

# **RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI**

## **A L P A R L A M E N T O**

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

### **AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO**

(Esercizio 2005)

---

**Comunicata alla Presidenza il 8 marzo 2007**

---

PAGINA BIANCA

**INDICE**

Determinazione della Corte dei conti n. 13/2007 del 27 febbraio 2007 .....	<i>Pag.</i>	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Livorno per l'esercizio 2005 .....	»	9

**DOCUMENTI ALLEGATI***Esercizio 2005:*

Relazione del Commissario .....	»	107
Relazione del Collegio dei revisori .....	»	43
Bilancio consuntivo .....	»	51

PAGINA BIANCA

## **DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI**

PAGINA BIANCA

*Determinazione n. 13/2007.*

## LA CORTE DEI CONTI

### IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 27 febbraio 2007;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 28 gennaio 1994, n. 84 e in particolare l'articolo 6, comma 1, con la quale l'Autorità portuale di Livorno è stata sottoposta a controllo della Corte dei conti, nonché l'articolo 6, comma 4, come risulta sostituito dall'articolo 8-*bis* del decreto legislativo 30 dicembre 1997, n. 457, convertito con modificazioni nella legge 27 febbraio 1998, n. 30;

vista la determinazione n. 27 in data 21 maggio 1996, con la quale sono state disciplinate le modalità di esecuzione dell'attività di controllo previsto dalla citata legge n. 84 del 1994;

visto il conto consuntivo dell'Ente suddetto, relativo all'esercizio finanziario 2005, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Cons. dott. Vittorio Lomazzi 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'Ente per l'esercizio 2005;

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

PER QUESTI MOTIVI

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2005 – corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Autorità portuale di Livorno, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

ESTENSORE

*Vittorio Lomazzi*

PRESIDENTE

*Mario Alemanno*

Depositata in Segreteria il 5 marzo 2007.

IL DIRIGENTE

(Antonio Di Virgilio)

## **RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA  
GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2005 DELL'AUTORITÀ  
PORTUALE DI LIVORNO

S O M M A R I O

1. Premessa .....	<i>Pag.</i>	13
2. Notazioni generali sul sistema della Autorità portuali. Il quadro normativo di riferimento .....	»	13
3. La struttura e l'apparato organizzativo .....	»	15
4. Il personale e il costo del lavoro .....	»	22
5. L'attività istituzionale, la programmazione degli inter- venti e l'andamento dei traffici .....	»	24
6. Dismissioni e partecipazioni societarie .....	»	27
7. I bilanci preventivi e consuntivi .....	»	29
8. I risultati complessivi della gestione .....	»	30
9. Le entrate e le uscite correnti .....	»	31
10. Le entrate e le uscite in conto capitale .....	»	33
11. Le entrate e le uscite per partite di giro .....	»	33
12. La gestione dei residui e la situazione amministrativa ...	»	33
13. Il conto economico .....	»	34
14. Il conto patrimoniale .....	»	37
15. Considerazioni conclusive .....	»	39

PAGINA BIANCA

**1. Premessa.**

Con la presente relazione la Corte dei conti riferisce sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Livorno, relativa all'esercizio 2005, ai sensi dell'art. 6, quarto comma, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, nel testo sostituito dall'art. 8 bis, lettera c), della legge 27 febbraio 1998, n. 30, secondo il quale la Corte dei conti esercita il controllo sui rendiconti della gestione finanziaria. Sono anche riportati accenni agli accadimenti salienti nel periodo successivo fino all'attualità.

La Corte ha riferito, da ultimo, sul controllo effettuato relativamente agli esercizi dal 2002 al 2004 con la determinazione n. 38/2006 pubblicata in Atti parlamentari, XV Legislatura, Doc. 15 n.26.

**2. Notazioni generali sul sistema delle Autorità portuali. Il quadro normativo di riferimento.**

La legge 28 gennaio 1994, n. 84, recante il riordino della legislazione in materia portuale, persegue il fine di disciplinare l'ordinamento e le attività portuali allo scopo di meglio raggiungere gli obiettivi fissati dal Piano generale dei trasporti, nonché per l'adozione e la modifica dei piani regionali. La suddetta legge ha subito consistenti modifiche ad opera del decreto legge 21 ottobre 1996, n. 535, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 dicembre 1996, n. 647 e del decreto legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 febbraio 1998, n. 30<sup>1</sup>.

