

ATTI PARLAMENTARI

XVII LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**
n. **502**

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

(Esercizio 2015)

Trasmessa alla Presidenza il 2 marzo 2017

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 10/2017 del 21 febbraio 2017	<i>Pag.</i>	3
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità Portuale di Li- vorno per l'esercizio 2015	»	7

*DOCUMENTI ALLEGATI**Esercizio 2015:*

Bilancio consuntivo	»	53
Relazione del Presidente	»	79
Nota integrativa	»	117
Relazione del Collegio dei revisori	»	144

PAGINA BIANCA



Corte dei Conti

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

Determinazione e relazione sul risultato del controllo
eseguito sulla gestione finanziaria
dell'AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
per l'esercizio 2015

Relatore: Consigliere Mauro Nori

Ha collaborato

per l'istruttoria e l'elaborazione dei dati

la dott.ssa Alessandra Manetti

Determinazione n. 10/2017



La

Corte dei Conti

in

Sezione del controllo sugli enti

nell'adunanza del 21 febbraio 2017;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto l'art.6, comma 1, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, con il quale è stata istituita l'Autorità portuale di Livorno;

visto l'art. 6, comma 4, della citata legge 84/1994, come sostituito con l'art. 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;

visto il conto consuntivo dell'Autorità suddetta, relativo all' esercizio finanziario 2015, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'art. 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Mauro Nori 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 l' esercizio 2015;

ritenuto che, dall'esame della gestione e della documentazione relativa all' esercizio 2015, è risultato che:

- il Presidente dell'autorità portuale, nelle more del completamento del percorso di riforma di cui all'art.8, c.1, lett. f della legge 7 agosto 2015, n. 124, è stato nominato Commissario straordinario fino alla nomina del nuovo Presidente;

MODULARIO
C.C. 2

MOD. 2



Corte dei Conti

- per quanto riguarda la gestione del demanio, i canoni accertati risultano in diminuzione rispetto all'esercizio precedente, sia in termini assoluti che in percentuale sulle entrate correnti. Risulta peraltro in notevole aumento l'ammontare dei canoni riscossi, che raggiungono il 78 per cento degli accertamenti. Il collegio dei revisori segnala tuttavia il ritardo dell'ente nella quantificazione e comunicazione del canone dovuto ai concessionari e la modesta entità delle riscossioni per canoni in conto residui;
- l'esercizio 2015 mostra una ripresa sia del traffico merci che del traffico passeggeri del porto di Livorno;
- i risultati positivi dei traffici si riflettono sulle entrate correnti, che mostrano un incremento del 9 per cento; la gestione finanziaria chiude peraltro con un disavanzo di 10,1 milioni, determinato dall' ingente saldo negativo delle poste in conto capitale; l'avanzo di amministrazione passa dai 46,8 milioni del 2014 ai 46,7 milioni del 2015; anche l'avanzo economico mostra una diminuzione rispetto al 2014 (12,8 milioni rispetto a 13,1 milioni), mentre il patrimonio netto ammonta a 108,8 milioni, in crescita rispetto ai 96 milioni del 2014.
- a seguito del Piano di razionalizzazione delle partecipazioni societarie, approvato nel febbraio 2016, l'ente ha proceduto al recesso dalla Fondazione L.e.m., a decorrere dal 2016. Per quanto riguarda la cessione delle quote maggioritarie della Società Porto di Livorno 2000, la gara è in fase di esame delle offerte.

Ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'art. 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che del conto consuntivo - corredata delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione - della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

MODULARIO
C. C. - 2

MOD. 2



Corte dei Conti

P. Q. M.

comunica, con le considerazioni di cui in parte motiva, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2015, corredata delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione — dell'Autorità portuale di Livorno, l'unica relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso per il detto esercizio.

ESTENSORE

Mauro Nori

PRESIDENTE

Enrica Laterza

Depositata in segreteria il 27 FEB. 2017

R. DISUGENTE

(Dott. Roberto Zito)

PER COPIA CONFORME

SOMMARIO

PREMESSA.....	9
1. QUADRO DI RIFERIMENTO	10
2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO.....	15
3. PERSONALE	18
3.1. Pianta organica e consistenza del personale	18
3.2. Costo del personale	19
4. INCARICHI DI STUDIO E CONSULENZA.....	22
5. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE.....	23
5.1. Piano Regolatore (p.r.p.)	23
5.2. Piano operativo triennale (p.o.t).....	23
5.3. Programma triennale delle opere (p.t.o).....	24
6. ATTIVITÀ	25
6.1. Attività promozionale	25
6.2. Servizi di interesse generale	25
6.3. Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione.....	26
6.4. Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo	29
6.5. Traffico portuale	31
7. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE.....	33
7.1. Dati significativi della gestione.....	33
7.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate	34
7.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui	39
7.4. Il conto economico.....	41
7.5. Lo stato patrimoniale	43
8. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE.....	49

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1 - Compensi agli organi.	17
Tabella 2 - Ripartizioni della dotazione organica e del personale.	18
Tabella 3 - Spesa per il personale.....	20
Tabella 4 - Costo unitario medio.	21
Tabella 5 - Opere infrastrutturali.	28
Tabella 6 - Entrate per canoni.	30
Tabella 7 - Traffico merci disaggregato.	31
Tabella 8 - Traffico passeggeri.....	32
Tabella 9 - Risultati della gestione.	34
Tabella 10 - Rendiconto finanziario-dati aggregati.....	35
Tabella 11 - Rendiconto finanziario.	36
Tabella 12 - Situazione amministrativa.....	39
Tabella 13 - Disaggregazione dei residui.	40
Tabella 14 - Conto economico.....	42
Tabella 15 - Stato patrimoniale.....	44
Tabella 16 - Società partecipate.	46

PREMESSA

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento, ai sensi degli articoli 2 e 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259, sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria relativa all'anno 2015 dell'Autorità portuale di Livorno, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente.

Il precedente referto, relativo agli esercizi 2013-2014, è stato trasmesso al Parlamento con determinazione n.45 del 10 maggio 2016 ed è pubblicato in Atti parlamentari, XVII Legislatura, Doc. XV, n. 391.

I. QUADRO DI RIFERIMENTO

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

L’art.13 della legge 21 febbraio 2014, n.9, riguardante “*Disposizioni urgenti per EXPO 2015, per i lavori pubblici ed in materia di trasporto aereo*”, prevede la revoca di alcune assegnazioni di contributi disposte dal CIPE nel 2006 e nel 2010, l’afflusso di tali somme nel Fondo di cui all’art. 32, comma 6, della legge 15 luglio 2011, n. 111 e la successiva destinazione di tali somme ad interventi specificamente individuati. Prevede inoltre (comma 4 dell’art.13), la revoca dei fondi statali (di cui all’articolo 1, comma 994, della legge 27 dicembre 2006, n. 296), trasferiti o assegnati alle Autorità portuali, anche mediante operazioni finanziarie di mutuo con oneri di ammortamento a carico dello Stato, per la realizzazione di opere infrastrutturali, a fronte dei quali, essendo trascorsi almeno due anni dal trasferimento o dall’assegnazione, non sia stato pubblicato il bando di gara per l’assegnazione dei lavori.

Una quota pari a 23 milioni di euro delle risorse di cui al comma 1, dell’articolo 18-bis, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, è assegnata a decorrere dall’anno 2014 alla realizzazione degli interventi immediatamente cantierabili finalizzati al miglioramento della competitività dei porti italiani e a rendere più efficiente il trasferimento ferroviario e modale all’interno dei sistemi portuali previsti al comma 4, dell’art.13, della legge n.9/2014.

L’art.29, c.1, del d.l. n.133 del 2014, convertito nella legge 11 novembre 2014, n.164, ha previsto l’adozione di un “*Piano strategico nazionale della portualità e della logistica*,” da adottarsi con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, su proposta del ministro delle Infrastrutture e dei trasporti. Il richiamato Piano si propone di migliorare la competitività del sistema portuale e logistico, di agevolare la crescita dei traffici delle merci e delle persone e la promozione dell’intermodalità nel traffico merci, anche in relazione alla razionalizzazione, al riassetto ed all’accorpamento delle Autorità portuali.

Il Piano è stato approvato con d.p.c.m. del 29 agosto 2015 e pubblicato sulla G.U. n.250 del 27 ottobre 2015. La Corte Costituzionale con sentenza n. 261 del 17 novembre 2015, ha dichiarato l’illegittimità costituzionale dell’articolo 29, comma 1, del d.l. n. 133 del 2014 “nella parte in cui non prevede che il piano strategico della portualità e della logistica sia adottato in sede di Conferenza Stato-Regioni”. L’intesa, in sede di Conferenza Stato-Regioni, è stata raggiunta nella seduta del 31 marzo 2016.

Inoltre, allo scopo di accelerare i progetti inerenti alla logistica portuale, entro 30 giorni dall’entrata in vigore della legge n. 164/2014, le Autorità portuali devono presentare alla Presidenza del Consiglio dei ministri, un resoconto degli interventi correlati a progetti in corso di realizzazione o da

intraprendere, corredato dai relativi cronoprogrammi e piani finanziari. La Presidenza del Consiglio dei ministri, d'intesa con il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, seleziona, entro i successivi sessanta giorni, gli interventi ritenuti più urgenti, anche al fine di valutarne l'inserimento nel Piano strategico o di valutare interventi sostitutivi.

La legge di stabilità 2015 (l.23 dicembre 2014, n.190), all'art. 1, comma 236, interviene sulle disposizioni sopra menzionate della legge n.9/2014, precisando che le risorse in questione, cioè quota parte del fondo alimentato, entro un limite massimo annuale, con l'1 per cento dell'IVA riscossa nei porti ai sensi dell'art. 18-bis della legge n. 84/1994, possono essere assegnate dal CIPE senza la procedura prevista dall'art. 18-bis (individuazione con decreto del Ministro dell'economia entro il 30 aprile di ciascun anno dell'ammontare dell'IVA riscossa nei porti). Le risorse in questione sono quantificate in 20 milioni di euro dal 2015 al 2024, mentre il tetto massimo annuale delle risorse attribuibili a detto fondo è ridotto da 90 a 70 milioni di euro annui. Stabilisce inoltre (comma 153) che, per la realizzazione di opere di accesso agli impianti portuali è autorizzata la spesa di 100 milioni di euro per ciascuno degli anni 2017, 2018 e 2019. Le risorse sono ripartite con delibera del CIPE previa verifica dell'attuazione dell'articolo 13, comma 4, della legge n. 9/2014.

Il comma 611 della legge di stabilità 2015 prevede che le A.P. avviano a decorrere dal 1° gennaio 2015 un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, in modo da conseguire la riduzione delle stesse entro il 31 dicembre 2015, fissandone i criteri. A tal fine il comma 612 prevede l'approvazione da parte degli organi di vertice delle amministrazioni interessate, entro il 31 marzo 2015, di un piano operativo di razionalizzazione delle stesse, le modalità e i tempi di attuazione, nonché l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire. Tale piano, corredato di un'apposita relazione tecnica, è trasmesso alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicato nel sito internet istituzionale dell'amministrazione interessata. Entro il 31 marzo 2016, gli organi di cui al primo periodo predispongono una relazione sui risultati conseguiti, che è trasmessa alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicata nel sito internet istituzionale dell'amministrazione interessata. La pubblicazione del piano e della relazione costituisce obbligo di pubblicità ai sensi del decreto legislativo n.33/2013.

La legge 7 agosto 2015, n. 124, contenente deleghe al Governo in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche, all'art.8, comma 1, ha previsto la riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina delle Autorità portuali di cui alla legge n. 84/1994, con particolare riferimento al numero, all'individuazione di autorità di sistema ed alla governance, attraverso uno o più decreti legislativi da adottarsi entro dodici mesi dalla data di entrata in vigore della legge.

Il provvedimento delegato, dopo il recepimento delle osservazioni del Consiglio di Stato e delle Commissioni parlamentari e le proposte emendative della Conferenza Unificata, è stato adottato con il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169, recante *“Riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità portuali di cui alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, in attuazione dell'articolo 8, comma 1, lettera f), della legge 7 agosto 2015, n. 124”*. Detto decreto è stato pubblicato nella G.U., Serie generale n. 203 del 31 agosto 2016 ed è entrato in vigore il successivo 15 settembre, ad eccezione delle disposizioni di cui all'articolo 22, comma 2, entrate in vigore il 31 agosto scorso.

La normativa in questione si inserisce nelle politiche e nelle azioni intraprese dal Governo con il Piano strategico nazionale, per il rilancio della portualità e della logistica.

Il decreto, in estrema sintesi, tende ad una forte semplificazione ed efficienza del sistema portuale, con gli sportelli unici amministrativo e doganale e una nuova *governance* dei 57 porti di rilievo nazionale, coordinati da 15 Autorità di sistema portuale, in luogo delle precedenti 24, a loro volta dirette da un board snello e da un presidente con ampia facoltà decisionale. È stata prevista, inoltre, una marcata centralizzazione delle scelte strategiche, allo scopo di evitare la competizione tra porti vicini e stimolare invece la cooperazione.

La semplificazione delle procedure per facilitare il transito di merci e passeggeri, la promozione di centri decisionali strategici rispetto all'attività di porti in aree omogenee, la riorganizzazione amministrativa, il coordinamento centrale del Ministero sono i principi centrali del decreto.

Per quel che riguarda la semplificazione, è da rilevare che, rispetto agli attuali 113 procedimenti amministrativi, svolti da 23 soggetti, il decreto prevede l'istituzione di due sportelli che dovrebbero ridurre drasticamente i tempi di attesa, lo Sportello Unico Doganale per il Controllo sulla merce, che già si avvale delle semplificazioni attuate dall'Agenzia delle Dogane, e lo Sportello Unico Amministrativo per tutti gli altri procedimenti e per le altre attività produttive in porto non esclusivamente commerciali; ulteriori snellimenti procedurali sono poi previsti per le modalità di imbarco e sbarco passeggeri e per l'adozione dei Piani Regolatori Portuali.

Sono 57 i porti di rilievo nazionale che vengono riorganizzati nelle nuove 15 Autorità di Sistema Portuale, centri decisionali strategici con sedi nelle realtà maggiori, ovvero nei porti definiti *core* dall'Unione europea.

Le Autorità di sistema portuale individuate dalla nuova normativa sono le seguenti:

- 1) Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale: Porti di Genova, Savona e Vado Ligure;
- 2) Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Orientale: Porti di La Spezia e Marina di Carrara;

- 3) Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale: Porti di Livorno, Capraia, Piombino, Portoferaio, e Rio Marina e Cavo;
- 4) Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centro-Settentrionale: Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta;
- 5) Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale: Porti di Napoli, Salerno e Castellamare di Stabia;
- 6) Autorità di Sistema Portuale dei Mari Tirreno Meridionale, Jonio e dello Stretto: Porti di Gioia Tauro, Crotone (porto vecchio e nuovo), Corigliano Calabro, Taureana di Palmi, Villa San Giovanni, Messina, Milazzo, Tremestieri, Vibo Valentia e Reggio Calabria;
- 7) Autorità di Sistema Portuale del Mare Di Sardegna: Porti di Cagliari, Foxi-Sarroch, Olbia, Porto Torres, Golfo Aranci, Oristano, Portoscuso-Portovesme e Santa Teresa di Gallura (solo banchina commerciale);
- 8) Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale: Porti di Palermo, Termini Imerese, Porto Empedocle e Trapani;
- 9) Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale: Porti di Augusta e Catania;
- 10) Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Meridionale: Porti di Bari, Brindisi, Manfredonia, Barletta e Monopoli;
- 11) Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio: Porto di Taranto;
- 12) Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centrale: Porto di Ancona, Falconara, Pescara, Pesaro, San Benedetto del Tronto (esclusa darsena turistica) e Ortona;
- 13) Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centro-Settentrionale: Porto di Ravenna;
- 14) Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale: Porti di Venezia e Chioggia;
- 15) Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Orientale: Porto di Trieste.

Alle suddette 15 Autorità di Sistema Portuale viene affidato un ruolo strategico di indirizzo, programmazione e coordinamento del sistema dei porti della propria area, con funzioni di attrazione degli investimenti sui diversi scali e di raccordo delle amministrazioni pubbliche. Ogni Autorità di Sistema Portuale opererà in stretta relazione con il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, in particolare per il Piano Regolatore di Sistema Portuale e i programmi infrastrutturali con contributi nazionali o comunitari.

Le Regioni possono chiedere l'inserimento nelle Autorità di Sistema di ulteriori porti di rilevanza regionale.

Sotto il profilo organizzativo e gestionale, le Autorità di Sistema Portuale saranno guidate da un Comitato di gestione molto più snello dell'attuale, da 3 a 5 componenti, con il ruolo di decisore

pubblico istituzionale. Il Comitato di gestione sarà guidato da un presidente, di comprovata esperienza nell'economia dei trasporti e portuale e con ampi poteri decisionali, scelto dal Ministro delle infrastrutture e dei trasporti d'intesa con la Regione o le Regioni interessate dall'Autorità di sistema. Rispetto ai precedenti Comitati Portuali, con limitata capacità decisionale, si passa pertanto da circa 336 membri a 70 persone a livello nazionale.

I rappresentanti degli operatori e delle imprese faranno parte, invece, degli Organismi di partenariato della Risorsa Mare, con funzioni consultive: potranno partecipare al processo decisionale, non potranno più votare atti amministrativi.

Per garantire la coerenza con la strategia nazionale è stata prevista l'istituzione di una Conferenza nazionale di coordinamento delle Autorità di Sistema Portuale, presieduta dal Ministro e con lo scopo di realizzare una programmazione nazionale delle scelte strategiche e infrastrutturali, fino a definire un Piano regolatore portuale nazionale.

Sulla base delle disposizioni della riforma, l'Autorità portuale di Livorno confluirà, insieme all'Autorità portuale di Piombino, nell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale, che comprenderà i porti di Livorno, Capraia, Piombino, Portoferaio, Rio Marina e Cavo ed avrà sede a Livorno.

E' sostanzialmente giunta a conclusione la procedura per la nomina del Presidente dell'Autorità di sistema (sulla designazione da parte del Ministro delle Infrastrutture sono stati acquisiti sia l'intesa del Presidente della Regione Toscana che i pareri delle competenti commissioni parlamentari, ma non risulta ancora adottato il decreto ministeriale di nomina).

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 ed il collegio dei revisori dei conti. La durata in carica dei componenti 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 alla indicazione dei compensi attribuiti e della spesa sostenuta per il loro funzionamento.

Il collegio dei revisori ha regolarmente attestato il rispetto della normativa di contenimento della spesa pubblica.

Il Presidente

Il presidente dell'autorità portuale è stato nominato con decreto ministeriale in data 12 aprile 2011 per un quadriennio; a far data dal 14 maggio 2015, è stato commissario straordinario fino alla entrata in carica del nuovo presidente. Tale incarico, nelle more del completamento del percorso di riforma di cui all'art.8, c.1, lett. f della l.n.124/2015, è stato rinnovato in data 13 novembre 2015 e, da ultimo, in data 13 maggio 2016, fino alla designazione del presidente e, comunque, per un periodo non superiore a sei mesi dalla data suddetta.

Il compenso del presidente è stato determinato nella misura prevista dal d.m. 31 marzo 2003, corrispondente al trattamento economico previsto per i dirigenti di prima fascia del Ministero dei Trasporti, moltiplicato per il coefficiente 2,2; a decorrere dal 1° gennaio 2009 tale compenso, secondo le indicazioni fornite dal Ministero vigilante, è stato rideterminato, sulla base del trattamento economico fondamentale previsto dal ccnl di categoria (biennio 2008-2009).

L'emolumento è stato aumentato del 10 per cento in considerazione del fatto che il presidente risiede in località diversa da quella ove ha sede l'autorità portuale (art. 2 d.m.31 marzo 2003).

Al commissario straordinario è riconosciuto per tutta la durata dell'incarico un trattamento economico pari all'ottanta per cento di quello previsto per i presidenti delle autorità portuali, nonché il trattamento di missione, ove spettante.

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 provvedimento presidenziale n. 33 del 16 febbraio 2012, per il quadriennio 2012-2016. Con provvedimento commissoriale n.58 del 13 aprile 2016 si è proceduto al rinnovo dei nuovi componenti non di diritto, per un quadriennio dalla data di insediamento, fatti salvi gli effetti di eventuali modifiche normative.

L'importo del gettone di presenza, a seguito delle riduzioni di legge, è ammontato ad euro 39,74.

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.

L'attuale Segretario generale è stato nominato in data 15 settembre 2011, per la durata di quattro anni decorrenti dal novembre 2011, con il trattamento economico su base annua di euro 185.033. Tale incarico è stato prorogato dapprima al 17 giugno 2016, poi al 31 dicembre 2016 ed infine al 31 marzo 2017, con successive delibere del comitato portuale del 20 novembre 2015, dell'8 giugno 2016 e del 20 dicembre 2016, mantenendo lo stesso trattamento economico.

Il Collegio dei revisori dei conti

I membri del collegio dei revisori dei conti in carica nell'esercizio in esame erano stati nominati con d.m. in data 13 luglio 2012, per un quadriennio. Con d.m. del 29 agosto 2016, è stato nominato un collegio straordinario, composto dai medesimi componenti di quello precedente, fino alla ricostituzione del nuovo collegio dei revisori.

Il compenso ai componenti del collegio dei revisori dei conti, è stato determinato in base ai criteri stabiliti con il d.m. in data 18 maggio 2009, prendendo a riferimento gli emolumenti spettanti al Presidente dell'autorità portuale, nella misura dell'otto per cento al Presidente, del sei per cento ai componenti effettivi, dell'un per cento ai componenti supplenti. A seguito delle riduzioni di legge è stato fissato nell'esercizio in esame ad euro 16.212 per il Presidente, ad euro 12.159 per gli altri membri e ad euro 2.026 per i membri supplenti.

Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nella tabella che segue è riportata la spesa impegnata nel 2015 per il pagamento delle indennità spettanti agli organi di amministrazione e di controllo (compresi rimborsi spese e alcuni oneri accessori), rispetto a quella impegnata nel 2014.

Tabella 1 - Compensi agli organi.

Esercizio	2014	2015
Presidente	256.552	227.010
Comitato portuale	5.476	6.239
Collegio dei Revisori	55.238	55.372
Trasferte organi amm.ne e contr.	15.105	11.886
Totali	332.371	300.507

Fonte: rendiconto gestionale.

La spesa per gli organi nel 2015, comprensiva anche degli oneri previdenziali e fiscali, risulta in diminuzione rispetto al 2014, a causa soprattutto del decremento del compenso al presidente, avendo lo stesso, come già riferito, ricoperto tale carica fino al maggio del 2015, rivestendo successivamente a tale data la carica di commissario straordinario.

Le spese per trasferte si riferiscono per euro 10.667 al collegio dei revisori e per euro 1.219 al Presidente dell'autorità portuale.

Agli emolumenti per gli organi, come anticipato, sono state applicate le riduzioni di legge.

3. PERSONALE

3.1. Pianta organica e consistenza del personale

La pianta organica della Segreteria tecnico-operativa è stata adottata dal comitato portuale con delibera n. 11 del 24 maggio 2012, approvata dal Ministero vigilante in data 17 gennaio 2013, e prevede 96 unità di personale, con esclusione del Segretario generale. Nelle tabelle che seguono è indicata, per ciascuna qualifica, la dotazione organica ed il numero dei dipendenti effettivamente in servizio al 31 dicembre 2015, con esclusione del Segretario generale, posti a raffronto con le unità in servizio al 31 dicembre 2014.

Tabella 2 - Dotazione organica e consistenza del personale.

Categoria	Dot. org. Del. n. 11 del 24/5/12	Unità al 31/12/14	Unità al 31/12/15
Dirigenti	6	5	5
Quadro A	16	14	16
Quadro B	16	16	16
1 Liv.	21	20	20
2 Liv.	23	19	21
3 Liv.	11	7	11
4 Liv.	2	1	1
5 Liv.	1	1	1
Totale	96	83	91

Il rapporto dirigenti/dipendenti, in base alla pianta organica, è di circa 1 dirigente ogni 15 dipendenti.

L'Autorità portuale ha fatto inoltre ricorso nel 2015, per sopperire a straordinarie esigenze di lavoro di carattere organizzativo e sostitutivo, alla somministrazione di lavoro a tempo determinato, per complessive 7.558,40 ore rispetto alle 2.010,40 ore del 2014. Il collegio dei revisori ha attestato che il numero di ore rientra nel limite previsto dal c.c.n.l., art.64, c.2.

Nel corso del 2015 si sono verificate due cessazioni dal servizio, di un quadro B e di un dipendente di secondo livello. A seguito di selezione interna, con provvedimento segretariale n.133/2015, un dipendente di primo livello è stato promosso quadro B per la posizione resasi vacante a seguito della predetta cessazione dal servizio. Inoltre nel corso del 2015 sono state assunte 10 unità di personale di cui nove a seguito di selezione ad evidenza pubblica. E' proseguito anche per il 2015 l'affidamento di funzioni e responsabilità dirigenziali ad un quadro A, per la cessazione dal servizio, avvenuta a fine 2014, del dirigente della direzione tecnica.

Le Autorità portuali, avendo natura giuridica di enti pubblici non economici^[1], devono essere ricongdotte nell'ambito soggettivo delle amministrazioni pubbliche con obbligo, pertanto, di fare ricorso alle modalità di reclutamento previste per gli enti pubblici di pari natura in virtù di una riserva assoluta di legge non derogabile dalla contrattazione collettiva.

In conseguenza, l'articolo 6 del decreto legislativo n.169/2016 ha disposto che le nuove AdSP sono tenute ad applicare i principi di cui al titolo I del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e devono pertanto adeguare i rispettivi ordinamenti ai predetti principi stabilendo, con propri provvedimenti, criteri e modalità per il reclutamento del personale dirigenziale e non dirigenziale nel rispetto dei principi di cui all'articolo 35, comma 3, del medesimo decreto legislativo. Il personale dirigenziale e non dirigenziale delle istituite AdSP deve essere assunto quindi mediante procedure selettive di natura comparativa, secondo principi di adeguata pubblicità, imparzialità, oggettività e trasparenza. Anche le progressioni di carriera debbono avvenire mediante concorso pubblico.

3.2. Costo del personale

Il personale delle autorità portuali è inquadrato nel c.c.n.l. dei lavoratori dei porti. Nell'aprile 2014 è stato sottoscritto il c.c.n.l., con decorrenza 1 gennaio 2013-31 dicembre 2015. Sulla materia, come riferito nei precedenti referti, hanno inciso le norme di contenimento delle spese di personale previste dall'art.9, c.1 del d.l. n.78/2010, i cui effetti sono in parte cessati dall'1 gennaio 2015, ai sensi della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015). Di conseguenza, dal primo gennaio 2015 le autorità portuali hanno potuto adeguare il trattamento economico del proprio personale al valore stipendiale determinato dal c.c.n.l. del 2008, ferma restando l'impossibilità di riconoscere arretrati per gli anni dal 2011 al 2014. Sul punto è intervenuta anche la sentenza n.178/2015 della Corte costituzionale, che ha dichiarato l'illegittimità del regime di sospensione della contrattazione collettiva, a decorrere dall'8 agosto 2015. Pertanto a decorrere da tale data è stato disposto l'adeguamento dei valori retributivi a quelli previsti dal c.c.n.l. 2013-2015.

Nella tabella che segue è indicata la spesa complessivamente sostenuta per il personale nel 2015, incluso il segretario generale, con le variazioni di ciascuna voce rispetto a quella dell'esercizio

^[1] L'art. 1, comma 993, della legge n. 296/2006 e da ultimo l'articolo 7 comma 5 del d.lgs 169/2016 hanno ribadito la natura giuridica di ente pubblico non economico dell'Autorità portuale (ora Autorità di sistema portuale).

precedente. Ai fini dell'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.

Tabella 3 - Spesa per il personale.

Tipologia dell'emolumento	2014	2015	% 2015/14
Emolumenti e rimb. spese al Segretario generale	189.112	192.324	1,7
Emolumenti fissi al personale dipendente	3.055.724	3.133.269	2,5
Emolumenti variabili al personale dipendente	103.866	137.653	32,5
Indennità e rimborso spese di missione	35.703	33.656	-5,7
Altri oneri per il personale	156.959	149.165	-5,0
Spese per l'organizzazione di corsi e formazione	8.470	8.440	-0,4
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	1.813.066	2.009.333	10,8
Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0	154.579	0,0
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	1.649.349	1.785.775	8,3
Fondo ex art.9, c.1, l. 122/2010	213.272	0	-100,0
Emolumenti personale non dipendente	79.680	278.999	250,1
Totali	7.305.201	7.883.195	7,9
Accantonamento T.F.R.	366.155	357.172	-2,5
Totali	7.671.356	8.240.367	7,4

Il costo del personale mostra un aumento del 7,4 per cento rispetto al 2014, determinato dalla assunzione di 10 unità di personale, oltre che dall'adeguamento del trattamento economico del personale ai sopra menzionati incrementi contrattuali. Inoltre, come riferito nel precedente referto, nel 2015 è stato sottoscritto il nuovo accordo integrativo aziendale che ha previsto, con decorrenza 1 novembre 2015, l'incremento di alcune voci retributive (tra cui salario aziendale e superminimo di livello). Gli emolumenti al Segretario generale comprendono anche gli oneri relativi al premio per il raggiungimento degli obiettivi.

Per quanto riguarda l'applicazione dell'art. 9, comma 1 del d.l. n. 78/2010, l'ente, con provvedimento segretariale n.17 del 24 febbraio 2014, ha disposto il recupero in unica soluzione dei maggiori importi erogati al personale dipendente dall'1 gennaio 2013 al 31 gennaio 2014.

Inoltre, in attuazione delle istruzioni impartite dal ministero vigilante e da Assoporti, ed in conformità all'orientamento espresso dalla Corte dei conti nel precedente referto, con provvedimento segretariale n.7 del 21 gennaio 2016 è stato disposto il recupero rateizzato in 60 mesi anche dei maggiori importi erogati al personale dipendente nel biennio 2011/2012.

La tabella che segue individua i valori del costo medio unitario del personale, incluso il segretario generale, per l'esercizio 2015, raffrontati all'esercizio precedente.

Tabella 4 - Costo unitario medio.

