

- 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	51.130.721,05	25.447.752,32	25.682.968,73	
Conto Capitale	32.842.239,02	47.388.707,17		14.546.468,15
Partite di giro	9.472.975,55	9.472.975,55		
Totale	93.445.935,62	82.309.435,04	11.136.500,58	

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 si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
ENTRATE			
Previsione iniziale	35.178.000,00	9.229.400,00	44.407.400,00
Variazioni di bilancio	6.224.942,79	27.274.073,56	33.499.016,35
Previsione finale	41.402.942,79	36.503.473,56	77.906.416,35
Accertamenti	51.130.721,05	32.842.239,02	83.972.960,07
Differenza rispetto prev. iniziali	15.952.721,05	23.612.839,02	39.565.560,07
Differenza rispetto prev. finali	9.727.778,26	-3.661.234,54	6.066.543,72
USCITE			
Previsione iniziale	26.779.087,00	28.549.073,00	55.328.160,00
Variazioni di bilancio	1.754.717,00	24.445.000,00	26.199.717,00
Previsione definitiva	28.533.804,00	52.994.073,00	81.527.877,00
Impegni	25.447.752,32	47.388.707,17	72.836.459,49
Differenza rispetto prev. iniziali	-1.331.334,68	18.839.634,17	17.508.299,49
Differenza rispetto prev. finali	-3.086.051,68	-5.605.365,83	-8.691.417,51

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

Tit.	UPB	Cat.		2019	%	2018	%	Differenza	%
I	1	1	Trasferim. da parte dello Stato		0,00		0,00	0,00	0,0
I	2	1	Entrate tributarie	26.981.275,55	52,77	21.547.484,24	54,48	5.433.791,31	25,2
I	2	2	Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	4.623.998,27	9,04	3.622.895,64	9,16	1.001.102,63	27,6
I	2	3	Redditi e prov.ti patr.li	13.686.024,74	26,77	13.877.735,33	35,09	-191.710,59	-1,4
I	2	4	Poste correttive e comp.ve	190.971,37	0,37	180.738,68	0,46	10.232,69	5,7
I	2	5	Entrate non classificabili	5.648.451,12	11,05	322.511,10	0,82	5.325.940,02	1651,4
			Totale entrate correnti	51.130.721,05	100,00	39.551.364,99	100,00	11.579.356,06	29,3
II	1	1	Alienazione immobili		0,00	27.036,41	0,24	-27.036,41	-100,0
II	1	2	Alienaz.ne immob.ni tecn.		0,00		0,00		
II	1	3	Realizzo di valori mobiliari	3.722.650,13	11,33		0,00	3.722.650,13	0,0
II	1	4	Riscossione crediti		0,00	24.482,37	0,21	-24.482,37	-100,0
II	2	1	Trasf.ti c/capitale dallo Stato	7.720.419,43	23,51	8.331.155,27	72,82	-610.735,84	-7,3
II	2	2	Trasf.ti dalla Regione	21.180.339,68	64,49	2.984.339,68	26,08	18.196.000,00	609,7
II	2	3	Trasf.ti da Comuni	135.000,00	0,41				
II	2	6	Altri trasferim. In c/capitale	20.542,34	0,06	57.130,22	0,50	-36.587,88	-64,0
II	3	1	Assunzione di mutui		0,00		0,00	0,00	-100,0
II	3	2	Depositi terzi a cauzione	63.287,44	0,19	17.060,56	0,15	46.226,88	271,0
			Totale entrate c/capitale	32.842.239,02	100,00	11.441.204,51	100,00	21.401.034,51	187,1
			Totale generale	83.972.960,07		50.992.569,50		32.980.390,57	64,7

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate correnti hanno subito un incremento del 29,3% rispetto all'esercizio 2018 passando da € 39.551.364,99 ad € 51.130.721,05 dell'esercizio 2019. Le entrate in capitale hanno subito un aumento pari al 187,1% rispetto all'esercizio 2018 passando da € 11.441.204,51 ad € 32.842.239,02 dell'esercizio 2019.

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

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

UPB 1.2 Entrate diverse € 51.130.721,05

Categoria 1.2.1 – Entrate tributarie € 26.981.275,55

- **Capitoli E121/10 – E121/50.** Gli introiti relativi a questi due capitoli sono riferiti al gettito delle tasse sulle merci imbarcate/sbarcate e di ancoraggio del porto di Livorno e Piombino. Il 2019 presenta un incremento (+ € 5.359.837,53) rispetto all'anno precedente (pari ad € 21.114.863,98), dovuto principalmente al maggior gettito per tasse di ancoraggio (+ € 3.851.676,06), per un valore finale complessivo di **€ 26.474.701,51**, 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. **€ 14.961.728,20**;
 - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. **€ 11.512.973,31**.

