

B) Fondi in gestione

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	
	102.303.925	130.633.300	-28.329.375	
Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Fondi vincolati per lavori	130.537.104		28.366.808	102.170.296
Altri fondi vincolati	96.196	37.433		133.629
	130.633.300	37.433	28.366.808	102.303.925

I fondi vincolati per lavori per € 102.303.925 sono così costituiti:

- € 68.441.909 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.
- € 16.389.662 fondo perequativo
- € 286.424 fondo contributo stato per manutenzione straordinaria
- € 962.542 fondo bacino galleggiante
- € 5.589.758 fondo IVA art. 18-bis Legge 84/1994

Altri fondi vincolati:

- € 96.196 fondo Docup 2000/2006.
- € 37.433 fondo acq. beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014

C) Contributi in conto capitale

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	
	3.699.995	3.699.995	0	
Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Per contributi a destinazione vincolata	3.699.995			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 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	2.178.574	1.896.590	281.984

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
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	281.984		746.795
Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti	398.865			398.865
Arrotondamento				
	1.896.590	281.984		2.178.574

E' stato provveduto all'incremento del fondo svalutazione crediti in conformità della normativa tributaria e civilistica con riferimento ai principi contabili OIC 15.

E) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.813.552	2.771.572	41.980

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
TFR, movimenti del periodo	2.771.572	382.999	341.020	2.813.552

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 31.12.2015 di € 2.813.552 risulta così determinato:

- € 894.182,30 presso l'Autorità Portuale
- € 1.919.369,55 presso l'I.N.P.S.

L'incremento di € 382.999 è relativo a:

- € 357.172 rivalutazione linda al T.F.R. maturato;
- € 25.006 rivalutazione del fondo tesoreria a carico dell'INPS
- € 821 recupero rivalutazione 2014

I decrementi effettuati nel corso del 2015 sono relativi a:

- € 285.673 somme versate ai dipendenti in quiescenza e anticipazioni sul T.F.R.
- € 6.693 acconto e saldo imposta sostitutiva T.F.R.
- € 48.654 smobilizzo T.F.R. Previlog, Previndai e Tax benefit

F) Debiti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
93.780.879	111.355.932	-17.575.053

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		89.955.075		89.955.075
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	425.340			425.340
Debiti verso istituti di previdenza	386.710			386.710
Debiti verso lo Stato	351.900			351.900
Debiti verso altri enti pubblici				
Debiti verso il personale	549.569			549.569
Altri debiti	2.112.285			2.112.285
Arrotondamento	3.825.804	89.955.075		93.780.879

I debiti più rilevanti al 31/12/2015 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso Enti Previdenziali	386.710
Verso fornitori per acquisto di beni di consumo e servizi	363.485
Verso fornitori per lavori in ambito portuale	1.738.741
Verso fornitori per vigilanza varchi doganali	323.143
Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse	425.340
Verso fornitori per manut. straordinaria in ambito portuale	12.231.227
Verso fornitori per acquis. di beni patr. con finanz. dello Stato	23.127.231
Verso fornitori per acquis. di beni patr. con entrate tributarie	33.263.057
Verso fornitori per acquisto immobili portuali	3.854.205
Verso fornitori per manut. straordinaria F/perequativi	6.496.491
Verso fornitori per acquisto di attrezzature e macchinari	592.897
Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	612.465
Sviluppo strategico del porto: studi, progettazioni, ricerche	1.455.416
Verso fornitori per manut. straordinaria F/IVA	5.589.758

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 383.859,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 381.769. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 27.006,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 27.006,00

G) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.087.191	666.599	420.591

L'importo di € 1.087.191 è riferito al premio di produzione e 6/12 di quattordicesima e relativi oneri contributivi di competenza 2015, da

corrispondere al personale dipendente nell'anno 2016.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	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	182.469.319	160.250.129	22.219.190