2014			2015		
Costo	Unità	Costo m.unit.	Costo	Unità di personale	Costo m.unit.
7.671.356	84	91.326	8.240.367	92	89.569

Fonte: elaborazione C.d.c.

Il costo medio è diminuito dell'1,9 per cento rispetto al 2014, per effetto dell'incremento delle unità di personale.

4. INCARICHI DI STUDIO E CONSULENZA

L’Autorità portuale, nell’esercizio in esame, ha impegnato somme di importo esiguo sul capitolo di parte corrente relativo alle consulenze. Ha fornito peraltro un elenco nominativo degli incarichi conferiti, che raggiungono un importo complessivo di euro 381.855, con l’indicazione dei capitoli di bilancio su cui sono stati contabilizzati; gli incarichi di importo più rilevante (complessivamente circa 180 mila euro), sono connessi all’esecuzione delle opere infrastrutturali o allo sviluppo strategico del porto e pertanto contabilizzati tra le spese in conto capitale. I rimanenti incarichi sono stati contabilizzati, in maniera non sempre coerente, su vari capitoli di spesa corrente, tra cui spicca quello delle spese diverse di amministrazione, su cui sono stati contabilizzati incarichi per un importo complessivo di circa 75 mila euro (in massima parte relativi alla partecipazione a commissioni esaminatrici per la selezione del personale); altri incarichi sono stati contabilizzati tra le partite di giro (circa 30 mila euro), in quanto connessi a progetti europei o nazionali interamente finanziati con fondi UE/Stato/Regione.

Le spese legali ammontano ad euro 32.177, di cui 28.952 per un incarico di patrocinio legale conferito ad un avvocato del libero foro, relativo ad un contenzioso in cui ricorreva una situazione di conflitto di interessi. La somma rimanente, pari ad euro 3.225, si riferisce alla domiciliazione di una causa effettuata dall’Avvocatura dello Stato di Firenze presso lo studio di un avvocato del libero foro di Livorno.

L’Autorità portuale ha inoltre precisato che è stato affidato all’Avvocatura dello Stato il patrocinio di tutti i contenziosi in sorti nel 2015, di cui molti ancora non definiti.

5. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

L'art. 9, comma 3 della legge n. 84 del 1994, nel testo vigente precedentemente alle innovazioni di cui al d.lgs. n. 169/2016, 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 perseguitamento degli obiettivi da realizzare, all'individuazione delle disponibilità a tal fine necessarie e a quant'altro risulti necessario per la realizzazione in concreto delle opere previste.

Gli atti in questione sono costituiti, rispettivamente, dal piano regolatore portuale (p.r.p.) che ha la funzione di definire l'assetto complessivo del porto e dal piano operativo triennale (p.o.t.) soggetto a revisione annuale, con il quale vengono individuate le linee di sviluppo delle attività portuali e gli strumenti per attuarle. A tali strumenti programmatori specifici va poi aggiunto il programma triennale dei lavori (p.t.o.), previsto dall'art. 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, ora art.21 del d.lgs. n.50/2016.

5.1. Piano Regolatore (p.r.p.)

Il p.r.p. 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 Livorno 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.

A conclusione di un lungo e complesso procedimento iniziato nel 2008, il Piano regolatore portuale è stato definitivamente approvato dal Consiglio regionale della Toscana in data 25 marzo 2015, e pubblicato nel Bollettino ufficiale della regione in data 8 aprile 2015.

5.2. Piano operativo triennale (p.o.t)

Il p.o.t. da aggiornare annualmente, concerne le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati. Il p.o.t., che deve ovviamente permanere all'interno di uno schema di coerenza con il p.r.p., consente di proporre al Ministero vigilante ed 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, con delibera n. 28 del 30 ottobre 2013, ha approvato il p.o.t. 2013-2015, al quale è stata data quasi interamente attuazione.

5.3. Programma triennale delle opere (p.t.o.)

Ai sensi dell'art. 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, ora, si ripete, art. 21 del d.lgs. n.50/2016, 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. 24 del 29 ottobre 2014, ha approvato il programma triennale delle opere per il triennio 2015-2017, aggiornato al triennio 2016-2018 con delibera n. 23 del 12 novembre 2015 ed al triennio 2017-2019 con delibera n.34 del 10 novembre 2016.

6. ATTIVITÀ

Nei paragrafi che seguono si illustrano in maniera sintetica le principali attività svolte dall'A.P. nell'esercizio in esame.

6.1. Attività promozionale

L'attività di promozione 2015 è stata improntata, principalmente, al consolidamento delle relazioni già esistenti con altre comunità portuali ed all'implementazione dei traffici portuali con lo sviluppo di nuovi accordi con vettori ed operatori internazionali. In tale ottica l'Ente ha partecipato a vari eventi espositivi internazionali tra cui "Fruit Logistic" di Berlino (settore logistica agroalimentare), "Transport logistic di Monaco", "Seatrade Cruise Shipping" di Miami (settore crociere), "Black Sea" Istanbul, "Seatrade Europe" ad Amburgo, "Break Bulk" di Anversa (logistica integrata), TOC Europe a Rotterdam (settore logistica e innovazione), Medcruise - Assemblea generale a Zara, Transport di Brema.

All'interno del programma promozionale rivolto al territorio locale ed alla comunità cittadina si è svolto anche nel 2015 il progetto "Porto aperto," ormai consolidata iniziativa finalizzata all'integrazione porto - città.

L'importo impegnato dall'Autorità portuale per spese promozionali nel 2015 ammonta ad euro 179.656 rispetto ai 167.574 euro del 2014, in coerenza con l'incremento dei traffici.

6.2. Servizi di interesse generale

La legge n.84/1994 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.

Il servizio di pulizia di aree comuni a terra ed il servizio di pulizia degli specchi acquei sono stati affidati a conclusione di procedura di gara ad evidenza pubblica con durata 1 luglio 2014-30 giugno 2017. Dal primo luglio 2014 è operativo il "Regolamento per la gestione in ambito portuale dei servizi di pulizia e di raccolta rifiuti da terra e da mare, da fornire a titolo oneroso all'utenza portuale," approvato con delibera n.10/2014.

Per quanto riguarda la raccolta rifiuti da navi, nel 2012, a seguito di gara, il servizio è stato affidato in concessione fino al 31 luglio 2016. Con provvedimento n.119 del 26 luglio 2016, l'Autorità portuale ha prorogato la concessione fino al 31 dicembre 2016, motivandola con la difficoltà di indire una

nuova procedura di gara a causa dell’emanazione del d.lgs. n.50/2016. Attualmente è in corso la preparazione della documentazione per l’esplicitamento della nuova procedura di gara per l’affidamento del servizio.

I rifiuti raccolti vengono consegnati, per essere avviati al recupero o smaltimento, agli impianti di stoccaggio e trattamento presenti in porto, della società concessionaria, con la quale, in relazione all’entità degli investimenti effettuati dalla stessa per il potenziamento degli impianti e per gli adeguamenti in materia ambientale richiesti nel tempo dalle normative, è stata stipulata apposita convenzione con scadenza 31 agosto 2021.

Il servizio idrico nel porto, relativo alla fornitura di acqua potabile alle utenze portuali ed alle navi, era stato affidato in concessione ad una società nel 2001, fino alla data del 15 marzo 2016.

Con l’emanazione del d.lgs. n.152/2006, è stato, peraltro, sancito il principio di unicità della gestione del servizio idrico integrato in ciascun ambito territoriale ottimale ed ai sensi dell’art.172, c.2, il Gestore unico, in caso di affidamenti basati sulla normativa previgente, “subentra alla data di scadenza prevista nel contratto di servizio o negli altri atti che regolano il rapporto”.

Nella fase di passaggio dall’attuale concessionario privato al Gestore unico, l’autorità portuale ha prorogato l’atto di concessione in argomento fino al 31 dicembre 2016. A seguito di sottoscrizione di un Protocollo d’Intesa tra Autorità portuale, Comune di Livorno, Autorità idrica Toscana e Gestore unico (A.S.A. s.p.a.), quest’ultimo ha assunto la gestione del servizio idrico integrato anche nell’ambito portuale di Livorno, a decorrere dal primo gennaio 2017. A tal fine l’Autorità portuale ha concesso in uso al Gestore unico l’esistente rete idrica portuale.

6.3. Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione
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 ultimo 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 su aree ed edifici demaniali nella sede dell’Autorità portuale, nonché la manutenzione sulle apparecchiature degli impianti utilizzati, l’Autorità portuale ha stanziato risorse proprie, per un importo che nel 2015 è ammontato ad euro 2.980.267.

Per la manutenzione straordinaria delle parti comuni, è stato invece istituito, con l' art.1, comma 983 della legge 296/2006, un fondo statale perequativo di 50 milioni di euro, da ripartire annualmente tra le Autorità portuali¹.

Nel 2015 i contributi accertati a carico del fondo perequativo sono ammontati ad euro 2.127.137. Le somme impegnate dall'ente per gli interventi di manutenzione straordinaria ammontano ad euro 5.775.209, finanziati anche con contributi a carico del fondo perequativo percepiti negli anni precedenti e non interamente utilizzati.

Per ciò che concerne le opere di grande infrastrutturazione, che, secondo l'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 nel 2015, le relative fonti di finanziamento e lo stato di avanzamento alla data di conclusione dell'istruttoria (gennaio 2017).

¹ L'art.1, comma 983 della legge 296/2006 ha previsto un ammontare di importo variabile per gli anni 2007-2010 ed un ammontare di 50 milioni di euro a decorrere dall'anno 2011.

Tabella 5 - Opere infrastrutturali.

DESCRIZIONE INTERVENTO	FONTE DI FINANZIAMENTO	DATA AGGIUDICAZIONE LAVORI	DATA INIZIO LAVORI	DATA FINITE LAVORI (CONTRATTO)	TIPO DI GARA	COSTO LAVORI AGGIUDICATI	PERIZIA DI VARIANTE O SUPPLETIVE	COSTO TOTALE LAVORI	STATO AVANZ. LAVORI	COLLAUDO	
Realizzazione seconda Vasca di colmata	Mitt - (ADM LEGGE 43/2014 art. 6)	26/05/2011	30/04/2012	20/04/2015	1.1.164.789,35	1.1.164.789,35		1.1.164.789,35	Terminato	22/02/2015	
Elettrificazione banchina Porto Passeggeri	REGIONE/MIN. AMBIENTE/PRIS/PROPRIE	28/10/2013	16/07/2014	27/02/2015	preceduta licenziata	2.712.621,60		2.846.332,00	Terminato	30/11/2015	
Dragaggio di allungamento imboccatura sud 1° fase	MINISTERO/PER/PERCQUATTO	24/03/2015	11/02/2015	11/04/2015	procedura aperta	265.428,50		265.428,50	Terminato	29/05/2015	
Dragaggio Banchina Marzocco	Mitt (ADM LEGGE 166/2002 (quater))	02/01/2015	12/01/2015	30/01/2015	Aut. Stato/Prov. S. (intera)	2.261.034,88		2.261.034,88	Terminato	20/01/2015	
Dragaggio Darsena Calabri	ASISONE/PRIS/PROPRIE	09/11/2015	28/12/2015	25/02/2016	procedura neopubblica	393.880,03		41.150,96	376.729,45	Terminato	06/04/2016
Sponda Est Darsena Toscana iv Lato	Convenzione MIT - Fondo prop. AP	02/11/2011	22/09/2012	25/12/2013	Proc. distretta	6.474.898,22		7.905.132,56	X00%	15/06/2015	
Fornitura in opera di tasselli per bacino gelleggiante	1. 166/2012	28/10/2013	24/10/2013	20/05/2014	Proc. aperto	1.332.000,00		1.032.000,00	100%	CHE 17/03/2015	
Banchinamento Darsena Calabri	1. 286/2006 - Fondi propri AP	11/12/2012	27/05/2013	27/12/2014	Proc. istretta	4.755.090,91		371.451,78	5.023.552,22	X00%	
Prerifugamento Spongiante Elba	1. 146/2004	11/02/2013	16/09/2013	30/11/2013	Proc. istretta	3.198.750,25			3.168.633,22	100%	
Attraversamento con microtunnel del canale industriale	Fondi propri AP	09/05/2014	07/07/2014	07/08/2014	Proc. istretta	5.063.372,52				30/11/2015	
Banchinamento del pontile 12 alla Darsena Petroli	Convenzione MIT-Regione Toscana - Fondi propri AP	10/07/2014	24/09/2015	31/12/2015	Proc. aperto	\$ 112.785,54		\$ 184.914,65		7/05/	
Cunicolo per idrodoti e gasdoti	Regione Toscana - Fondi propri AP	26/02/2014	08/10/2014	16/06/2015	Proc. aperto	1.851.618,08				5/06	
Escavo Canale della Boliana (1 lotto)	Fondi propri AP	04/06/2014	16/09/2014	15/03/2015	Proc. istretta	\$ 70.322,97		\$ 41.383,50	\$ 81.723,42	100%	
Demolizione subacquea banchina Calata Bengasi	Fondi propri AP	20/02/2015	05/10/2015	19/08/2015	Proc. istretta	\$ 35.075,30				CHE 23/10/2015	
Affidamento del contratto di concessione di costruzione e gestione dei terminal denominato Piattaforma Europa											
Regione Toscana - Fondi propri AP - Fondi privati											
PROCEDURA RISTRETTA PER L'AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO DI PROGETTAZIONE E ESECUZIONE DI COSTRUTTIVI IN CONCESSIONE DEL NUOVO TERMINAL CONTENITORI DELLA PIATTAFORMA PRIMA FASE DELLA PIATTAFORMA EUROPA (AI SENSI DELL'ART. 153 DEI D.Lgs. 169/2006)											

Nel mese di gennaio 2016 è stato pubblicato sulla Gazzetta ufficiale il bando di gara per la realizzazione della Piattaforma Europa. L'appalto, in *project financing*, ha ad oggetto la progettazione definitiva ed esecutiva della prima fase di una piattaforma, comprensiva del terminal per contenitori e di tutte le opere ad esso connesse, nonché l'esecuzione dei lavori di realizzazione, l'allestimento e la gestione del terminal per lo svolgimento di operazioni portuali ex art.16 della l.n.84/94.

Il termine per la presentazione della domanda di partecipazione è stato fissato al 31 maggio 2017.

Il progetto preliminare sarà predisposto dal concorrente in sede di offerta, sulla base dello studio di fattibilità redatto dall'Autorità portuale.

L'importo complessivo stimato dell'opera, posto a base di gara, è di 504 milioni di euro. La durata della concessione è prevista in anni 60, di cui 50 di gestione del terminal.

6.4. Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo

Le operazioni portuali possono essere esercitate esclusivamente dalle imprese autorizzate dall'autorità portuale ai sensi degli art. 16 e 18 della l. n. 84/94.

I servizi portuali sono stati definiti dalla legge n. 186/2000 come servizi riferiti a prestazioni specialistiche, complementari e accessorie al ciclo delle operazioni portuali, svolti da imprese autorizzate dall'autorità portuale.

L'ordinanza n. 40/2001 reca il "Regolamento per la disciplina e lo svolgimento delle operazioni e dei servizi portuali a Livorno". Con circolare n. 1/2012 del 7 luglio 2012 sono stati ribaditi i principi fondamentali dell'organizzazione del lavoro in porto.

Il Presidente dell'autorità portuale, sentita la commissione consultiva locale ed il comitato portuale, con l'ordinanza n. 19 del 29 ottobre 2014, ha stabilito in 20 il numero massimo di autorizzazioni a svolgere operazioni portuali nel 2015 ed ha confermato il numero massimo di 8 per quanto riguarda i servizi portuali.

Le autorizzazioni effettivamente rilasciate nel corso del 2015 sono state 20 per le operazioni portuali ed 8 per i servizi portuali.

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, anche perché contribuisce con quota importante alle entrate complessive delle autorità stesse. E' pertanto fondamentale, per promuovere 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.

L'autorità portuale ha precisato che il procedimento per il rilascio delle concessioni demaniali avviene, di norma, ad iniziativa di parte attraverso una formale istanza, corredata da adeguata documentazione tecnica, pubblicizzata sull'albo pretorio oltre che sul sito istituzionale dell'ente. Qualora vengano presentate più domande concorrenti per la stessa area demaniale marittima, viene effettuata da parte dell'autorità portuale una valutazione comparativa in funzione delle esigenze di pubblico interesse.

Nella tabella seguente sono esposte le entrate accertate per canoni demaniali nel 2015, 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 e viene operato un raffronto con i dati dell'esercizio precedente.

Tabella 6 - Entrate per canoni.

Esercizio	Canoni accertati	Entrate correnti	Incidenza % su entrate correnti	Canoni riscossi	Incidenza % su canoni accertati	Canoni residui	Incidenza % su canoni accertati
2014	9.692.272	30.261.638	32	4.623.646	48	5.068.627	52
2015	8.048.753	32.881.839	25	6.278.748	78	1.770.006	22

Agli importi per canoni vanno aggiunti 1.185 milioni nel 2015 e 1.334 milioni nel 2014 per occupazioni temporanee allocati in altro capitolo di bilancio.

Fonte: rendiconti gestionali.

Dalla tabella si evidenzia una diminuzione dei canoni accertati nel 2015, rispetto all'esercizio precedente, sia in termini assoluti che in percentuale sulle entrate correnti. Risulta peraltro in notevole aumento l'ammontare dei canoni riscossi, che raggiungono il 78 per cento degli accertamenti rispetto al 48 per cento del 2014 e, di conseguenza, diminuiscono drasticamente i residui.

Permangono tuttavia le segnalazioni del collegio dei revisori, da ultimo con verbale n.37/2016, in merito al ritardo dell'ente nella quantificazione e comunicazione del canone dovuto ai concessionari ed alla modesta entità delle riscossioni per canoni in conto residui. Su queste, infatti, come evidenziato nelle relazioni del collegio dei revisori, incidono sia un contenzioso per circa due milioni di euro concernente l'addizionale sui canoni demaniali stabiliti dall'autorità portuale, con proprio regolamento, per le spese di vigilanza dei vanchi doganali, sia le rateizzazioni concesse per circa 1,8 milioni.

L'Autorità portuale ha evidenziato che nei casi di morosità nel pagamento dei canoni vengono avviate le procedure per il recupero coattivo delle somme, anche tramite l'escusione delle polizze fideiussorie emesse in favore dell'autorità portuale.

Il Regolamento d'uso delle aree demaniali marittime in vigore è stato approvato in data 23 novembre 2003 e modificato con delibera del Comitato portuale n. 15 del 20 luglio 2010.

Questa Corte raccomanda, anche considerato il costante indirizzo giurisprudenziale ed in particolare l'orientamento del Consiglio di Stato^[2], che i procedimenti di rilascio della concessione di un'area demaniale marittima siano sottoposti ai principi di evidenza pubblica, conformemente alle norme comunitarie che, ognqualvolta si fornisca un'occasione di lucro a soggetti operanti sul mercato, impongono una procedura competitiva improntata ai principi di trasparenza e di non discriminazione.

6.5. Traffico portuale

Nella tabella che segue sono riportati i dati aggregati relativi al traffico merci registrato nell'esercizio in esame nel porto di Livorno, messi a confronto con quelli del 2014.

Tabella 7 - Traffico merci disaggregato.

Descrizione	2014	2015	% di variaz.
Merci solide	20.485.216	23.737.044	15,9
Merci liquide	7.849.940	8.975.429	14,3
Totale merci (tonnellate)	28.335.156	32.712.473	15,4
Containers (TEU)	577.471	780.874	35,2

Fonte: dati forniti dall'ente.

Il 2015 mostra una ripresa di tutte le tipologie di traffico del porto di Livorno. In particolare il volume di merci movimentate registra un incremento del 15,4 per cento nel 2015 attribuibile ad entrambe le categorie di merci. Come emerge dalla tabella sopra esposta, il traffico merci si caratterizza soprattutto per la movimentazione di merci solide. Quanto alla tipologia, le rinfuse solide sono costituite soprattutto da minerali grezzi e prodotti metallurgici tradizionalmente legati

^[2] Corte conti, Sez. Contr. Enti, 17 novembre 2015, n. 104; Cons. Stato Sez. VI, 7 marzo 2016, n.889; Cons. Stato, Sez. Consult. atti normati., 3 maggio 2016, n. 1076 e 27 giugno 2016 n. 1505.

al settore dell'edilizia ed alle industrie del territorio, mentre le rinfuse liquide sono costituite soprattutto da petrolio grezzo e prodotti raffinati ed in misura minore da gas.

Il traffico dei rotabili, inteso come numero di mezzi commerciali, passa dalle 329.386 unità del 2014 alle 341.297 unità del 2015, con un aumento del 3,6 per cento.

Il traffico dei *container* registra un incremento del 35,2 per cento.

Nella tabella che segue si espongono i dati relativi al traffico dei passeggeri di linea e crocieristico del Porto di Livorno nel 2015, posti a raffronto con i dati dell'esercizio precedente.

Tabella 8 - Traffico passeggeri.

Tipologia	2014	2015	var. % 2015/2014
P. di linea	1.878.057	1.962.799	4,5
Crocieristi	626.356	697.955	11,4
Totale	2.504.413	2.660.754	6,2

Il traffico passeggeri nel porto di Livorno registra un incremento complessivo nel 2015 del 6,2 per cento, determinato dall'aumento di entrambe le tipologie di traffico, anche se in misura maggiore dal traffico dei crocieristi, che hanno invertito la tendenza al ribasso degli ultimi due anni. Nella relazione annuale sull'attività ex art. 9 della l. n. 84/1994, sono indicati, tra i fattori che hanno favorito la ripresa del traffico crocieristico, le scelte fatte con il nuovo Piano regolatore portuale, che prevede il raddoppio di banchine ed aree del porto passeggeri e la privatizzazione della Porto Livorno 2000, società di gestione del terminal traghetti e crociere.

7. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

Il rendiconto 2015 è stato redatto in conformità al 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 ottobre 2007; esso affianca al sistema di contabilità finanziaria la contabilità economico - patrimoniale di cui al d.p.r. n. 97 del 2003.

Il rendiconto si compone di tre parti: a) i dati delle risultanze finanziarie e di cassa, delle risultanze economico-patrimoniali e della situazione amministrativa; 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.

Il conto è corredata anche da un allegato in cui si riporta la spesa classificata in base alle missioni e programmi individuati ai sensi del d.p.c.m 12 dicembre 2012 ed alla circolare della RGS n.23/2013.

L'ente ha elaborato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti previsto dal d.l. n.66/2014, allegando al conto il prospetto ex art.9 del d.p.c.m. 22 settembre 2014, da cui risulta un ritardo medio di 1,03 giorni.

Nella tabella che segue sono indicate le date del provvedimento di approvazione del conto consuntivo 2015, da parte del comitato portuale e del Ministero vigilante:

ESERCIZIO	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
2015	Del. n. 14 del 28 aprile 2016	Nota n. 24041 del 6 settembre 2016	Nota n. 66767 dell'8 agosto 2016

7.1. Dati significativi della gestione

Si antepone per l'esercizio in esame all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, una tabella che espone i saldi contabili più significativi, emergenti dal conto consuntivo esaminato, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio 2014:

Tabella 9 - Risultati della gestione.

DESCRIZIONE	2014	2015
Avanzo/disavanzo finanziario	7.392.430	- 10.108.362
saldo corrente	16.957.565	17.590.078
saldo in c/capitale	- 9.565.135	- 27.698.440
Avanzo di amministrazione	46.842.284	46.746.850
Avanzo economico	13.168.936	12.854.648
Patrimonio netto	96.019.004	108.873.652

Dalla tabella si rileva un disavanzo finanziario di 10,1 milioni nel 2015, determinato dall' ingente saldo negativo delle poste in conto capitale, solo in parte coperto dall'avanzo di parte corrente, in crescita rispetto all' esercizio precedente.

L'avanzo di amministrazione resta sostanzialmente invariato nel 2015 passando dai 46,8 milioni del 2014 ai 46,7 milioni del 2015; anche l'avanzo economico mostra una diminuzione rispetto al 2014 (12,8 milioni rispetto a 13,1 milioni).

Il patrimonio netto mostra un andamento in crescita, per effetto dell'avanzo economico ed ammonta, nel 2015, a 108,8 milioni rispetto ai 96 milioni del 2014.

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

Nella tabella che segue sono riportati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario 2015, posti a raffronto con quelli del 2014, nonché le variazioni percentuali di ogni posta tra un esercizio e l'altro.

Tabella 10 - Rendiconto finanziario-dati aggregati.

ENTRATE	2014	2015	var. % 2015/2014
<u>Accertamenti</u>			
CORRENTI	30.261.638	32.881.839	9
IN CONTO CAPITALE	13.210.845	6.131.301	-54
PARTITE DI GIRO	5.195.203	4.397.022	-15
TOTALE	48.667.686	43.410.162	-11

SPESE	2014	2015	var.% 2015/2014
<u>Impegni</u>			
CORRENTI	13.304.072	15.291.761	15
IN CONTO CAPITALE	22.775.979	33.829.741	49
PARTITE DI GIRO	5.195.203	4.397.022	-15
TOTALE	41.275.254	53.518.524	30
Av./disav. Finanziario	7.392.432	- 10.108.362	

Si rileva un incremento nel 2015 delle entrate correnti (+9 per cento), inferiore a quello delle uscite correnti (+15 per cento), mentre le entrate in conto capitale subiscono un dimezzamento (-54 per cento), a fronte del notevole incremento delle uscite della stessa natura (+49 per cento), determinando un disavanzo finanziario di 10,1 milioni.

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

Nella tabella che segue vengono riportate, in dettaglio, le diverse voci del rendiconto gestionale del 2015, messe a confronto con le medesime voci del rendiconto 2014.

Tabella 11 - Rendiconto finanziario.

ENTRATE	2014	2015	Var.% 015/014
	Accert.	Accert.	
Entrate diverse			
Entrate tributarie	15.503.611	18.911.377	22
Derivanti da vendita di beni e prest. di servizi	173.177	143.839	-17
Redditi e proventi patrimoniali	13.318.486	12.941.421	-3
Poste correttive e comp.spese correnti	19.310	15.844	-18
Entrate non classificabili in altre voci	1.247.054	869.358	-30
TOTALE	30.261.638	32.881.839	9
TOTALE ENTRATE CORRENTI	30.261.638	32.881.839	9
Entrate per alien. immobilizzaz. tecniche	0	0	
Trasferimenti dallo Stato	13.206.807	6.040.277	-54
Altri trasfer. per investimenti in conto capitale	0	37.433	0
Assunzioni di mutui	0	0	
Assunzioni di altri debiti finanziari	4.038	53.591	1227
TOTALE ENTRATE IN C/ CAPITALE	13.210.845	6.131.301	-54
Partite di giro			
TOTALE GENERALE ENTRATE	48.667.686	43.410.162	-11
USCITE			
1.1-FUNZIONAMENTO	2014	2015	Var.% 015/014
	Impegni	Impegni	
Spese per gli organi dell'ente	332.371	300.507	-10
Oneri per il personale in servizio	7.305.201	7.883.195	8
Spese per acquisto beni e servizi	1.004.544	1.043.183	4
TOTALE	8.642.116	9.226.885	7
1.2-INTERVENTI DIVERSI			
Uscite per prestazioni istituzionali	3.433.556	4.472.255	30
Trasferimenti passivi	194.289	531.234	173
Oneri finanziari	6.503	9.000	38
Oneri tributari	533.627	566.599	6
Poste correttive e comp. entrate correnti	42.268	41.218	-2
Spese non classificabili in altre voci	451.714	444.570	-2
TOTALE	4.661.957	6.064.876	30
TOTALE USCITE CORRENTI	13.304.073	15.291.761	15
2.1- Investimenti			
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	21.810.166	33.103.431	52
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	719.857	411.871	-43
Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari	0	0	
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	241.919	260.848	8
Estinzione debiti diversi	4.038	53.591	1227
TOTALE USCITE IN C/ CAPITALE	22.775.980	33.829.741	49
PARTITE DI GIRO			
TOTALE GENERALE USCITE	41.275.256	53.518.524	30
AVANZO / DISAVANZO FINANZIARIO	7.392.430	- 10.108.362	

Le entrate tributarie rappresentano la principale voce di entrata e ammontano a 18,9 milioni, con un incremento del 22 per cento, da ricondursi all'incremento dei traffici verificatosi nel 2015: esse sono costituite infatti per gran parte dalle tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate 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 c. nav..

La seconda voce di entrata per ammontare, costituita dai redditi e proventi patrimoniali, mostra una flessione del 3 per cento, passando dai 13,3 milioni del 2014 ai 12,9 milioni del 2015. È diminuito infatti l'ammontare dei canoni demaniali, come rilevato nel capitolo relativo, mentre la posta relativa ai dividendi distribuiti da parte della società partecipata Porto di Livorno 2000 è passata da 1,3 milioni nel 2014 a 2,8 milioni nel 2015, in quanto comprende anche l'accertamento di entrata derivante dalla distribuzione della riserva straordinaria, di cui 889.205 euro costituiscono le riscossioni dell'anno. I proventi per occupazione temporanea di aree demaniali ammontano a 1,1 milioni rispetto a 1,3 milioni del 2014.

Le entrate in conto capitale ammontano nel 2015 a 6 milioni per trasferimenti da parte dello Stato destinati a finanziare opere infrastrutturali, con una diminuzione rispetto al 2014 del 54 per cento; di questi, 2,1 milioni sono stati assegnati dallo Stato a titolo di fondo perequativo, ai sensi dell'art.1, c.983 della l. n.296/2006, mentre non sono state assegnate somme a valere sul Fondo Iva, di cui all'art.18 bis della l.n.84/94.

Per quanto riguarda le spese correnti, quelle di funzionamento mostrano un incremento del sette per cento, passando da 8,6 milioni a 9,2 milioni, a causa dell'incremento degli oneri per il personale in servizio (+8 per cento) ed in misura minore delle spese per beni e servizi (+4 per cento), mentre le spese per gli organi mostrano una diminuzione del 10 per cento.

