.084,66****Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello Stato € 6.032.084,66**▪ **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 2012 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 2.556.972,62.

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

- Dragaggio imboccatura sud € 1.500.000,00
- Mantenimento fondali Canale Navicelli € 818.220,00
- Adeguamento infrastrutture FS portuali € 235.881,00

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

Trattasi del fondo perequativo per l'anno 2012 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 € 3.475.112,04 destinato ai lavori di manutenzione straordinaria in ambito portuale.

Categoria 2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari € 6.351,00

- **Capitolo E232/20 Depositi a cauzione di terzi.** I depositi cauzionali di terzi versati nel corso del 2012 ammontano ad € 6.351,00.

TITOLO I – USCITE CORRENTI**UPB 1.1 Funzionamento € 8.515.310,96****SPESE CORRENTI**

UPB	Cat.	DENOMINAZIONE	2012	%	2011	%	Differenza	%
1	1	Spese per gli organi dell'Ente	369.589,16	2,9	305.325,81	2,4	64.263,35	21,0
1	2	Oneri per il personale	6.841.185,51	53,3	7.114.028,78	56,7	-272.843,27	-3,8
1	3	Spese acquisto beni cons. e servizi	1.304.536,29	10,2	1.623.991,73	13,0	-319.455,44	-19,7
2	1	Uscite per prestazioni istituzionali	3.319.352,76	25,9	2.447.659,13	19,5	871.693,63	35,6
2	2	Trasferimenti passivi	315.079,75	2,5	375.716,09		-60.636,34	100,0
2	3	Oneri finanziari	9.757,08	0,1	10.824,76	0,1	-1.067,68	-9,9
2	4	Imposte e tasse	461.076,61	3,6	448.706,58	3,6	12.370,03	2,8
2	5	Poste correttive comp.	965,39	0,0	40.255,85	0,3	-39.290,46	-97,6
2	6	Spese non classificabili in altre voci	203.940,38	1,6	169.942,23	1,4	33.998,15	20,0
		Totale	12.825.482,93	100,0	12.536.450,96	97,0	289.031,97	2,31

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 12.825.482,93, si è riscontrato, come risulta dalla sopra riportata tabella di raffronto, un leggero incremento totale del +2,31% pari ad + € 289.031,97 rispetto all'anno precedente.

Tale incremento trova giustificazione nelle seguenti categorie:

- 1.1.1 – Spese per gli Organi dell'Ente (+ € 64.263,35)
- 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (+ € 871.693,63) dovuto alla vigilanza varchi doganali.
- 1.2.4 – Imposte e tasse (+ € 12.370,03)
- 1.2.6 – Spese non classificabili in altre voci (+ € 33.998,15)

A questi incrementi si contrappone una diminuzione nelle seguenti categorie:

- 1.1.2 – Oneri per il personale (- € 272.843,27)
- 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (- € 319.455,44)
- 1.2.2 – Trasferimenti passivi (- € 60.636,34)
- 1.2.3 – Oneri finanziari (- € 1.067,68)
- 1.2.5 – Poste correttive compensative (- € 39.290,46) Trattasi di spese per versamenti allo stato per riduzioni di spese previste da leggi di finanza pubblica.

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

Categoria 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente € 369.589,16

Gli impegni di spesa relativi a questa categoria ammontano a complessivi **€ 369.351,16**, con un incremento di + € 64.025,35 rispetto all'anno precedente, così determinato.

- **U111/10** - Nel corso del 2012 il Presidente Avv. Gallanti ha ricoperto la carica per l'intero esercizio. In considerazione della residenza del Presidente sita in località diversa da quella ove ha sede l'Autorità portuale, l'emolumento è stato adeguato alle previsioni di incremento (+10%), di cui all'art. 2 del Decreto Ministero Infrastrutture e Trasporti, 31.3.2003.
Gli oneri relativi ai compensi erogati, ammontano a complessivi € 247.566,12, comprensivi sia dell'emolumento annuo lordo spettante (- € 236.028,24), sia dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste (- € 11.537,88).
Nel corso dell'esercizio 2012, ai 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.
- **U111/20** - Compensi del Comitato Portuale **€ 5.100,00** (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale).
- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori **€ 108.856,88**. Il trattamento economico dei componenti dei Collegi dei Revisori, determinato ai sensi del D.M. 18.05.2009, è stato ridotto del 10% ai sensi dall'art. 6, comma 21, del D.L. 78 del 31.05.2010. Il suddetto trattamento è stato riconosciuto anche per gli anni 2009, 2010, 2011 e 2012 in sede di 1° variazione al bilancio di previsione 2012.
- **U111/50** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo **€ 7.828,16**.
Le spese del presente capitolo si riferiscono a:
 - € 6.616,64 spese di trasferta del Collegio dei Revisori.
 - € 1.211,52 spese del Presidente dell'Autorità Portuale. In proposito si evidenzia che è stato rispettato il limite di spesa previsto per l'anno 2012 di € 1.233,30, ai sensi dell'art. 6, comma 12, del D.L. 78 del 31.05.2010.