I compiti istituzionali delle Autorità portuali sono indicati dall'art. 6, comma 1, della legge di riordino nei seguenti:

- a) indirizzo, programmazione, coordinamento, promozione e controllo delle operazioni portuali e delle altre attività commerciali e industriali esercitate nei porti, con poteri di regolamentazione e ordinanza, anche in riferimento alla sicurezza rispetto a rischi di incidenti connessi a tali attività ed alle condizioni di igiene del lavoro;
- b) manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni nell'ambito portuale, ivi compresa quella per il mantenimento dei fondali, previa convenzione con il

---

<sup>1</sup> Ulteriori modifiche sono state introdotte, a decorrere dal 1° gennaio 2007, dall'art. 1, commi dal 982 al 997 della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (legge finanziaria 2007), allo scopo di assicurare l'autonomia finanziaria delle autorità portuali nazionali e promuovere l'autofinanziamento delle attività e la razionalizzazione della spesa, anche al fine di finanziare gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, con priorità per quelli previsti nei piani triennali già approvati ivi compresa quella per il mantenimento dei fondali. In particolare, i commi 996 e 997 recano modifiche rispettivamente all'art. 5 e all'art. 8, comma 3, della legge 28 gennaio 1994, n. 84.

Ministero delle infrastrutture e dei trasporti che preveda l'utilizzazione dei fondi all'uopo disponibili sullo stato di previsione della medesima Amministrazione;

- c) affidamento e controllo delle attività dirette alla fornitura a titolo oneroso agli utenti portuali di servizi di interesse generale individuati con decreto del suddetto Ministero, non coincidenti né strettamente connessi con le ordinarie operazioni portuali indicate dal primo comma dell'art. 16.

Inoltre, il sesto comma dell'art. 6 stabilisce che le Autorità portuali non possono esercitare, né direttamente né tramite la partecipazione di società, operazioni portuali ed attività ad esse strettamente connesse. Possono invece costituire ovvero partecipare a società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati, anche ai fini della promozione e dello sviluppo dell'intermodalità, della logistica e delle reti di trasporto.

Da tale quadro normativo discende per le Autorità portuali la compresenza di una duplice natura. La prima, prevalente, deriva dai poteri pubblicistici di regolamentazione e di controllo delle attività di impresa nell'ambito portuale, volta ad assicurare l'assoluta neutralità e la parità tra le imprese impegnate nelle operazioni portuali; esse infatti vigilano sull'applicazione della legislazione comunitaria e nazionale in materia di concorrenza intervenendo, nei confronti dei concessionari o dei soggetti autorizzati, per imporne il rispetto pena la decadenza o la revoca. La seconda consente loro, come detto, di esercitare direttamente o indirettamente attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati. Si verifica, pertanto, la singolare contitolarità di dette ultime attività economico-commerciali con le funzioni autoritative e di garanzia<sup>2</sup>.

Detta problematica non è sfuggita alla Commissione europea che ha rilevato che in molti casi le Autorità esercitano una doppia funzione, e cioè quella di ente gestore del porto e quella di fornitore di servizi portuali; per siffatte ipotesi nelle quali l'Autorità portuale operi sul piano commerciale, la Commissione, pur senza voler restringere le funzioni di gestione di cui le Autorità sono titolari, evidenzia la necessità che la stessa non occupi una posizione privilegiata nei confronti degli altri fornitori di servizi.