Si espone l'andamento delle entrate tributarie rispetto al biennio precedente:

	2017	2018	2019
Tasse merci imbarcate e sbarcate	12.724.869,90	13.453.566,73	14.961.728,20
Tasse di ancoraggio	5.616.021,75	7.661.297,25	11.512.973,31
Totale	18.340.891,65	21.114.863,98	26.474.701,51

- **Capitolo E121/20 Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali art. 16 L.84/94.** Gli introiti relativi al presente capitolo ammontano ad **€ 437.413,55**.
- **Capitolo E121/30 Proventi di autorizzazioni per attività in porto art. 68 codice della navigazione.** Nel corso del 2019 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad **€ 69.160,49**.

Categoria 1.2.2 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi
€ 4.623.998,27

- **Capitolo E122/10 Proventi tariffa automezzi imb/sbarcati.** Nel corso del 2019 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad **€ 1.554.638,85**, con un incremento di € 454.913,55 rispetto all'anno precedente.
- **Capitolo E122/20 Proventi servizi traffico passeggeri imb/sbarcati.** Nel corso del 2019 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad **€ 2.921.999,50**, con un incremento di € 663.564,29 rispetto all'anno precedente.
- **Capitolo E122/40 Canoni servizi manut., illumin., pulizia e rifiuti.** L'importo di € 147.359,92 è riferito al canone concessorio per il servizio di ritiro dei rifiuti dalle navi (€ 143.116,10) ed il servizio di fornitura acqua navi e manutenzione rete idrica (€ 4.243,82).

Categoria 1.2.3 Redditi e proventi patrimoniali € 13.686.024,74

- **Capitolo E123/10 Canoni demaniali.**
Rientrano in questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessivi **€ 12.650.849,35**, di cui € 9.946.684,05 nel porto di Livorno ed € 2.704.165,30 nel porto di Piombino.
- **Capitolo E123/20 Canoni di affitto di beni patrimoniali.**
I proventi registrati in questo capitolo, per complessivi **€ 173.097,42**, derivano dal contratto di locazione dei pontoni APL01 e APL02 e dalla locazione di aree patrimoniali tra cui il compendio immobiliare di mq. 4040 situato in loc Calambrone.
- **Capitolo E123/30 Interessi attivi.**
L'importo di **€ 88,61** registrato in questo capitolo è relativo agli interessi maturati sul conto fruttifero intrattenuto presso la Banca d'Italia.
- **Capitolo E123/40 Altri proventi patrimoniali.** L'importo complessivo di **€ 493.129,85** si riferisce all'utilizzo degli accosti pubblici.
- **Capitolo E123/50 Dividendi.** Nel corso del 2019, la Soc. partecipata Porto Immobiliare Srl ha provveduto al versamento di **€ 144.360,00**, relativi alla distribuzione dei dividendi 2018.
- **Capitolo E123/60 Occupazione temporanea aree demaniali.** Nell'esercizio 2019 le occupazioni temporanee di aree demaniali ammontano a complessivi **€ 224.499,51**.

Categoria 1.2.4 Poste correttive e compensative di spese correnti € 190.971,37**▪ Capitolo E124/10 Recupero e rimborsi diversi.**

L'importo registrato nel presente capitolo ammonta ad **€ 190.971,37**.

- € 22.878,72 Rimborsi INPS
- € 300,23 Rimborso dipendenti
- € 9.279,09 Rimborso danni da assicurazioni
- € 4.300,00 Rimborso M.I.T. per il Riprofilamento banchina canale di accesso Torre del Marzocco
- € 13.200,00 Rimborso servizio bar-punto ristoro Fortezza Vecchia,28
- € 1.454,28 Rimborso note credito A.S.A.
- € 5.270,00 Rimborso cessione di n. 200 copie del volume "Livorno Un porto mediterraneo al centro della prima globalizzazione (1566-1850)"
- € 7.732,10 Rimborso vari
- € 104.429,64 Recupero gestione edificio CISP (Piombino)
- € 17.268,31 Rimborso spese istruttoria per concessione canoni demaniali
- € 4.859,00 Rimborso spese istruttoria per gestione parcheggi in porto

Categoria 1.2.5 Entrate non classificabili in altre voci € 5.648.451,12**▪ 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. Nel 2019 si sono registrati introiti per **€ 5.648.451,12**, di cui:

- € 143.060,34 tessere accesso nel porto di Livorno
- € 98.143,35 interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
- € 62.814,43 entrate da autorizzazioni per trasporti eccezionali
- € 72.618,22 temporanea permanenza
- € 6.050,00 Expo 2019
- € 8.145,81 oneri di pubblicazione bandi di gara
- € 5.257.618,97 plusvalenza cessione quote Soc. Porto Livorno 2000

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.1 Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti € 3.722.650,13****Categoria 2.1.3 Realizzo di valori mobiliari € 3.722.650,13**

- **Capitolo E213/20 Cessione di partecipazioni.** Nel mese di maggio 2019 si è perfezionata la cessione delle quote della Soc. partecipata Porto di Livorno 2000 con il versamento di € 8.980.269,10. L'importo è relativo alla cessione del 55,18%, su un totale di 72,18%, delle quote ed ha determinato una plusvalenza di € 5.257.618,97 (vedasi nota al capitolo E125/10). La parte residuale di € 3.722.650,13 è stata registrata sul presente capitolo determinando così una riduzione del valore delle immobilizzazioni finanziarie iscritte nello stato patrimoniale.