L'andamento delle spese per gli organi e per il personale è stato esaminato nei relativi capitoli.²

Le spese per acquisto di beni e servizi, comprendenti le spese relative alla pulizia, al riscaldamento e alla vigilanza degli uffici, le utenze, le spese connesse al funzionamento degli uffici, le spese di rappresentanza e pubblicità, le spese legali e giudiziarie e le spese per manutenzione ordinaria della sede dell'Autorità portuale, ammontano nel 2015 ad euro 1.043.183. L'ente ha precisato in nota integrativa che le spese legali per euro 32.178 si riferiscono, come per gli esercizi precedenti, alle spese di domiciliazione effettuata dall'Avvocatura dello Stato presso uno studio legale con sede a Livorno.

² Cfr. cap. 2 e 3.2.

Per quanto riguarda le spese per consulenze, rappresentanza e manutenzione ordinaria della sede dell'autorità portuale, il collegio dei revisori, nella relazione al conto consuntivo 2015, dichiara di avere verificato il rispetto dei limiti previsti dalle norme di contenimento della spesa pubblica, indicando, in apposito prospetto allegato al conto, per ogni tipologia di spesa, la determinazione del limite e la spesa sostenuta nel 2015. Le economie derivanti da tali limiti, quantificate in euro 440.570, sono state versate in c/entrata dello Stato.

Tra le spese per interventi diversi, incrementate del 15 per cento rispetto al 2014, la posta maggiore è costituita dalle spese per prestazioni istituzionali, che passano dai 3,4 milioni del 2014 ai 4,4 milioni del 2015, con un aumento del 30 per cento. Tali spese sono comprensive degli interventi e dei lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale per 2,9 milioni, delle spese promozionali per euro 179.655 e dei costi relativi al contratto triennale sottoscritto il 10 gennaio 2012 per l'affidamento del servizio di vigilanza degli accessi presso i varchi doganali pubblici del Porto di Livorno, per 1,2 milioni.

La categoria relativa ai trasferimenti passivi, pari ad euro 531.233, comprende euro 399.990 riferiti alla partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali, (quali il progetto “Porto aperto” e l'adesione al Polo Universitario Sistemi Logistici 2014-2015) e quote associative per euro 131.244.

Le spese non classificabili in altre voci comprendono, per euro 440.570, le somme versate al bilancio dello Stato, conseguenti ai tagli di spesa disposti dalle norme di contenimento della spesa pubblica. Le spese in conto capitale mostrano un notevole incremento nel 2015 (+49 per cento), passando da 22,7 milioni a 33,8 milioni; la voce più importante è costituita dall'importo di 33,1 milioni relativo alla realizzazione delle opere infrastrutturali e di manutenzione straordinaria; le opere finanziate con entrate proprie ammontano a 19,8 milioni e sono elencate in nota integrativa. Le restanti opere sono state in parte finanziate con trasferimenti dello Stato, anche attraverso il fondo perequativo e il fondo Iva dell'anno 2014.

La voce relativa all'acquisto di immobilizzazioni tecniche ammonta ad euro 411.871 e si riferisce in gran parte all'acquisto di apparecchiature telematiche ed informatiche.

L'importo relativo all'indennità di anzianità al personale cessato dal servizio, pari ad euro 260.848, si riferisce al TFR erogato nell'anno, ad anticipazioni concesse a termini di legge, nonché all'imposta sostitutiva e ai versamenti al fondo *Previndai e Previlog*.

La categoria di spesa “estinzione debiti diversi” si riferisce alla restituzione di depositi cauzionali versati da terzi.

7.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui

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

Tabella 12 - Situazione amministrativa

	2014		2015	
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO	75.018.498			85.963.937
RISCOSSIONI				
In c/competenza	35.910.535		34.172.529	
In c/ residui	19.550.446	55.460.981	15.440.781	49.613.310
PAGAMENTI				
In c/competenza	17.974.349		22.044.923	
In c/ residui	26.541.193	44.515.542	28.314.176	50.359.099
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO	85.963.937			85.218.146
RESIDUI ATTIVI				
Degli esercizi precedenti	60.143.728		47.159.139	
Dell' esercizio	12.757.150	72.900.878	9.237.632	56.396.771
RESIDUI PASSIVI				
Degli esercizi precedenti	88.721.626		63.394.468	
Dell'esercizio	23.300.905	112.022.531	31.473.601	94.868.069
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	46.842.284			46.746.850
Parte vincolata:	2014	2015		
TFR	2.771.572	2.813.552		
Fondo rischi ed oneri	15.280.710	19.070.466		
Totale parte vincolata	18.052.282	21.884.018		
Parte util. nel bil.prev. a cop. del disavanzo:	8.173.432	10.881.836		
Parte disponibile	20.616.570	13.980.996		

La situazione amministrativa, al termine del 2015, espone un avanzo di amministrazione pari a 46.746.850 euro, in modesta diminuzione rispetto al 2014. La parte vincolata dell'avanzo di amministrazione ammonta a 21,8 milioni, di cui 19 milioni accantonati al fondo rischi ed oneri. La parte disponibile, tolta la quota di 10,8 milioni destinata alla copertura del disavanzo, ammonta a 13,9 milioni.

Il fondo cassa, pari a 85,2 milioni è determinato dal fondo di cassa iniziale di 85,9 milioni, da incassi per 49,6 milioni e pagamenti per 50,3 milioni.

I residui attivi mostrano un notevole decremento rispetto all'esercizio precedente, riferito sia ai residui degli anni precedenti, che ai minori residui attivi dell'esercizio.

Anche i residui passivi risultano in diminuzione, per effetto della riduzione dei residui degli anni precedenti, mentre i residui dell'esercizio risultano in aumento.

Tabella 13 - Disaggregazione dei residui.

RESIDUI ATTIVI	CORRENTI	C/CAPIT.	P. DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2014	9.326.115	70.326.125	6.303.548	85.955.788
Riscossioni nell'anno	4.387.607	13.105.081	2.057.758	19.550.446
Variazioni	-456.153	-5.787.246	-18.214	-6.261.613
Rimasti da riscuotere	4.482.355	51.433.798	4.227.576	60.143.729
Residui dell'esercizio	7.665.826	3.449.051	1.642.274	12.757.151
Totale residui al 31/12/2014	12.148.181	54.882.849	5.869.850	72.900.880
Residui all'1/1/2015	12.128.434	54.882.848	5.889.596	72.900.878
Riscossioni nell'anno	4.275.963	10.348.057	816.761	15.440.781
Variazioni	-220.636	-10.000.000	-80.322	-10.300.958
Rimasti da riscuotere	7.631.835	34.534.791	4.992.513	47.159.139
Residui dell'esercizio	6.562.250	1.478.955	1.196.427	9.237.632
Totale residui al 31/12/2015	14.194.085	36.013.746	6.188.940	56.396.771
RESIDUI PASSIVI	CORRENTI	C/CAPIT.	P. DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2014	4.086.999	124.431.655	2.780.555	131.249.209
Pagamenti nell'anno	2.667.055	22.795.495	1.078.643	26.541.193
Variazioni	-156.670	-15.740.400	-89.320	-15.986.390
Rimasti da pagare	1.213.274	85.895.760	1.612.592	88.721.626
Residui dell'esercizio	2.764.387	18.818.988	1.717.530	23.300.905
Totale residui al 31/12/2014	3.977.661	104.714.748	3.330.122	112.022.531
Residui all'1/1/2015	3.977.661	104.714.748	3.330.122	112.022.531
Pagamenti nell'anno	2.399.906	24.457.620	1.456.650	28.314.176
Variazioni	-306.206	-19.973.621	-34.060	-20.313.887
Rimasti da pagare	1.271.549	60.283.507	1.839.412	63.394.468
Residui dell'esercizio	4.157.795	26.583.023	732.783	31.473.601
Totale residui al 31/12/2015	5.429.344	86.866.530	2.572.195	94.868.069

Con riferimento alla disaggregazione dei residui, quelli attivi di parte corrente costituiscono nel 2015 il 25 per cento del totale, mentre quelli in conto capitale raggiungono il 64 per cento del totale. Questi ultimi sono costituiti principalmente da trasferimenti da parte dello Stato per la realizzazione di opere infrastrutturali. La variazione negativa di 10,3 milioni riguarda per 10 milioni l'economia di spesa realizzata, nell'ambito dei lavori finanziati dallo Stato, per la costruzione della vasca di colmata.

Per quanto riguarda i residui passivi, le poste in conto capitale, relative alle opere di grande infrastrutturazione ed alla manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, ammontano al 92 per cento del totale, mentre i residui passivi di parte corrente costituiscono il 6 per cento del totale.

Nel 2015 l'ente ha proceduto alla cancellazione di residui passivi per 20,3 milioni di euro, di cui 20,2 milioni per ribassi d'asta ed economie di spesa per lavori e servizi.

Il collegio dei revisori, nella relazione al rendiconto 2015, ha evidenziato che l'ente ha effettuato una puntuale ricognizione dei residui, verificando per quelli attivi, non solo la sussistenza del titolo giuridico del credito, ma anche l'effettiva riscuotibilità dello stesso. Ha ritenuto non meritevoli di particolari osservazioni le eliminazioni effettuate ed ha raccomandato un costante, continuo monitoraggio di tutti i residui e l'attenta verifica di ciascuna partita debitoria o creditoria, al fine di fornire una rappresentazione certa e veritiera dell'avanzo di amministrazione.

7.4. Il conto economico

Nella tabella che segue vengono esposti i dati del conto economico relativi all'esercizio 2015, posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

Tabella 14 - Conto economico.

	2014	2015	% var.2015/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
Proventi e corrisp. per la prod. prestaz. e servizi	29.098.662	29.318.537	1
Variazione delle rimanenze di prodotti	0	0	0
Altri ricavi e proventi	1.152.301	752.005	-35
Contributi da parte dello Stato	637.770	2.062.097	223
Contributi da altri Enti del settore pubblico	108.045	125.798	16
<i>Totale valore della produzione</i>	30.996.778	32.253.437	4
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
Per materie prime, di consumo e di merci	48.147	8.894	-19
Per servizi	4.762.657	6.114.939	28
Per organi istituzionali	332.371	300.507	-10
Per il personale	7.669.810	8.240.367	7
Ammortamenti e svalutazioni	3.939.432	6.737.596	71
Oneri diversi di gestione	468.423	531.880	14
<i>Totale costi della produzione</i>	17.220.840	21.964.183	28
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	13.775.938	10.294.254	-25
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Proventi da partecipazioni	0	2.809.313	0
Altri proventi finanziari	10.674	1.983	-81
Interessi e altri oneri finanziari	6.503	9.000	38
<i>Totale proventi ed oneri</i>	4.171	2.802.296	67.035
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Soprav.attive e insuss.passive deriv. dalla gest.residui	245.990	389.749	58
Sopravv.pass.e insuss.attive deriv.dalla gest.residui	474.367	220.786	-53
<i>Totale delle partite straordinarie</i>	- 228.377	168.963	174
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	13.551.732	13.265.513	-2
Imposte sul reddito dell'esercizio	382.796	410.865	7
Avanzo/disav.economico	13.168.936	12.854.648	-2

Il conto economico evidenzia un avanzo di 12,8 milioni, (-2 per cento rispetto al 2014), determinato dal saldo positivo tra valore e costi della produzione (10,2 milioni), cui si aggiunge il saldo positivo delle partite finanziarie (2,8 milioni) e delle partite straordinarie (euro 168.963), cui si detraggono le imposte per euro 410.865.

Passando ad una disamina delle principali voci che compongono il conto economico, il valore della produzione mostra un incremento del 4 per cento nel 2015, passando dai 30,9 milioni del 2014 ai 32,2 milioni del 2015, di cui 29,3 milioni sono costituiti da proventi per beni e servizi. I costi della produzione mostrano un incremento del 28 per cento, passando da 17,2 milioni a 21,9 milioni.

Tra i costi della produzione, le poste maggiori sono costituite dai costi per il personale, che aumentano del 7 per cento, passando da 7,6 milioni del 2014 a 8,2 milioni del 2015 e comprendono tutte le spese per il personale, inclusa la quota di adeguamento del TFR maturata dal personale dipendente che va ad incrementare il relativo Fondo iscritto nello stato patrimoniale.

I costi per servizi crescono del ventotto per cento, passando da 4,7 milioni a 6,1 milioni e sono costituiti dal totale delle spese correnti, già esaminate in sede di commento al rendiconto finanziario, con esclusione delle spese di personale e per gli organi.

La voce relativa agli “ammortamenti e svalutazioni”, costituita dalla quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria eseguiti in ambito portuale e dalla quota di ammortamento dei beni patrimoniali, mostra un incremento del 71 per cento, passando da 3,9 milioni a 6,7 milioni.

Tra gli oneri diversi di gestione sono contabilizzate le somme, da versare al bilancio dello Stato, conseguenti ai tagli di spesa disposti dalle norme di contenimento della spesa pubblica.

Passando all'esame delle altre voci che compongono il conto economico, i proventi finanziari mostrano un notevole incremento nel 2015, in quanto includono i dividendi, per 2,8 milioni, della società Porto Livorno 2000, già accertati nel rendiconto finanziario, oltre agli interessi attivi maturati sulle giacenze di conto corrente di tesoreria. Tra gli oneri finanziari figurano gli interessi passivi, le spese e commissioni bancarie per euro 9.000.

Nei proventi ed oneri straordinari sono contabilizzate le sopravvenienze attive e passive relative alla gestione dei residui, il cui saldo positivo ammonta nel 2015 a 168.963.

Le imposte sul reddito d'esercizio si riferiscono all'Ires per euro 383.859 ed all'Irap per euro 27.006.

7.5. Lo stato patrimoniale

Nella tabella che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi allo stato patrimoniale dell'esercizio in esame, posti a raffronto con i dati dell'esercizio precedente.

Tabella 15 - Stato patrimoniale.

ATTIVO	2014	2015	var.% 2015-2014
IMMOBILIZZAZIONI			
Immobilizzazioni immateriali			
Diritti di brevetto industriale	253.538	290.895	15
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	0
Manut.straord.e migliorie su beni di terzi	26.737.100	32.129.711	20
Altre	2.541.811	2.877.243	13
Totalle	29.532.449	35.297.849	20
Immobilizzazioni materiali			
Terreni e fabbricati	7.839.170	7.657.528	-2
Impianti e macchinari	1.512.887	1.460.442	-3
Mobili e macchine d'ufficio	107.224	14.883	-86
Opere realizz.con fondi propri su dem.marittimo	3.249.793	863.615	-73
Altre immobilizzaz.materiali	137.751.415	119.614.983	-13
Totalle	150.460.489	129.611.451	-14
Immobilizzazioni finanziarie			
Partecipazioni in:			
imprese controllate	5.591.334	5.591.334	0
imprese collegate	0	158.169	0
altre imprese	2.421.850	2.263.681	-7
Crediti per immobil. finanz.	125.963	151.790	21
Totalle	8.139.147	8.164.974	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	188.132.085	173.074.274	-8
ATTIVO CIRCOLANTE			
Rimanenze	0	0	0
Crediti			
Crediti verso lo Stato e altri sog. pubblici	51.123.795	35.231.337	-31
Crediti verso imprese controllate e collegate	325.724	2.254.482	592
Crediti verso utenti, clienti, ecc.	12.290.412	11.715.165	-5
Crediti verso altri	951.775	811.454	-15
Crediti verso altri enti pubblici e privati	8.209.173	6.384.333	-22
Totalle	72.900.879	56.396.771	-23
Attività finanz. che non cost.immobiliz.ni	0	0	0
Disponibilità liquide	85.963.937	85.218.149	-1
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	158.864.816	141.614.920	-11
RATEI E RISCONTI	46.092	48.573	5
TOTALE ATTIVITA'	347.042.993	314.737.767	-9

PASSIVO	2014	2015	var.% 2015-2014
PATRIMONIO NETTO			
Fondo di dotazione	2.583.914	2.583.914	0
Altre riserve	55.575.699	71.651.754	29
Contributi a fondo perduto	11.370.315	11.370.315	0
Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	13.320.139	10.413.021	-22
Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	13.168.937	12.854.648	-2
TOTALE PATRIMONIO NETTO	96.019.004	108.873.652	13
FONDI IN GESTIONE			
Fondi vincolati per lavori	130.537.104	102.170.296	-22
Altri fondi vincolati	96.196	133.629	39
TOTALE FONDI IN GESTIONE	130.633.300	102.303.925	-22
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
Per contributi a destinazione vincolata	3.699.995	3.699.995	0
TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	3.699.995	3.699.995	0
FONDO PER RISCHI ED ONERI			
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.896.590	2.178.574	15
DEBITI			
Verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	264.789	351.900	33
Verso il personale	507.524	549.569	8
Debiti verso fornitori	106.893.707	89.955.075	-16
Debiti tributari	383.282	425.340	11
Debiti verso istit. di previd.e sicurezza sociale	338.759	386.710	14
Verso altri	2.967.872	2.112.285	-29
TOTALE DEBITI	111.355.933	93.780.879	-16
RATEI E RISCONTI			
TOTALE PASSIVITA' E NETTO	666.599	1.087.190	63
Conti d'ordine			
Beni di terzi presso l'ente	160.250.129	182.469.319	14
Garanzie personali	32.697.426	32.697.426	0

Il valore del patrimonio netto risulta incrementato nel 2015 in misura pari all'avanzo economico 2015 ed ammonta a 108,8 milioni.

Con riferimento alle principali voci che compongono l'attivo dello stato patrimoniale, le immobilizzazioni immateriali identificano in misura prevalente, secondo quanto riportato in nota integrativa, il valore residuo da ammortizzare relativo agli interventi di manutenzione straordinaria eseguiti dall'Autorità portuale ed aumentano nel 2015 del 20 per cento, passando da 29,5 milioni a 35,3 milioni. Le immobilizzazioni materiali, iscritte al costo di acquisto e rettificate dai

corrispondenti fondi di ammortamento, ammontano a 129,6 milioni nel 2015, con una diminuzione del 14 per cento rispetto al 2014, in cui ammontavano a 150,4 milioni; esse comprendono, tra gli altri, terreni e fabbricati per complessivi euro 7,6 milioni, 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 “altre immobilizzazioni” è relativa, perlopiù, alla realizzazione di infrastrutture portuali finanziate con entrate proprie o dello Stato, che ammontano a 119,6 milioni e sono elencate in modo dettagliato in nota integrativa.

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni in imprese controllate ed altre imprese e dalla rivalutazione del fondo TFR depositato presso l'Inps; il valore delle quote di partecipazione nelle predette società è iscritto in bilancio al valore di acquisto.

La situazione delle partecipazioni detenute dall'Autorità portuale di Livorno nel 2015, posta a raffronto con l'esercizio precedente è esposta nel prospetto che segue:

Tabella 16 - Società partecipate.

	2014	2015	% sul cap. sociale
Interporto Toscano “A. Vespucci” s.p.a.	2.154.126	2.154.126	9,59
Porto di Livorno 2000 s.r.l.	4.869.534	4.869.534	72,18
Porto Immobiliare s.r.l.	721.800	721.800	72,18
TLBRE, s.r.l.	6.264	6.264	3,20
Fondazione L.E.M.	103.291	103.291	13,99
Provincia di Livorno Sviluppo s.r.l.	158.169	158.169	30
ALP	0,0	0,0	49
Totale	8.013.184	8.013.184	

L'importo complessivo delle partecipazioni nel 2015 è rimasto invariato rispetto al 2014.

A seguito di quanto previsto nel Piano di razionalizzazione delle partecipazioni, ex art.1, c. 612 della l. n. 190/2014, approvato in data 17 febbraio 2016, l'A.P. di Livorno ha effettuato il recesso dalla Fondazione L.e.m., a decorrere dal 2016, ai sensi dell'art.24 del c.c.. L'ente rileverà una minusvalenza patrimoniale in sede di consuntivo 2016, in quanto non è previsto il rimborso della quota di partecipazione al patrimonio della Fondazione, pari ad euro 103.291.

Per quanto riguarda la cessione delle quote maggioritarie della Società Porto di Livorno 2000, a maggio 2015 è stato pubblicato il bando di gara a procedura ristretta di rilevanza comunitaria, “per la selezione di un socio di maggioranza della società Porto di Livorno 2000, per l'affidamento in concessione del servizio di gestione di stazione marittima, di supporto ai passeggeri e di altri servizi connessi e/o accessori, e per l'affidamento in concessione delle relative aree demaniali.” Sono stati

ammessi alla procedura quattro concorrenti, di cui tre Ati (associazione temporanea di impresa) ed un concorrente singolo, i quali hanno avuto tempo fino al 29 aprile 2016 per la presentazione delle offerte tecniche ed economiche dettagliate. Il criterio di aggiudicazione è quello dell'offerta economicamente più vantaggiosa. L'importo posto a base di gara, sulla base della valutazione di un *advisor*, è di 7,986 milioni, più Iva, da intendersi come valorizzazione della partecipazione oggetto di dismissione, comprensiva della novazione del termine delle concessioni di servizio e demaniale. La gara è in fase di aggiudicazione.

La società Tirreno –Brennero risulta in liquidazione.

L'A.P. ha previsto il mantenimento delle altre partecipazioni, in quanto ritenute strategiche per le finalità istituzionali dell'Ente.

Per quanto riguarda l'attivo circolante, i crediti ammontano a 56,4 milioni nel 2015, con una diminuzione del 23 per cento rispetto al 2014, tra cui la posta più elevata è costituita dai crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici, relativi ai finanziamenti per la realizzazione delle opere infrastrutturali. Nella nota integrativa è riportato l'elenco dettagliato dei crediti di importo più rilevante.

Le disponibilità liquide, costituite dai depositi bancari e postali, rimangono pressoché invariate nel 2015 e ammontano a 85,2 milioni.

Passando alle principali poste del passivo, la voce Fondi in gestione accoglie i fondi vincolati per lavori per un ammontare di euro 102,1 milioni, costituiti dai finanziamenti dello Stato, dal contributo a carico del fondo perequativo e da altri fondi accantonati per specifiche opere infrastrutturali.

Il fondo contributi in conto capitale, per un ammontare identico all'esercizio precedente (3,7 milioni) è derivante dalle operazioni di ricevimento nelle vasche di colmata dei sedimenti marini provenienti dal porto di La Spezia.

Il fondo rischi e oneri, ammonta a 2,1 milioni e si incrementa del 15 per cento rispetto al 2014, per effetto dell'incremento del fondo svalutazione crediti pari nel 2015 a 746.795 euro, mentre il fondo per imposte, anche differite, (per euro 464.811), il fondo per altri rischi ed oneri futuri (per euro 568.103) ed il fondo per cause legali in corso, liti e risarcimenti (per euro 398.865), rimangono invariati.

Il fondo TFR, in leggera crescita rispetto al 2014, è pari a 2,8 milioni ed 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.

I debiti ammontano a 93,7 milioni nel 2015 rispetto ai 111,3 milioni del 2014, (-16 per cento), e la voce principale è costituita dai debiti verso fornitori, principalmente per acquisizione di beni patrimoniali finanziati dallo Stato.

La posta relativa ai conti d’ordine si riferisce agli importi delle opere effettuate in ambito portuale e finanziate prevalentemente dallo Stato, dalla Regione o dalla Comunità europea, per un ammontare di 182,5 milioni, oltre che le polizze fideiussorie prestate da terzi o a favore di terzi.

8. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Nelle more del completamento del percorso di riforma di cui all'art.8, c.1, lett. f della l.n.124/2015, il Presidente dell'autorità portuale, a far data dal maggio 2015, è stato nominato commissario straordinario. L'incarico è stato rinnovato, da ultimo, in data 13 maggio 2016.

L'esercizio 2015 mostra una ripresa di tutte le tipologie di traffici del porto di Livorno. Il volume di merci movimentate registra un incremento del 15,4 per cento, imputabile sia alle merci solide che a quelle liquide ed il traffico dei *container* mostra un incremento del 35,2 per cento. Il traffico dei passeggeri cresce del 4,5 per cento con riferimento ai passeggeri di linea, mentre il traffico delle crociere cresce dell'11,4 per cento.

Per quanto riguarda la gestione del demanio, si evidenzia una diminuzione dei canoni accertati nel 2015, rispetto all'esercizio precedente, sia in termini assoluti che in percentuale sulle entrate correnti. Risulta peraltro in notevole aumento l'ammontare dei canoni riscossi, che raggiungono il 78 per cento degli accertamenti; il totale degli incassi è superiore a quello del 2014.

Si evidenziano tuttavia le segnalazioni del collegio dei revisori in merito al ritardo dell'ente nella quantificazione e comunicazione del canone dovuto ai concessionari ed alla modesta entità delle riscossioni per canoni in conto residui.

I risultati positivi dei traffici si riflettono sulle entrate correnti e sulle spese correnti, principalmente del personale, che si incrementano in maniera più che proporzionale alle entrate, rispettivamente +9 per cento, le entrate e +15 per cento, le spese.

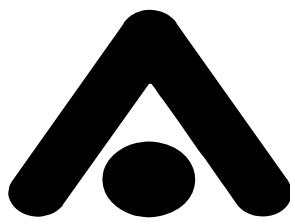
La gestione finanziaria chiude con un disavanzo di 10,1 milioni, determinato dall'ingente saldo negativo delle poste in conto capitale, solo parzialmente coperto dall'avanzo di parte corrente.

L'avanzo di amministrazione mostra una modesta diminuzione nel 2015, passando dai 46,8 milioni del 2014 ai 46,7 milioni del 2015; anche l'avanzo economico mostra una diminuzione rispetto al 2014 (12,8 milioni rispetto a 13,1 milioni).

Il patrimonio netto mostra un andamento in crescita, in misura pari all'avanzo economico ed ammonta nel 2015 a 108,8 milioni, rispetto ai 96 milioni del 2014.

A seguito del Piano di razionalizzazione delle partecipazioni societarie, approvato nel febbraio 2016, l'ente ha proceduto al recesso dal patrimonio della Fondazione L.e.m, a decorrere dal 2016. Per quanto riguarda la cessione delle quote maggioritarie della Società Porto di Livorno 2000, iniziata nel 2015, la gara è in fase di esame delle offerte. La società Tirreno – Brennero risulta in liquidazione.