Infine, l'art. 105, comma 1, del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, recante conferimento di funzioni e compiti amministrativi dello Stato alle Regioni ed agli enti locali, ha sancito espressa deroga a detto conferimento in ordine alle attribuzioni

<sup>2</sup> Sulla natura giuridica delle Autorità portuali si è pronunciato il Consiglio di Stato (Sez. III, n.1641/02 del 9 luglio 2002) che ha tra l'altro affermato che "la prevalenza nell'organizzazione di un Ente delle attività destinate a soddisfare bisogni di carattere industriale o commerciale non preclude la sua qualificazione come organismo di diritto pubblico, quando ne sussistano altre in relazione alle quali ricorrono i requisiti stabiliti dalla normativa comunitaria per tale qualificazione"; "la circostanza che le Autorità portuali, oltre allo svolgimento delle funzioni istituzionali, percepiscano anche compensi da terzi per servizi resi, non trasforma la loro natura di organismi di diritto pubblico, atteso che i relativi proventi rappresentano soltanto un mezzo per concorrere al finanziamento degli oneri sostenuti per la costruzione e la manutenzione delle infrastrutture, affinché non ricadano interamente sull'erario e non già un utile di impresa". La natura giuridica di ente di

proprie delle Autorità portuali che, dunque, continuano ad esercitarle in materia sia portuale sia di amministrazione del demanio marittimo. Da tale disposto è derivata la prosecuzione dei controlli sulle Autorità portuali da parte delle Amministrazioni statali, come definiti dalla legge n. 84/1994, nonché da parte della Corte dei conti, secondo le modalità dell'art. 8 bis della legge n. 30/1998.

### **3. La struttura e l'apparato organizzativo.**

L'Autorità portuale di Livorno, istituita con decreto del Presidente della Repubblica ai sensi dell'art. 6 della legge 28 gennaio 1994, n. 84, è subentrata alla preesistente Organizzazione portuale (Azienda dei mezzi meccanici e dei magazzini del porto di Livorno) ed è titolare dal 1° gennaio 1995, nell'ambito della propria circoscrizione territoriale (individuata dal D.M. 6 aprile 1994)<sup>3</sup>, delle molteplici competenze attribuitele dalla medesima legge n. 84/1994 e sue successive modificazioni. La gestione patrimoniale, amministrativa e finanziaria dell'Autorità è disciplinata dal regolamento di contabilità adottato dal Comitato portuale con delibera n. 3 del 2 febbraio 1998 ed approvato dal Ministero vigilante con nota del 30 ottobre 1998.

L'Autorità portuale, ai sensi dell'art. 6, secondo comma, ha personalità giuridica di diritto pubblico ed è dotata di autonomia amministrativa, salvo quanto disposto dall'art. 12 (sulla vigilanza ministeriale), nonché di autonomia di bilancio e finanziaria nei limiti previsti dalla stessa legge. Ad essa non si applicano le disposizioni di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70 e successive modificazioni, nonché le disposizioni di cui al decreto legislativo 3 febbraio 1993, n. 29, e quindi anche del decreto legislativo n. 165/2001, fatta eccezione per quanto specificatamente previsto dall'art. 23, secondo comma, della legge di riordino, che disciplina il trasferimento alle dipendenze delle autorità portuali del personale delle ex organizzazioni portuali. L'art. 12 stabilisce che "l'Autorità portuale è sottoposta alla vigilanza del Ministero dei trasporti e della navigazione" (ora Ministero dei trasporti) e che "sono sottoposte all'approvazione dell'Autorità di vigilanza le delibere del Presidente e del Comitato portuale relative: a) all'approvazione del bilancio di previsione, delle eventuali note di variazione e del conto consuntivo; b) alla determinazione dell'organico della Segreteria tecnico-operativa. Le delibere di cui alla lettera a) sono approvate di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze. Qualora detta approvazione non intervenga entro quarantacinque giorni dalla data di ricevimento delle delibere, le medesime divengono esecutive.

---

diritto pubblico è stata definitivamente riconosciuta con apposita disposizione dalla legge n. 296/2006 (legge finanziaria 2007).

<sup>3</sup> A decorrere dal 1° febbraio 2001 la circoscrizione territoriale è stata, con D.M. 16 gennaio 2001, estesa in via sperimentale alle aree demaniali marittime, alle opere portuali e agli antistanti specchi acquei in cui si effettuano operazioni portuali, compresi nel tratto di costa dell'isola di Capraia da Punta del Frate a Punta del Fanale.

Sono organi dell'Autorità portuale il Presidente, il Comitato portuale, il Segretariato generale e il Collegio dei revisori dei conti.