UPB 2.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale € 29.056.301,45**Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello Stato € 7.720.419,43**

- **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. Nel corso del 2019 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 2.499.998,00 relativi al contributo art. 1 comma 140 L. 232/2016 per lo scavalco ferroviario nel porto di Livorno.
- **Capitolo E221/40 Finanziamento dello Stato – Fondo IVA art. 18-bis Legge 84/1994.** Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ai sensi dell'art. 18-bis, Legge 84/1994, ha assegnato all'Autorità Portuale di Livorno l'importo di € 5.220.421,43 quale fondo degli interventi di adeguamento porti.

Categoria 2.2.2 Trasferimenti della Regione € 21.180.339,68

- **Capitolo E222/10 Contributo Regione per realizzazione opere.** Nel presente capitolo sono stati accertati contributi in conto capitale della Regione Toscana per Euro 18.196.000,00 pari all'80% delle spese ammissibili per la realizzazione di aree per la logistica industriale nel porto di Piombino.
- **Capitolo E222/20 Contributo Regione per rate amm.to mutuo.** Nel presente capitolo sono annualmente introitati i contributi in conto capitale per le rate di ammortamento del mutuo stipulato dall'Autorità Portuale di Piombino per la realizzazione di opere dell'A.P.Q. come previsto dalla Legge regionale 22 luglio 2013, n. 39 "Disposizioni di carattere finanziario. Modifiche alla l.r. 66/2011 e alla l.r. 77/2012, nonché alla l.r. 60/1996, alla l.r. 32/2003 e alla l.r. 77/2004" (pubblicata sul Bollettino Ufficiale n. 35, parte prima, del 22.07.2013) (Visto il decreto-legge 26 aprile 2013, n. 43 (Disposizioni urgenti per il rilancio dell'area industriale di Piombino, di contrasto ad emergenze ambientali, in favore delle zone terremotate del maggio 2012 e per accelerare la ricostruzione in Abruzzo e la realizzazione di interventi per Expo 2015), convertito, con

modificazioni, dalla legge 24 giugno 2013, n. 71 all' Art. 15 - Inserimento dell'articolo 46 quater nella l.r. 77/2012.

Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 21 aprile 2015 e prevede una rata di ammortamento semestrale pari a €.1.492.169,84. Nel 2019 sono stati accertati contributi per € 2.984.339,68.

Categoria 2.2.3 Trasferimenti da Comuni e Province € 135.000,00

- **Capitolo E223/10 Contributo da parte dei Comuni.**

Accertato ed introitato la prima parte del contributo da parte del Comune di Orbetello per sedimenti in vasca di colmata Piombino per €.135.000,00.

Categoria 2.2.6 Altri trasferimenti per investimenti in c/capitale € 20.542,34

- **Capitolo E226/20 Entrate per acquisto beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014.**

Nel corso del 2019 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%, pari ad € 20.542,34, 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.

UPB 2.3 Accensione di prestiti € 63.287,44

Categoria 2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari € 63.287,44

- **Capitolo E232/20 Depositi a cauzione di terzi.** I depositi cauzionali di terzi versati nel corso del 2019 ammontano ad € 63.287,44.

TITOLO I – USCITE CORRENTI**SPESE CORRENTI**

UPB	Cat.	DENOMINAZIONE	2019	%	2018	%	Differenza	%
1	1	Spese per gli organi dell'Ente	428.682,21	1,7	353.553,78	1,5	75.128,43	21,2
1	2	Oneri per il personale	11.840.447,66	46,5	10.560.271,02	46,1	1.280.176,64	12,1
1	3	Spese acquisto beni cons. e servizi	1.666.069,17	6,5	1.528.267,00	6,7	137.802,17	9,0
2	1	Uscite per prestazioni istituz.li	7.255.252,70	28,5	7.789.458,36	34,0	-534.205,66	-6,9
2	2	Trasferimenti passivi	360.456,00	1,4	479.216,55	2,1	-118.760,55	-24,8
2	3	Oneri finanziari	25.938,59	0,1	9.545,57	0,0	16.393,02	171,7
2	4	Imposte e tasse	1.423.408,89	5,6	1.329.937,70	5,8	93.471,19	7,0
2	5	Poste correttive comp.	1.395.570,74	5,5	5.895,08	0,0	1.389.675,66	23573,5
2	6	Spese non classificabili in altre voci	1.051.926,36	4,1	841.364,54	3,7	210.561,82	25,0
		Totale	25.447.752,32	100,0	22.897.509,60	100,0	2.550.242,72	11,14

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 25.447.752,32, si è riscontrato, come risulta dalla sopra riportata tabella di raffronto, un incremento di +11,14% pari ad + € 2.550.242,72 rispetto all'anno precedente.