PAGINA BIANCA



Autorità Portuale

del Porto di Livorno

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

INDICE

- Parte I Situazione Patrimoniale
- Parte II Conto Economico Generale
- Parte III Situazione Amministrativa
- Parte IV Rendiconto Decisionale 2015
- Parte V Rendiconto Gestionale 2015
- Parte VI Relazione
- Parte VII Nota integrativa
- Parte VIII Attestazione tempi di pagamento
- Parte IX Prospetto riepilogativo per missioni e programmi

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE I

SITUAZIONE PATRIMONIALE

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

STATO PATRIMONIALE	Consistenza al 1/1/2015	Consistenza al 31/12/2015	Differenza
001 - PARTE I			
1 - ATTIVITA'	347.042.992	314.737.767	-32.305.226
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	188.132.085	173.074.273	-15.057.812
1.2.1 - Immobilizzazioni immateriali :	29.532.448	35.297.849	5.765.400
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	253.538	290.895	37.357
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	26.737.100	32.129.711	5.392.611
1.2.1.8 - Altre immobilizzazioni immateriali	2.541.811	2.877.243,46	335.432
1.2.2 - Immobilizzazioni materiali:	150.460.489	129.611.451	-20.849.039
1.2.2.1 - Terreni e fabbricati	7.839.170	7.657.528	-181.642
1.2.2.2 - Impianti e macchinari	1.512.887	1.460.442	-52.445
1.2.2.3 - Mobili e macchine d'ufficio	107.224	14.883	-92.341
1.2.2.4 - Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo	3.249.793	863.615	-2.386.178
1.2.2.5 - Attrezzature industriali e commerciali			0
1.2.2.6 - Automezzi e motomezzi	0	0	0
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	137.751.415	119.614.983	-18.136.433
1.2.2.13 - Imbarcazioni	0	0	0
1.2.2.14 - Opere e materiale bibliografico	0	0	0
1.2.3 - Immobilizzazioni finanziarie:	8.139.147	8.164.974	25.827
1.2.3.1 - Partecipazioni	8.013.184	8.013.184	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	158.169	158.169
1.2.3.1.3 - partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
1.2.3.1.4 - partecipazioni in altre imprese	2.421.850	2.263.681	-158.169
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	125.963	151.790	25.827
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
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	125.942	151.769	25.827
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	21	21	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	158.864.816	141.614.920	-17.249.895
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 conti	0	0	0
1.3.1.6 - Rimanenze diverse	0	0	0
1.3.2 - Crediti	72.900.878	56.396.772	-16.504.107
1.3.2.1 - Crediti verso utenti, clienti ecc.	12.290.412	11.715.165	-575.247
1.3.2.2 - Crediti verso iscritti, soci e terzi			0
1.3.2.3 - Crediti verso imprese controllate e collegate	325.724	2.254.482	1.928.758
1.3.2.4 - Crediti verso imprese controllanti			0
1.3.2.5 - Crediti verso lo Stato ed altre Amministrazioni pubbliche	51.123.795	35.231.337	-15.892.457
1.3.2.6 - Crediti verso altri	951.775	811.454	-140.321
1.3.2.7 - Crediti verso altri enti pubblici e privati	8.209.173	6.384.333	-1.824.840
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:	85.963.937	85.218.149	-745.788
1.3.4.1 - Depositi bancari e postali	85.963.937	85.218.149	-745.788
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	46.092	48.573	2.481
1.4.1 - Ratei attivi	0	0	0
1.4.2 - Risconti attivi	46.092	48.573	2.481
2 - CONTI D'ORDINE ATTIVO	192.947.554	215.166.744	22.219.190
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)	160.250.129	182.469.319	22.219.190
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'	347.042.992	314.737.767	-32.305.226
1.1 - PATRIMONIO NETTO	96.019.004	108.873.652	12.854.648
1.1.1 - Capitale sociale	0	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	58.482.817	71.651.754	13.168.937
1.1.11 - Avanzo (Disavanzo)/risultato economico portati a nuovo	10.413.021	10.413.021	0
1.1.12 - Avanzo (Disavanzo)/ risultato economico d'esercizio	13.168.937	12.854.648	-314.289
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	130.633.300	102.303.925	-28.329.375
1.3.1 - Fondo speciale art. 7, co. 1 legge 178/2002	0	0	0
1.3.2 - Fondi vincolati per lavori	130.537.104	102.170.296	-28.366.808
1.3.3 - Fondi per lavori			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	96.196	133.629	37.433
1.4 - CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	3.699.995	3.699.995	0
1.4.1 - Per contributi a destinazione vincolata	3.699.995	3.699.995	0
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	2.178.574	281.984
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	746.795	281.984
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, litigi, arbitraggi e risarcimenti	398.865	398.865	0
1.6 - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	2.771.572	2.813.552	41.980
1.7 - DEBITI	111.355.932	93.780.879	-17.575.053
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
1.7.7 - Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	264.789	351.900	87.111
1.7.8 - Debiti verso il personale	507.524	549.569	42.045

1.7.9 - Debiti verso fornitori	106.893.707	89.955.075	-16.938.631
1.7.10 - Debiti tributari	383.282	425.340	42.059
1.7.11 - Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	338.759	386.710	47.951
1.7.12 - Debiti verso iscritti, soci e terzi			0
1.7.13 - Debiti verso altri	2.967.872	2.112.285	-855.588
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 - Debiti 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	666.599	1.087.191	420.591
1.8.1 - Ratei passivi	666.599	1.087.191	420.591
1.8.2 - Risconti passivi	0	0	0
1.8.3 - Riserve tecniche	0	0	0
2 - CONTI D'ORDINE PASSIVO	192.947.554	215.166.744	22.219.190
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)	160.250.129	182.469.319	22.219.190
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
 DIR. AMM.NE E RISORSE UMANE
 Dott. SIMONE GAGLIANI

IL COMMISSARIO
 AVV. GIULIANO GALLANTI

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE II

CONTO ECONOMICO GENERALE

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

CONTO ECONOMICO		2014	2015
A - VALORE DELLA PRODUZIONE		30.996.779	32.258.437
1) - Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		29.098.662	29.318.537
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		1.152.301	752.005
7) - Contributi da parte dello Stato		637.770	2.062.097
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		108.045	125.798
B - COSTI DELLA PRODUZIONE		17.220.840	21.964.183
12) - Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		48.147	38.894
13) - Per servizi		4.762.657	6.114.939
14) - Per godimento beni di terzi		0	0
15) - Per organi istituzionali		332.371	300.507
16) - Per prestazioni professionali		0	0
17) - Per il personale		7.669.810	8.240.367
a) - stipendi		5.492.135	5.873.862
b) - oneri previdenziali		1.813.066	2.009.333
c) - trattamento di fine rapporto		364.610	357.172
d) - trattamento di quiescenza e simili		0	0
e) - altri costi		0	0
18) - Ammortamenti e svalutazioni		3.939.432	6.737.596
a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		2.314.086	3.497.196
b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali		1.625.346	2.958.415
c) - altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0	0
d) - svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		0	281.984
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		468.423	531.880
- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		13.775.939	10.294.255
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI		4.171	2.802.296
23) - Proventi da partecipazioni		0	2.809.313
24) - Altri proventi finanziari		10.674	1.983
25) - Interessi e altri oneri finanziari		6.503	9.000
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		-228.377	168.962
28) - Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili alla voce "altri ricavi e proventi"		0	0
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		245.990	389.749
31) - Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		474.367	220.786
(A-B+C+D+E) - Risultato prima delle imposte		13.551.733	13.265.513
- Imposte dell'esercizio		382.796	410.865
- Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		13.168.937	12.854.648

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	2015	2014	Diff.
A. RICAVI	32.258.437	30.996.779	1.261.659
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	32.258.437	30.996.779	1.261.659
Consumi di materie prime e servizi esterni	6.454.340	5.143.175	1.311.165
C. VALORE AGGIUNTO	25.804.097	25.853.604	-49.506
Costo del lavoro	8.240.367	7.669.810	570.557
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	17.563.730	18.183.793	-620.063
Ammortamenti	6.737.596	3.939.432	2.798.164
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			0
Saldo proventi ed oneri diversi	531.880	468.423	63.458
E. RISULTATO OPERATIVO	10.294.255	13.775.939	-3.481.685
Proventi ed oneri finanziari	2.802.296	4.171	2.798.125
Rettifiche di valore di attività finanziarie			0
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	13.096.550	13.780.110	-683.560
Proventi ed oneri straordinari	168.962	-228.377	397.340
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	13.265.513	13.551.733	-286.220
Imposte di esercizio	410.865	382.796	28.069
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	12.854.648	13.168.937	-314.289

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE III

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

BILANCIO CONSUNTIVO 2015**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

L'avanzo di amministrazione risulta di € **46.746.850,95** ed è così determinato:

Situazione amministrativa al 31-12-2015		
Avanzo di amministrazione 1.1.2015		46.842.284,59
- Fondo di cassa al 01.01.2015		85.963.937,20
Riscossioni in c/competenza	34.172.529,40	
Riscossioni in c/residui	<u>15.440.781,41</u>	
Totale riscossioni	49.613.310,81	
Pagamenti in c/competenza	22.044.922,87	
Pagamenti in c/residui	<u>28.314.176,43</u>	
Totale pagamenti	50.359.099,30	
- Disponibilità di cassa al 31.12.2015		85.218.148,71
Incremento/Decremento cassa		-745.788,49
Residui attivi esercizi precedenti	47.159.139,38	
Residui attivi esercizio 2015	<u>9.237.632,12</u>	
Totale residui attivi	56.396.771,50	
Residui passivi esercizi precedenti	63.394.467,77	
Residui passivi esercizio 2015	<u>31.473.601,49</u>	
Totale residui passivi	94.868.069,26	
Avanzo di amministrazione 31.12.2015		46.746.850,95
Incremento/Decremento Avanzo di amministrazione		-95.433,64
L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2015 risulta così prevista:		
Parte vincolata:		
Trattamento fine rapporto		2.813.551,85
Fondi rischi e oneri, ammortamenti		19.070.466,52
Totale parte vincolata		21.884.018,37
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2015 a copertura del disavanzo		10.881.835,85
Parte disponibile		13.980.996,73

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE IV

RENDICONTO DECISIONALE 2015

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

14/04/2016

ENTRATE		2015			2014		
Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
E1.1	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI CORRENTI						
	TOTALE UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI CORRENTI						
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	1.208.416	18.911.377	18.309.151	1.712.545	15.503.611	16.007.740
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	245.268	143.839	231.974	171.637	173.177	99.545
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	10.156.806	12.941.421	11.156.881	6.690.861	13.318.486	9.626.332
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	23.295	15.844	15.467	26.225	19.310	22.241
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	274.013	869.358	882.079	268.694	1.247.054	1.227.561
	TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	11.907.798	32.881.839	30.595.552	8.869.961	30.261.638	26.983.419
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	11.907.798	32.881.839	30.595.552	8.869.961	30.261.638	26.983.419
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI						
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	317			317		
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	7.276			7.276		
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	1.085			1.085		
	TOTALE UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	8.677			8.677		
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE						
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	44.874.150	6.040.277	14.910.379	64.530.180	13.206.807	22.862.837
E2.2.6	Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE			37.433	37.433		
	TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE	44.874.150	6.077.710	14.947.812	64.530.180	13.206.807	22.862.837
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI						
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	21	53.591	52.591	21	4.038	4.038
	TOTALE UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	21	53.591	52.591	21	4.038	4.038
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	44.882.848	6.131.300	15.000.403	64.538.878	13.210.845	22.866.875
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.809.274	4.397.023	4.017.356	6.285.335	5.195.203	5.610.688
	TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	5.809.274	4.397.023	4.017.356	6.285.335	5.195.203	5.610.688
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	5.809.274	4.397.023	4.017.356	6.285.335	5.195.203	5.610.688
	TOTALE GENERALE ENTRATE	62.599.921	43.410.162	49.613.311	79.694.174	48.667.686	55.460.981

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

14/04/2016

USCITE		2015			2014		
Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
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	13.340	300.507	300.685	10.959	332.371	329.990
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	1.285.931	7.883.195	7.359.999	1.298.855	7.305.201	7.271.856
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	336.280	1.043.183	1.015.978	487.764	1.004.544	1.100.519
TOTALE 1.1 - FUNZIONAMENTO		1.635.551	9.226.885	8.676.662	1.797.578	8.642.115	8.702.365
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.276.146	4.472.255	3.599.541	1.606.929	3.433.556	3.560.152
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	326.203	531.234	193.326	246.376	194.289	114.222
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	1.713	9.000	8.196	1.713	6.503	6.503
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	383.282	566.599	524.540	222.571	533.627	372.916
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	37.418	41.218	75.895	2.741	42.268	7.592
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	11.143	444.570	455.714	2.420	451.714	442.990
TOTALE 1.2 - INTERVENTI DIVERSI		2.035.904	6.064.877	4.857.211	2.082.751	4.661.957	4.504.375
TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI		3.671.455	15.291.762	13.533.873	3.880.329	13.304.072	13.206.740
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 OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	84.048.230	33.103.431	31.076.092	108.128.485	21.810.166	26.047.610
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	626.460	411.871	367.704	499.391	719.857	461.978
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI						
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	16.439	260.848	258.541	17.418	241.919	242.899
TOTALE 2.1 - INVESTIMENTI		84.691.128	33.776.149	31.702.337	108.645.294	22.771.942	26.752.487
U2.2	2.2 - ONERI COMUNI						
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI						
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	49.999	53.591	2.000	45.961	4.038	
TOTALE 2.2 - ONERI COMUNI		49.999	53.591	2.000	45.961	4.038	
TOTALE UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE		84.741.127	33.829.740	31.704.337	108.691.255	22.775.979	26.752.487
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	3.296.062	4.397.023	5.120.889	2.691.235	5.195.203	4.556.316
TOTALE 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO		3.296.062	4.397.023	5.120.889	2.691.235	5.195.203	4.556.316
TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO		3.296.062	4.397.023	5.120.889	2.691.235	5.195.203	4.556.316
TOTALE GENERALE USCITE		91.708.644	53.518.524	50.359.099	115.262.819	41.275.254	44.515.542

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE V

RENDICONTO GESTIONALE 2015

- GESTIONE COMPETENZA
- GESTIONE RESIDUI E CASSA

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

GESTIONE COMPETENZA

**BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2015**

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO ESTENSIVO

Al 01/01/2015

Anno di gestione: 2015

15/04/2016

ENTRATE PARTE I

15/04/2016

Capitolo		Previsioni				Gestione di Competenza			Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Stanzimento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)		
E1 TITOLO I - ENTRATE CORRENTI														
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	8.500.000	1.500.000	0	10.000.000	9.688.311	1.288.242	10.986.553	986.553	0	0	0		
E1.21/10	CE 3 ENTRATE TRIBUTARIE	270.000	0	0	270.000	275.507	0	275.507	5.507	5.507	0	0		
E1.21/20	CE 18 PROVENTI DA AUTORIZZAZIONI PER OPER. PORTUALI ART. 16 L. 84/194	70.000	0	0	70.000	58.384	3.569	61.953	0	0	-8.047	0		
E1.21/30	PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68 COD. NAVIGAZIONE	4.200.000	1.000.000	0	5.200.000	7.253.605	333.758	7.587.563	2.387.363	0	0	0		
E1.21/50	CE 3 ENTRATE TRIBUTARIE	2.500.000	0	0	15.540.000	17.277.807	1.655.570	18.911.377	3.379.423	0	0	-8.047		
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E1.22/30	CE 17 PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	180.000	0	0	180.000	40.405	103.434	143.839	0	0	0	-36.161		
E1.22/40	CE 18 PROVENTI DIVERSI	180.000	0	0	180.000	40.405	103.434	143.839	0	0	0	-36.161		
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	8.770.567	0	0	8.770.567	6.278.748	1.770.006	8.048.753	0	0	-72.814	0		
E1.23/10	CE 20 CANONI DEMANIALI	450.000	0	0	450.000	246.630	307.889	554.519	104.519	0	0	0		
E1.23/20	CE 16 PROVENTI PER CANONI DI LOCAZIONE	30.000	0	0	30.000	0	1.983	1.983	0	0	-28.017	0		
E1.23/30	CE 21. INTERESSE ATTIVI TITOLI DEPOSITO/C/C	150.000	0	0	150.000	137.495	203.540	341.035	191.035	0	0	0		
E1.23/40	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	0	0	0	0	889.205	1.920.109	2.809.13	2.809.13	0	0	0		
E1.23/50	CE 22. DIVIDENDI	70.000	0	0	70.000	653.511	532.307	1.185.518	495.818	0	0	0		
E1.23/60	OCCUPAZIONE TEMPORANEA AREE DEMANIALI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E1.2.4	TOTALE CATEGORIA 1.2.3	10.100.567	0	0	10.100.567	8.205.588	4.735.833	12.941.421	3.590.685	0	-749.831	0		
E1.24/10	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESA CORRENTI	15.000	0	0	15.000	15.443	401	15.844	844	0	0	0		
E1.2.5	TOTALE CATEGORIA 1.2.4	15.000	0	0	15.000	15.443	401	15.844	844	0	0	0		
E1.25/10	CE 26 ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	150.000	0	0	150.000	782.345	87.012	865.9358	719.358	0	0	0		
E1.26/10	TOTALE CATEGORIA 1.2.5	150.000	0	0	150.000	782.345	87.012	869.358	719.358	0	0	0		
E1	TOTALE TITOLO E1	23.465.567	2.500.000	0	25.985.567	26.315.89	6.552.250	32.881.839	7.650.310	0	-794.039	0		
E2 TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE														
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMORBILI E DIRITTI REALI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E2.11/10	ALIENAZIONE IMMORBILI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E2.1.2	TOTALE CATEGORIA E2.1.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E2.12/10	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0	0	-5.000	0		
E2.13/10	CE 29 CEDESIONI DI IMMOBILI, TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0	0	-5.000	0		
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZATO DI VALORI IMMOBILIARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E2.13/10	CE 31 REALIZZO TITOLI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E2.1.4	TOTALE CATEGORIA E2.1.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E2.14/30	Categoria 2.1.4 - RISCOSCIONE DI CREDITI	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0	0	-5.000	0		
E2.14/35	CE 35 RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESO I TERZI	0	0	0	5.000	0	0	0	0	0	-5.000	0		
E2.1.4	TOTALE CATEGORIA E2.1.4	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0	0	-5.000	0		
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	6.000.000	0	0	6.000.000	2.435.185	1.477.955	3.913.140	0	0	-2.086.860	0		
E2.21/10	CE 39 FINANZ. STATO PER ACC. BENI PATRIM.	0	2.127.139	0	2.127.139	0	2.127.137	0	0	0	-2	0		
E2.21/30	CONTR. DELLO STATO ESECUZIONE OPERE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
E2.21/40	FONDO I.V.A. ART. 18-BIS LEGGE 84/1994	0	8.127.139	0	8.127.139	4.562.322	1.477.955	6.040.277	0	0	-2.086.862	0		
E2.2.6	Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE	6.000.000	0	0	6.000.000	0	0	0	0	0	0	0		

ENTRATE PARTE I RENDICONTO FINANZIARIO ESTENSIVO

Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015 Anno di gestione: 2015

15/04/2016

Capitolo		Previsioni				Gestione di Competenza			Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accentato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)		
E226/20	ENTRATE X ACQ. BENI, STRUMENTAZIONE E TECNOLOGIA ART. T.13 D.L. 90/2014	0	37.433	0	37.433	37.433	0	37.433	0	0	0	0		
	TOTALE CATEGORIA E2.2.6	0	37.433	0	37.433	37.433	0	37.433	0	0	0	0		
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI													
E231/10	CE48 OPER. FINANZ. A MEDIO E LUNGO TERM.	16.000.000	0	0	16.000.000	0	0	0	0	0	0	-16.000.000		
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1	16.000.000	0	0	16.000.000	0	0	0	0	0	0	-16.000.000		
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI													
E232/20	CE50 DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI	10.000	50.000	0	60.000	52.591	1.000	53.591	0	0	0	-6.409		
	TOTALE CATEGORIA E2.3.2	10.000	50.000	0	60.000	52.591	1.000	53.591	0	0	0	-6.409		
	TOTALE TITOLO E2	22.000.000	2.214.572	0	24.234.572	4.652.345	1.478.955	6.131.300	0	0	0	-18.103.272		
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO													
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVVENTI/NATURA DI PARTITE DI GIRO													
E311/10	CE52 RITENUTE ERARIALI	2.000.000	33.200	0	2.033.200	2.030.154	2.956	2.033.110	0	0	0	-90		
E311/20	CE53 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	650.000	0	33.200	616.800	589.101	0	589.101	0	0	0	-27.699		
E311/30	CE54 RITENUTE DIVERSE SU COMPETENZA	50.000	0	0	50.000	23.412	0	23.412	0	0	0	-26.588		
E311/60	CE59 RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	1.500.000	0	0	1.500.000	305.165	644.157	949.321	0	0	0	-550.679		
E311/70	CE60 PARTITE IN SOSPESO	1.000.000	0	0	1.000.000	16.921	419.631	436.552	0	0	0	-563.448		
E311/90	CE55 I.V.A.	400.000	0	0	400.000	235.841	129.684	365.526	0	0	0	-34.474		
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	5.600.000	33.200	0	5.600.000	3.206.595	1.156.427	4.397.023	0	0	0	-1.202.977		
	TOTALE TITOLO E3	5.600.000	33.200	0	5.600.000	3.206.595	1.156.427	4.397.023	0	0	0	-1.202.977		
	TOTALE GENERALE	51.105.567	4.747.772	33.200	55.820.139	34.172.529	9.237.632	43.410.162	0	0	0	-20.100.288		

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO ESTIONALE

Dai 01/01/2015 Al 31/12/2015 Anno di gestione: 2015

Capitolo	Codice	Descrizione	Previsioni			Gestione di Competenza			Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni		
			Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Impaginato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)		
URB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI														
U1.1.1	U1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE		258.916	0	0	258.916	225.747	1.263	227.010	0	0	-31.906		
U1.11/10	CU11 COMPENSI DEL PRESIDENTE	5.961	280	0	0	6.241	0	6.239	6.239	0	0	-2		
U1.11/20	CU118 COMPENSI DEL COMITATO PORTUALE	55.400	0	0	55.400	50.609	4.763	55.372	0	0	-28			
U1.11/30	CU118 COMPENSI DEL COLLEGIO SINDACALE	60.000	0	280	59.720	0	0	0	0	0	-59.720			
U1.11/40	CU115 SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTRATIVI	10.000	5.000	0	15.000	11.812	74	11.886	0	0	-3.114			
U1.11/50	CU110 TRASFERITE ORGANI AMMINISTRATIVI E CONTROLLO	300.277	5.280	280	395.277	288.167	12.340	300.307	0	0	-94.770			
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO		3.315.364	327.320	0	3.642.684	2.952.269	180.000	3.133.369	0	0	-509.414		
U1.12/10	CU2 ENROLLIMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE	159.636	0	0	159.636	120.653	17.000	137.653	0	0	-22.043			
U1.12/20	CU3 ENROLLIMENTI VARIABILI PERS. DIPENDENTE	59.591	0	10.000	49.591	20.016	4.640	33.056	0	0	-15.935			
U1.12/30	CU5 ONERI VARI PER TRASFERITE	170.000	0	0	170.000	136.042	13.123	149.165	0	0	-20.835			
U1.12/40	CU6 ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	8.497	0	0	8.497	3.299	5.141	8.440	0	0	-57			
U1.12/50	CU7 SPESE PER CORSI PERSONALE	2.246.124	0	0	2.246.124	1.479.724	529.609	2.009.333	0	0	-236.791			
U1.12/60	CU8 ONERI PRELIEVATI ASSI AL CARICO ENTE	166.744	5.380	0	192.324	155.979	36.346	192.224	0	0	0			
U1.12/70	CU2 ENROLLIMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE	0	154.600	0	154.600	154.579	0	154.579	0	0	-21			
U1.12/80	CU2 ENROLLIMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE	1.851.312	0	0	1.851.312	1.196.581	599.195	1.785.776	0	0	-65.536			
U1.12/90	CU2 ENROLLIMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE	432.560	0	360.000	63.560	0	0	0	0	0	-63.560			
U1.12/100	FONDO DI CUI ALL'ART. 9, C. 1, L. 122/2010	116.750	172.500	0	289.250	231.596	47.401	278.999	0	0	-10.251			
U1.12/110	ENROLLIMENTI A PERSONALE NON DIPENDENTE	8.537.638	660.000	370.000	8.827.638	6.460.740	1.422.455	7.883.195	0	0	-94.443			
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO		2.763.800	0	0	2.763.800	2.763.800	0	2.763.800	0	0	0		
U1.13/10	CU13 NOLEGGIO E MANUTENZIONE DI SERVIZIO DI AUTOMEZZI	350.000	21.000	0	371.000	268.628	75.056	343.684	0	0	-27.316			
U1.13/30	CU111 PRESTAZ. TERZ. MANUT. RIPARAZ. DIV.	2.301	0	1.041	1.260	0	1.260	1.260	0	0	0			
U1.13/50	CU19 SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE	180.000	0	0	180.000	145.790	30.625	176.415	0	0	-3.585			
U1.13/60	CU14 UTENZE VARIE	30.000	0	8.709	21.291	13.011	3.282	16.293	0	0	-4.998			
U1.13/70	CU15 MATERIALE DI ECONOMATO	25.000	0	0	25.000	21.262	1.528	22.790	0	0	-2.210			
U1.13/80	ABONNAMENTO PERIODICI E RIVISTE	15.000	0	0	15.000	7.397	734	8.131	0	0	-6.869			
U1.13/90	CU18 SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE, TELEFON.	30.0507	0	32.000	348.507	248.782	69.680	318.462	0	0	-30.045			
U1.13/100	CU25 SPESE DIVERSE	5.000	750	0	5.750	3.614	2.095	5.709	0	0	-41			
U1.13/120	SPESA PER TRASPORTO MATERIALI, MOBILI E ATTREZZATURE SPECIALI	5.000	0	0	5.000	885	33	919	0	0	-4.081			
U1.13/130	CU16 VESTIMENTARIO	60.000	0	0	60.000	43.695	3.175	46.570	0	0	-13.130			
U1.13/140	CU12.3 PREMI DI ASSICURAZIONE	832	0	0	832	0	0	0	0	0	-832			
U1.13/150	CU12.18 SPESE PER PUBBLICITÀ	876	0	0	876	841	0	841	0	0	-35			
U1.13/160	CU11.1 SPESE DI RAPPRESENTANZA	40.000	0	0	40.000	3.225	28.953	32.178	0	0	-7.822			
U1.13/170	CU12.2 SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARI	20.000	5.000	0	25.000	14.262	8.338	22.600	0	0	-2.400			
U1.13/180	CU12.12 ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	30.000	10.000	0	40.000	33.333	6.070	39.403	0	0	-597			
U1.13/190	MANUTENZIONE ORDINARIA SEDIE AUTORITÀ PORTUALE	1.152.144	36.750	41.750	1.147.144	811.957	231.226	1.043.183	0	0	-103.961			
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		1.151.000	1.485.000	0	2.985.000	1.665.325	1.314.942	2.980.267	0	0	-4.733		
U1.21/20	CU26 SPESE ATTIVITÀ PORTUALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
U1.21/30	SPESA DI PULIZIA, BANCHINE E SPECCHI ACQUEI	170.000	10.000	0	180.000	156.927	22.729	179.556	0	0	-344			

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO ESTENSIONALE

Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015

Anno di gestione: 2015

15/04/2016

USCITE PARTE I

Anno di gestione: 2015

15/04/2016

USCITE PARTE II

Anno di gestione: 2015

15/04/2016

Capitolo	Codice	Descrizione	Previsioni			Gestione di Competenza			Differenze rispetto alle previsioni		
			Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impaginato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U1.21/50		VIGILANZA VARCHI DOGANALI	1.179.255	172.000	0	1.351.255	937.152	323.143	1.260.295	0	-90.961
U1.21/60		INFORMAZIONE PERSONALE DI TERZI	30.000	23.000	0	53.000	17.725	34.313	52.038	0	-962
TOTALE CAPITOLI U1.2.1			2.879.255	1.690.000	0	4.569.255	2.777.129	1.655.126	4.472.255	0	-97.000
U1.2.2		Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
U1.22/30		PARTECIPAZIONE A PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI REGIONALI	350.000	50.000	0	400.000	74.464	325.526	399.990	0	-10
U1.22/40		QUOTE ASSOCIATIVE	131.000	244	0	131.244	79.598	51.646	131.244	0	0
TOTALE CAPITOLI U1.2.2			481.000	50.244	0	531.244	154.062	377.172	531.234	0	-10
U1.2.3		Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
U1.23/10		CU22/INTERESI PASSIVI, SPESSE E COMM. BANC	490.000	0	313.244	176.756	81.96	804	9.000	0	-167.756
TOTALE CAPITOLI U1.2.3			490.000	0	313.244	176.756	81.96	804	9.000	0	-167.756
U1.2.4		Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
U1.24/10		CU28/IMPOSTE Tasse TRIBUTI VARI									
TOTALE CAPITOLI U1.2.4			600.000	0	600.000	600.000	147.928	418.671	566.599	0	-33.401
U1.2.5		Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
U1.25/10		CU29/RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	20.000	40.000	0	60.000	41.218	0	41.218	0	-18.782
TOTALE CAPITOLI U1.2.5			20.000	40.000	0	60.000	41.218	0	41.218	0	-18.782
U1.2.6		Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
U1.26/10		CU31/SPESSE PER UTILIZZI, ARBITRI, RISARCIMENTI	30.000	0	0	30.000	4.000	0	4.000	0	-26.000
U1.26/20		CU32/FONDO DI RISERVA	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	-100.000
U1.26/30		CU33/ONERI VARI STRAOR. AMMORT. BENI IN STATO	440.570	0	0	440.570	440.570	0	440.570	0	0
TOTALE CAPITOLI U1.2.6			570.570	0	0	570.570	444.570	0	444.570	0	-126.000
TOTALE TITOLO U1			15.120.884	2.482.274	725.274	16.877.884	11.133.967	4.157.795	15.291.762	0	-1.586.122
U2 TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE											
U2.1.1		Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLI ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI									
U2.11/10		CU39/ACQ. BENI PATRIM. ED OPERE PORTUALI CON FINANZ. STATO	6.000.000	0	0	6.000.000	3.043.156	89.984	3.913.140	0	-2.086.860
U2.11/20		CU36/SPESSE INTERV. MANUT. STRAORDINARIA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U2.11/30		SVIL.STRAT. DEL PORTO/STUDI PROG., RICERCHE	80.000	11.000	0	81.100	174.724	635.854	810.738	0	-422
U2.11/40		CU35/ACQUISIZIONI IMMOBILI BENI PORTUALI	16.000.000	0	7.156.000	8.844.000	0	0	0	0	-8.844.000
U2.11/50		CU39/ACQ. BENI PATRIM. CON ENTRATE PROPRIE STRAORDINARIA MANUTENZIONE IMMOBILE AUTORITA'	9.000.000	10.845.000	0	19.845.000	3.220.613	16.631.886	19.842.499	0	-2.501
U2.11/60		PORTUALE	36.023	0	10.000	26.023	11.075	0	11.075	0	-14.948
U2.11/70		CU39/INVESTIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI TRASFERIMENTI	80.000	0	0	800.000	112.108	49.064	161.172	0	-638.828
U2.11/80		MANUT. STRAORD. IN AMBITO PORTUALE F/PEREQUATIVI	4.355.883	15.000.000	0	5.855.883	264.935	5.530.274	5.775.209	0	-80.674
U2.11/90		INTERVENTI DI ADEGUAMENTO/PORTI/FONDO IVA	0	2.589.758	0	2.589.758	0	2.589.758	2.589.758	0	0
TOTALE CAPITOLI U2.1.1			36.991.906	14.945.758	7.166.000	44.771.564	6.826.611	26.226.820	33.103.431	0	-11.668.233
U2.1.2		Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
U2.12/10		CU37/ACQUISTI ATTREZ. MACCH. BENI MOBILI	30.000	0	17.000	283.000	88.995	168.970	257.965	0	-25.035
U2.12/20		CU38/ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	11.209	0	0	11.209	9.261	1.108	10.369	0	-840
U2.12/60		HARDWARE E SOFTWARE	80.000	37.000	0	117.000	50.637	65.800	116.337	0	-563
U2.12/70		ACQ. BENI, STRUMENTAZIONE E TECNOLOGIA ART. 13 D.L. 90/2014	0	37.433	0	37.433	27.101	0	27.101	0	-10.332
TOTALE CAPITOLI U2.1.2			391.209	74.433	17.000	448.642	175.994	235.877	411.871	0	-36.771
U2.1.4		Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									

Autorità Portuale di Livorno
 RENDICONTO FINANZIARIO ESTENSIVO
 Ai 31/12/2015 Anno di gestione: 2015

Dal 01/01/2015 15/04/2016

USCITE PARTE I USCITE PARTE II

RENDICONTO FINANZIARIO ESTENSIVO

Al 31/12/2015 Anno di gestione: 2015

15/04/2016

Capitolo	Descrizione	Previsioni				Gestione di Competenza		Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni
		Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)	
U214/20	CU47 DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0	0	-5.000
	TOTALE CATEGORIA U2.1.4	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0	0	-5.000
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	300.000	0	0	300.000	242.113	18.735	260.848	0	0	-39.152
U215/30	CU49/INDENNITÀ DI ANZIANITÀ	300.000	0	0	300.000	242.113	18.735	260.848	0	0	-39.152
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	300.000	0	0	300.000	242.113	18.735	260.848	0	0	-39.152
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	860.000	0	0	860.000	0	0	0	0	0	-860.000
U221/10	RIUMORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINI	860.000	0	0	860.000	0	0	0	0	0	-860.000
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1	860.000	0	0	860.000	0	0	0	0	0	-860.000
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DI VERSI	10.000	50.000	0	60.000	2.000	51.591	53.591	0	0	-6.409
U225/10	CU55/ RESTIT. DEP. A CAUZIONE DI TERZI	10.000	50.000	0	60.000	2.000	51.591	53.591	0	0	-6.409
	TOTALE CATEGORIA U2.2.5	10.000	50.000	0	60.000	2.000	51.591	53.591	0	0	-6.409
	TOTALE TITOLO U2	38.558.115	15.070.191	7.183.000	46.445.306	7.246.717	26.533.023	33.829.740	0	0	-12.615.566
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO										
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.000.000	33.200	0	2.033.200	1.756.604	274.506	2.033.110	0	0	-90
U311/10	CU56/ RITENUTE FINARIALI	650.000	0	33.200	616.800	511.193	77.909	583.101	0	0	-27.699
U311/20	CU57/ RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	50.000	0	0	50.000	21.844	1.568	23.112	0	0	-26.588
U311/30	CU58/ RITENUTE DIVERSE	1.500.000	0	0	1.500.000	655.583	233.739	948.321	0	0	-550.679
U311/60	CU63/ SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.000.000	0	0	1.000.000	422.851	7.701	435.152	0	0	-563.448
U311/70	CU64/ PARTITE IN SOSPESO	400.000	0	0	400.000	288.164	77.362	365.526	0	0	-34.474
U311/90	CU59/ I.V.A.	5.600.000	33.200	33.200	5.600.000	3.664.239	732.784	4.397.023	0	0	-1.202.977
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	5.600.000	33.200	33.200	5.600.000	3.664.239	732.784	4.397.023	0	0	-1.202.977
	TOTALE TITOLO U3	5.600.000	33.200	33.200	5.600.000	3.664.239	732.784	4.397.023	0	0	-1.202.977
	TOTALE GENERALE	59.278.999	17.585.665	7.941.474	68.923.190	22.044.923	31.473.601	53.518.524	0	0	-15.404.666