Gli emolumenti del Presidente e dei componenti del Collegio dei revisori dei conti, nonché i gettoni di presenza dei membri del Comitato portuale, sono a carico del bilancio dell'Ente e vengono determinati dal Comitato entro i limiti massimi stabiliti con decreto del Ministro dei trasporti. Il medesimo Ministro può disporre la revoca del mandato del Presidente e lo scioglimento del Comitato portuale qualora: a) decorso il termine di novanta giorni dall'insediamento del Comitato, non sia approvato il Piano operativo triennale entro il successivo termine di trenta giorni; b) il conto consuntivo evidenzia un disavanzo. In tali evenienze verrà nominato, per un periodo massimo di sei mesi, un Commissario che adotti il suddetto piano triennale e, in caso di disavanzo, provveda, entro sessanta giorni dalla nomina, a disporre un piano di risanamento, eventualmente imponendo oneri aggiuntivi a carico delle merci sbarcate e imbarcate nel porto.

Il Presidente, a cui è affidata la rappresentanza dell'Autorità portuale, è titolare di un complesso di attribuzioni così definite dall'art. 8, terzo comma, della legge di riordino:

- a) presiede il Comitato portuale;
- b) sottopone al Comitato portuale, per l'approvazione, il piano operativo triennale;
- c) sottopone al Comitato portuale, per l'adozione, il piano regolatore portuale;
- d) sottopone al Comitato portuale gli schemi di delibere riguardanti il bilancio preventivo e le relative variazioni, il conto consuntivo e il trattamento del Segretario generale, nonché il recepimento degli accordi contrattuali relativi al personale della Segreteria tecnico-operativa;
- e) propone al Comitato portuale gli schemi di delibere riguardanti le concessioni dell'Autorità portuale mediante gara pubblica per l'esercizio delle attività indicate nell'art. 6, primo comma, lettere b) e c) della legge n. 84/1994<sup>4</sup>;
- f) provvede al coordinamento delle attività svolte nel porto dalle pubbliche amministrazioni, nonché al coordinamento e al controllo delle attività soggette ad autorizzazione e concessione, e dei servizi portuali;
- g) amministra le aree e i beni del demanio marittimo compresi nell'ambito della propria circoscrizione territoriale sulla base delle disposizioni di legge in materia, esercitando, sentito il Comitato portuale, le attribuzioni stabilite negli articoli da 36 a 55 e 68 del codice della navigazione e delle relative norme di attuazione;
- h) esercita le competenze attribuite all'Autorità portuale dagli art. 16 (Operazioni portuali) e 18 (Concessione di aree e banchine) della legge n. 84/1994 e rilascia,

---

<sup>4</sup> Trattasi della manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni nell'ambito portuale, ivi compresa quella per il mantenimento dei fondali (lett. b) e l'affidamento e controllo delle attività dirette alla fornitura a titolo oneroso agli utenti portuali di servizi di interesse generale, non coincidenti né strettamente connessi alle operazioni portuali di cui all'art. 16, primo comma, della legge n. 84/1994 (lett. c).

sentito il Comitato portuale, le relative autorizzazioni e le concessioni quando queste abbiano durata non superiore a quattro anni, determinando l'ammontare dei relativi canoni nel rispetto delle disposizioni contenute nei decreti del Ministro vigilante;

- i) promuove l'istituzione dell'associazione del lavoro portuale;
- j) assicura la navigabilità nell'ambito portuale e provvede, con l'intervento del servizio escavazione porti al mantenimento e approfondimento dei fondali anche adottando, nei casi indifferibili di necessità e urgenza, provvedimenti di carattere coattivo;
- k) esercita i compiti di proposta in materia di delimitazione delle zone franche, sentite l'Autorità marittima e le amministrazioni locali interessate;
- l) esercita ogni altra competenza che non sia attribuita dalla legge di riordino agli altri organi dell'Autorità portuale.