Categoria 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio € 6.841.185,51

Gli oneri diretti per il personale (capitoli U112/10, U112/20, U112/60, U112/70, U112/80 e U112/90), ammontano complessivamente ad € 6.650.865,23 con un decremento di € 268.837,62 rispetto all'anno precedente. Al predetto totale devono aggiungersi gli altri oneri per il personale (capitoli U112/30, U112/40, e U112/50) per € 190.320,28 per un totale complessivo di € 6.841.185,51.

La presenza media annua dei dipendenti è passata da n. 83,75 del 2011 a n. 82,25 del 2012. La riduzione di spesa è motivata dalla cessazione dal servizio alla fine dell'anno 2011, con incidenza pertanto sull'intero anno 2012, del Dirigente amministrativo e di n° 6 dipendenti per pensionamento.

Nel corso dell'esercizio 2012, nel rispetto della dotazione organica di cui alla delibera di Comitato portuale n. 2 dell'8.2.2008, si sono verificate le seguenti variazioni di organico:

Segretario Generale

Il Dott. Massimo Provinciali ha svolto le proprie funzioni per l'intero esercizio. In qualità di Segretario Generale ha inoltre proseguito l'assunzione "ad interim" delle funzioni di Dirigente Amministrativo, a seguito della cessazione dal servizio per dimissioni volontarie in data 31.10.2011, del precedente Dirigente del Dipartimento, Sig. Sergio Migheli.

Assunzioni in servizio

Nel corso dell'esercizio 2012, in relazione ad intervenute, temporanee esigenze dell'Amministrazione è stato assunto in servizio il Dott. Francescalberto De Bari. Il contratto, a tempo determinato per la durata di un anno dall'11.10.2012, avrà scadenza al 10.10.2013 e riguarda la posizione di "Quadro A" presso il Dipartimento Sviluppo Strategico.

Cessazioni dal servizio

Nel corso dell'anno 2012 non si sono verificate cessazioni dal servizio.

Comando presso Regione Toscana

A seguito di richiesta di proroga della Regione Toscana, il dipendente "Quadro A" Dott. Livio Stefanelli è stato confermato in comando presso la sede di Bruxelles del medesimo Ente per l'intero anno 2012.

Il comando avrà scadenza al 30 giugno 2013. Come previsto dalla normativa vigente, gli oneri retributivi e contributivi corrispondenti restano a carico della Regione Toscana.

Il costo medio annuo, con riferimento agli oneri diretti per il personale, è diminuito da € 82.623,32 ad € 80.861,58, con un decremento pro-capite di €. 1.761,74.

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". La diminuzione registrata nel presente capitolo è dovuta principalmente alla cessazione dal servizio in servizio di un Dirigente e di personale impiegatizio intervenute a fine anno 2011, con riflessi sull'intero anno 2012.
- Capitolo U112/20 "Emolumenti variabili". Le principali voci che sono confluite in questo capitolo sono: straordinario feriali (€ 43.222,99), straordinario festivo e notturno (€ 8.375,11), festività pagate (€ 37.896,17), festività domenicali (€ 11.744,64), ore di riposo compensativo liquidate (€ 17.095,87) e ferie liquidate al personale dirigente sulla base della relativa previsione contrattuale (€ 14.104,17).
- Capitolo U112/30 "Indennità e rimborso spese per missioni". L'importo impegnato nel presente capitolo per complessivi € 35.532,17 è stato così determinato:
 - € 12.359,35 per le sole indennità contrattualmente previste per dirigenti, impiegati e quadri.
 - € 23.172,82 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 diminuiti di €. 40.727,41. Il decremento è dovuto al minor numero medio di dipendenti in servizio, anche in considerazione che le nuove assunzioni effettuate nel biennio precedente hanno riguardato livelli professionali medio bassi e retribuzioni prive di elementi retributivi legati all'anzianità di servizio, rinvenibili invece, nei trattamenti economici dei dipendenti dimissionari.
- Capitolo U112/80 "Oneri derivanti da rinnovi contrattuali". In applicazione del vigente 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, con decorrenza 1.1.2012 sono stati aumentati gli importi tabellari del "Minimo Conglobato" dell'ultima tranche prevista.
- Capitolo U112/70 "Emolumenti del Segretario Generale". Nel presente capitolo sono confluite le retribuzioni relative al Segretario Generale, il cui Trattamento economico contrattuale annuo lordo ammonta ad €. 154.194,00. Nel medesimo capitolo sono stati appostati anche gli oneri relativi al premio raggiungimento obiettivi del precedente Segretario generale, erogato nell'anno successivo alla cessazione dal servizio. Il decremento rispetto all'anno 2011 è riconducibile al pagamento nello stesso anno, di ferie residue del precedente Segretario Generale, Avv. Gionfriddo, per € 71.444,59.
- Capitolo U112/90 "Oneri contrattazione aziendale e decentrata". L'incremento registrato nel presente capitolo è dovuto a incrementi retributivi derivanti dalle applicazioni economiche previste dal vigente contratto integrativo aziendale, riguardanti le voci retributive ad esso ricollegabili.