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

GESTIONE RESIDUI

E

GESTIONE CASSA

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Da 01/01/2015

Al 31/12/2015

Anno di gestione: 2015

15/04/2016

ENTRATE PARTE II

RENDOCNTO FINANZIARIO GESTIONALE

Anno di gestione: 2015

Capitolo

Codice	Descrizione	Gestione dei residui attivi			Gestione di Cassa			Differenza rispetto alle previsioni	Differenza previsioni(+)	Totale Residui
		Initio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	
E1 TITOLO I - ENTRATE CORRENTI										
E1.2.1	Category 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE									
E121/10	CE03 ENTRATE TRIBUTARIE	842.653	842.653	0	842.653	0	0	9.000.000	10.530.965	1.530.965
E121/20	CE08 PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER OPER. PORTUALI ART. 16 L. 84/94	246.759	174.192	174.567	246.759	0	0	300.000	347.699	47.699
E121/30	PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68 COD. NAVIGAZIONE	6.935	6.430	505	6.935	0	0	70.000	64.814	0
E121/50	CE03 ENTRATE TRIBUTARIE	112.068	112.068	0	112.068	0	0	4.600.000	7.365.674	2.765.674
	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	1.208.416	1.033.343	175.073	1.208.416	0	0	13.970.000	18.309.151	4.344.337
E1.2.2	Category 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
E122/30	CE17 PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI CE18 PROVENTI DIVERSI	53.659	0	53.699	53.699	0	0	0	0	0
E122/40		191.569	191.569	0	191.569	0	0	180.000	231.974	51.974
	TOTALE CATEGORIA E1.2.2	245.268	191.569	53.699	245.268	0	0	180.000	231.974	51.974
E1.2.3	Category 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
E123/10	CE20 CANONI DEMANIALI	7.115.348	2.210.231	4.684.482	6.894.712	0	220.636	9.000.000	8.488.979	0
E123/20	CE16 PROVENTI PER CANONI DI LOCAZIONE	1.126.878	171.925	955.553	1.126.878	0	0	600.000	418.055	181.945
E123/30	CE21 INTERESI ATTIVI TITOLI DEPOS.C/C	1.995	1.995	0	1.995	0	0	30.000	1.995	0
E123/40	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	1.154.584	272.758	881.822	1.154.584	0	0	350.000	410.253	60.253
E123/50	CE22 DIVIDENDI	0	0	0	0	0	0	0	882.205	882.205
E123/60	OCCUPAZIONE TEMPORANEA AREA DEMANIALI	978.636	294.884	683.752	978.636	0	0	600.000	949.356	348.356
	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	10.377.442	2.951.293	7.205.513	10.156.806	0	220.636	10.580.000	11.156.881	1.297.852
E1.2.4	Category 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
E124/10	CE24 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	23.295	24	23.271	23.295	0	0	20.000	15.467	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.4	23.295	24	23.271	23.295	0	0	20.000	15.467	0
E1.2.5	Category 1.2.5 - ENTRATE NON CLASIFICABILI IN ALTRE VOCI									
E125/10	CE26 ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	274.013	99.733	174.279	274.013	0	0	150.000	882.079	732.079
	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	274.013	99.733	174.279	274.013	0	0	150.000	882.079	732.079
	TOTALE TITOLO E1	12.128.434	4.275.363	7.631.835	11.907.798	0	220.636	24.900.000	30.595.552	6.426.242
E2 TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE										
E2.1.1	Category 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI									
E211/10	ALIENAZIONE IMMOBILI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.1.2	Category 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI									
E212/10	CE29 CESSIONI DI IMMOBILI TECNICHE	317	0	317	317	0	0	5.000	0	5.000
	TOTALE CATEGORIA E2.1.2	317	0	317	317	0	0	5.000	0	5.000
E2.1.3	Category 2.1.3 - REALIZZATO DI VALORI MOBILIARI									
E213/10	CE31 REALIZZO TITOLI	7.276	0	7.276	7.276	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.3	7.276	0	7.276	7.276	0	0	0	0	0
E2.1.4	Category 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI									
E214/30	CE35 RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESCO. ERZI	1.085	0	1.085	1.085	0	0	5.000	0	5.000
	TOTALE CATEGORIA E2.1.4	1.085	0	1.085	1.085	0	0	5.000	0	5.000
E2.2.1	Category 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELL'STATO									
E221/10	CE39 FINANZ. STATO PER A.Q. BENI PATRIM.	54.874.150	10.348.057	34.526.093	44.874.150	0	0	10.000.000	12.783.242	2.783.242
E221/30	CONTR. DELL'STATO ESECUZIONE OPERE	0	0	0	0	0	0	0	2.127.137	0
E221/40	FONDO IVA. ART.18-BIS LEGGE 8/1/1994	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.1	54.874.150	10.348.057	34.526.093	44.874.150	0	0	10.000.000	12.127.139	2.783.242
E2.2.6	Category 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE									

Autorità Portuale di Livorno
 RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015 Anno di gestione: 2015

15/04/2016

ENTRATE PARTE II

E226/20 ENTRATE X ACQ. BENI, STRUMENTAZIONE E TECNOLOGIA

ART. 13 D.L. 90/2014

TOTALE CATEGORIA E2.2.6

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

Capitolo		Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa					
Codice	Descrizione	Initio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Previsione Assestata	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totali Residui
E226/20	ENTRATE X ACQ. BENI, STRUMENTAZIONE E TECNOLOGIA	0	0	0	0	0	0	0	37.433	37.433	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.6	0	0	0	0	0	0	0	37.433	37.433	0	0	0
E2.3.1	Categoria 2.3.1 ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0	0	0	0	0	16.000.000	0	0	16.000.000	0
E231/10	CE08 OPER. FINANZ. A MEDIO E LUNGO TERM.	0	0	0	0	0	0	0	16.000.000	0	0	16.000.000	0
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1	0	0	0	0	0	0	0	16.000.000	0	0	16.000.000	0
E2.3.2	Categoria 2.3.2 — ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	21	0	21	21	0	0	0	10.000	52.591	42.591	0	1.021
E232/20	CE00 DEPOSITI A CAUSAZIONE DI TERZI	21	0	21	21	0	0	0	10.000	52.591	42.591	0	1.021
	TOTALE CATEGORIA E2.3.2	21	0	21	21	0	0	0	10.000	28.184.572	15.000.403	2.825.832	16.010.002
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	54.892.848	10.348.057	34.534.791	44.882.848	0	10.000.000	28.184.572	15.000.403	2.825.832	16.010.002	36.013.746	
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.860	1.860	0	1.860	0	0	2.000.000	2.032.014	32.014	0	2.956	
E311/10	CE02 RITENUTE ERARIALI	0	0	0	0	0	0	650.000	589.101	0	0	60.899	0
E311/20	CE03 RITENUTE PROVIDENZIALI E ASSISTENZ.	0	0	0	0	0	0	50.000	23.412	0	0	26.588	0
E311/30	CE04 RITENUTE DI DIVERSE SU COMPETENZA	0	0	0	0	0	0	4.973.098	80.192	1.500.000	778.098	51.144.412	
E311/60	CE09 RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	5.053.290	47.234.3	4.500.255	4.973.098	0	0	80.192	1.500.000	126	1.000.000	247.570	462.713
E311/70	CE00 PARTITE IN SOSPESO	273.857	230.648	43.082	273.730	0	0	449.176	560.596	0	400.000	347.251	578.361
E311/90	CE05 I.V.A.	560.590	111.110	449.176	560.596	0	0	5.892.514	5.892.74	0	80.322	5.600.000	4.017.356
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	5.889.596	816.761	4.992.514	5.892.74	0	0	5.892.74	5.600.000	0	4.017.356	32.014	1.614.658
	TOTALE TITOLO E3	5.889.596	816.761	4.992.514	5.892.74	0	0	80.322	5.600.000	4.017.356	32.014	1.614.658	6.188.941
	TOTALE GENERALE	72.960.878	15.440.781	47.159.139	62.599.921	0	10.300.958	58.684.572	49.613.311	9.284.089	18.355.350	18.355.350	56.396.772

Capitolo	Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa			
			Initio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(+)	Previsione Assestata	Pagamenti	Previsione Assestata	Differenza previsioni(+)
							Residui(-)	Residui(-)	Residui(-)	Residui(-)	Residui(-)	
U1	UPB 1- TITOLO I - USCITE CORRENTI											
U1.1	Categoria 1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE											
U1.1.11	U1.1.11/10 USCITA COMPENSATA DEL PRESIDENTE	1.579	1.579	0	1.579	0	0	258.916	227.326	0	31.590	1.263
U1.1.11/20	U1.1.11/20 USCITA COMPENSATA DEL COMITATO PORTUALE	6.360	5.538	823	6.350	0	0	5.573	5.538	0	35	7.062
U1.1.11/30	U1.1.11/30 USCITA COMPENSATA DEL COLLEGIO SINDACALE	4.246	4.246	0	4.246	0	0	59.646	54.855	0	4.791	4.763
U1.1.11/40	U1.1.11/40 USCITE SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTRATIVI	0	0	0	0	0	0	60.000	0	0	60.000	0
U1.1.11/50	U1.1.11/50 USCITA TRASFERITE ORGANI AMMINISTRATIVI CONTROLLO	1.156	1.156	0	1.156	0	0	16.000	12.967	0	3.033	74
TOTALE CATEGORIA U1.1.1	13.340	12.518	823	13.340	0	0	400.135	300.685	0	99.450	13.162	
U1.1.12	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO											
U1.1.12/10	U1.1.12/10 USCITA EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE	150.000	150.000	0	150.000	0	0	3.675.364	3.103.269	0	572.095	180.000
U1.1.12/20	U1.1.12/20 USCITA EMOLUMENTI VARIABILI PERI PERS. DIPENDENTE	0	0	0	0	0	0	159.690	120.653	0	39.043	17.000
U1.1.12/30	U1.1.12/30 USCITA ONERI VARI PER TRASFERITE	1.202	1.202	0	1.202	0	0	49.591	30.218	0	19.373	4.640
U1.1.12/40	U1.1.12/40 USCITA ALTRI ONERI PERI PERSONALE	25.928	24.092	1.835	25.928	0	0	170.000	160.134	0	9.866	14.559
U1.1.12/50	U1.1.12/50 USCITA SPESE PER CORSI DI PERSONALE	6.845	1.010	5.167	6.177	0	0	668	8.497	0	4.188	10.308
U1.1.12/60	U1.1.12/60 USCITA ONERI PRELEVATI ALLE ASS.LI A CARICO ENTE	415.773	391.125	0	391.125	0	0	24.649	2.246.124	0	375.275	529.609
U1.1.12/70	U1.1.12/70 USCITA EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE	36.346	36.346	0	36.346	0	0	193.344	192.324	0	1.020	36.246
U1.1.12/80	U1.1.12/80 USCITA EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE	0	0	0	0	0	0	154.600	154.579	0	21	0
U1.1.12/90	U1.1.12/90 USCITA EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE	295.000	274.047	0	274.047	0	0	20.953	1.851.312	0	380.684	589.195
U1.1.12/100	U1.1.12/100 FONDO DI CUI ALL'ART. 9, C. 1, L. 122/2010	379.669	379.669	0	379.669	0	0	63.560	0	0	63.560	379.750
U1.1.12/110	U1.1.12/110 EMOLUMENTI A PERSONALE NON DIPENDENTE	21.438	21.438	0	21.438	0	0	256.500	253.036	0	3.714	47.401
TOTALE CATEGORIA U1.1.2	1.332.200	89.259	386.672	1.285.931	0	46.269	8.828.338	7.359.999	0	1.468.839	1.809.127	
U1.1.13	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO											
U1.1.13/10	U1.1.13/10 USCITA NOLEGGIO E MANUTENZIONE ESERCIZIO DI AUTOVETTURE	787	770	17	787	0	0	8.000	8.000	0	0	415
U1.1.13/30	U1.1.13/30 USCITA PRESTAZ. TEZI MANUT. RIPARAZ. DIV.	97.992	74.113	19.954	94.057	0	3.925	370.000	342.741	0	27.259	95.010
U1.1.13/50	U1.1.13/50 USCITA SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE	1.560	0	1.560	1.560	0	0	2.500	0	0	2.500	2.820
U1.1.13/60	U1.1.13/60 USCITA UTENZE VARI	30.269	8.848	19.027	27.876	0	2.393	180.000	154.638	0	25.362	49.652
U1.1.13/70	U1.1.13/70 USCITA MATERIALE DI ECONOMATO	21.604	12.594	7.173	19.857	0	1.737	30.000	25.705	0	4.295	10.455
U1.1.13/80	U1.1.13/80 USCITA BANDIMENTO PERIODICI E RIVISTE	18.018	1.800	11.543	13.344	0	4.674	30.000	23.063	0	6.937	13.071
U1.1.13/90	U1.1.13/90 USCITA SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFON.	1.161	162	999	1.151	0	0	15.000	7.559	0	7.441	1.733
U1.1.13/100	U1.1.13/100 USCITA SPESE DIVERSE	19.007	87.242	65.845	153.087	0	37.921	400.000	336.024	0	63.976	135.525
U1.1.13/120	U1.1.13/120 SPESE PER TRASPORTO MATERIALI, MOBILI E ATTREZZATURE SPECIALI	560	375	106	481	0	7	5.000	3.989	0	1.011	2.201
U1.1.13/130	U1.1.13/130 USCITA VESTIMENTO	205	205	0	205	0	0	5.000	835	0	4.115	239
U1.1.13/140	U1.1.13/140 USCITA SPESE DI ASSICURAZIONE	3.707	3.707	0	3.707	0	0	63.700	47.402	0	16.298	3.175
U1.1.13/150	U1.1.13/150 USCITA SPESE PER PUBBLICITA'	24	0	0	24	0	24	856	0	0	856	0
U1.1.13/160	U1.1.13/160 USCITA SPESE DI RAPPRESENTANZA	385	0	385	385	0	0	1.261	841	0	420	385
U1.1.13/170	U1.1.13/170 USCITA SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARI	2.207	2.207	0	2.207	0	0	35.000	5.432	0	29.568	28.953
U1.1.13/180	U1.1.13/180 USCITA ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	1.247	747	90	837	0	410	20.000	15.009	0	4.991	8.428
U1.1.13/190	U1.1.13/190 MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE	21.057	11.356	5.355	16.712	0	4.345	50.000	44.689	0	5.311	11.425
TOTALE CATEGORIA U1.1.3	391.789	204.021	132.259	336.280	0	55.509	1.216.317	1.015.978	0	200.339	363.485	
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI											
U1.2.1/20	U1.2.1/20 USCITA SPESE ATTIVITA' PORTUALI	1.202.479	581.069	423.799	1.005.688	0	196.812	2.600.000	2.247.194	0	352.806	1.738.741
U1.2.1/30	U1.2.1/30 USCITA SPESE DI ATTIVITA' BANCHE E SPECIFICHE ACQUEI	26.040	14.113	4.851	18.904	0	0	0	0	0	0	0
U1.2.1/40	U1.2.1/40 USCITA SPESE PROMOZIONALI E PRODAGANDA	26.040	14.113	4.851	18.904	0	0	7.376	172.000	0	171.040	27.580

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Al 01/01/2015

Anno di gestione: 2015

15/04/2016

USCITE PARTE II

Anno di gestione: 2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				Gestione di Cassa							
Codice	Descrizione	Initio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totali Residui					
U121/50	VIGILANZA VARCHI DOGANALI	189.351	189.351	0	189.351	0	0	1.304.255	1.126.503	0	177.752	323.143					
U121/60	INFORMAZIONE PERSONALE DI TERZI	62.163	37.380	25.083	62.163	0	0	60.000	54.805	0	5.195	59.396					
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	1.480.333	822.412	453.733	1.276.146	0	204.188	4.136.255	3.599.541	0	536.714	2.148.860					
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	U1123/10	CU27 INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMM.BANC	326.443	39.264	286.939	326.203	0	240	400.000	113.728	0	286.272				
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	U122/30	CU28 IMPOSTE Tasse TRIBUTI VARI REGIONALI	0	0	0	0	0	0	131.000	79.598	0	51.402				
		TOTALE CATEGORIA U1.2.2	326.443	39.264	286.939	326.203	0	240	531.000	193.326	0	337.674	664.111				
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	U1125/10	CU29 RESTITUZIONE RIMBORSI DI VERSI	37.418	34.576	2.741	37.418	0	0	82.000	75.895	0	6.105				
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASIFICABILI IN ALTRE VOCI	U1226/10	CU31 SPESE PER UTILI ARBITRI, RISARCHEMEN	0	37.418	34.476	2.741	37.418	0	82.000	75.895	0	6.105				
		TOTALE CATEGORIA U1.2.5	37.418	34.476	2.741	37.418	0	0	0	0	0	0	2.741				
U2	U2P 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	U211/10	CU39 ACO BENI PATRIM. ED OPERE PORTUALI CON FINANZ. STATO	43.273.773	11.016.526	22.257.247	33.273.773	0	10.000.000	15.000.000	14.056.682	0			
		U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	U211/20	CU36 SPESE INTERV. MANUT. STRAORDINARIA	12.321.581	14.932	12.231.227	12.246.150	0	75.431	3.000.000	14.922	0			
		U2.1.3	Categoria 2.1.3 - INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	U211/30	SVILUPPO DEL PORTO-STUDI, PROG. RICERCHE	1.394.964	575.402	81.9562	1.394.964	0	0	1.200.000	750.127	0	449.873		
		U2.1.4	Categoria 2.1.4 - INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	U211/40	CU55 ACQUISIZIONI IMMOBILI BENI PORTUALI	3.854.205	0	3.854.205	3.854.205	0	0	16.000.000	0	0	14.554.416		
		U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	U211/50	CU39 ACO BENI PATRIM. CON ENTRATE PROPRIE	32.054.128	5.769.044	16.641.171	22.411.115	0	9.643.013	13.000.000	8.990.557	0	4.009.443	33.263.057	
		U2.1.6	Categoria 2.1.6 - INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	U211/60	CU39 INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	8.268	8.268	0	8.268	0	0	35.000	19.343	0	15.657	0	
		U2.1.7	Categoria 2.1.7 - INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	U211/70	CU39 INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	16.838	7.719	9.119	16.838	0	0	50.000	119.827	0	380.173	58.183	
		U2.1.8	Categoria 2.1.8 - INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	U211/80	CU39 INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	7.967.284	6.856.659	986.217	7.842.917	0	124.367	8.000.000	7.121.634	0	878.366	6.496.491	
		U2.1.9	Categoria 2.1.9 - INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	U211/90	CU39 INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	3.000.000	0	3.000.000	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000	5.589.758		
		U2.1.10	Categoria 2.1.10 - INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	U211/10	CU39 INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	103.891.041	24.249.481	59.796.748	84.048.230	0	19.842.811	58.235.000	31.076.092	0	27.158.908	86.075.568	
		U2.1.11	Categoria 2.1.11 - INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	U211/11	CU39 INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	672.663	173.478	597.405	75.758	0	441.800	262.472	0	179.328	592.897		
		U2.1.12	Categoria 2.1.12 - INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	U211/12	CU39 INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	61.989	3.041	3.418	55.529	0	35.000	12.303	0	22.697	4.526		
		U2.1.13	Categoria 2.1.13 - INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	U211/13	CU39 INVESTIMENTI IN C/CAPI TALE DA ALTRI	22.618	15.191	7.403	22.595	0	23	90.000	65.828	0	24.172	73.203	
		U2.1.14	Categoria 2.1.14 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	U211/14	CU39 CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	90/2014	757.270	191.710	434.749	626.460	0	130.810	604.233	367.704	0	236.529	670.627

Capitolo	Gestione dei residui passivi							Gestione di Cassa					
	Codice	Descrizione	Initio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Total	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(+)	Previsione Assettata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(+)	Totale Residui
U214/20	CU47 DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI		0	0	0	0	0	0	5.000	0	5.000	0	0
U215	TOTALE CATEGORIA U2.1.4		0	0	0	0	0	0	5.000	0	5.000	0	0
U215/30	CATEGORIA 2.1.5 – INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSIONATO DAL SERVIZIO.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
U215/30	CU49 INDENNITÀ DI ANZIANITÀ		16.439	16.428	11	16.439	0	0	315.000	258.541	0	56.459	18.745
U215/30	TOTALE CATEGORIA U2.1.5		16.439	16.428	11	16.439	0	0	315.000	258.541	0	56.459	18.745
U221	CATEGORIA 2.2.1 – RIMBORSI DI MUTUI		0	0	0	0	0	0	860.000	0	860.000	0	0
U221/10	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINE		0	0	0	0	0	0	860.000	0	860.000	0	0
U225	CATEGORIA 2.2.5 – ESTINZIONI DEBITI DIVERSI		0	0	0	0	0	0	20.000	2.000	0	18.000	101.589
U225/10	CU55 RESTIT. DEF. A CAUZIONE DI TERZI		49.999	0	49.999	49.999	0	0	20.000	2.000	0	18.000	101.589
U225/10	TOTALE CATEGORIA U2.2.5		49.999	0	49.999	49.999	0	0	20.000	2.000	0	18.000	101.589
U225/10	TOTALE TITOLO U2		104.714.748	24.457.620	60.283.507	84.741.127	0	19.973.621	60.039.233	31.704.337	0	28.334.896	86.866.530
U3	U1P 3 – TITOLO III – PARTITE DI GIRO												
U311/10	CATEGORIA 3.1.1 – USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		251.669	251.569	0	251.659	0	0	2.100.000	2.010.273	0	89.727	274.506
U311/10	CU55 RITENUTE FEDERALI		76.610	76.513	97	76.610	0	0	650.000	587.706	0	62.294	78.005
U311/20	CU57 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.		1.538	1.528	0	1.528	0	0	50.000	23.372	0	26.628	1.568
U311/30	CU57 RITENUTE DIVERSE		2.684.863	916.187	1.768.536	2.684.723	0	0	1.600.000	1.571.700	0	28.230	2.062.275
U311/60	CU63 SOMME PAGATE PER CONTO TERZI		302.332	197.533	70.779	268.412	0	0	33.920	1.000.000	0	373.516	78.480
U311/70	CU64 PARTITE IN SOSPESO		13.120	13.120	0	13.120	0	0	410.000	301.284	0	108.716	77.362
U311/90	CU59 I.V.A.		3.380.122	1.456.650	1.839.412	3.296.062	0	34.060	5.120.889	0	689.111	2.572.196	
U311/90	TOTALE CATEGORIA U3.1.1		3.380.122	1.456.650	1.839.412	3.296.062	0	34.060	5.120.889	0	689.111	2.572.196	
U311/90	TOTALE TITOLO U3		3.380.122	1.456.650	1.839.412	3.296.062	0	34.060	5.120.889	0	689.111	2.572.196	
U311/90	TOTALE GENERALE		112.022.531	28.314.176	61.359.468	91.708.644	0	20.313.887	82.704.344	50.358.099	0	32.345.248	94.468.065

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE VI

RELAZIONI

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BILANCIO CONSUNTIVO

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

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 2015

Il rendiconto generale per l'esercizio 2015 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 Amministrazione e Risorse Umane, 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 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	32.881.838,50	15.291.761,77	17.590.076,73	
Conto Capitale	6.131.300,42	33.829.739,99		27.698.439,57
Partite di giro	4.397.022,60	4.397.022,60		
Totale	43.410.161,52	53.518.524,36		10.108.362,84

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 € 4.397.022,60, si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
ENTRATE			
Previsione iniziale	23.485.567,00	22.020.000,00	45.505.567,00
Variazioni di bilancio	2.500.000,00	2.214.572,25	4.714.572,25
Previsione finale	25.985.567,00	24.234.572,25	50.220.139,25
Accertamenti	32.881.838,50	6.131.300,42	39.013.138,92
Differenza rispetto prev. iniziali	9.396.271,50	-15.888.699,58	-6.492.428,08
Differenza rispetto prev. finali	6.896.271,50	-18.103.271,83	-11.207.000,33
USCITE			
Previsione iniziale	15.120.884,11	38.558.114,61	53.678.998,72
Variazioni di bilancio	1.757.000,00	7.887.191,28	9.644.191,28
Previsione definitiva	16.877.884,11	46.445.305,89	63.323.190,00
Impegni	15.291.761,77	33.829.739,99	49.121.501,76
Differenza rispetto prev. iniziali	170.877,66	-4.728.374,62	-4.557.496,96
Differenza rispetto prev. finali	-1.586.122,34	-12.615.565,90	-14.201.688,24

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

Tit.	UPB	Cat.		2015	%	2014	%	Differenza	%
I	2	1	Entrate tributarie	18.911.376,85	57,51	15.503.611,16	51,23	3.407.765,69	22,0
I	2	2	Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	143.838,56	0,44	173.176,85	0,57	-29.338,29	-16,9
I	2	3	Redditii e prov.ti patr.li	12.941.421,36	39,36	13.318.485,89	44,01	-377.064,53	-2,8
I	2	4	Poste correttive e comp.ve	15.844,11	0,05	19.310,48	0,06	-3.466,37	-18,0
I	2	5	Entrate non classificabili	869.357,62	2,64	1.247.053,64	4,12	-377.696,02	-30,3
Totale entrate correnti				32.881.838,50	100,00	30.261.638,02	100,00	2.620.200,48	8,7
II	1	2	Alienaz.ne immob.ni tecn.		0,00		0,00	0,00	
II	1	3	Realizzo di valori mobiliari		0,00		0,00	0,00	
II	1	4	Riscossione crediti		0,00		0,00	0,00	
II	2	1	Trasf.ti c/capitale dallo Stato	6.040.276,87	98,52	13.206.806,86	99,97	-7.166.529,99	-54,3
II	2	4	Trasf.ti da altri Enti		0,00		0,00	0,00	
II	2	6	Altri trasferim. In c/capitale	37.433,02	0,61			37.433,02	-100,0
II	2	2	Depositi terzi a cauzione	53.590,53	0,87	4.037,78	0,03	49.552,75	1227,2
Totale entrate c/capitale				6.131.300,42	100,00	13.210.844,64	100,00	-7.079.544,22	-53,6
Totale generale				39.013.138,92		43.472.482,66		-4.459.343,74	-10,3

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate correnti hanno subito un incremento del 8,7% rispetto all'esercizio 2014 passando da € 30.261.638,02 ad € 32.881.838,50 dell'esercizio 2015. Le entrate in capitale hanno subito una diminuzione pari al 53,6% rispetto all'esercizio 2014 passando da € 13.210.844,64 ad € 6.131.300,42 dell'esercizio 2015.

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

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

UPB 1.2 Entrate diverse € 32.881.838,50

Categoria 1.2.1 – Entrate tributarie € 18.911.376,85

- **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 2015 presenta un incremento (+ € 3.410.230,28) rispetto all'anno precedente (pari ad € 15.163.686,14), per un valore finale complessivo di € 18.573.916,42, 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. € 10.986.553,23;
 - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. € 7.587.363,19.

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

	2012	2013	2014	2015
Tasse merci imbarcate e sbarcate	7.570.510,52	9.599.334,57	10.045.857,71	10.986.553,23
Tasse di ancoraggio	4.359.941,16	4.457.859,07	5.117.828,43	7.587.363,19
Totale	11.930.451,68	14.057.193,64	15.163.686,14	18.573.916,42

- **Capitolo E121/20 Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali art. 16 L.84/94.** Gli introiti relativi al presente capitolo ammontano ad **€ 275.506,98**.
- **Capitolo E121/30 Proventi di autorizzazioni per attività in porto art. 68 codice della navigazione.** Nel corso del 2015 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad **€ 61.953,45**.

Categoria 1.2.2 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi € 143.838,56

- **Capitolo E122/40 Canoni servizi manutenzione, illuminazione, pulizia e rifiuti.** L'importo di **€ 143.838,56** 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 € 12.941.421,36

- **Capitolo E123/10 Canoni demaniali.** Rientrano in questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessivi **€ 8.048.753,38**.
- **Capitolo E123/20 Canoni di affitto di beni patrimoniali.** I proventi registrati in questo capitolo derivano dall'affitto dei complessi immobiliari 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 **€ 554.518,66** ricomprende anche l'affitto 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 **€ 1.982,93** registrato in questo capitolo è relativo agli interessi maturati sul conto fruttifero intrattenuato presso la Banca d'Italia.
- **Capitolo E123/40 Altri proventi patrimoniali.** L'importo complessivo di **€ 341.035,02** si riferisce all'utilizzo degli accosti pubblici.
- **Capitolo E123/50 Dividendi.** Nel corso del 2015, la Soc. partecipata Porto di Livorno 2000 Srl, ha provveduto al versamento di **€ 409.177,37** per la distribuzione dei dividendi relativi all'anno 2014. Inoltre, è stato distribuito anche l'importo di **€ 2.400.135,86** quale riserva straordinaria con versamento rateizzato in cinque anni, di cui **€ 480.027,13** nell'esercizio 2015.

- **Capitolo E123/60 Occupazione temporanea aree demaniali.** Nell'esercizio 2015 le occupazioni temporanee di aree demaniali ammontano a complessivi € 1.185.818,14.