Il Comitato portuale è così composto, secondo quanto dispone l'art. 9, primo comma, della legge di riordino:

- a) dal Presidente dell'Autorità portuale, che lo presiede;
- b) dal Comandante del porto sede dell'Autorità portuale, con funzione di Vice Presidente;
- c) da un dirigente dei servizi doganali della circoscrizione doganale competente, in rappresentanza del Ministero dell'economia e delle finanze;
- d) da un dirigente del competente ufficio speciale del genio civile per le opere marittime, in rappresentanza del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti;
- e) dal Presidente della Giunta regionale o da un suo delegato;
- f) dal Presidente della Provincia o da un suo delegato;
- g) dal Sindaco del Comune in cui è ubicato il porto, qualora la circoscrizione territoriale dell'Autorità portuale comprenda il territorio di un solo comune, o dai Sindaci dei Comuni ricompresi nella circoscrizione medesima, ovvero da loro delegati;
- h) dal Presidente della Camera di commercio, industria, artigianato e agricoltura competente per territorio o, in sua vece, un membro della Giunta da lui delegato;
- i) da sei rappresentanti delle seguenti categorie: 1) armatori; 2) industriali; 3) imprenditori esercenti operazioni portuali e concessionari di aree e banchine; 4) spedizionieri; 5) agenti e raccomandatari marittimi; 6) autotrasportatori operanti nell'ambito portuale;

j) da sei rappresentanti dei lavoratori, dei quali cinque eletti dai lavoratori delle imprese che operano nel porto ed uno eletto dai dipendenti dell'Autorità portuale;

k) da un rappresentante delle imprese ferroviarie operanti nel porto.

I componenti appartenenti alla ultime tre lettere sono nominati dal Presidente e restano in carica per un quadriennio. Qualora le loro designazioni non pervengano in tempo utile per la nomina, il Comitato è comunque regolarmente costituito con la presenza dei soli membri di diritto.

Le funzioni del Comitato portuale sono le seguenti:

- a) approva, entro novanta giorni dal suo insediamento, su proposta del Presidente, il piano operativo triennale, soggetto a revisione annuale, concernente le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati;
- b) adotta il piano regolatore portuale;
- c) approva la relazione annuale sull'attività promozionale, organizzativa e operativa del porto, sulla gestione dei servizi di interesse generale e sulla manutenzione delle parti comuni nell'ambito portuale, nonché sull'amministrazione delle aree e dei beni del demanio marittimo, da inviare entro il 30 aprile dell'anno successivo al Ministero delle infrastrutture e dei trasporti;
- d) approva il bilancio preventivo, obbligatoriamente in pareggio o in avanzo, le note di variazione e il conto consuntivo;
- e) delibera in ordine alle concessioni;
- f) esprime i pareri richiesti dal Presidente in relazione alle competenze allo stesso affidate dalle lettere h) e i) del terzo comma dell'art. 8;
- g) delibera, su proposta del Presidente, in ordine alle autorizzazioni e alle concessioni di durata superiore ai quattro anni determinando l'ammontare dei relativi canoni, nel rispetto delle disposizioni stabilite dal Ministro vigilante;
- h) delibera, su proposta del Presidente, la nomina e l'eventuale revoca del Segretario generale;
- i) delibera, su proposta del Presidente, sentito il Segretario generale, l'organico della Segreteria tecnico-operativa;
- j) delibera in materia di recepimento degli accordi contrattuali relativi al personale della Segreteria tecnico-operativa;
- k) delibera in ordine agli accordi sostitutivi della concessione demaniale;
- l) approva, su proposta del Presidente, il regolamento di contabilità da inviare al Ministero delle infrastrutture e dei trasporti;

m) approva, su proposta del Presidente, la partecipazione alle società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati all'Autorità.

Il Comitato portuale si riunisce, su convocazione del Presidente, di norma una volta al mese e ogni qualvolta lo richieda un terzo dei componenti. Per la validità delle sedute è richiesta, in prima convocazione, la presenza della metà più uno dei membri e, in seconda convocazione, di un terzo dei medesimi. Le deliberazioni sono assunte a maggioranza dei presenti. Fatto salvo quanto previsto per l'approvazione del Piano regolatore portuale, le deliberazioni del Comitato, prese con il voto favorevole dei rappresentanti delle amministrazioni pubbliche competenti, a norma delle vigenti leggi, ad adottare intese, concerti e pareri nelle materie oggetto delle deliberazioni medesime, tengono luogo dei predetti atti.