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

La consistenza di € 182.469.319 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 € 165.800.521,93 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	1.700.121,83	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	3.241.489,54	Ministero Infr. e Trasp.
Capraia ampliamento banchina	7.110.301,48	Ministero Infr. e Trasp.
Darsena Morosini Piattaforma alaggio e varo	8.034.770,10	Ministero Infr. e Trasp.
Darsena Morosini L.nord Travel lift	3.590.164,34	Ministero Infr. e Trasp.
Dragaggio Darsena Morosini	2.966.707,08	Ministero Infr. e Trasp.
Darsena Morosini opere interne	4.353.168,52	Ministero Infr. e Trasp.
Lavori banchina di ponente	2.486.895,78	Ministero Infr. e Trasp.
Escavi 413 quater	6.008.342,66	Ministero Infr. e Trasp.
Denti attracco navi ro-ro Darsena 1	3.940.986,50	Ministero Infr. e Trasp.
Pescatori Darsena vecchia	204.999,73	Regione Toscana
Pescatori Isola di Capraia	97.238,61	Regione Toscana
Bacino galleggiante	255.477,43	Ministero Infr. e Trasp.
Maggiori eventuali oneri imprevisti	214.614,30	Ministero Infr. e Trasp.
Compl. Adeguamento vasca	329.584,64	Ministero Infr. e Trasp.
Adeguam. impermeab. Vasca	1.500.000,00	Ministero Infr. e Trasp.
Prog.ne raddoppio vasca di contenimento	500.000,00	Ministero Infr. e Trasp.
Impianto illuminazione Dars. Toscana	794,88	Ministero Infr. e Trasp.
Completamento piazzali e palazzina ex Erg	110.000,00	Ministero Infr. e Trasp.
Oneri di urbanizz. Aree Collesalvetti	250.000,00	Ministero Infr. e Trasp.
Area ex Toscoplast	650.000,00	Ministero Infr. e Trasp.
Edifici prefabbricati Dars.Calafati	127.094,77	Ministero Infr. e Trasp.
Analisi rischio merci	57.000,00	Ministero Infr. e Trasp.
Dragaggio Canale di accesso I lotto	197.268,00	Ministero Infr. e Trasp.
4° lotto Sponda est Darsena Toscana	8.204.835,68	Ministero Infr. e Trasp.
Taccate bacino galleggiante	3.881.878,40	Ministero Infr. e Trasp.
Mantenimento fondali Canale Navicelli	€ 818.220,00	Ministero Infr. e Trasp.
Livellamento Bacino evoluzione e D.Toscana	€ 499.289,90	Ministero Infr. e Trasp.
Elettrificazione banchine Porto passeggeri	2.916.249,50	Regione Toscana
Dragaggio Molo Italia lato nord	1.706.882,71	Ministero Infr. e Trasp.
Opere minori	7.430,88	

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 ai dividendi (€ 2.809.313 capitolo E123/50) ed agli interessi attivi (€ 1.982,93 capitolo E123/30), inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari;
- Utilizzo fondo Contributo Manutenzione straordinaria e fondo perequativo;
- Utilizzo fondo bacino galleggiante;

B - Costi della produzione

- spese di parte corrente con esclusione degli interessi passivi (€ 9.000,00 capitolo U123/10) inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari;
- risconti iniziali (€ 46.091,72);
- trattamento di fine rapporto (€ 357.171,72);
- ammortamenti e svalutazioni (€ 6.737.595,79);

C - Proventi e oneri finanziari

- proventi da partecipazioni (€ 2.809.313 capitolo E123/50)
- altri proventi finanziari (€ 1.982,93 capitolo E123/30)
- interessi ed altri oneri finanziari (€ 9.000,00 capitolo U123/10)

E - Proventi ed oneri straordinari

- sopravvenienze attive (€ 389.748,84)
- sopravvenienze passive (€ 220.786,42)

A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	32.258.437	30.996.779	1.261.659
Ricavi vendite e prestazioni	29.318.537	29.098.662	219.875
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	752.005	1.152.301	-400.296
Contributi da parte dello Stato	2.062.097	637.770	1.424.327
Contributi da parte di altri enti del settore pubbl.	125.798	108.045	17.753
	32.25.437	30.996.779	1.261.659

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

- **A7 - Contributi da parte dello Stato**

Utilizzo fondo perequativo per manutenzione straordinaria. L'introito relativo al fondo perequativo corrisposto da parte del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti viene contabilizzato tra i ricavi in misura equivalente all'ammortamento effettuato sui costi sostenuti per manutenzione straordinaria in ambito portuale. **2.062.097**