Categoria 1.2.4 Poste correttive e compensative di spese correnti € 15.844,11

- **Capitolo E124/10 Recuperi e rimborsi diversi.**
L'importo di € 15.844,11 è costituito da:

- € 8.342,99 Rimborsi INPS
- € 5.322,34 Rimborsò dipendenti
- € 837,50 Rimborsò da assicurazioni
- € 1.341,28 per recuperi e rimborsi diversi da soggetti terzi.

Categoria 1.2.5 Entrate non classificabili in altre voci € 869.357,62

- **CAPITOLO E125/10 Entrate varie ed eventuali.**
E' un capitolo di entrate correnti, residuali, cui affluiscono genericamente le entrate più varie, non ricomprese in capitoli più specifici.
L'importo di € 869.357,62 si compone di:

- € 127.917,64 per tessere accesso varchi doganali
- € 57.705,62 per oneri procedura usura strade
- € 374.526,61 per sentenza n° 846/2013 del Tribunale di Livorno nella resecazione della Calata Bengasi
- € 157.904,71 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
- € 29.493,44 per escussione fidejussione a seguito di sentenza n° 880/2013 del Tribunale di Livorno
- € 103.200,00 per escussione polizza sinistro 2013
- € 8.859,38 entrate varie da dipendenti
- € 1.329,50 per rivalutazione fondo tesoreria INPS
- € 8.420,72 per entrate varie.

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale € 6.131.300,42****Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello Stato/Regione € 6.040.276,87**

- **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 Toscana. Nel corso del 2015 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 3.913.139,64.
Si elencano qui di seguito le principali opere che hanno originato tale importo:
 - € 1.174.081,61 Elettrificazione banchine porto passeggeri dal Ministero Ambiente
 - € 2.658.929,00 Riprofilamento banchina Torre del Marzocco dal Ministero delle Infrastrutture
 - € 80.129,03 Consolidamento banchine Porto Mediceo dal Ministero delle Infrastrutture
- **Capitolo E221/30 Finanziamento dello Stato – Fondo perequativo.**
Trattasi del fondo perequativo per l'anno 2015 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 € 2.127.137,23 destinato ai lavori di manutenzione straordinaria in ambito portuale.
- **Capitolo E226/20 Entrate per acquisto beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014.**
Nel corso del 2015 sono stati erogati gli incentivi ai sensi dell'art. 92 comma 5 del D.lgs. 163/2006. Per quanto riguarda i lavori successivi alla data del **19.08.2014**, gli importi degli incentivi sono stati elaborati tenendo conto dell'art. 13 del D.L. n. 90/2014 e cioè ai dipendenti è stato corrisposto l'80% dell'incentivo, mentre il restante 20% è stato accantonato in apposito fondo destinato all'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie nonché all'ammodernamento e all'accrescimento dell'efficienza dell'ente e dei servizi ai cittadini.

Categoria 2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari € 53.590,53

- **Capitolo E232/20 Depositi a cauzione di terzi.** I depositi cauzionali di terzi versati nel corso del 2015 ammontano ad € 53.590,53.

TITOLO I – USCITE CORRENTI**SPESE CORRENTI**

UPB	Cat.	DENOMINAZIONE	2015	%	2014	%	Differenza	%
1	1	Spese per gli organi dell'Ente	300.507,11	2,0	332.370,91	2,5	-31.863,80	-9,6
1	2	Oneri per il personale	7.883.195,21	51,6	7.305.200,70	54,9	577.994,51	7,9
1	3	Spese acquisto beni cons. e servizi	1.043.182,93	6,8	1.004.543,67	7,6	38.639,26	3,8
2	1	Uscite per prestazioni istituzionali	4.472.255,32	29,2	3.433.556,34	25,8	1.038.698,98	30,3
2	2	Trasferimenti passivi	531.233,95	3,5	194.289,13	1,5	336.944,82	173,4
2	3	Oneri finanziari	9.000,00	0,1	6.503,07	0,0	2.496,93	38,4
2	4	Imposte e tasse	566.598,87	3,7	533.626,59	4,0	32.972,28	6,2
2	5	Poste correttive comp.	41.218,27	0,3	42.267,95	0,3	-1.049,68	-2,5
2	6	Spese non classificabili in altre voci	444.570,11	2,9	451.713,51	3,4	-7.143,40	-1,6
Totale			15.291.761,77	100,0	13.304.071,87	100,0	1.987.689,90	14,94

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 15.291.761,77, si è riscontrato, come risulta dalla sopra riportata tabella di raffronto, un incremento totale del + 14,94% pari ad + € 1.987.689,90 rispetto all'anno precedente.

Tale incremento trova giustificazione nelle seguenti categorie:

- 1.1.2 – Oneri per il personale (+ € 577.994,51)
- 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (+ € 38.639,26)
- 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (+ € 1.038.698,98)
- 1.2.2 – Trasferimenti passivi (+ € 336.944,82), trattasi di spese per la partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali.
- 1.2.3 – Oneri finanziari (+ € 2.496,93)
- 1.2.4 – Imposte e tasse (+ € 32.972,28)

A questi incrementi si contrappone una diminuzione nelle seguenti categorie:

- 1.1.1 – Spese per gli Organi dell'Ente (- € 31.863,80)
- 1.2.5 – Poste correttive compensative (- € 1.049,68)
- 1.2.6 – Spese non classificabili in altre voci (- € 7.143,4) La diminuzione è riferita a minori spese per liti, arbitraggi e risarcimenti.

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

UPB 1.1 Funzionamento € 9.226.885,25

Categoria 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente € 300.507,11

Gli impegni di spesa relativi a questa categoria ammontano a complessivi € 300.507,11, con una diminuzione di + € 31.863,80 rispetto all'anno precedente, così determinato.

- **U111/10** - Nel corso del 2015 l'Avv. Gallanti ha ricoperto la carica di Presidente fino al 13.05.2015. Dopo tale data ha proseguito l'incarico come Commissario straordinario dell'Autorità Portuale di Livorno. In considerazione della residenza del Presidente in

località diversa da quella ove ha sede l'Autorità portuale, l'emonimento 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 € 227.009,72 comprensivi sia dell'emonimento annuo lordo spettante (€ 194.765,36), sia dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste (€ 32.244,36).

Nel corso dell'esercizio 2015, ai compensi del Presidente/Commissario, è stata applicata la riduzione del 10% ai sensi dall'art. 6, comma 21, del D.L. 78 del 31.05.2010. Inoltre è stata applicata l'ulteriore riduzione del 5% prevista dall'art. 5, comma 14 del decreto legge n° 95 del 6.7.2012, convertito in legge 7.8.2012, n. 135.

- **U111/20** - Compensi del Comitato Portuale € **6.239,18** relativi ai gettoni di presenza conteggiati per l'esercizio 2015.
- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori € **55.371,97**. 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. Inoltre sono stati ulteriormente ridotti del 5% come previsto dall'art. 5, comma 14 del decreto legge 6.7.2012, convertito in legge 7.8.2012, n. 135. L'importo sopra indicato ricomprende anche i contributi previdenziali e fiscali (Irap) previsti per legge.
 - **U111/50** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo € **11.886,24**. Le spese del presente capitolo si riferiscono a:
 - € 10.666,90 spese di trasferta del Collegio dei Revisori.
 - € 1.219,34 spese del Presidente dell'Autorità Portuale. In proposito si evidenzia che è stato rispettato il limite di spesa previsto per l'anno 2015 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 € 7.883.195,21

CAPITOLI	2015	2014	DIFFERENZA
ONERI DIRETTI PER IL PERSONALE			
U112/10 - Emolumenti fissi	3.133.269,27	3.055.723,84	77.545,43
U112/20 - Emolumenti variabili	137.653,22	103.865,51	33.787,71
U112/60 - Oneri prev.li, ass.li e fiscali	2.009.333,08	1.813.065,60	196.267,48
U112/70 - Emolumenti Segretario Generale	192.324,40	189.112,03	3.212,37
U112/80 - Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	154.579,16	0,00	154.579,16
U112/90 - Oneri contrattazione decentrata	1.785.775,57	1.649.348,84	136.426,73
TOTALI	7.412.934,70	6.811.115,82	601.818,88
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	86,50	85,67	0,83
COSTO MEDIO ANNUO	85.698,67	79.504,10	6.194,57
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE			
U112/100 - Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010		213.272,32	-213.272,32
U112/30 - Indennità rimborsi per missioni	33.656,35	35.702,91	-2.046,56
U112/40 - Altri oneri	149.164,98	156.958,90	-7.793,92
U112/50 - Spese per organizzazione corsi	8.439,75	8.470,26	-30,51
U112/110 - Emolumenti a personale non dipendente	278.999,43	79.680,49	199.318,94
TOTALE	470.260,51	494.084,88	-23.824,37
TOTALE ONERI PER IL PERSONALE	7.883.195,21	7.305.200,70	577.994,51

Gli oneri diretti per il personale (capitoli U112/10, U112/20, U112/60, U112/70, U112/80 e U112/90), ammontano complessivamente ad €. 7.412.934,70 rispetto ad una previsione pari a €. 8.246.740,00.

La differenza tra i due importi è dovuta principalmente al mancato completamento dell'organico, la cui consistenza, sulla base della delibera di Comitato Portuale n. 11 del 24.5.2012, è stata individuata in n. 96 unità, escluso il Segretario Generale, rispetto ad una presenza media dell'anno 2015 pari a n. 86,50 unità, incluso il Segretario Generale.

L'incremento degli oneri per il personale rispetto al precedente esercizio 2014 è dovuto a diversi fattori, principalmente riconducibili a:

- rinnovo del C.C.N.L. dei porti periodo 2013/2015
- incremento di n° 10 unità lavorative, la cui entrata in servizio è avvenuta scaglionata nell'anno, a parziale completamento dell'applicazione della dotazione organica vigente
- nuovo accordo integrativo sottoscritto in data 21.10.2015 tra l'Amministrazione e le RSA, con decorrenza 1.11.2015
- maggior ricorso alla somministrazione di unità lavorative a tempo determinato per esigenze sostitutive ed organizzative.

Al predetto totale devono aggiungersi gli altri oneri per il personale (capitoli U112/30, U112/40, U112/50 e U112/100) per €. 470.260,51 per un totale complessivo di € 7.883.195,21.

Nel corso dell'esercizio 2015, nel rispetto della dotazione organica di cui alla predetta delibera di Comitato portuale, si sono verificate le seguenti variazioni di organico:

Assunzioni in servizio

Nel corso dell'anno 2015 si sono verificate le seguenti assunzioni in servizio:

- Luisa Quochi	23.02.2015	3° livello	Segreteria e Servizi Ausiliari
- Marialuisa Marinari	21.09.2015	3° livello	Area Contabilità e bilancio
- Giorgio Mainardi	21.09.2015	2° livello	Ufficio Progetti strategici ed europei
- Riccardo Di Meglio	21.09.2015	3° livello	Ufficio Programmazione economica e finanza innovativa
- Ilaria Dal Canto	12.10.2015	2° livello	Ufficio Affari Generali
- Maurizio Tonelli	12.10.2015	2° livello	Uff. Piano regolatore portuale e sistema informativo portuale
- Gabriele Lami	14.10.2015	livello QA	Capo Area Demanio
- Laura Uccello Barretta	12.10.2015	3° livello	Ufficio Demanio
- Enrico Pasin	09.11.2015	livello QA	Capo Area Contabilità e AA.GG.
- Alessandra Rosini	16.11.2015	3° livello	Ufficio Demanio

Cessazioni dal servizio

Nel corso dell'anno 2015 si sono verificate le seguenti cessazioni dal servizio:

- Ceccarini Fabio 30.04.2015
- Falleni Massimo 01.12.2015

A seguito di selezione interna, con provvedimento segretariale n. 133 del 07.9.2015, un dipendente 1° livello è stato promosso al livello professionale "Quadro B" per la posizione resasi vacante a seguito di cessazione dal servizio di altro dipendente.

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”. Il capitolo ha registrato un incremento dovuto principalmente all'incremento di n° 10 unità lavorative, la cui entrata in servizio è avvenuta scaglionata nell'anno, a parziale completamento dell'applicazione della dotazione organica vigente approvata con delibera di Comitato portuale n. 11 del 24.05.2012, recepita dal Ministero vigilante con nota telefax prot. n. 692 del 17.1.2013.
- Capitolo U112/20 “Emolumenti variabili”. Le principali voci che sono confluite in questo capitolo sono: straordinario feriale (€ 48.074,95), straordinario festivo e notturno (€ 11.047,76), festività pagate (€ 58.041,81).
- Capitolo U112/30 “Indennità e rimborso spese per missioni”. L'importo impegnato nel presente capitolo per complessivi € 33.656,35 è stato così determinato:
 - € 12.237,57 per le sole indennità contrattualmente previste.
 - € 21.418,78 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”. Questo capitolo comprende le applicazioni contributive e fiscali previste dalla vigente normativa, anche in relazione all'incremento della presenza media in servizio ed alle applicazioni connesse all'adeguamento della dotazione organica.
- 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 erogato nell'anno 2016.
- Capitolo U112/0 “Oneri derivanti da rinnovi contrattuali”. L'importo del capitolo è dovuto a:
 - con nota prot. n. M.INF./PORTI/n°2484 del 6.3.2015, il Ministero vigilante ha disposto con decorrenza 1.1.2015 l'adeguamento del trattamento economico del personale delle Autorità portuali al valore stipendiale determinato dal CCNL dei lavoratori dei porti sottoscritto il 22.12.2008, avente vigore per il periodo 2009/2012.
 - a seguito della sentenza della Corte Costituzionale n. 178/2015, con decorrenza 1.8.2015 è stato disposto l'adeguamento dei valori retributivi a quelli previsti dal CCNL dei lavoratori dei porti in vigore per il periodo 2013/2015.
- Nel corso dell'esercizio 2015, sulla base dei contenuti del decreto legge n. 90/2014, non è stato dato luogo ad alcun pagamento connesso a ferie e/o riposi non fruiti.
- Capitolo U112/90 “Oneri contrattazione aziendale e decentrata”. L'incremento di spesa è motivato dalla sottoscrizione del nuovo accordo integrativo, che ha previsto con decorrenza 1.11.2015 l'incremento di alcune voci retributive (tra cui salario aziendale e superminimo di livello). L'accordo integrativo ha consentito all'Ente una migliore organizzazione del lavoro, anche in riferimento alle variazioni apportate all'orario di servizio del personale.
- Capitolo U112/100 “Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010”. Nel corso dell'esercizio 2015 sono cessati gli effetti del comma 1, art. 9, della Legge 122/2010, relativamente agli incrementi retributivi maturati dal 1° gennaio 2011. Su disposizione del Ministero vigilante, gli incrementi retributivi non erogati erano stati accantonati in apposito fondo indisponibile (capitolo U112/100). Tale accantonamento è venuto meno a seguito della cessazione degli effetti di cui al predetto art. 9, c. 1, L. 122/2010.

A tale proposito occorre rilevare che a partire dal 2016, gli importi corrispondenti agli incrementi contrattuali maturati ed erogati nel corso del biennio 2011-2012, saranno recuperati mediante ritenuta mensile a carico degli interessati, secondo un piano rateizzato di 60 mesi, in applicazione di procedura indicata da Assoporti.

- Capitolo U112/110 “Emolumenti a personale non dipendente”. Nel corso dell’anno 2015, per sopperire ad esigenze di lavoro di carattere sostitutivo ed organizzativo, è stato fatto ricorso all’istituto della somministrazione di lavoro a tempo determinato per n. 6 unità lavorative.

Categoria 1.1.3 Uscite per l’acquisto di beni di consumo e servizi € 1.043.182,93

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell’anno 2015, confrontate con quelle dell’anno precedente.

L’importo complessivo di spesa è passato da € 1.004.543,67 dell’anno 2014 ad € 1.043.182,93 dell’anno 2015 con un incremento di spesa di + € 38.639,26 pari al + 3,8%.

Cap.	DENOMINAZIONE	2015	2014	Differenza	%
U113/10	Spese connesse mezzi trasp. terr.	7.628,00	7.486,88	141,12	1,9
U113/30	Lavori di manut., pulizia, vigil., e riscaldamento	343.683,79	329.440,06	14.243,73	4,3
U113/50	Spese per consulenze e prestazioni prof.li	1.260,00	0,00	1.260,00	
U113/60	Utenze varie	176.414,96	142.069,23	34.345,73	24,2
U113/70	Materiale economato	16.293,45	28.973,09	-12.679,64	-43,8
U113/80	Abbonamento periodici e riviste	22.789,95	22.439,32	350,63	1,6
U113/90	Spese postali telegr. e telefon.	8.130,90	8.670,30	-539,40	-6,2
U113/100	Spese diverse	318.461,73	348.200,03	-29.738,30	-8,5
U113/110	Spese per atti e contratti vari		0,00		
U113/120	Spese trasporto materiali, mobili	5.709,05	2.814,15	2.894,90	102,9
U113/130	Vestiario	918,70	1.740,16	-821,46	-47,2
U113/140	Premi assicurazione	46.870,32	50.138,93	-3.268,61	-6,5
U113/150	Spese per pubblicità		0,00		
U113/160	Spese di rappresentanza	841,30	340,00	501,30	147,4
U113/170	Spese legali giudiziali	32.177,95	13.087,37	19.090,58	145,9
U113/180	Acquisto materiale consumo	22.600,30	19.173,97	3.426,33	17,9
U113/190	Manut. ordinaria sede A.P.	39.402,53	29.970,18	9.432,35	31,5
	Totali	1.043.182,93	1.004.543,67	38.639,26	3,8

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, alla manutenzione ed all'esercizio dell'unica autovettura adibita a compiti istituzionali ed ammontano a complessivi € 7.628,00. Si ritiene utile precisare che l'importo eccede il limite fissato dall'art. 15, comma 1, del D.L. 66/2014 a causa di un contratto di noleggio quadriennale stipulato nell'anno 2013 in convenzione Consip. Tale deroga è stata autorizzata dal Ministero vigilante con nota 915 del 26.01.2015 in sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2015.
- **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 2015 sono stati assunti impegni così dettagliati:
 - U113/30-1 Manutenzioni e riparazioni diverse € 159.291,91
 - U113/30-2 Spese per pulizia locali € 68.532,60
 - U113/30-3 Spese per vigilanza uffici € 90.768,00
 - U113/30-4 Spese per riscaldamento € 25.091,28
- **Capitolo U113/100 Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici.**
L'importo di € 318.461,73, registrato nel presente capitolo deriva principalmente dai seguenti fattori:
 - Interventi di ripristino software parco informatico € 32.889,20
 - Noleggio licenze software "Windows 7" € 20.740,00
 - Assistenza tecnico informatica e licenza sistema work flow € 9.028,00
 - Adesione piattaforma I-Faber Spa € 8.106,00
 - Noleggio e gestione accessori fotocopiatrici € 30.894,89
 - Avvisatore marittimo per dati statistici movimento navi € 15.957,60
 - Selezione del personale € 69.460,00
 - Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici € 6.070,00
 - Inserimento dati statistici € 3.528,00
 - Pubblicazione bandi ed esiti di gara € 5.876,03
 - Fornitura tessere banda magnetica accesso in porto € 13.345,58
 - Gestione cassa automatica € 6.578,24
 - Assistenza gestione e manutenzione sito web € 7.320,00
 - Spese notarili Provincia Livorno Sviluppo Srl € 6.082,05
 - Rinnovo abbonamento Infocamere € 3.049,95
- 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 2014 € 3.068,62 – Limite max 75% 2.301,00 – Impegni 2015 € 1.260,00
Spese rappresentanza:
Spesa 2009 € 4.381,41 – Limite max 20% 876,28 – Impegni 2015 € 841,30
Spese per pubblicità:
Spesa 2009 € 4.161,32 – Limite max 20% 832,26 – Impegni 2015 € 0,00

- **Capitolo U113/170 Spese legali.** L'importo di € 32.177,95 è riferito alle spese di domiciliazione dell'Avvocatura dello Stato presso studio legale con sede a Livorno.
- **Capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale.** Questo capitolo ricomprende gli interventi di ordinaria manutenzione eseguita nel 2015 sulla sede dell'Autorità Portuale per complessivi € 39.402,53. I predetti interventi, sommati a quelli di manutenzione straordinaria registrati sul capitolo U211/60 per € 11.075,16, 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 € 6.064.876,52**Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali € 4.472.255,32**

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 € 2.980.267,13 è riferito principalmente a:

- € 380.833,72 per consumi energia elettrica
- € 21.503,39 Pulizia specchi acquei
- € 89.375,91 Gestione torri faro Terminal Darsena Toscana
- € 30.937,00 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 57.292,26 Carotaggi e rilievi batimetrici in ambito portuale
- € 140.000,00 Dragaggio fondale accosto 15B
- € 136.273,98 Funzionamento pompe di movimentazione delle acque nei fossi
- € 52.216,00 Sistema gestione ambientale
- € 28.940,84 Controlli e certificazioni Rina Services Spa
- € 335.921,53 Manutenzione Rete Telematica
- € 121.884,55 Analisi chimiche Ambiente S.C.
- € 122.000,00 Supporto tecnico scientifico gestione materiali da dragare
- € 40.281,86 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 52.879,03 Servizio manutenzione piattaforma TPCS
- € 101.021,86 Ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 142.774,98 Asfaltature piazzali, manutenzioni edili e stradali
- € 85.573,37 Servizio guardiania Fortezza vecchia
- € 48.736,78 Manutenzioni edili Fortezza Vecchia
- € 41.808,08 Opere di arredamento Magazzino ex FS
- € 92.186,63 Manutenzione aree a verde
- € 103.753,90 Manutenzione Port Center
- € 27.850,16 Manutenzione pontone APL02
- € 23.889,56 Manutenzione ponte girante
- € 20.252,00 Affidamento servizio verifica efficienza segnalamenti portuali
- € 65.229,16 Manutenzione climatizzatori
- € 22.888,48 Ritiro e smaltimento rifiuti
- € 35.816,30 Manutenzione porto isola di Capraia
- € 15.533,76 Fornitura acqua in ambito portuale
- € 20.215,40 Fornitura e posa in opera pannellature pubblicitarie
- € 31.967,00 Lampade di segnalazione canale di accesso
- € 30.880,60 Chiusura vano tiranti della nuova banchina del canale di accesso

Capitolo U121/40 Spese promozionali, propaganda etc. Le spese riferite a questo capitolo ammontano per l'esercizio 2015 ad € 179.655,69.

Capitolo U121/50 Vigilanza varchi doganali. L'importo € 1.260.294,50 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.

Capitolo U121/60 Formazione personale di terzi. L'importo € 52.038,00 è relativo alla formazione di personale portuale, tra cui alla formazione di 12 addetti dell'Agenzia delle Dogane.

Categoria 1.2.2 Trasferimenti passivi € 531.233,95

Capitolo U122/30 Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali. € 399.989,95. I principali impegni assunti in questo capitolo sono relativi ai seguenti progetti:

- € 300.000,00 Adesione Polo Universitario Sistemi Logistici
- € 75.000,00 Progetto "Porto aperto"
- € 15.989,40 Port Center

Capitolo U122/40 Quote associative. € 131.244,00. L'importo è riferito a quote associative aderite nel corso del 2015, tra cui le principali: Assoporti (€ 61.062,00), European Cartrans Group (€ 6.929,00) e International Villes et Ports (€ 4.457,00).

Categoria 1.2.3 Oneri finanziari € 9.000,00

Capitolo U123/10 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. € 9.000,00. Sono affluiti in questo capitolo principalmente gli impegni relativi a commissioni bancarie (€ 4.503,65) e fidejussioni richieste dal vigilante Ministero per il finanziamento di opere quali:

- 4° lotto - Banchina sponda est (€ 1.586,00)
- Cunicolo Oleodotto Darsena Toscana (€ 2.327,62)

Categoria 1.2.4 Oneri tributari € 566.598,87

Capitolo U124/10 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di € 566.598,87 si riferisce a:

- € 383.859,00 IRES 2015
- € 27.006,00 IRAP 2015
- € 143.612,00 IMU Acconto e saldo 2015
- € 10.543,49 Tassa TARI competenza 2015
- € 952,99 Consorzio di bonifica fiumi e fossi
- € 535,39 Ritenute di acconto su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso la Banca d'Italia.

Categoria 1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti € 41.218,27

Capitolo U125/10 Restituzioni e rimborsi diversi. Gli impegni registrati nel presente capitolo ammontano ad € 41.218,27 e si riferiscono alla restituzione di tasse portuali non dovute.

Categoria 1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci € 444.570,11

Capitolo U126/10 Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti. Il presente capitolo raccoglie i pagamenti delle spese legali di controparte a seguito di soccombenza dell'Autorità Portuale e di spese peritali, anche disposte dal giudice in corso di causa, pari ad € 4.000,00.

Capitolo U126/30 Oneri vari straordinari. L'importo registrato nel presente capitolo, per complessivi € 440.570,11 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.
- € 90.131,03 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.
- € 178.420,30 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.
- € 89.210,15 ulteriore riduzione di spese per consumi intermedi ai sensi dell'art. 50, c. 3, D.L. 66/2014, convertito dalla L. 89/2014.
- € 44.837,33 per l'acquisto di mobili e arredi ai sensi dell'art. 1, comma 142, della Legge del 24.12.2012, n° 228.
- € 16.241,41 ulteriori riduzioni del 5% dei compensi del Presidente, del Collegio dei Revisori e dei gettoni di presenza del Comitato Portuale ai sensi dell'art. 5, co. 14, Legge n. 135/2012.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.1 Investimenti € 33.775.696,44**

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 33.775.696,44 contro € 22.771.941,68 dell'esercizio precedente. Principalmente l'incremento è dovuto alla voce per Realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con entrate tributarie + € 13.854.681,98.

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2015			DIFFERENZA		
Prev.iniz.	Prev.def.ve	Impegnato	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
U211/10 - Realizz. e ristrutt. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con finanz. dello Stato					
6.000.000,00	6.000.000,00	3.913.139,64	-2.086.860,36	-2.086.860,36	464.089,04
U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria			0,00	0,00	0,00
4.355.882,61	5.855.882,61	5.775.208,89	1.419.326,28	-80.673,72	-1.834.047,02
U211/30 - Svil. Strat. del porto: studi, prog., ricerche					
800.000,00	811.000,00	810.578,35	10.578,35	-421,65	-269.945,33
U211/40 - Acquisizione immobili					
16.000.000,00	8.844.000,00	0,00	-16.000.000,00	-8.844.000,00	-620.909,56
U211/50 - Realizz. e ristrutt. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con entrate tributarie					
9.000.000,00	19.845.000,00	19.842.498,73	10.842.498,73	-2.501,27	13.854.681,98
U211/60 - Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale					
36.023,00	26.023,00	11.075,16	-24.947,84	-14.947,84	2.807,22
U211/70 - Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti					
800.000,00	800.000,00	161.171,68	-638.828,32	-638.828,32	106.830,48
U211/90 - Interventi di adeguamento porti Fondo IVA					
0,00	2.589.758,26	2.589.758,26	2.589.758,26	0,00	-410.241,74
U212/10 - Acquisizione di attrezzature e macchinari					
300.000,00	283.000,00	257.964,61	-42.035,39	-25.035,39	-393.827,15
U212/20 - Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio					
			0,00	0,00	0,00
U212/50 - Acquisto di mobili e macchine ufficio					
11.209,00	11.209,00	10.368,84	-840,16	-840,16	4.070,51
U212/60 - Acquisto hardware e software					
80.000,00	117.000,00	116.436,52	36.436,52	-563,48	54.669,93
U212/70 - Acq. Beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014					
0,00	37.433,02	27.101,08	27.101,08	-10.331,94	27.101,08
U213/10 - Sottoscrizione acquisti partecipazioni azionarie					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U214/10 - Concessione prestiti a breve scadenza					
			0,00	0,00	
U214/20 - Depositi a cauzione presso terzi					
5.000,00	5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	0,00
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	260.847,70	-39.152,30	-39.152,30	18.928,34
U221/10 - Rimborso di mutui					
860.000,00	860.000,00		-860.000,00	-860.000,00	0,00
U225/10 - Restituzione depositi a cauzione					
10.000,00	60.000,00	53.590,53	43.590,53	-6.409,47	49.552,75
TOTALE IMPEGNATO	33.829.739,99				

**Categoria 2.1.1 Acquisizione di beni di uso durevole, opere immobiliari ed investimenti
€ 33.103.430,71****Capitolo U211/10 Acquisto, costruzione, trasformazione opere portuali, approfondimento fondali con finanziamento Stato/Regione.**

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 o lavori infrastrutturali con contributo ministeriale e/o regionale. L'importo complessivo di € 3.913.139,64 è stato destinato alle principali opere riportate nella nota di cui al capitolo E221/10 di seguito elencate:

- € 1.174.081,61 Elettrificazione banchine porto passeggeri dal Ministero Ambiente
- € 2.658.929,00 Riprofilamento banchina Torre del Marzocco dal Ministero delle Infrastrutture
- € 80.129,03 Consolidamento banchine Porto Mediceo dal Ministero delle Infrastrutture

Capitolo U211/30 Sviluppo strategico del porto: studi, progettazioni, ricerche.

Nel corso del 2015 sono stati assunti impegni per € 810.578,35 tra cui le principali:

- € 241.356,21 servizio tecnico amm.vo e legale di supporto al RUP per la selezione del concessionario della progettazione e costruzione e gestione Piattaforma Europa.
- € 168.197,00 Progetto Raccordo
- € 80.000,00 Partecipazione al laboratorio congiunto con il CNIT
- € 25.000,00 Innovation Day 2015
- € 25.000,00 Convenzione Dipartimento architettura Università di Firenze
- € 36.054,22 Area pianificazione incarico di supporto allo svolgimento del dibattito pubblico - prima fase piattaforma Europa
- € 22.838,40 Predisposizione modelli diffusionali impatto ambientale/atmosfera (piano regolatore)

Capitolo U211/50 Acquisto, costruzione opere con entrate proprie.