Tale incremento trova giustificazione nelle seguenti categorie:

- 1.1.1 – Spese per gli Organi dell'Ente (+ € 75.128,43)
- 1.1.2 – Oneri per il personale (+ € 1.280.176,64)
- 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (+ € 137.802,17)
- 1.2.3 – Oneri finanziari (+ € 16.393,02)
- 1.2.4 – Imposte e tasse (+ € 93.471,19)
- 1.2.5 – Poste correttive compensative (+ € 1.389.675,66)
- 1.2.6 – Spese non classificabili in altre voci (+ € 210.561,82)

A questi incrementi si contrappone una diminuzione nelle seguenti categorie:

- 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (- € 534.205,66)
- 1.2.2 – Trasferimenti passivi (- € 118.760,55)

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

UPB 1.1 Funzionamento € 13.935.199,04**Categoria 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente € 428.682,21**

Gli impegni di spesa relativi a questa categoria ammontano a complessivi € 428.682,21, con un incremento di + € 75.128,43 rispetto all'anno precedente, così determinato.

- **U111/10** – Il capitolo raccoglie gli oneri corrispondenti agli emolumenti attribuiti al Presidente ed al Commissario dell'A.D.S.P. per complessivi €. 287.567,00.
Nel corso dell'esercizio 2019, dal 27 febbraio al 26 agosto, al Presidente Ing. Stefano Corsini è stata comminata la misura cautelare interdittiva ex art. 272 e seguenti C.P.P.

relativamente alle funzioni svolte presso l'Ente con Ordinanza del Giudice per le indagini preliminari del Tribunale di Livorno.

Nel periodo di interdizione, con decreto ministeriale è stato nominato Commissario straordinario dell'Ente l'Amm. Isp. in ausiliaria Pietro Verna.

Al Presidente Corsini è stato attribuito il trattamento economico il cui importo massimo previsto dal Decreto ministeriale 16 dicembre 2016, n. 456 è stato approvato dal Comitato di Gestione con delibera n. 4 del 4 settembre 2017.

Al Commissario è stato attribuito un emolumento corrispondente alle previsioni del sopra richiamato decreto ministeriale.

- **U111/20** - Compensi del Comitato di gestione **€ 1.410,00** relativi ai gettoni di presenza conteggiati per l'esercizio 2019.

- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori **€ 50.600,00**. Il trattamento economico dei componenti dei Collegi dei Revisori è stato così determinato ai sensi del D.M. 30.11.2017.

- **U111/50** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo **€ 23.214,60**.

Le spese del presente capitolo si riferiscono a:

- € 9.476,72 spese di trasferta del Collegio dei Revisori.
- € 13.737,88 spese del Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale. In proposito si evidenzia che è stato rispettato il limite di spesa previsto per l'anno 2019 di € 18.488,27, ai sensi dell'art. 6, comma 12, del D.L. 78 del 31.05.2010.

- **U111/60** – Oneri prev.li/ass.li organi di amministrazione **€ 65.890,61**. L'importo si riferisce agli oneri contributivi e fiscali del Presidente dell'A.D.S.P. e dei membri del Collegio dei Revisori.

Categoria 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio € 11.840.447,66

CAPITOLI	2019	2018	DIFFERENZA
ONERI DIRETTI PER IL PERSONALE			
U112/10 - Emolumenti fissi	4.850.007,84	4.651.117,58	198.890,26
U112/20 - Emolumenti variabili	158.302,10	127.276,19	31.025,91
U112/60 - Oneri prev.li, ass.li e fiscali	2.258.419,83	2.114.536,17	143.883,66
U112/70 - Emolumenti Segretario Generale	225.337,41	204.794,32	20.543,09
U112/80 - Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	42.907,58	-42.907,58
U112/90 - Oneri contrattazione decentrata	3.152.431,10	2.704.235,02	448.196,08
TOTALI	10.644.498,28	9.844.866,86	799.631,42
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE			
U112/100 - Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010	11.213,38	13.593,27	-2.379,89
U112/30 - Indennità rimborsi per missioni	39.620,79	39.616,67	4,12
U112/35 - Rimborsio spese per missioni	38.011,65	43.009,30	-4.997,65
U112/40 - Altri oneri	194.349,18	158.936,31	35.412,87
U112/55 - Spese per organizzazione corsi	38.768,66	19.924,00	18.844,66
U112/50 - Formazione personale obbligatoria	11.664,00	11.510,00	154,00
U112/110 - Emolumenti a personale non dipendente	862.321,72	428.814,61	433.507,11
TOTALE	1.195.949,38	715.404,16	480.545,22
TOTALE ONERI PER IL PERSONALE	11.840.447,66	10.560.271,02	1.280.176,64

Per l'anno 2019 il costo del personale dell'Autorità di Sistema portuale del Mar Tirreno settentrionale (Capitoli U112/10, U112/20, U112/60, U112/70, U112/80 ed U112/90) è risultato in termini assoluti pari ad €. 10.644.498,28 rispetto ad una previsione pari a € 12.784.746,00.