CAPITOLI	2012	2011	DIFFERENZA
ONERI DIRETTI PER IL PERSONALE			
U112/10 - Emolumenti fissi	2.881.175,42	2.976.076,72	-94.901,30
U112/20 - Emolumenti variabili	147.524,88	188.243,27	-40.718,39
U112/60 - Oneri prev.li, ass.li e fiscali	1.784.001,38	1.824.728,79	-40.727,41
U112/70 - Emolumenti Segretario Generale	186.055,72	263.609,76	-77.554,04
U112/80 - Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	68.746,38	91.017,92	-22.271,54
U112/90 - Oneri contrattazione decentrata	1.583.361,45	1.576.026,39	7.335,06
TOTALI	6.650.865,23	6.919.702,85	-268.837,62
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	82,25	83,75	-1,50
COSTO MEDIO ANNUO	80.861,58	82.623,32	-1.761,73
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE			
U112/30 - Indennità rimborsi per missioni	35.532,17	36.296,59	-764,42
U112/40 - Altri oneri	146.296,94	149.639,34	-3.342,40
U112/50 - Spese per organizzazione corsi	8.491,17	8.390,00	101,17
TOTALE	190.320,28	194.325,93	-4.005,65
TOTALE ONERI PER IL PERSONALE	6.841.185,51	7.114.028,78	-272.843,27

Categoria 1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi € 1.304.536,29

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2012, confrontate con quelle dell'anno precedente.

L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.623.991,73 dell'anno 2011 ad € 1.304.536,29 dell'anno 2012 con una diminuzione di spesa di - € 319.455,44 pari al - 19,7%.

Cap.	DENOMINAZIONE	2012	2011	Differenza	%
U113/10	Spese connesse mezzi trasp. terr.	15.382,43	15.256,75	125,68	0,8
U113/30	Lavori di manut., pulizia, vigil., e riscaldamento	267.410,95	261.490,86	5.920,09	2,3
U113/50	Spese per consulenze e prestazioni prof.li			0,00	
U113/60	Utenze varie	173.917,86	179.981,40	-6.063,54	-3,4
U113/70	Materiale economato	23.736,74	30.898,67	-7.161,93	-23,2
U113/80	Abbonamento periodici e riviste	26.852,71	21.111,23	5.741,48	27,2
U113/90	Spese postali telegr. e telefon.	17.616,00	14.859,80	2.756,20	18,5
U113/100	Spese diverse	632.986,94	729.701,47	-96.714,53	-13,3
U113/110	Spese per atti e contratti vari			0,00	
U113/130	Vestiario	2.825,90	3.530,40	-704,50	-20,0
U113/120	Spese trasporto materiali, mobili	3.486,83	4.432,43	-945,60	-21,3
U113/140	Premi assicurazione	58.977,26	47.940,61	11.036,65	23,0
U113/150	Spese per pubblicità			0,00	
U113/160	Spese di rappresentanza	867,42	491,21	376,21	76,6
U113/170	Spese legali giudiziali	51.312,85	244.252,39	-192.939,54	-79,0
U113/180	Acquisto materiale consumo	16.000,00	23.872,85	-7.872,85	-33,0
U113/190	Manut. ordinaria sede A.P.	13.162,40	46.171,66	-33.009,26	-71,5
	Totali	1.304.536,29	1.623.991,73	-319.455,44	-19,7

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 € 15.382,43. Tale importo rientra nel limite del 80% delle spese sostenute nell'esercizio 2009 (€ 11.831,90) come previsto dall'art. 6, comma 14, del D.L. 78/2010, derogato sino al limite di € 15.382,86 a seguito di autorizzazione del Ministero vigilante con nota prot. M_TRA/Porti/n° 475 del 12.01.2012 per il mantenimento del contratto di noleggio in essere sino alla naturale scadenza dell'aprile 2013.