- **A10 - Contributi da parte di altri enti del settore pubblico**

Trattasi della quota annuale 20% di utilizzo del fondo costituito per la manutenzione del bacino galleggiante. Tale ricavo viene quantificato in misura equivalente all'ammortamento effettuato sui costi sostenuti per la manutenzione del bacino galleggiante. **125.798**

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	21.964.183	17.220.840	4.743.343
Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	38.894	48.147	-9.253
Servizi	6.114.939	4.762.657	1.352.282
Organi istituzionali	300.507	332.371	-31.864

Salari e stipendi	5.873.862	5.492.135	381.727
Oneri sociali	2.009.333	1.813.066	196.267
Trattamento di fine rapporto	357.172	364.610	-7.438
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.497.196	2.314.086	1.183.111
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.958.415	1.625.346	1.333.070
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	281.984		281.984
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	531.880	468.423	63.458
	21.964.183	17.220.840	4.743.343

Costi per il personale

Questi costi comprendono l'intera spesa per il personale dipendente.

Le voci "Salari e stipendi" e "Oneri sociali", per complessivi € 8.240.367, sono state dettagliate nella relazione del Presidente.

Il trattamento di fine rapporto, pari ad € 357.172 è riferito all'accantonamento del T.F.R. maturato al 31.12.2015.

Ammortamenti e svalutazioni

L'importo complessivo di € 6.455.612 è riferito a:

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali". Trattasi € della quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale. **3.497.196**
- Ammortamenti e deperimenti € **2.958.415**
Trattasi delle quote annuali di ammortamento dei beni patrimoniali conteggiati utilizzando i 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 civilistici.

Svalutazione dei crediti

L'importo di € 281.984 è relativo all'incremento del fondo svalutazione crediti in conformità della normativa tributaria e civilistica con riferimento ai principi contabili OIC 15.

Oneri diversi di gestione

Affluiscono in questa voce i costi relativi ai capitoli U125/10 Restituzione e rimborsi diversi (€ 41.218,27), U126/10 Spese per litigi, arbitraggi, risarcimenti (€ 4.000,00) e U126/30 Oneri vari straordinari (€ 440.570,11), come dettagliato nella relazione del Presidente.

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

• Risconti attivi

-Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente **(+) 46.091,72**

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	2.802.296	4.171	2.798.125
	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Da partecipazione	2.809.313		2.809.313
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	1.983	10.674	-8.691
(Interessi e altri oneri finanziari)	9.000	6.503	2.497
Utili (perdite) su cambi			
	2.802.296	4.171	2.798.125

Questa voce raccoglie i dividendi per € **2.809.313,23**, registrati nel rendiconto finanziario nel capitolo di entrata €123/50, gli interessi attivi per € **1.982,93**, registrati nel capitolo di entrata E123/30 e gli interessi passivi, spese e commissioni bancarie per € **9.000,00** registrati nel capitolo di spesa U123/10.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	0	0	0

E) Proventi e oneri straordinari

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

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	168.962	-228.377	397.340
	31/12/2015	Anno precedente	31/12/2014
Plusvalenza imm. materiali			
Utilizzo fondo plusvalenze		Utilizzo fondo plusvalenze	
Totale proventi	0,00	Totale proventi	0,00
Totale oneri	0,00	Totale oneri	0,00
Sopravv. Attive e ins. passive	389.749	Sopravv. Attive e ins. passive	245.990
Sopravv. Passive e ins. attivo	220.786	Sopravv. Passive e ins. attivo	474.367
Totale proventi	168.962	Totale oneri	-228.377
TOTALE PROV. E ONERI	168.962	TOTALE PROV. E ONERI	-228.377

- Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui **€ 389.748,84**

• **Minori residui passivi € 389.748,84**

- Riduzioni di impegni già assunti a seguito di economie su lavori e servizi **300.717,57** e per ribassi in sede di aggiudicazione di gara.
- Annullamento di impegni presi antecedentemente al 31.12.2005, per i quali qualsiasi eventuale obbligazione sottostante è prescritta per decorrenza dei termini di legge. **89.031,27**

- Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui **€ 220.786,42**

• **Minori residui attivi € 220.786,42**

- per doppia/errata registrazione **3.686,15**
- abbattimento canone alla Soc. Sintermar per l'esecuzione dei lavori di sistemazione del cumulo fangoso antistante la banchina assentita in concessione **25.500,00**
- per mancato utilizzo dell'area demaniale da parte della Soc. Terminal Calata Orlando **78.392,16**
- Liquidazione coatta amm.va della Soc. Cantiere Navale F.lli Orlando Provvedimento Commissoriale n° 143/2015 **108.320,18**
- Fallimento della Soc. Italian Service S.r.l **4.887,93**

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	410.865	382.796	28.069
Imposte			
Imposte correnti:			
IRES	383.859	376.127	7.732
IRAP	27.006	6.669	20.337
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
	410.865	382.796	28.069

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Le imposte dell'esercizio ammontano a complessivi € 410.865,00 e si riferiscono ad € 383.859,00 per Ires ed € 27.006,00 per Irap.

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

A – Valore della produzione	€	+ 32.258.437
B – Costi della Produzione	€	- 21.964.183
C – Proventi e oneri finanziari	€	+ 2.802.296
D – Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	0,00
E – Proventi e oneri straordinari	€	+ 168.962
Risultato economico prima delle imposte	€	13.265.513
Imposte dell'esercizio	€	- 410.865
AVANZO ECONOMICO	€	12.854.648

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE VIII

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

**ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO****Premessa**

L’art. 41, comma 1 del D.L. 24 aprile 2014 n. 66, convertito con legge 89/2014, ha previsto che “*a decorrere dall’esercizio 2014 alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all’art. 1, comma 2, del D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165, è allegato un prospetto sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario, attestante l’importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 231/2002, nonché l’indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all’art. 33 del D.Lgs. 33/2013. In caso di superamento dei predetti termini, le medesime relazioni indicano le misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti*”.

Il 14 novembre 2014 è stato pubblicato il DPCM 22 settembre 2014, il quale (articoli 9 e 10) definisce le specifiche tecniche da seguire per il calcolo e in quale formato pubblicare l’indicatore di tempestività dei pagamenti prevedendo che:

- il numeratore riporti la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale e pagata nel periodo di riferimento, dell’importo della fattura moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;
- il denominatore riporti la somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

L’indicatore attribuirà, pertanto, un peso maggiore ai casi in cui siano pagate in ritardo le fatture di importo più elevato.

Ai fini del calcolo, come indicato dal DPCM, si intende per:

- “*giorni effettivi*”, tutti i giorni di calendario, compresi i festivi
- “*data di pagamento*” la data di trasmissione degli ordinativi di pagamento in tesoreria;
- “*data di scadenza*”, i termini previsti dall’art. 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231 come modificato dalla legge 9 novembre 2012 n. 292;
- “*importo dovuto*”, la somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento, comprese le imposte, le tasse o gli oneri applicabili indicate nella fattura o nella richiesta equivalente di pagamento.



Dal calcolo devono essere esclusi i periodi in cui la somma era inesigibile. In questo caso, la data di riferimento per il calcolo dell'indicatore (data di scadenza), per le fatture prese in considerazione deve essere ridefinita in decorrenza dal momento in cui le stesse diventano esigibile.

Il risultato della procedura di calcolo sopra riportata determina i seguenti valori:

NUMERATORE

Somma degli importi dovuti moltiplicati per i giorni intercorrenti tra la data di scadenza e la data di pagamento: € 33.026.426,03

DENOMINATORE

Somma degli importi pagati nell'anno solare: € 31.912.993,10

INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI: 1,03

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO	
Ai sensi dell'art. 41, comma 1, decreto legge 24 aprile 2014, n.66, convertito con legge 23 giugno 2014, n. 89	
Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (art. 33 decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33)	
ESERCIZIO 2015	1,03

IMPORTO DEI PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI PREVISTI DAL D.LGS. 9 OTTOBRE 2002 N. 231		
ESERCIZIO 2015		
IMPORTO PAGAMENTI EFFETTUATI	€	31.912.993,10
IMPORTO PAGAMENTI EFFETTUATI OLTRE 60 GG DOPO LA SCADENZA	€	1.550.936,58