La differenza tra i due importi è dovuta principalmente al mancato completamento dell'organico, la cui consistenza, sulla base della delibera di Comitato di gestione n. 54 del 31 luglio 2018 è stata individuata in n. 172 unità, escluso il Segretario generale, rispetto ad una presenza media dell'anno 2019 pari a n. 130,50 unità, incluso il Segretario generale.

Nel corso del 2018 è stata data applicazione ai seguenti dispositivi contrattuali nazionali:

Personale Dirigente:

- CCNL dei Dirigenti delle Autorità portuali. Con accordo intervenuto in data 30 luglio 2019 tra Confindustria e Federmanager è stato rinnovato il contratto di lavoro dei Dirigenti di Aziende produttrici beni e servizi. Restano in vigore le previsioni dell'accordo in data 24 marzo 2011, siglato tra Assoporti, Federmanager e Assodirport, riguardante il trattamento economico e normativo dei dirigenti delle Autorità portuali.

Personale Impiegatizio e Quadro:

- CCNL dei Lavoratori dei Porti. Il contratto, tuttora in fase di applicazione è scaduto il 31 dicembre 2018.

Nel corso dell'anno 2019 a seguito di selezioni ad evidenza pubblica operate nel vigente regolamento, si sono verificate le seguenti variazioni nell'organico dell'Ente:

Assunzioni:

- n. 1 Dirigente Sicurezza, ambiente, servizi e monitoraggio attività portuali
- n. 1 Quadro B
- n. 5 1° livello
- n. 1 2° livello

Cessazioni:

- n.1 Quadro A dimissioni volontarie

Trasformazione di rapporti a tempo determinato in rapporti a tempo indeterminato

A seguito procedura selettiva interna, sulla base delle previsioni del vigente Regolamento n.1/2018, sono trasformati a tempo indeterminato i rapporti a termine di n. 7 dipendenti di 3° livello e n. 2 dipendenti di 2° livello.

Temporanea trasformazione di rapporti a tempo pieno in rapporti a tempo parziale

Nell'anno 2019 sono state accolte le richieste avanzate da n. 10 dipendenti, di temporanea trasformazione o proroga di trasformazione del proprio contratto di lavoro originario a tempo pieno, in rapporto a tempo parziale.

Capitolo U112/30 "Indennità per missioni" € 39.620,79.

Capitolo U112/35 "Rimborso spese per missioni" € 38.011,65.

Gli importi risultano inferiori al 50% delle spese sostenute nel corso del 2009, come previsto dall'art. 6, comma 12, del D.L. 78 del 31.05.2010.

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.

Nel corso dell'esercizio 2019 è proseguita l'azione di recupero, mediante ritenuta mensile, degli importi corrispondenti agli incrementi contrattuali maturati ed erogati nel corso del biennio 2011-2012.

Categoria 1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi € 1.666.069,17

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2019.

Cap.	DENOMINAZIONE	2019	2018	Differenza	%
U113/10	Spese connesse mezzi trasp. terr.	5.729,91	5.643,38	86,53	1,5
U113/30	Lavori di manutenzione e riparazione	276.280,01	263.733,12	12.546,89	4,8
U113/40	Locazioni passive	61.875,38	30.860,64	31.014,74	100,5
U113/50	Spese per consulenze e prest. prof.li		199,12		0,0
U113/60	Utenze varie	225.316,35	155.113,39	70.202,96	45,3
U113/70	Materiale economato	20.007,49	19.890,34	117,15	0,6
U113/80	Abbonamento periodici e riviste	26.945,21	28.668,64	-1.723,43	-6,0
U113/90	Spese postali teleg. e telefoniche	8.362,47	7.043,24	1.319,23	18,7
U113/100	Spese diverse	383.393,95	474.663,94	-91.269,99	-19,2
U113/110	Spese per atti e contratti vari	18,00			
U113/120	Spese trasporto materiali, mobili		5.000,00	-5.000,00	-100,0
U113/130	Vestiaro	12.129,87	6.421,77	5.708,10	88,9
U113/140	Premi assicurazione	112.900,49	125.376,77	-12.476,28	-10,0
U113/150	Spese per pubblicità				
U113/160	Spese di rappresentanza	593,00	558,33	34,67	6,2
U113/170	Spese legali giudiziali	198.594,96	133.317,30	65.277,66	49,0
U113/180	Acquisto materiale consumo	52.038,96	37.387,13	14.651,83	39,2
U113/190	Manutenzione ordinaria sede A.P.	33.231,29	42.800,26	-9.568,97	-22,4
U113/200	Spese per pulizia locali	98.281,14	110.268,66	-11.987,52	-10,9
U113/210	Spese per vigilanza uffici	124.946,44	63.947,52	60.998,92	95,4
U113/220	Spese per riscaldamento	25.424,25	17.373,45	8.050,80	46,3
	Totali	1.666.069,17	1.528.267,00	137.802,17	9,0