- **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 2012 sono stati assunti impegni così dettagliati:

- U113/30-1 Manutenzioni e riparazioni diverse € 97.800,81
- U113/30-2 Spese per pulizia locali € 81.114,31
- U113/30-3 Spese per vigilanza uffici € 69.662,34
- U113/30-4 Spese per riscaldamento € 18.833,49

- **Capitolo U113/100 Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici.**

L'importo di € 632.986,94, registrato nel presente capitolo deriva principalmente dai seguenti fattori:

- Quota associativa Assoporti € 135.198,00 (anni 2011-2012)
- Lavoro interinale € 91.180,11
- Nucleo di valutazione € 45.127,79
- Noleggio cassa automatica € 11.267,52
- Noleggio fotocopiatrici € 20.473,20
- Attività piano formazione "Merci pericolose" € 36.300,00
- Amministratore di sistema dati personali € 16.359,20

- Bandi ed esiti di gara € 46.877,57

- 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 dettagliati:

Spese per consulenze:

Spesa 2009 € 19.178,85 — Limite max 20% 3.835,77 — Impegni 2012 € 0,00

Spese rappresentanza:

Spesa 2009 € 4.381,41 — Limite max 20% 876,28 — Impegni 2012 € 867,42

Spese per pubblicità:

Spesa 2009 € 4.161,32 — Limite max 20% 832,26 — Impegni 2012 € 0,00

- **Capitolo U113/170 Spese legali.** L'importo di € 51.312,85 si riferisce principalmente a notule per la difesa dell'Ente per € 25.040,27, a spese per C.T.U. per € 10.571,78 e spese di giudizio per € 11.325,60.
- **Capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale.** Questo capitolo ricomprende gli interventi di ordinaria manutenzione eseguita nel 2012 sulla sede dell'Autorità Portuale per complessivi € 13.162,40. I predetti interventi, sommati a quelli di manutenzione straordinaria registrati sul capitolo U211/60 per € 22.826,31, non superano il limite del 2% del valore dell'immobile (€ 66.023,09), così come disposto dall'art. 2, comma 623 della legge n. 244/2007.

UPB 1.2 Interventi diversi € 4.310.171,97

Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali € 3.319.352,76

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 € 1.748.007,28 è così costituito:

- € 234.718,28 per consumi energia elettrica
- € 180.833,90 Manutenzione di strade e piazzali demaniali
- € 222.563,00 Manutenz. impianti illuminazione pubblica ambito portuale
- € 35.363,65 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 142.000,00 Convenzione monitoraggi ambientali
- € 167.531,30 Manutenzione Rete Telematica
- € 170.230,84 Transazione vigilanza varchi anni pregressi
- € 46.731,75 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 38.966,24 Fornitura in opera di recinzione new jersey
- € 64.033,90 Ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 33.575,36 Interventi impianto di telesorveglianza
- € 13.840,52 Manutenzione e fornitura energia elettrica torri faro D.Toscana
- € 39.090,33 Manutenzione aree a verde
- € 27.525,44 Manutenzione ponte girante
- € 15.818,08 Ritiro e smaltimento rifiuti
- € 71.001,09 Manutenzione pavimentazione stradale
- € 45.686,00 Manutenzione banchine
- € 9.950,00 Rilievi batimetrici

- € 8.320,10 Fornitura acqua in ambito portuale
- € 19.945,13 Noleggio, manutenzione gestione back-up del database "pre-clearing"
- € 160.282,37 Altri interventi di ordinaria manutenzione

Capitolo U121/30 Spese pulizia banchine e specchi acquei. Per l'esercizio 2012 l'importo complessivo di € 431.338,10 è relativo ad € 287.824,76 per la pulizia delle strade e piazzali ad uso comune ed € 143.513,34 per la pulizia degli specchi acquei.

Capitolo U121/40 Spese promozionali, propaganda etc. Le spese riferite a questo capitolo ammontano per l'esercizio 2012 ad € 143.206,57.

Capitolo U121/50 Vigilanza varchi doganali. L'importo € 996.800,81 è relativo al contratto triennale sottoscritto il 10.01.2012 per l'affidamento del servizio di vigilanza degli accessi presso i varchi doganali pubblici del Porto di Livorno.