Il Dirigente
Dir. Amministrazione e Risorse Umane
Dott. Simone GAGLIANI

Il Commissario
Avv. Giuliano GALLANTI

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE IX

PROSPETTO RIEPILOGATIVO PER MISSIONI E PER PROGRAMMI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Autorità Portuale di Livorno

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI CONSUNTIVO ANNO 2015				Allegato 6
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2015	COMPETENZA	CASSA
MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza				
PROGRAMMA 007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste				
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti				
TOTALE PROGRAMMA		1.260.294,50		1.126.502,71
TOTALE MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza		1.260.294,50		1.126.502,71
MISSIONE 013 Diritto alla mobilità				
PROGRAMMA 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne				
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti				
TOTALE PROGRAMMA		862.616,35		804.931,57
TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità		862.616,35		804.931,57
MISSIONE 014 Infrastrutture pubbliche e logistica				
PROGRAMMA 011 Sistemi stradali, autostradali, ferroviari ed intermodali				
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti				
TOTALE PROGRAMMA		35.273.119,49		32.573.159,06
TOTALE MISSIONE 014 Infrastrutture pubbliche e logistica		35.273.119,49		32.573.159,06
MISSIONE 017 Ricerca e innovazione				
PROGRAMMA 006 Ricerca nel settore dei trasporti				
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti				
TOTALE PROGRAMMA		399.989,95		113.727,77
TOTALE MISSIONE 017 Ricerca e innovazione		399.989,95		113.727,77
MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche				
PROGRAMMA 002 Indirizzo politico				
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti				
TOTALE PROGRAMMA		300.507,11		300.685,01
PROGRAMMA 003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza				
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti				
TOTALE PROGRAMMA		11.024.974,36		10.319.204,18
TOTALE MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		11.325.481,47		10.619.889,19
MISSIONE 033 Fondi da ripartire				
PROGRAMMA 001 Fondi da ripartire				
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti				
TOTALE PROGRAMMA		0,00		0,00
TOTALE MISSIONE 033 Fondi da ripartire		0,00		0,00
MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro				
PROGRAMMA 001 Partite di giro				
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti				
TOTALE PROGRAMMA		4.397.022,60		5.120.889,00
TOTALE MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro		4.397.022,60		5.120.889,00
TOTALE SPESE		53.518.524,36		50.359.099,30



**Autorità Portuale
Livorno**

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N ° 32

I giorni 26 e 27 aprile 2016, si è riunito, presso la sede dell'Autorità Portuale, il Collegio dei Revisori per discutere il seguente o.d.g.:

- Relazione Conto Consuntivo anno 2015
- Relazione Variazione al Bilancio di Previsione 2016
- Varie ed eventuali

Sono presenti:

- | | |
|--|------------|
| • Dott. Armando CONCLUSIO | Presidente |
| • Dott.ssa Maria Maddalena LA MONTAGNA | Componente |

La Dott.ssa Laura MAZZONE, componente, ha partecipato ai lavori a partire dalle ore 16,30 del 26 aprile.

Assistono, per l'Autorità Portuale, il Dott. Simone Gagliani e il Signor Carlo Cavallini.

Il Collegio, previo approfondito esame degli elaborati contabili e della documentazione a corredo trasmessa via e-mail, redige la relazione al conto consuntivo 2015 dell'Autorità Portuale, che costituisce allegato A al presente verbale.

In riferimento al 2° punto all'ordine del giorno, il Collegio redige la relazione sulla 1° variazione al Bilancio di Previsione 2016, che costituisce allegato B al presente verbale.

In merito al punto 3, tra le varie ed eventuali, il Collegio prende visione della nota n. 38171 del 26/4/2016 pervenuta dall'Ispettorato Generale di Finanza, che allega al presente verbale, relativa alle conclusioni della verifica amministrativo-contabile eseguita dal 19 maggio al 4 luglio 2014 presso l'Autorità Portuale medesima.

Non avendo ulteriori argomenti da discutere, il Collegio, i cui lavori sono iniziati il giorno 26 aprile alle ore 14,30, chiude la riunione il 27 aprile 2016, alle ore 19,00.

Letto, approvato, sottoscritto

Il Collegio dei Revisori

Dott. Armando Conclusio

Dott.ssa M.M. La Montagna

Dott.ssa Laura Mazzone