**PROSPETTO DI VERIFICA DEL CONTENIMENTO DELLA SPESA
PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI**

	2010	2012 PREV.INIZ.	2019 TOT.IMPEGNI
Categoria 1.1.3 Acquisto di beni di consumo e servizi	2.072.632,72	1.979.112,00	1.666.069,17
Spese legali escluse dai consumi intermedi	-194.299,05	-130.000,00	-198.594,96
Spese per missioni personale dipendente - Capitoli U112/30 - U112/35	166.161,55	106.878,00	77.632,44
Spese per missioni organi di amm.ne e controllo - Capitolo U111/50	29.430,43	27.254,00	23.214,60
Spese per corsi di formazione - Capitoli U112/50 - U112/55	98.778,08	45.228,00	50.433,66
Spese promozionali e propaganda - Capitolo U121/40	175.451,93	270.000,00	224.996,62
TOTALE	2.348.155,66	2.298.472,00	1.843.751,53
10%	234.815,57	-234.815,57	
Ulteriore riduzione D.L. 66/2014 5%	117.407,78	-117.407,78	
Limite contenimento della spesa		1.946.248,65	

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 € 5.729,91. Si rappresenta che è stato rispettato il limite di spesa previsto per l'anno 2019 di € 5.773,03, ai sensi dell'art. 6, comma 14, del D.L. 78 del 31.05.2010.
- **Capitolo U113/30 Lavori di manutenzione e riparazione.** Nel corso del 2019 sono stati assunti impegni per complessivi € 276.280,01.
- **Capitolo U113/40 Locazioni passive.** L'importo di € 61.875,38 è riferito alla locazione degli uffici attigui alla sede della A.d.S.P.
- **Capitolo U113/60 Utenze varie.** L'importo di € 225.316,35 registrato nel presente capitolo è riferito a:
 - Utenze telefoniche € 142.569,43
 - Energia elettrica € 73.646,39
 - Acqua € 9.100,53
- **Capitolo U113/100 Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici.**

L'importo di € 383.393,95, registrato nel presente capitolo deriva principalmente dai seguenti fattori:

 - € 20.984,00 movimentazione navi nel porto di Livorno
 - € 22.875,00 acquisto n. 250 pacchetti di assistenza protocollo CIVILIA
 - € 50.625,12 servizio di supporto tecnico progetto allocazione nuove aree portuali Porto di Piombino
 - € 20.960,00 organismo indipendente di valutazione
 - € 18.300,00 applicazioni pacchetto hacpack
 - € 14.640,00 servizio di supporto implementazione sistema controllo di gestione
 - € 13.165,44 commissione gara bacini di carenaggio
 - € 12.810,00 personalizzazione openweb pagopa dell'ADSP per Espo 2019
 - € 11.956,00 servizio acquisizione flusso dati Avvisatore Marittimo
 - € 9.760,00 servizio di supporto e assistenza in materia di sicurezza
 - € 24.400,00 servizio di supporto costruzione ed implementazione sistema organizzativo gestionale
 - € 32.406,72 commissioni d'esame per selezione personale
 - € 7.614,00 pubblicazione bandi di gara
- Per i capitoli relativi alle spese per rappresentanza, consulenze e pubblicità (U113/160, U113/50 e U113/150) sono stati applicati i vincoli di spesa previsti dalla normativa vigente, così dettagliati:

Spese per consulenze:
Spesa 2009 € 38.932,45 — Limite max 20% 7.786,49 — Impegni 2019 € 0,00

Spese per pubblicità e rappresentanza:
Spesa 2009 € 20.318,02 — Limite max 20% 4.063,00 — Impegni 2019 € 593,00
- **Capitolo U113/170 Spese legali.** L'importo di € 198.594,96 è riferito alle spese di patrocinio legale della AdSP.