Nel corso del 2015 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 19.842.498,73, principalmente per:

- € 6.022.643,54 Dragaggio Darsena Toscana
- € 9.774.800,00 Gara Piattaforma Europa – procedura ristretta per finanza di progetto
- € 1.657.961,04 Uniport e C.P.L. Coop a r.l. – Art. 17 c. 15 bis
- € 1.346.678,32 Revoca finanziamento Regione Toscana per realizzazione Magazzini ex Budella
- € 448.001,88 Dragaggio Darsena Calafati
- € 136.848,22 Progetto esecutivo manutenzione Isola di Capraia
- € 162.795,45 Progettazione impianto pressurizzazione e condizionamento locali Varchi Galvani e Valessini

Capitolo U211/60 Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale.

L'importo di **€ 11.075,16** si riferisce alla manutenzione straordinaria del garage ed alla manutenzione straordinaria degli ascensori della sede dell'Autorità Portuale. 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 **€ 161.171,68** effettuata su questo capitolo è riconducibile ad interventi di manutenzione ai bacini di carenaggio.

Capitolo 211/80 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria F/Perequativi

Le spese registrate in questo capitolo sono riferite al fondo perequativo assegnato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ai sensi dell'art. 1, comma 983, Legge 27 dicembre 2006 n° 296.

L'importo complessivo di **€ 5.775.208,89** registrato nel corso del 2014 si riferisce principalmente a:

- € 4.000.000,00 Dragaggio Darsena Toscana
- € 861.488,51 Dragaggio Calata Bengasi
- € 312.320,00 Gara per rimozione copertura eternit aree Comune di Collesalvetti
- € 274.011,04 Manutenzione straordinaria banchine Addis Abeba e Alto Fondale
- € 190.000,00 Dragaggio accosti 15C e 15D
- € 61.264,37 Risanamento impianti ferroviari Porto vecchio

Capitolo 211/90 – Interventi di adeguamento porti Fondi IVA

Le spese registrate in questo capitolo per **€ 2.589.758,26** sono riferite agli interventi di adeguamento porti finanziati attraverso il fondo IVA dell'anno 2014, destinata interamente al Dragaggio della Darsena Toscana.

Categoria 2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche € 411.871,05**Capitolo U212/10 Acquisto di attrezzature e macchinari.**

L'importo di **€ 257.964,61** impegnato nel corso del 2015 si riferisce principalmente a:

- € 122.000,00 Fornitura sistema monitoraggio navi
- € 30.378,00 Ripristino controllo accessi varco Zara
- € 47.177,16 Sistema di collegamento elettrico impianto di elettrificazione
- € 46.970,00 Fornitura/installazione "digital signage" per visualizzazione tessere ingresso presso varchi doganali pubblici

Capitolo U212/50 Acquisto mobili e macchine per ufficio.

La cifra complessiva di **€ 10.368,84** è stata impegnata nel corso dell'anno 2015 per l'acquisto di mobili e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale e rientra nel limite di spesa imposto dall'art. 1, comma 141 e 142, della Legge del 24.12.2012 n° 228.

Capitolo U212/60 Hardware e software. Nel corso del 2015 sono stati assunti in questo capitolo, impegni per **€ 116.436,52**. I principali impegni si riferiscono a:

- € 24.400,00 Servizio di integrazione sistemi gestionali di avviamento al lavoro imprese art. 16
- € 20.010,00 Affidamento per la realizzazione di nuovo software statistiche
- € 17.322,28 Sistema videoproiezione sala consiglio Palazzo Rosciano
- € 10.204,69 Software autocad-autodesk
- € 11.607,08 Acquisto n° 13 pc desktop
- € 8.283,80 Acquisto plotter hp per area dragaggi

Capitolo U212/70 – Acquisto beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014.

L'importo di € 27.101,08 è riferito all'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie attraverso l'accantonamento di parte del 20% degli incentivi erogati nel corso del 2015 ai sensi dell'art. 92 comma 5 del D.lgs. 163/2006.

Categoria 2.1.5 Indennità di anzianità e similari € 260.847,70

Capitolo U215/30 Indennità di anzianità.

L'importo complessivo di **€ 260.847,70** 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 2015, nonché imposta sostitutiva e fondo Previndai e Previlog.

UPB 2.2 Oneri comuni € 53.590,53

Categoria 2.2.5 Estinzione debiti diversi € 53.590,53

Capitolo U225/10 Restituzione depositi a cauzione di terzi.

Trattasi di depositi cauzionali versati da terzi per complessivi **€ 53.590,53**.

TITOLO III – Partite di giro

UPB 3.1 Entrate/Uscite aventi natura di partita di giro € 4.397.022,60

Categoria 3.1.1 – Entrate/Uscite aventi natura di partita di giro € 4.397.022,60

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di **€ 4.397.022,60** con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

Capitolo U311/10 Versamento ritenute erariali	€	2.033.110,40
“ U311/20 Versamento ritenute prev.li e ass.li	“	589.101,22
“ U311/30 Versamento ritenute diverse	“	23.411,83
“ U311/60 Somme pagate per conti terzi	“	949.321,48
“ U311/70 Partite in sospeso	“	436.552,15
“ U311/90 I.V.A.	“	365.525,52

Gestione Cassa

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

INCASSI		PAGAMENTI	
Entrate tributarie	18.309.150,74	Compensi organi amm.ne	300.685,01
Prestazione servizi	231.974,36	Oneri per il personale	7.359.999,32
Redditi e proventi patrimoniali	11.156.880,93	Spese per acq.beni consumo e servizi	1.015.977,65
Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti	15.466,97	Uscite prestazioni istituzionali	3.599.541,19
Entrate varie ed eventuali	882.078,92	Trasferimenti passivi	193.325,77
		Oneri finanziari	8.195,98
		Imposte e tasse	524.540,29
		Restituzione e rimborsi	75.894,60
		Uscite non classificabili in altre voci	455.713,51
TOTALE ENTRATE CORRENTI	30.595.551,92	TOTALE SPESE CORRENTI	13.533.873,32
Cessioni immobilizz. tecniche		Acquisizione immobili	31.076.091,86
Prelev.to da depositi bancari		Acquisizione imm.ni tecniche	367.704,08
Riscossione da comp.ie ass.ne		Acquisto partec.ni e valori mobiliari	
Realizzo di valori mobiliari		Trattamento di quiescenza e anticipi	258.541,04
Riscossione di altri crediti		TFR liquidato nell'esercizio	
Trasferimenti c/capitale	14.910.379,13	Restituzione depositi a cauzione	2.000,00
Altri trasferimenti in c/capitale	37.433,02		
Depositi di terzi a cauzione	52.590,53		
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	15.000.402,68	TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	31.704.336,98
Entrate per partite di giro	4.017.356,21	Restituzione per partite di giro	5.120.889,00
TOTALE INCASSI	49.613.310,81	TOTALE PAGAMENTI	50.359.099,30
FONDO INIZIALE DI CASSA	85.963.937,20	SALDO FINALE DI CASSA	85.218.148,71
TOTALE GENERALE	135.577.248,01	TOTALE A PAREGGIO	135.577.248,01
Decremento cassa dell'esercizio	745.788,49		

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 2015	12.128.434,13	54.882.847,96	5.889.596,39	72.900.878,48
Incassati nell'es. 2015	4.275.963,07	10.348.057,38	816.760,96	15.440.781,41
Variazioni	-220.635,79	-10.000.000,00	-80.321,90	-10.300.957,69
Rimanenze residui es.prec.	7.631.835,27	34.534.790,58	4.992.513,53	47.159.139,38
Residui competenza 2015	6.562.249,65	1.478.955,12	1.196.427,35	9.237.632,12
Risultante al 31.12.2015	14.194.084,92	36.013.745,70	6.188.940,88	56.396.771,50

Nel corso del 2015 si è proceduto alla cancellazione di residui attivi per complessivi € 10.300.957,69, così dettagliati:

- € 3.686,15 per doppia/errata registrazione
- € 25.500,00 abbattimento canone alla Soc. Sintermar per l'esecuzione dei lavori di sistemazione del cumulo fangoso antistante la banchina assentita in concessione
- € 78.392,16 per mancato utilizzo dell'area demaniale da parte della Soc. Terminal Calata Orlando
- € 108.320,18 Liquidazione coatta amm.va della Soc. Cantiere Navale F.Ili Orlando
- € 4.887,93 Fallimento della Soc. Italian Service S.r.l.
- € 10.000.000,00 economie di spesa per costruzione della vasca di colmata, lavori finanziati dallo Stato attraverso la L. 413/quater
- € 80.171,27 cancellazione di credito nei confronti dell'Inps per liquidazione TFR ad un dipendente in quiescenza, pagata direttamente dall'Ente previdenziale

I residui attivi ammontanti a € **56.396.771,50** che dall'esercizio 2015, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

Situazione residui attivi al 31.12				
2011	2012	2013	2014	2015
88.310.417,45	85.263.254,72	85.955.787,75	72.900.878,48	56.396.771,50

Parte corrente

- Verso utenti (Competenza + residui) € 12.277.121,20
- Verso lo Stato per tasse portuali " 1.632.000,16
- Verso dipendenti " 43,54
- Credito I.V.A. attività commerciale " 184,95
- Verso la Regione per ricavo Irap istituzionale 2008 " 10.081,64
- Verso I.N.P.S. per rivalutazione F/Tesoreria " 14.691,67

- Affitto Terminal Paduleta	"	49.063,38
- Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi	"	<u>210.898,38</u>
Totale residui di parte corrente		<u>14.194.084,92</u>

Conto Capitale

- Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo		7.275,53
- Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali di cui:		33.025.275,09
• € 3.364.716,70 costruzione Pontile n. 12		
• € 4.315.148,29 4° lotto sponda est D.T.		
• € 2.599.467,30 taccate bacino galleggiante		
• € 2.412.574,74 consolidamento banchine Mediceo		
• € 5.441.339,60 2° vasca di contenimento		
• € 5.956.258,00 difese di sponda Darsena Calafati		
• € 1.680.268,68 riprof. banchina Canale di accesso		
• € 1.632.334,07 Bacino grande vie di corsa rampa gru		
• € 2.913.278,51 prolungamento Molo Elba		
• € 2.174.612,61 elettrificazione banchine		
- Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali di cui:	"	2.978.772,68
• € 1.034.242,01 costruzione Pontile n. 12		
• € 742.167,89 elettrificazione banchine		
• € 735.993,78 dragaggio Molo Italia lato nord		
- Verso altri per cessione impianto conference	"	316,68
- Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi	"	<u>2.105,72</u>
Totale residui in Conto capitale		<u>36.013.745,70</u>

Partite di giro

- Verso utenti per IVA	€	578.860,55
- Verso dipendenti per anticipazione cassa economato	"	5.000,00
- Verso enti previdenziali F/previdenza integrativa	"	2.017.133,21
- Verso partners per progetti vari	"	533.630,55
- Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi	"	269.802,48
- Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli	"	702.896,47
- Credito verso Regione/Ministero per progettazione art. 18	"	90.786,43
- Credito per servizio sorveglianza e controllo di accesso ai varchi del porto di Livorno		9.227,00
- Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari	"	172.956,72

- Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2015	"	32.064,50
- Verso l'Erario dello Stato per acconti IRES 2015	"	389.053,36
- Verso Ministeri per opere in ambito portuale	"	91.755,49
- Verso Commissione Europea	"	1.158.632,76
- Per bandi di gara	"	134.859,36
- Verso l'Agenzia delle Entrate per deposito cauzionale	"	2.282,00
Totale partite di giro	€	6.188.940,88
Totale residui attivi al 31.12.2015	€	56.396.771,50

Residui Passivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2015	3.977.660,87	104.714.747,92	3.330.122,30	112.022.531,09
Pagati nell'es. 2015	2.399.906,19	24.457.619,79	1.456.650,45	28.314.176,43
Variazioni	-306.205,56	-19.973.621,42	-34.059,91	-20.313.886,89
Rimanenze residui es.prec.	1.271.549,12	60.283.506,71	1.839.411,94	63.394.467,77
Residui competenza 2015	4.157.794,64	26.583.022,80	732.784,05	31.473.601,49
Risultanze al 31.12.2015	5.429.343,76	86.866.529,51	2.572.195,99	94.868.069,26

Nel corso del 2015 si è proceduto alla cancellazione di residui passivi per complessivi € 20.313.886,89, così dettagliati:

- € 20.224.855,62 per ribassi d'asta ed economie di spesa per lavori e servizi e per ribassi d'asta in sede di aggiudicazione di gara. I principali importi si riferiscono a € 10.000.000,00 per la vasca di colmata finanziata dallo Stato. € 5.000.000,00 sulla commessa del 4° lotto sponda est, € 3.887.108,61 sul banchinamento del pontile 12 ed € 755.904,25 demolizione muro banchina Bengasi Queste ultime cancellazioni hanno interessato i finanziamenti con risorse proprie dell'Autorità Portuale.
- € 89.031,27 cancellazione di impegni presi antecedentemente al 31.12.2005, per i quali qualsiasi eventuale obbligazione sottostante è prescritta per decorrenza dei termini di legge

I residui passivi per complessivi € 94.868.069,26 al 31 dicembre 2015 si riferiscono ai seguenti debiti:

Situazione residui passivi al 31.12				
2011	2012	2013	2014	2015
127.885.478,88	126.822.725,64	131.249.208,99	112.022.531,09	94.868.069,26

Parte Corrente

- Organi dell'Ente
- Dipendenti dell'Autorità Portuale

- Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti	4.640,17
- Dipendenti per corsi formazione personale	10.308,13
- Altri oneri per il personale	14.958,71
- Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	529.608,76
- Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010	379.669,10
- Emolumenti a personale non dipendente	47.401,29
- Spese gestione automezzi	415,00
- Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	95.009,60
- Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	8.428,02
- Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	49.652,36
- Ditte varie per materiale economato	10.454,74
- Vestiario	238,51
- Assicurazione	3.175,30
- Spese postali	1.732,99
- Spese di rappresentanza pubblicità	385,00
- Spese legali	28.952,59
- Prestazioni professionali	2.820,00
- Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale	11.424,97
- Spese per trasporto materiali, mobili e attr. speciali	2.200,71
- Fornitori vari per spese diverse	135.524,60
- Abbonamento periodici e riviste	13.071,09
- Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali	1.738.741,30
- Fornitori diversi per vigilanza varchi	323.142,68
- Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità	27.579,53
- Formazione personale di terzi	59.396,20
- Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali	612.464,81
- Quote associative	51.646,00
- Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	2.517,37
- Imposte e tasse	425.340,14
di cui:	
▪ € 6.669,00 per I.R.A.P. 2014	
▪ € 27.006,00 per I.R.A.P. 2015	
▪ € 535,39 per Ires su interessi maturati sulle disp. liquide	
▪ € 383.859,00 saldo Ires 2015	
- Restituzioni e rimborsi diversi	2.741,25
Totale parte corrente	5.429.343,76

Conto Capitale

- Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato	23.127.230,64
di cui:	
• € 4.480.965,32 2° vasca di contenimento	
• € 1.859.365,67 costruzione Pontile n. 12	
• € 2.417.100,18 security portuale	

• € 2.598.061,26 taccate bacino galleggiante	
• € 2.410.875,62 consolidamento banchine Mediceo	
• € 1.285.939,66 difese di sponda Darsena Calafati	
• € 1.869.444,01 riprof. Banchina Canale di accesso	
• € 1.603.262,39 Bacino grande vie di corsa rampa gru	
• € 1.906.445,08 prolungamento Molo Elba	
• € 1.325.606,19 controllo accesso vanchi GTS3	
- Ditte varie per interventi di manutenzione straordinaria di cui € 12.191.817,66 relativi alla Calata del Magnale	12.231.227,47
- Sviluppo strategico del porto	1.455.416,06
- Ditte varie per acq. Immobili beni portuali	3.854.204,95
- Ditte varie per acq. di beni con entrate tributarie di cui:	33.263.056,92
• € 6.022.643,54 dragaggio Darsena Toscana	
• € 2.353.848,54 costruzione Pontile n. 12	
• € 6.256.950,23 attraversamento microtunnel	
• € 1.132.706,84 demolizione muro Calata Bengasi	
• € 2.563.830,00 manut. Straordinaria Calata Magnale	
• € 1.946.851,81 dragaggio Molo Italia lato nord	
• € 9.774.800,00 piattaforma Europa	
• € 970.895,20 riqualificazione Dogana d'acqua	
- Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti	58.182,68
- Ditte varie per f/perequativi di cui:	6.496.491,49
• € 3.996.057,74 dragaggio Darsena Toscana	
• € 861.488,51 progetto esecutivo dragaggio Calata Bengasi	
• € 450.000,00 gara movimentazione sedimenti Canale Navicelli	
• € 312.320,00 rimozione copertura eternit aree Collesalvetti	
• € 274.011,04 riparazione cassoni Calate A.Abeba e A.Fondale	
- Ditte varie per f/IVA di cui:	5.589.758,26
• € 3.000.000,00 foce armata scolmatore 1° lotto	
• € 2.589.758,26 dragaggio Darsena Toscana	
- Ditte varie per acquisto di attrezzature e macchinari	592.897,48
- Ditte varie per fornitura mobili ed arredi	4.525,93
- Ditte varie per fornitura hardware e software	73.203,16
- Verso f/pensione per Indennità di anzianità	18.745,40
- Restituzione depositi a cauzione di terzi	101.589,07
Totale conto capitale	86.866.529,51

Partite di giro

- Ritenute erariali e previdenziali	352.511,42
- Ritenute diverse	1.567,84
- Somme da pagare per conto terzi	2.062.274,88
- Varie per partite in sospeso	78.480,19

- Per I.V.A. verso Uff. I.V.A.	77.361,66
Totale partite di giro	2.572.195,99
TOTALE GENERALE	94.868.069,26

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2015 come può ricavarsi dalle note illustrate in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

- Avanzo di parte corrente	€ 17.590.076,73
- Disavanzo di competenza in c/capitale	“ -27.698.439,57
- Pareggio delle partite di giro	“ 4.397.022,60
- Disavanzo finanziario di competenza	“ 10.108.362,84

B- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € 46.746.850,95 ed è così determinato:

Situazione amministrativa al 31-12-2015		
Avanzo di amministrazione 1.1.2015		46.842.284,59
- Fondo di cassa al 01.01.2015		85.963.937,20
Riscossioni in c/competenza	34.172.529,40	
Riscossioni in c/residui	<u>15.440.781,41</u>	
Totale riscossioni	49.613.310,81	
Pagamenti in c/competenza	22.044.922,87	
Pagamenti in c/residui	<u>28.314.176,43</u>	
Totale pagamenti	50.359.099,30	
- Disponibilità di cassa al 31.12.2015		85.218.148,71
Incremento/Decremento cassa		-745.788,49
Residui attivi esercizi precedenti	47.159.139,38	
Residui attivi esercizio 2015	<u>9.237.632,12</u>	
Totale residui attivi	56.396.771,50	
Residui passivi esercizi precedenti	63.394.467,77	
Residui passivi esercizio 2015	<u>31.473.601,49</u>	
Totale residui passivi	94.868.069,26	
Avanzo di amministrazione 31.12.2015		46.746.850,95
Incremento/Decremento Avanzo di amministrazione		-95.433,64
L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2015 risulta così prevista:		
Parte vincolata:		
Trattamento fine rapporto		2.812.844,00
Fondi rischi e oneri, ammortamenti		18.788.482,66
Totale parte vincolata		21.601.326,66
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2016 a copertura del disavanzo		10.881.835,85
Parte disponibile		14.263.688,44

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
Dott. SIMONE GAGLIANI

IL COMMISSARIO
AVV. GIULIANO GALLANTI

Allegati:

- | | |
|------------------------------|--|
| A. Rendiconto Finanziario | E. Nota integrativa |
| B. Situazione Patrimoniale | F. Relazione del Collegio dei Revisori |
| C. Conto economico | G. Delibera di approvazione Bilancio |
| D. Situazione Amministrativa | H. Allegati vari |

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

SPESE PER CONSULENZE

(art. 6, comma 7, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)

a) Spesa 2009	19.178,85
b) Limite di spesa 2013 (max. 20%)	3.835,77
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	15.343,08
(art. 1, comma 5, decreto-legge 31.8.2013, n. 101, convertito dalla legge 30.10.2013, n. 125)	
d) Limite di spesa 2015 (max 75% del limite di spesa 2014)	2.301,00
e) Spesa effettuata nel 2015	1.260,00

SPESE PER PUBBLICITA' E RAPPRESENTANZA

(art. 6, comma 8, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)

a) Spesa 2009	8.542,73
b) Limite di spesa 2015 (max. 20%)	1.708,55
c) Spesa effettuata nel 2015 (1)	841,30
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	6.834,18

(1) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali

SPESE PER SPONSORIZZAZIONI

(art. 6, comma 9, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)

a) Spesa 2009	0,00
b) Limite di spesa 2015	0,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	0,00

SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI

(art. 6, comma 12, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)

a) Spesa 2009	49.214,62
b) Limite di spesa 2015 (max. 50%)	24.607,31
c) Spesa effettuata nel 2015 (2)	22.638,12
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	24.607,31

(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari

SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE

(art. 6, comma 13, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)

a) Spesa 2009	16.994,50
b) Limite di spesa 2015 (max. 50%)	8.497,25
c) Spesa effettuata nel 2015	8.439,75
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	8.497,25

INDENNITA', COMPENSI, GETTONI DI PRESENZA ORGANI AUTORITA' PORTUALE (art. 6, comma 3, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	26.225,34
b) Riduzione 10% compensi Revisori dei conti	5.483,49
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	774,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a+b+c)	32.482,83
(art. 5, comma 14, decreto legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7.8.2012, n. 135)	
e) Ulteriore riduzione 5% compenso Presidente	13.112,67
f) Ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei conti	2.741,74
g) Ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale	387,00
h) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (e+f+g)	16.241,41

SPESE PER AUTOVETTURE E ACQUISTO BUONI TAXI (art. 6, comma 14, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	11.831,90
b) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (20% spesa 2009)	2.366,38
(art. 15, comma 1, decreto legge 24.4.2014, n. 66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89)	
c) Spesa 2011	15.256,75
d) Limite di spesa 2015 (max 30%)	4.577,03
e) Spesa effettuata nel 2015	7.628,00

(*) Deroga per contratto di noleggio 2013/2017 stipulato il 9/9/2013

Somme per consumi intermedi (art. 8, comma 3, decreto-legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7.8.2012, n. 135) (art. 50, comma 3, decreto-legge 24.4.2014, n. 66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89)	
a) Spesa prevista nel 2012	1.627.863,00
b) Spesa sostenuta nel 2010	1.784.203,00
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2015 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (3)	267.630,45
d) Limite di spesa 2015 (a-c)	1.360.232,55
e) Spesa effettuata nel 2015	1.243.643,01

(3) Nel calcolo, oltre alle voci contenute nella categoria "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi", debbono essere considerate le spese relative alle missioni sia del personale dipendente che degli organi di amministrazione e di controllo, le spese di formazione e quelle di promozione a qualsiasi titolo sostenute.

SPESE PER MOBILI E ARREDI (art. 1, comma 141, legge 24 dicembre 2012, n° 228 - Legge di stabilità 2013)	
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010-2011	56.046,66
b) Limite di spesa 2015 (max 20%)	11.209,33
c) Spesa effettuata nel 2015	10.368,84
d) Spesa versata al bilancio dello Stato entro il 31.06.2015 (a-b)	44.837,33

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 2015	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
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2015 (e-c)			0,00

Riepilogo dei versamenti all'Erario

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co. 17, Legge n. 133/2008, entro il 31/03/2015.	21.729,89
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-623, Legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122, entro il 30/06/2015.	
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge n. 135/2012, e dell'art. 50, co. 3, legge n. 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2015.	267.630,45
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, co. 142, legge n. 228/2012, entro il 30/6/2015.	44.837,33
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, Legge n. 122/2010, entro il 31/10/2015.	90.131,03
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, co. 14, Legge n. 135/2012, entro il 31/10/2015.	16.241,41



**AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
P.I. IT00101240497**

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 603 DEL 25/03/2015

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

GESTIONE COMPETENZE

TITOLO: U1
CATEGORIA: U1.2.6
CAP-ART: U126/30-1 C
TOTALE: 440.570,11
EMESSO: 21.729,89
RIMANENZA: 418.840,22
IMPEGNO: 2015~836-

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

reditore 12232

MINISTERO FINANZE
- 00100 (RM)

la somma di Euro **21.729,89**
Euro (in lettere): Ventunomilasettecentoventinove/89**

CAUSALE

Art. 61, c. 17 L. 133/2008

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT23M0100003245313010333400

PAGATO

23 MAR 2015

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO

DOTT. SIMONE GAGLIANI

IL SEGRETARIO GENERALE

DOTT. MASSIMO PROVINCIALI

Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.



AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
P.I. IT00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1061 DEL 04/06/2015

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015	GESTIONE COMPETENZE
TITOLO: U1	
CATEGORIA: U1.2.6	
CAP-ART: U126/30-1 C	
TOTALE: 440.570,11	
EMESSO: 334.197,67	
RIMANENZA: 106.372,44	
IMPEGNO: 2015~1990-	

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

reditore 16059

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

la somma di Euro **44.837,33**
 Euro (in lettere): Quarantaquattromilaottocentotrentasette/33**

CAUSALE

RIDUZIONI ART. 1, CO. 142, LEGGE 228/2012

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT68G0100003245313010350200

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO

DOTT. SIMONE GAGLIANI

IL SEGRETARIO GENERALE

DOTT. MASSIMO PROVINCIALI

Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.



AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
P.I. IT00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1060 DEL 04/06/2015

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015		GESTIONE COMPETENZE
TITOLO:	U1	
CATEGORIA:	U1.2.6	
CAP-ART:	U126/30-1 C	
TOTALE:	440.570,11	
EMESSO:	289.360,34	
RIMANENZA:	151.209,77	
IMPEGNO:	2015~1989-	

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

reditore 15953

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

la somma di Euro **89.210,15**
 Euro (in lettere): Ottantanove miladuecentodieci/15**

CAUSALE

RIDUZIONI ART. 50, CO. 3, LEGGE 89/2014

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT75E0100003245313010341200

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
 DOTT. SIMONE GAGLIANI

IL SEGRETARIO GENERALE
 DOTT. MASSIMO PROVINCIALI



Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.



AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
P.I. IT00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1059 DEL 04/06/2015

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

GESTIONE COMPETENZE

TITOLO: U1
 CATEGORIA: U1.2.6
 CAP-ART: U126/30-1 C
 TOTALE: 440.570,11
 EMESSO: 200.150,19
 RIMANENZA: 240.419,92
 IMPEGNO: 2015~1988-

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

reditore 15953

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

la somma di Euro **178.420,30**
 Euro (in lettere): Centosettantottomilaquattrocentoventi/30**

CAUSALE

RIDUZIONI ART. 8, CO. 3 LEGGE 135/2012

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT75E0100003245313010341200



IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
 DOTT. SIMONE GAGLIANI

IL SEGRETARIO GENERALE
 DOTT. MASSIMO PROVINCIALI

Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.



AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
P.I. IT00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1765 DEL 06/10/2015

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015	GESTIONE COMPETENZE
TITOLO: U1	
CATEGORIA: U1.2.6	
CAP-ART: U126/30-1 C	
TOTALE: 440.570,11	
EMESSO: 440.570,11	
RIMANENZA: 0,00	
IMPEGNO: 2015~3684-	

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 15953

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

la somma di Euro **16.241,41**
 Euro (in lettere): Sedicimiladuecentoquarantuno/41**

CAUSALE

RIDUZIONI ART. 5, CO. 14 LEGGE 135/2012

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT75E0100003245313010341200



IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DOTT. SIMONE GAGLIANI

Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.



AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
P.I. IT00101240497

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1764 DEL 06/10/2015

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

GESTIONE COMPETENZE

TITOLO: U1
 CATEGORIA: U1.2.6
 CAP-ART: U126/30-1 C
 TOTALE: 440.570,11
 EMESSO: 424.328,70
 RIMANENZA: 16.241,41
 IMPEGNO: 2015~3683-

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 16060

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

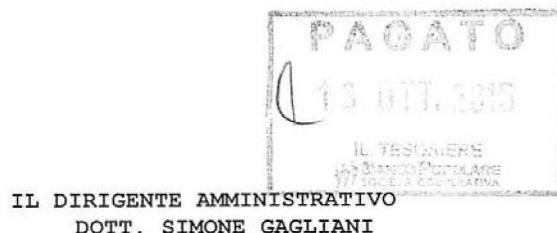
la somma di Euro **90.131,03**
 Euro (in lettere): Novantamilacentotrentuno/03**

CAUSALE

RIDUZIONE ART. 6, COMMA 21, DECRETO LEGGE 78/2010

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT23M0100003245313010333400



Quietanza

Esente Bollo Art. 6 Tabella D.P.R. 955/92 E Succ.Modif.

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE VII

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

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 31/12/2015****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 31/12/2015 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 1 %
- 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 2015 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 e Tax Benefit), 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, per l'intera base imponibile, è stata calcolata con il solo sistema retributivo. I valori riferiti a quest'ultima sono stati imputati come segue:

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

Dati sull'occupazione

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

Organico	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Dirigenti	5	5	0
Impiegati	86	78	+8
Operai			
Altri			
TOTALI	91	83	+8

Il contratto collettivo nazionale dei lavoratori dei porti, è stato rinnovato con decorrenza 1.1.2013 e scadenza al 31.12.2015.

Attività**B) Immobilizzazioni**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
173.074.273	188.132.085	-15.057.812

I. Immobilizzazioni immateriali**Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
35.297.849	29.532.448	5.765.400

La variazione di + € 5.765.400 è dovuta alla registrazione di impegni di spesa, relativi principalmente alle migliorie su beni di terzi, F/perequativo e utilizzo Fondi IVA.