Categoria 1.2.2 Trasferimenti passivi € 315.079,75

Capitolo U122/30 Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali. € 315.079,75. I principali impegni assunti in questo capitolo sono relativi ai seguenti progetti:

- € 72.652,75 Cofinanziamento progetto "Vento e porti e mare"
- € 74.900,00 Cofinanziamento progetto "Green cranes"
- € 60.000,00 Progetto "Porto aperto"
- € 103.292,00 Quota associativa L.E.M.

Categoria 1.2.3 Oneri finanziari € 9.757,08

Capitolo U123/10 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. € 9.757,08. Sono affluiti in questo capitolo principalmente gli impegni relativi a commissioni bancarie per la costituzione di fidejussioni richieste dal vigilante Ministero per il finanziamento di opere quali:

- 4° lotto - Banchina sponda est (€ 2.708,18)
- Cunicolo Oleodotto Darsena Toscana (€ 2.097,62)
- Resecuzione calata Bengasi (€ 4.264,44)

Categoria 1.2.4 Oneri tributari € 461.076,61

Capitolo U124/10 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di € 461.076,61 si riferisce a:

- € 300.292,00 IRES 2012
- € 20.308,00 IRAP 2012
- € 124.229,00 IMU Acconto e saldo 2012
- € 13.874,66 Tassa T.I.A. competenza 2012

- € 917,45 Consorzio di bonifica fiumi e fossi
- € 1.455,50 Ritenute di acconto su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso il tesoriere Banco Popolare.

Categoria 1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti € 965,39

Capitolo U125/10 Restituzioni e rimborsi diversi. Gli impegni registrati nel presente capitolo ammontano ad **€ 965,39** e si riferiscono alla compensazione e rimborso di entrate correnti già accertate.

Categoria 1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci € 203.940,38

Capitolo U126/30 Oneri vari straordinari. L'importo registrato nel presente capitolo, per complessivi € 203.940,38 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.
- € 93.000,34 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, compenso membri di Comitato Portuale e per autovetture ed acquisto buoni taxi.
- € 89.210,15 ai sensi dell'art. 8 del decreto legge 6.7.2012, convertito in legge 7.8.2012, n. 135 per le riduzioni di spese per consumi intermedi, missioni personale dipendente ed organi di amm.ne e controllo, corsi di formazione e spese promozionali e propaganda.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.1 Investimenti € 12.166.302,52**

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 12.172.653,52 contro € 31.415.380,53 dell'esercizio precedente. Le principali diminuzioni sono riferite alla voce per Spese per interventi di manutenzione straordinaria per - € 13.855.807,00 e Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con entrate tributarie per - € 9.730.077,47.

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2012			DIFFERENZA		
Prev.iniz.	Prev.def.ve	Impegnato	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
U211/10 - Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con finanz. dello Stato					
23.765.696,00	25.265.696,00	2.556.972,62	-21.208.723,38	-22.708.723,38	-2.690.932,76
U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria					
			0,00	0,00	-13.855.807,00
U212/80 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria F/Perequativi					
3.000.000,00	3.000.000,00	1.249.518,81	-1.750.481,19	-1.750.481,19	1.249.518,81
U211/30 - Svil. Strat. del porto: studi, prog., ricerche					
736.000,00	736.000,00	281.215,58	-454.784,42	-454.784,42	-213.765,48
U211/40 - Acquisizione immobili					
	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	0,00	6.500.000,00
U211/50 - Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con entrate tributarie					
13.000.000,00	5.000.000,00	831.680,69	-12.168.319,31	-4.168.319,31	-9.730.077,47
U212/60 - Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale					
16.023,00	26.023,00	22.826,31	6.803,31	-3.196,69	11.956,11
U212/70 - Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti					
			0,00	0,00	-4.961,00
U212/10 - Acquisizione di attrezzature e macchinari					
755.000,00	755.000,00	440.788,32	-314.211,68	-314.211,68	-179.270,80
U212/20 - Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio					
			0,00	0,00	0,00
U212/50 - Acquisto di mobili e macchine					
50.000,00	50.000,00	24.129,04	-25.870,96	-25.870,96	-111.289,73
U212/60 - Acquisto hardware e software					
230.000,00	230.000,00	59.848,91	-170.151,09	-170.151,09	59.848,91
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	-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	199.322,24	-300.677,76	-300.677,76	-283.966,56
U225/10 - Restituzione depositi a cauzione					
25.000,00	25.000,00	6.351,00	-18.649,00	-18.649,00	6.351,00
TOTALE IMPEGNATO		12.172.653,52			