- **Capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale.** Questo capitolo ricomprende gli interventi di ordinaria manutenzione eseguita nel 2019 sulle sedi dell'Autorità di Sistema Portuale per complessivi € 33.231,29. I predetti interventi, sommati a quelli di manutenzione straordinaria registrati sul capitolo U211/60 per € 37.896,84, non superano il limite del 2% (€ 96.123,09), così come disposto dall'art. 2, comma 623 della legge n. 244/2007.
- **U113/200 Spese per pulizia locali.** Le spese per le pulizie degli uffici ammonta ad € 98.281,14.
- **U113/210 Spese per vigilanza uffici.** Le spese per la vigilanza registrate sono di € 124.946,44.
- **U113/220 Spese per riscaldamento.** Le spese per riscaldamento hanno inciso per € 25.424,25.

UPB 1.2 Interventi diversi € 11.512.553,28
Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali € 7.255.252,70

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 per complessivi € 2.781.020,00.

spese diverse beni demanio	2.641,30
prestaz. di terzi per la gest.servizi portuali	2.111.340,65
manutenzione fondali portuali	115.000,00
manutenzione torri faro	23.628,45
manutenzione impianto elettrico - piombino	28.955,95
spese diverse beni demanio - piombino	267.925,39
prestaz. di terzi per la gest.servizi portuali - piombino	151.999,30
manutenzione parabordi - piombino	49.163,00
rilievo fondali - piombino	14.640,00
rete telematica portuale - piombino	15.725,96

Capitolo U121/30 Spese di pulizia banchine e specchi acquei. Le spese sostenute nell'esercizio 2019 ammontano a complessivi € 374.956,92

Capitolo U121/40 Spese promozionali, propaganda etc. Le spese riferite a questo capitolo ammontano per l'esercizio 2019 ad € 224.996,62.

Capitolo U121/50 Vigilanza varchi doganali. L'importo € 2.709.142,79 è relativo al servizio di vigilanza degli accessi presso i varchi doganali pubblici del Porto di Livorno e Piombino.

Capitolo U121/60 Formazione personale di terzi. L'importo € 31.346,62 è relativo alla formazione di personale esterno per le attività in ambito portuale.

Capitolo U121/70 Utenze varie in ambito portuale. Le spese sostenute per le utenze portuali ammontano a complessivi € 630.008,96

Capitolo U121/80 Spese gestione area denominata “Quagliodromo”. In questo capitolo sono spese le somme necessarie ad erogare i servizi di pulizia gli altri servizi indispensabili ad ottemperare le disposizioni relative alle ordinanze balneari emesse dalle amministrazioni competenti nell’ area denominata “Quagliodromo. Le spese sostenute ammontano a complessivi € 77.723,80.

Capitolo U121/90 Spese gestione “Fortezza vecchia” e Port Center. Nel corso del 2019 sono stati sostenuti interventi per € 249.911,05.

Capitolo U121/100 Spese gestione accoglienza passeggeri e automezzi. In questo capitolo sono spese le somme necessarie ad erogare i servizi di accoglienza ai passeggeri fra i quali è compreso il servizio port-abile per le persone che hanno difficoltà di spostamento nel raggiungere le mete di vacanza o per recarsi sulle isole. Le spese sostenute ammontano a complessivi € 176.145,94.

Categoria 1.2.2 Trasferimenti passivi € 360.456,00

Capitolo U122/30 Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali. € 249.894,00. L'importo è riferito principalmente al progetto “Porto aperto” per 94.500,00 ed € 150.000,00 per il Polo universitario sistemi logistici dell'Università di Pisa.

Capitolo U122/40 Quote associative. € 93.566,00. L'importo è riferito a quote associative inerenti all'esercizio 2018, così dettagliate: Assoporti (€ 82.793,00), Medcruise Association (€ 4.800,00) e International Villes et Ports (€ 5.973,00).

Capitolo U122/50 Trasferimenti correnti diversi inerenti sviluppo portuale. € 16.996,00 L'importo è riferito alla co-partecipazione con Assoporti alla fiera di Monaco e del Seatrade di Miami.

Categoria 1.2.3 Oneri finanziari € 25.938,59

Capitolo U123/10 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. € 25.934,59. Principalmente sono affluiti in questo capitolo gli impegni per fidejussione relativa al Cunicolo Oleodotto Darsena Toscana (€ 1.334,89), alla polizza per il Pontile 12, richieste dal vigilante Ministero per il finanziamento dell'opera (€ 2.750,00), alla polizza RFI per il Porto vecchio (€ 2.000,00), nonché le spese per il servizio di tesoreria tenuto dal Banco BPM per € 18.690,00.