L'importo complessivo di € 35.297.849 identifica il valore residuo da ammortizzare così dettagliato:

- € 290.894,86 software e licenze d'uso;
- € 12.755.550,82 manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi;
- € 13.784.401,51 manut.straord. e migliorie su beni di terzi F/perequativo
- € 5.589.758,26 manut.straord. e migliorie su beni di terzi F/IVA
- € 2.877.243,46 Sviluppo strategico del porto: studi, prog., ricerche;

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
129.611.451	150.460.489	-20.849.039

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	11.238.707,97
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.399.537,64
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2014	7.839.170,33
Acquisizione dell'esercizio	19.343,10
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (ricalcificazione)	
Giroconti negativi (ricalcificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	200.985,25
Saldo al 31/12/2015	7.657.528,18

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	6.167.018,14
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	4.654.131,27
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2014	1.512.886,87
Acquisizione dell'esercizio	262.472,42
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	314.917,41
Saldo al 31/12/2015	1.460.441,88

Mobili e macchine d'ufficio

Descrizione	Importo
Costo storico	2.837.198,69
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.729.974,88
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2014	107.223,81
Acquisizione dell'esercizio	38.773,49
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	131.114,53
Saldo al 31/12/2015	14.882,77

Automezzi e motomezzi

Descrizione	Importo
Costo storico	224.939,78
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	224.939,38
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2014	0,40
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	0,00
Saldo al 31/12/2015	0,40

La consistenza finale di € 129.611.451 comprende:

- Terreni e Fabbricati per complessivi € 7.657.528 (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 netto degli ammortamenti al 31.12.2015 di Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale, ammonta ad € 2.972.307,26.

Nel precipitato importo sono inoltre ricompresi i terreni presso la località Calambrone lungo la Via Galvani e la Via Vasco Natale Jacoponi.

- Impianti fissi e Beni strumentali per € 1.460.442 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni, impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori);
- Mobili e macchine ordinarie di ufficio € 14.883;
- Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo € 863.615;
- Altre immobilizzazioni materiali per complessivi € 119.614.983 così formati:

- € 4.208.471,96 Valori in formazione immobili
- € 647.530,12 Valori in formazione immobilizzazioni tecniche
- € 45.963.603,01 Valori in formazione beni patrimoniali relativi ad entrate tributarie
- € 326.367,83 Vertenza per la fornitura in opera di un bacino di carenaggio
- € 68.441.908,59 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:

• Ricostruzione banchina Magnale	1.205.211,24
• Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova	5.103.566,19
• Adeguamento e razion. Infr. FS portuali	2.042.986,61
• Sistem. Manut. Assetto viario portuale	450.000,00
• Riprofilam. Banchina accesso torre Marzocco	7.456.583,40
• Bacino grande vie di corsa rampa gru	1.895.972,20
• Cunicolo oleodotto D.T.	1.022.551,72
• Resecazione Calata Bengasi	582.323,55
• Studio idrogeologico	150.000,00
• Prog.ne difese di sponda	200.000,00
• Security portuale	4.941.926,03
• Acquisto area R.F.I.	5.908.799,26
• Opere minori	107.108,95
• Difese di sponda Darsena Calafati	72.508,36
• 2° vasca di contenimento	19.662.464,57
• Difese di sponda Darsena Calafati	5.877.491,64
• Banchinamento sponda di levante	€ 7.302,75
• Banchina Magnale Darsena Ugione	€ 12.821,19
• Prolungamento Molo Elba	5.005.351,52
• Dragaggio imboccatura sud	2.336.437,29
• Canale navigabile Darsena nuova	€ 2.871,62

- Costruzione Pontile n. 12 4.397.630,50

III. *Immobilizzazioni finanziarie*

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
8.164.974	8.139.147	25.827

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015
Imprese controllate	5.591.334			5.591.334
Imprese collegate		158.169		158.169
Imprese controllanti				
Altre imprese	2.421.850		158.169	2.263.681
Arrotondamento				
	8.013.184	158.169	158.169	8.013.184

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.	2.154.125,46	9,59
Porto di Livorno 2000 S.r.l.	4.869.534,37	72,18
Porto Immobiliare S.r.l.	721.800,00	72,18
TI.BRE. S.r.l.	6.264,00	3,20
FONDAZIONE L.E.M.	103.291,38	13,99
Provincia di Livorno Sviluppo Srl.	158.168,82	30,00
ALP	0,00	49
Totale	8.013.184,03	

Imprese controllate

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

Altre imprese

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	% Poss	Valore bilancio A.P.
Interporto Toscano A.Vespucci S.p.a.	Collesalvetti	22.458.263	9,59	2.154.125,46
Livorno Euro Mediterranea LEM	Livorno	609.800	13,99	103.291,38
Tirreno Brennero S.r.l.	La Spezia	386.782	3,20	6.264,00

Le partecipazioni sono tutte iscritte al costo di acquisto ed il capitale sociale è riferito

al valore al 31.12.2015.

Crediti per immobilizzazioni finanziarie

Trattasi della rivalutazione dell'anno 2015 del fondo T.F.R. depositato presso l'INPS, a carico dell'Ente previdenziale per complessivi € 151.769.

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 31.12.2015	CONTO ECONOMICO
	01/01/2015	VARIAZ. 2015	01/01/2015	VARIAZ. 2015		
IMMOBILIZZAZIONI	203.314.504,28	-11.577.139,65	15.182.419,38	3.507.773,05	173.074.273,28	6.455.611,93
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	32.106.158,87	6.240.546,52	2.573.710,39	475.146,09	35.297.848,91	3.497.196,46
SOFTWARE MANUTENZIONE STRAORD. PARTI COMUNI SVL STRAT. DEL PORTO: STUDI, PROG., RICERCHE	253.537,77 28.535.399,63 3.317.221,47	37.357,09 5.392.611,08 810.578,35	1.798.300,12	475.146,09	290.894,86 32.129.710,59 2.877.243,46	3.022.050,37 475.146,09
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	163.069.198,43	-17.843.512,98	12.608.708,99	3.032.626,96	129.611.450,58	2.958.415,47
TERRENI E FABBRICATI FABBRICATI INDUSTRIALI STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE A.P.	11.160.620,67 78.087,30	0,00 19.343,10	3.310.486,13 89.051,51	192.717,04 8.268,21	7.657.528,18	118.505,55 8.268,21
ATTREZZATURA VARIA E MINUTA ATTREZZATURE PORTUALI FONDO AMM. TO IMPIANTI E MACCHINARI	539.752,63 5.627.265,51	0,00 262.472,42	105.348,57 4.169.403,99	13.170,28 301.747,13	1.460.441,88	13.170,28 301.747,13
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE HARDWARE MOBILI E ARREDI S16/C MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO TELEFONI CELLULARI	527.650,58 76.280,82 286.063,00 2.053.966,92 4.046,00	0,00 28.470,79 12.302,70 -2.568,10 0,00	832.413,16 0,00 1.765,45 2.006.604,90 0,00	97.849,27 0,00 93,24 32.603,92 0,00	14.882,77	97.849,27 32.697,16
OPERE REALIZZATE CON FONDI PROPRI SUL DEMANIO M.MO	4.739.109,82	0,00	1.489.317,20	2.386.177,87	863.614,75	2.386.177,87
AUTOMEZZI	224.939,78	0,00	224.939,37	0,00	0,41	0,00
S15/D VALORI IN FORMAZ. IMMOBILI S16/E VALORI IN FORMAZ. IMM. TECNICHE VALORI IN FORMAZIONE BENI DI TERZI (CU-39/1) VALORI IN FORMAZIONE BENI PATR. (CU-39/2) VALORI IN FORMAZIONE BENI DI TERZI (CU-39/3) ACQ. BENI, STRUM. E TECN. ART. 13 D.L. 90/2014	4.208.471,96 739.873,24 96.747.959,16 35.764.117,14 290.993,90 0,00	0,00 -92.343,12 -28.306.050,57 10.199.485,87 35.373,93 27.101,08			119.614.982,59	
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	8.139.146,98	25.826,81	0,00	0,00	8.164.973,79	0,00
PARTECIPAZIONI CREDITI PER IMMOBIL. FINANZIARIE DEPOSITI A CAUZIONE	8.013.184,03 125.941,81 21,14	0,00 25.826,81 0,00			8.013.184,03 151.768,62 21,14	

C) Attivo circolante

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
141.614.920	158.864.816	-17.249.895

II. Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
56.396.772	72.900.878	-16.504.107

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	11.715.165			11.715.165
Verso imprese controllate	334.373	1.920.109		2.254.482
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Verso lo Stato		35.231.337		35.231.337
Verso altri Enti Pubblici	6.384.333			6.384.333
Per imposte anticipate				
Verso altri	811.454			811.454
	19.245.326	37.151.446		56.396.772

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2015 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso utenti per canoni demaniali, aut. Oper. port. Art. 16, autor.	12.277.121
Attività in porto art. 68, concessione servizi, utilizzo accosti pubblici e occupazione temporanea	
Verso lo stato per entrate tributarie	1.632.000
Verso il Ministero Infrastrutture e Trasporti	33.025.275
Verso la Regione	2.978.773
Verso Enti previdenziali per fondo previdenza integrativa	2.017.133
Verso clienti per I.V.A	578.861
Verso lo stato per acconti IRES	389.053
Verso frontisti per escavo canale Industriale e dars.Petrol	702.896
Verso Commissione Europea	1.158.633
Verso la Regione per finanziamenti comunitari	172.957

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
85.218.149	85.963.937	-745.788

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	85.218.149	85.963.937
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa		
Arrotondamento		
	85.218.149	85.963.937

Il saldo rappresenta la disponibilità liquida alla data di chiusura

dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
48.573	46.092	2.481

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 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Assicurazioni responsabilità civile verso terzi	27.584,51
Polizze vita, infortuni e sanitarie	17.398,60
Assicurazioni auto e moto	2.976,49
Bolli auto e moto	613,57
	48.573,17

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avallii, 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

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
108.873.652	96.019.004	12.854.648

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Fondo di dotazione	2.583.914			2.583.914
Contributi a fondo perduto	11.370.315			11.370.315
Altre riserve distintamente indicate	58.482.817	13.168.937		71.651.754
Utili (perdite) portati a nuovo	10.413.021			10.413.021
Utile (perdita) dell'esercizio	13.168.937		314.289	12.854.648
	96.019.004	13.168.937	314.289	108.873.652

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato del valore equivalente all'utile di esercizio pari ad € 12.854.648. Tale incremento verrà collocato in fondi di riserva nel successivo esercizio 2016.

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	
MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza			CASSA	
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
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
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
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
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
MISSIONE 033 Fondi da ripartire				
PROGRAMMA 001 Fondi da ripartire				
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti				
TOTALE PROGRAMMA		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 SPESE		53.518.524,36		50.359.099,30



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



**Autorità Portuale
Livorno**

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

ALLEGATO A al Verbale n. 32/2016

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL CONTO CONSUNTIVO 2015**

Il Conto Consuntivo 2015, predisposto dalla Direzione Amministrazione e Risorse Umane, si articola nel rendiconto finanziario, nella situazione amministrativa, nel conto economico, nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Il rendiconto risulta corredata 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 2015.

Al rendiconto generale è altresì allegato un prospetto, sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario dell'Ente, attestante la tempestività dei pagamenti così come richiesto dal M.I.T. con la circolare n. 7583 del 16.07.2014.

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive (unità di euro):

GESTIONE DI COMPETENZA			
ENTRATE		USCITE	
Correnti	32.881.839	Correnti	15.291.762
Conto Capitale	6.131.300	Conto Capitale	33.829.740
Partite di giro	4.397.023	Partite di giro	4.397.023
Totale delle entrate	43.410.162		
Disavanzo finanziario di competenza	10.108.363		
Totale entrate	53.518.524	Totale a pareggio	53.518.524

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

- Avanzo di parte corrente	€	17.590.077
- Disavanzo di competenza in c/capitale	"	-27.698.440
- Disavanzo finanziario di competenza	"	10.108.363


VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

GESTIONE DI CASSA			
RISCOSSIONI		PAGAMENTI	
Correnti	30.595.552	Correnti	13.533.873
C/capitale	15.000.403	C/capitale	31.704.337
Partite di giro	4.017.356	Partite di giro	5.120.889
Totale incassi	49.613.311		
Decremento cassa dell'es.	745.788		
Totale incassi	50.359.099	Totale a pareggio	50.359.099

VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31 DICEMBRE 2015.

Il Collegio procede all'esame della situazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2015, nonché alla proposta di radiazione formulata dall'Autorità Portuale.

Come più volte raccomandato, e secondo l'orientamento ribadito dalla Corte dei Conti con delibera n. 136/2013 della Sezione Regionale di Controllo per il Piemonte, i residui attivi e passivi sono stati oggetto di una operazione di riaccertamento da parte dell'Ente consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto o in parte di ciascun residuo.

L'Ente ha proceduto ad effettuare una puntuale ricognizione degli stessi con la verifica non solo della sussistenza attuale del titolo giuridico del credito ma anche dell'effettiva riscuotibilità dello stesso, tenuto conto che il mantenimento di residui attivi e passivi, in tutto o in parte, inesigibili o non dovuti incide sull'attendibilità e significatività dei risultati finali e sulla formazione dell'avanzo di amministrazione.

La variazione dei residui attivi e passivi, di cui all'indicata situazione finanziaria, è dovuta a:

Residui passivi: € 20.313.886,89

- a) € 20.224.855,62 le economie realizzate nell'esecuzione dei lavori o in sede di aggiudicazione di gara; si riportano significativamente quelle realizzate nelle seguenti opere:

Finanziate dallo Stato e altri Enti

- € 10.000.000,00 2° vasca di colmata

Finanziate dall'Autorità Portuale

- € 5.000.000,00 4° lotto sponda est
- € 3.887.108,61 banchinamento del pontile 12
- € 755.904,25 demolizione muro banchina Bengasi

- b) € 89.031,27 è motivata dalla prescrizione degli impegni assunti in esercizi antecedenti al 2005, in assenza di atti interruttivi da parte dei creditori;



**Autorità Portuale
Livorno**

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Residui attivi: € 10.300.957,69

- a) € 3.686,15 per doppia/errata registrazione
- b) € 25.500,00 abbattimento canone alla Soc. Sintermar per l'esecuzione dei lavori di sistemazione del cumulo fangoso antistante la banchina assentita in concessione
- c) € 78.392,16 per mancato utilizzo dell'area demaniale da parte della Soc. Terminal Calata Orlando
- d) € 108.320,18 chiusura della liquidazione coatta amm.va della Soc. Cantiere Navale F.lli Orlando
- e) € 4.887,93 a seguito del fallimento della Soc. Italian Service S.r.l.
- f) € 10.000.000,00 correlativamente alle economie di spesa per costruzione della vasca di colmata, lavori finanziati dallo Stato attraverso la L. 413/quater
- g) € 80.171,27 cancellazione di credito nei confronti dell'Inps per liquidazione TFR ad un dipendente in quiescenza, pagata direttamente dall'Ente previdenziale

Al riguardo, preso atto delle motivazioni e giustificazioni addotte dall'Ente, il Collegio, per quanto attiene la loro eliminazione, non ha particolari osservazioni da formulare, raccomandando comunque un costante, continuo monitoraggio di tutti i residui e l'attenta verifica di ciascuna partita debitaria o creditaria, al fine di fornire sempre una rappresentazione certa e veritiera dell'avanzo di amministrazione.

Ciò considerato, il Collegio esprime parere favorevole, ai sensi dell'art. 43, del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità, circa le proposte variazioni dei residui attivi e passivi alla data del 31 dicembre 2015, oggetto di deliberazione del Comitato Portuale.

SITUAZIONE DI CASSA

□ Fondo di cassa all' 01.01.2015	€ 85.963.937
□ Decremento dell'es. fin. 2015	€ -745.788
□ SALDO Finale di cassa al 31.12.2015	€ 85.218.149


VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI
SITUAZIONE FINANZIARIA

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

- avanzo di amministrazione al 01.01.2015	46.842.285
- entrate accertate	43.410.162
TOTALE	90.252.446
- uscite impegnate	53.518.524
DIFFERENZA	36.733.922
Riacertamento residui	
- minori residui attivi	-10.300.958
- minori residui passivi	20.313.887
	10.012.929
- Avanzo di amministrazione al 31.12.2015	46.746.851
- Disavanzo di amministrazione dell'esercizio	-95.434

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa al 01.01.2015	85.963.937
Riscossioni	
In c/competenza	34.172.529
In c/residui	15.440.781
	49.613.311
Pagamenti	
In c/competenza	22.044.923
In c/residui	28.314.176
	50.359.099
- Disponibilità di cassa al 31.12.2015	85.218.149
Residui attivi	
Esercizio 2014 e precedenti	47.159.139
Esercizio 2015	9.237.632
	56.396.772
Residui passivi	
Esercizio 2014 e precedenti	63.394.468
Esercizio 2015	31.473.601
	94.868.069
Avanzo di amministrazione 31.12.2015	46.746.851



**Autorità Portuale
Livorno**

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

La parte vincolata, per TFR, Fondi rischi ed oneri oltre ad ammortamenti, ammonta ad € 21.601.327.

Alla data del 31 dicembre 2015, l'intera disponibilità di cassa, pari a € 85.218.149 risulta regolarmente depositata, come da estratto conto del Banco Popolare.

Al bilancio consuntivo 2015 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

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti nella gestione di competenza dell'anno (€ 32.881.838) hanno registrato un incremento di € 2.620.200, pari al 8,7%, rispetto al precedente anno 2014 (€ 30.261.638), contraddistinto principalmente da maggior introiti nelle entrate tributarie (+ € 3.407.766). Rilevante è, anche, l'accertamento dei dividendi distribuiti dalla Porto Livorno 2000 Srl per l'esercizio 2014, nonché della distribuzione della riserva straordinaria, che complessivamente ammonta ad € 2.809.313, di cui € 889.205 costituiscono le riscossioni dell'anno.

Un aspetto particolare riveste la riscossione dei canoni demaniali in conto competenza che, a consuntivo, rilevano una percentuale del 78,01% sul totale accertato, mentre per quelle in conto residui, le rateizzazioni concesse (C.I.L.P. € 3.348.462) incidono sulla fase di riscossione che si attesta al 31,06%.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale dell'esercizio 2015 ammontano a € 6.131.300, con una diminuzione complessiva di € 7.079.544 rispetto all'esercizio 2014; tale differenza, registrata principalmente nella categoria 2.2.1 – Trasferimenti dello Stato, è dovuta alla mancata assegnazione del Fondo IVA ed ad un minor riparto del Fondo perequativo. La composizione delle entrate in conto capitale è costituito oltre che dai contributi dello Stato/Regione (€ 3.913.140) e dal Fondo perequativo (€ 2.127.137,00), da residuali € 91.023 relative alle entrate di cui all'art. 13 del D.L. n. 90/2014 e depositi cauzionali.

Gli interventi più significativi finanziati dallo Stato/Regione sono relativi a:

- Elettrificazione banchine porto passeggeri dal Ministero Ambiente € 1.174.081,61
- Riprofilamento banchina Torre del Marzocco dal M.I.T. € 2.658.929,00
- Consolidamento banchine Porto Mediceo dal M.I.T. € 80.129,03

**VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI****ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**

Le partite di giro, sono accertate e impegnate, in entrata e in uscita, per € 4.397.023.

SPESE

Gli impegni di spesa ammontano a complessivi € 53.518.524, con un incremento di € 12.243.270 rispetto al 2014 e ripartiti in:

SPESE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2015 presentano, rispetto al 2014, un incremento di € 1.987.690, pari al 14,94%, passando da € 13.304.072 a € 15.291.762; all'interno di tale titolo gli incrementi si sono verificati nelle seguenti categorie:

1.1.2 Oneri per il personale € 577.995

l'incremento di spesa è motivato dall'assunzione di n° 10 unità, a seguito dalla conclusione delle procedure concorsuali per la copertura dei posti della pianta organica, dai miglioramenti recati dal nuovo C.C.N.L. dei porti, dalla sottoscrizione del nuovo accordo integrativo con decorrenza 1.11.2015, ed infine, dal ricorso a personale interinale.

Si rileva che nel corso dell'anno 2015 non si è provveduto ad accantonare alcuna somma sul capitolo U112/100 "Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010" come da disposizioni ministeriali fornite a seguito delle modifiche normative.

1.1.3 - Acquisto di beni di consumo e servizi € 38.639

tale incremento è dovuto a maggiori spese per manutenzioni, riscaldamento, utenze e spese legali.

Il Collegio ha verificato, per tale categoria, il rispetto dei limiti di spesa, previsti dalle norme di contenimento della spesa pubblica, con riferimento alle spese per consulenze, pubblicità e rappresentanza, sponsorizzazioni, spese per autovetture e spese di manutenzioni degli immobili, sia ordinaria sia straordinaria.

Apposito prospetto, allegato al conto consuntivo, dimostra, per le indicate tipologie di spesa, la determinazione del limite e la spesa sostenuta nell'anno 2015; le economie derivanti da tali limiti, quantificate in € 440.570 sono state versate in c/entrata dello Stato.

1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali € 1.038.699

dovuto essenzialmente a maggiori spese impegnate sul capitolo U121/20 "Spese attività portuali" (+ € 931.679). Sul suddetto capitolo sono imputate oltre a manutenzioni e utenze ricorrenti (energia elettrica, manutenzione Rete Telematica e manutenzione impianti elettrici) manutenzioni varie ed altre spese non ripetibili negli esercizi.

1.2.2 – Trasferimenti passivi € 336.945

relativi a progetti europei, nazionali e regionali quali: Progetto "Porto aperto" e per l'adesione al Polo Universitario Sistemi Logistici 2014-2015.

1.2.3 – Oneri finanziari € 2.497.

**VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI**

1.2.4 Imposte e tasse € 32.972.

Le diminuzioni che hanno caratterizzato le spese correnti sono:

1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente € 31.864

dovuto principalmente al minor importo dell'indennità spettante al Commissario dell'Autorità Portuale a far data dal 15.05.2015 (80% dell'indennità spettante al Presidente).

1.2.5 – Poste correttive e compensative € 1.050

riferiti principalmente alla restituzione di canone demaniale non dovuto.

1.2.6 – Uscite non classificabili in altre voci € 7.143

relativo a minori spese per liti, arbitraggi e risarcimenti.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 33.829.740 contro € 22.775.979 dell'esercizio 2014 ed hanno riguardato, gli impegni assunti per la realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali e l'acquisto di beni patrimoniali, con finanziamento dello Stato/Regione (€ 3.913.140), con entrate tributarie (€ 19.842.499), e con prelevamenti dall'avanzo di amministrazione, per la parte relativa al Fondo Iva e Fondo perequativo delle annualità precedenti..

Si riportano alcune delle principali opere con i relativi impegni di spesa:

- € 1.174.082 Elettrificazione banchine porto passeggeri
- € 2.658.929 Riprofilamento banchina Torre del Marzocco
- € 12.612.402 Dragaggio Darsena Toscana
- € 9.774.800 Gara Piattaforma Europa – procedura ristretta per finanza di progetto
- € 861.482 Dragaggio Calata Bengasi

Completano le spese in conto capitale lo sviluppo strategico del porto per € 810.578 manutenzione straordinaria della sede dell'Autorità Portuale per € 11.075, gli investimenti in c/capitale da altri trasferimenti per € 161.172, l'acquisto di immobilizzazioni tecniche per € 257.965, l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio per € 10.369, l'acquisto di hardware e software per € 116.437, l'acquisto di beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014 per € 27.101, la corresponsione dell'indennità di fine rapporto e l'anticipazione di TFR per € 260.848 e depositi cauzionali per € 53.591.

**VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI****LA GESTIONE FINANZIARIA**

La situazione finanziaria dell'Ente presenta una diminuzione di € 95.434 rispetto al 2014.
In particolare:

- i residui passivi sono passati da 112.022.531,09 a 94.868.069,26	- € 17.154.461,83
- i residui attivi sono passati da 72.900.878,48 a 56.396.771,50	- € 16.504.106,98
- decremento fondo cassa al 31/12/2015	- € 745.788,49

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un risultato di € 12.854.648 al netto delle imposte (€ 410.865,00 IRAP + IRES) con una diminuzione di € 314.289 rispetto all'anno precedente.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € 12.854.648 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 31/12/2015.

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 € 8.164.974, 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 € 8.013.184 non hanno subito variazioni rispetto all'anno precedente.

Le società partecipate con l'indicazione del valore della quota di partecipazione sono inserite sul sito web istituzionale dell'Ente, ai sensi dell'art. 8, comma 1 DL 6 luglio 2011, n. 98 e dal D.Lgs 33/2013.



VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

TEMPESTIVITÀ PAGAMENTI

L'Ente in relazione alle disposizioni del D.L. 24 aprile 2014, n° 66, ha elaborato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2015, sulla base delle modalità di calcolo di cui all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014.

Dalla elaborazione di tali dati, applicando le modalità di calcolo dell'art. 9 di cui sopra, si rileva, come da attestazione dei tempi di pagamento, che nell'anno 2015 quelli che eccedono il termine di cui al D.lgs 192/2012 e s.m.i., stabilito in 60 gg per l'anno 2015, sono pari ad € 1.550.936,58. A detto ammontare concorrono 379 pagamenti su un volume complessivo di 2061 pagamenti. Come previsto dall'art. 10 del succitato DPCM, l'Ente ha provveduto alla pubblicazione, nel proprio sito istituzionale, di detto indicatore di tempestività dei pagamenti.

In base a quanto disposto dalla circolare M.I.T. n° 7583 del 16/07/2014, Autorità Portuale ha provveduto ad allegare al rendiconto generale 2015 il previsto prospetto sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario dell'Ente.

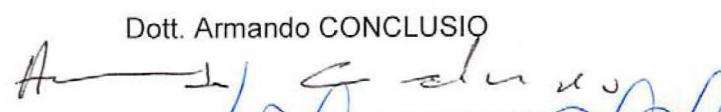
CONCLUSIONI FINALI

Il Collegio, presa visione di:

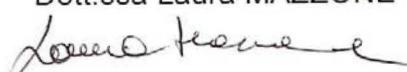
- relazione sulla gestione del Presidente;
 - corrispondenza dei dati del rendiconto generale con quelli della contabilità generale;
 - attendibilità delle valutazioni di bilancio;
 - la corretta esposizione dei risultati finanziari, economici e patrimoniali;
 - osservanza dei limiti di spesa e corrispondenza dei versamenti all'entrata del Bilancio dello Stato;
 - adempimento degli obblighi fiscali, previdenziali ed assistenziali,
- esprime, ai sensi dell'art. 9, c. 3, lett. d della L. 84/1994, parere favorevole all'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2015, dell'Autorità Portuale di Livorno.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Armando CONCLUSIO


Dott.ssa Maria Maddalena LA MONTAGNA

Dott.ssa Laura MAZZONE



Pag. 393



VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

ALLEGATO B al Verbale n. 32/2016**RELAZIONE ALLA 1° VARIAZIONE AL BILANCIO
DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2016**

Il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016 dell'Autorità Portuale di Livorno è stato approvato dal vigilante Ministero con nota n. M_INF.VPTM/4824 del 17 febbraio 2016.

Il provvedimento di variazione è predisposto ai sensi dell'art.14 del Regolamento di amministrazione e contabilità: le variazioni sono adottate al fine di adeguare le previsioni di spesa alle disposizioni del D.L. 30/12/2015 n. 210 convertito, con modificazioni dalla L. 25 febbraio 2016, n. 21, che ha prorogato al 31.12.2016 le riduzioni di spesa di cui all'art. 6, c. 3, D.L. 31.5.2010, n° 78 e art. 5, c. 14, D.L. 6.7.2012, n° 95 e dell'art. 1, comma 141, legge 24.12.2012, n° 228.

Sinteticamente, il provvedimento di assestamento reca variazioni in termini di competenza e di cassa per i seguenti importi:

VARIAZIONI C/COMPETENZA**USCITE**

Spese correnti	+ € 44.837,33
Totale uscite	<u>€ 44.837,33</u>
Differenza variazioni	- € 44.837,33

Alla variazione per € 44.837,33 è data copertura con un maggior utilizzo dell'avanzo di amministrazione, determinato in sede di bilancio di previsione in € 10.881.836,00, che pertanto, si assesta ad € 10.926.673 arr.to.


VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Le variazioni di spesa trovano copertura nell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione; il bilancio assestato determina:

- entrate correnti	€ 25.657.240,00
- entrate in conto capitale	€ 1.740.000,00
- utilizzo avanzo amm.ne	<u>€ 10.926.673,00</u>
Totale	€ 38.323.913,00

a fronte di:

- spese correnti	€ 15.501.459,00
- spese in conto capitale	<u>€ 22.822.454,00</u>
Totale	€ 38.323.913,00

VARIAZIONI DI CASSA

Entrate	+ €	0,00
Spese	- €	<u>44.837,33</u>
Totale	- €	44.837,33

Il risultato differenziale di - € 44.837,33 aumenta l'utilizzo dell'avanzo di cassa quantificato in sede di bilancio di previsione in € 16.425.287,00, che si attesta ad € 16.470.124,33.

ACCERTAMENTO DI RESIDUI ALL' 01/01/2016

Non essendo intervenuta, nel corso del 2016, alcuna cancellazione nei residui attivi e passivi, l'avanzo di amministrazione si conferma in € 34.514.987,17.

Spese Correnti + € 44.837,33

Dal lato delle riduzioni, i capitoli interessati sono solo quelli relativi ai compensi degli organi dell'ente in quanto lo stanziamento del capitolo U212/50 "Acquisto mobili e macchine d'ufficio" rientra già nei limiti imposti dall'art. 1, comma 141, legge 24.12.2012, n° 228.

- Capitolo U111/10 – Compensi del Presidente/Commissario - € 39.338,01.
- Capitolo U111/20 – Compensi del Comitato Portuale - € 1.161,00.
- Capitolo U111/30 – Compensi del Collegio dei Revisori - € 8.225,23.
- Capitolo U126/30 Oneri vari straordinari + € 93.561,57. L'importo è riferito alle riduzioni di cui sopra a cui si sommano le riduzioni di € 44.837,33 per mobili e arredi, di cui all'art. 1, comma 141, legge 24.12.2012, n° 228.

**Autorità Portuale
Livorno**

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

In conclusione, Il Collegio rileva che i risultati differenziali (entrate – uscite), a seguito della variazione di bilancio proposta, si rideterminano in:

Parte corrente: da € 10.200.618 ad € 10.155.781

Parte capitale da € -21.082.454 ad € - 21.082.454

Differenza totale € - 10.926.673

Da quanto premesso, preso atto delle motivazioni poste a fondamento del provvedimento, il Collegio esprime parere favorevole ai fini dell'approvazione da parte del Comitato Portuale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Armando Conclusio

Dott.ssa Maria Maddalena La Montagna

Dott.ssa Laura Mazzone

PAGINA BIANCA



170150018800