Categoria 1.2.4 Oneri tributari € 1.423.408,89

Capitolo U124/10 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di € 1.423.408,89 si riferisce a:

- € 140.193,00 Saldo IRES 2019
- € 3.856,00 Ires 2018

- € 839.140,85 IRAP 2019
- € 387.440,53 IMU Acconto e saldo 2019
- € 2.500,00 Contributo unificato ADSP/Cidonio
- € 132,00 Imposta di registro
- € 46.437,53 TARI
- € 125,00 Tosap
- € 3.565,14 Consorzio di bonificano
- € 18,84 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 € 1.395.570,74

Capitolo U125/10 Restituzioni e rimborsi diversi. Gli impegni registrati nel presente capitolo ammontano ad € 1.395.570,74 e si riferiscono principalmente alla restituzione di € 1.382.599,00 alla Soc. Livorno Terminal Marittimo Autostrade del Mare a seguito della sentenza del tribunale di Livorno R.G. N. 1730/2015 ed alla restituzione di tasse portuali e tasse di ancoraggio non dovute.

Categoria 1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci € 1.051.926,36

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 di Sistema Portuale pari ad € 226.192,71.

Capitolo U126/30 Oneri vari straordinari. L'importo registrato nel presente capitolo, per complessivi € 585.733,64 si riferisce al versamento nell'apposito capitolo di entrata del bilancio dello Stato per l'applicazione delle seguenti riduzioni:

- € 55.711,64 ai sensi dell'art. 1, c. 58 della Legge Finanziaria 2006 per le riduzioni applicate alle spese per organismi collegiali, pubblicità, rappresentanza e consulenze.
- € 177.798,66 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, trasferte Organi di amministrazione e per autovetture ed acquisto buoni taxi.
- € 234.815,57 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 amministrazione e controllo, corsi di formazione e spese promozionali e propaganda.
- € 117.407,78 ulteriore riduzione di spese per consumi intermedi ai sensi dell'art. 50, c. 3, D.L. 66/2014, convertito dalla L. 89/2014.
- € 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.

Capitolo U126/40 Spese per realizzo delle entrate. Questo capitolo è correlato con i capitoli di entrata E122/10 e E122/20, essendo quello preposto al pagamento dell'aggio spettante alle compagnie di navigazione ed agli agenti marittimi per il servizio di riscossione delle tariffe sui biglietti. Le spese sostenute per le utenze portuali ammontano a complessivi € 240.000,00.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.1 Investimenti € 43.841.080,05**

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 43.841.080,05 contro € 24.001.289,44 dell'esercizio precedente. L'incremento è dovuto principalmente alle voci per Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con finanz. dello Stato (+ € 18.051.061,79) ed Interventi di adeguamento porti Fondo IVA (+ € 5.778.010,96).

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2019			DIFFERENZA		
Prev.iniz.	Prev.def.ve	Impegnato	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
U211/10 - Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con finanz. dello Stato					
0,00	20.696.000,00	20.695.998,00	20.695.998,00	-2,00	18.051.061,79
U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria					
1.300.000,00	1.300.000,00	984.110,93	-315.889,07	-315.889,07	587.547,14
U212/80 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria F/Perequativi					
2.250.000,00	2.250.000,00	2.247.771,16	-2.228,84	-2.228,84	1.725.403,45
U211/30 - Svil. Strat. del porto: studi, prog., ricerche					
540.000,00	1.110.000,00	1.011.989,15	471.989,15	-98.010,85	473.304,05
U211/40 - Acquisizione immobili					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/50 - Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con entrate tributarie					
12.300.000,00	12.900.000,00	11.709.386,57	-590.613,43	-1.190.613,43	-3.203.111,87
U211/60 - Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale					
46.073,00	46.073,00	37.896,84	-8.176,16	-8.176,16	7.996,54
U211/70 - Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti					
200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-61.287,69
U211/90 - Interventi di adeguamento porti Fondo IVA					
1.240.000,00	5.789.000,00	5.778.010,96	4.538.010,96	-10.989,04	5.778.010,96
U211/100 - Investimenti attraverso mutuo B.E.I.					
6.000.000,00	3.500.000,00	0,00	0,00	-3.500.000,00	0,00
U211/110 Realizzazione lavori infr. per accordo di programma					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.086.288,25
U211/120 - Piano regolatore, studi e logistica					
300.000,00	320.000,00	311.275,98	11.275,98	-8.724,02	102.363,12
U212/10 - Acquisizione di attrezzature e macchinari					
100.000,00	100.000,00	59.632,00	-40.368,00	-40.368,00	45.492,20
U212/20 - Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio					
			0,00	0,00	0,00
U212/50 - Acquisto di mobili e macchine ufficio					
50.000,00	50.000,00	35.318,94	-14.681,06	-14.681,06	16.356,48
U212/60 - Acquisto hardware e software					
200.000,00	560.000,00	429.125,61	229.125,61	-130.874,39	308.818,38
U212/70 - Acq. Beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014					
60.000,00	60.000,00	20.542,34	-39.457,66	-39.457,66	-36.587,88
U214/20 - Depositi a cauzione presso terzi					
31.000,00	31.000,00		-31.000,00	-31.000,00	0,00
U215/30 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio					
380.000,00	530.000,00	520.021,57	140.021,57	-9.978,43	130.712,19