Il Segretariato generale è composto dal Segretario generale e dalla Segreteria tecnico-operativa. Il primo è nominato dal Comitato portuale, su proposta del Presidente, tra esperti di comprovata qualificazione professionale nel settore portuale, con contratto di diritto privato di durata quadriennale, rinnovabile per una sola volta. Il medesimo può essere rimosso in qualsiasi momento su proposta del Presidente, con delibera del Comitato.

Il Segretario generale:

- a) è preposto alla Segreteria tecnico-operativa;
- b) provvede agli adempimenti necessari al funzionamento dell'Autorità portuale;
- c) cura l'istruttoria degli atti di competenza del Presidente e del Comitato portuale;
- d) cura i rapporti, ai fini del coordinamento delle rispettive attività, con le amministrazioni statali, regionali e degli enti locali;
- e) cura l'attuazione delle direttive del Presidente e del Comitato portuale;
- f) elabora il Piano regolatore portuale, avvalendosi della Segreteria tecnico-operativa;
- g) riferisce al Comitato portuale sullo stato di attuazione dei piani di intervento e di sviluppo delle strutture portuali e sull'organizzazione economico-produttiva delle attività portuali;
- h) provvede alla tenuta dei registri nei quali sono iscritti i lavoratori delle imprese e delle associazioni operanti nel porto.

Il Collegio dei revisori dei conti è composto da tre membri effettivi e tre supplenti, nominati per un quadriennio con decreto del ministro vigilante, nell'ambito degli iscritti

all'albo dei revisori ufficiali dei conti. Un membro effettivo, con funzione di presidente, ed un membro supplente sono nominati su designazione del Ministro dell'economia e delle finanze.

Il Collegio provvede:

- a) al riscontro degli atti di gestione, ad accertare la regolare tenuta dei libri e delle scritture contabili ed a effettuare trimestralmente le verifiche di cassa;
- b) a redigere una relazione sul conto consuntivo e a riferire periodicamente al Ministro delle infrastrutture e dei trasporti;
- c) ad assistere alle riunioni del Comitato portuale con almeno uno dei suoi membri.

Nella precedente relazione al Parlamento, sono stati forniti ampi elementi circa la mancata nomina del Presidente dell'Autorità, carica scoperta dal 3 luglio 2003, a causa della mancata intesa tra Ministro vigilante e Presidente della Regione Toscana.

Il Consiglio dei Ministri, con delibera del 3 agosto 2005, ha stabilito, ai sensi del comma 1-bis<sup>5</sup> dell'art. 8 della legge n. 84/1994, che lo stesso Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, previa acquisizione del parere delle competenti Commissioni parlamentari, potesse procedere alla nomina del Presidente dell'Autorità portuale di Livorno. Pertanto il Ministro vigilante, con decreto del 4 agosto 2005, ha nominato Commissario dell'Autorità il Direttore marittimo e Comandante del Porto di Livorno, nelle more del perfezionamento del procedimento di nomina del nuovo Presidente.

La gestione commissariale è cessata con la nomina del nuovo Presidente decretata con provvedimento del Ministro dei trasporti del 1° dicembre 2006, adottato di concerto con il Ministro delle infrastrutture, con decorrenza quadriennale dalla data di notifica all'interessato avvenuta il successivo 5 dicembre.

Con provvedimento commissariale del 19 gennaio 2004, il Comitato portuale è stato integrato con la nomina dei componenti rappresentanti delle categorie imprenditoriali e dei lavoratori per il quadriennio 7 luglio 2003 – 6 luglio 2007.

---

<sup>5</sup> L'art 6 del decreto legge 28 maggio 2004, n. 136, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 luglio 2004, n. 186, ha introdotto dopo il primo comma dell'art. 8 della legge n. 84/1994 il seguente comma 1 - bis: "Esperate le procedure di cui al comma 1, qualora entro trenta giorni non si raggiunga l'intesa con la regione interessata, il Ministro delle infrastrutture e dei trasporti indica il prescelto nell'ambito di una terna formulata a tale fine dal presidente della giunta regionale, tenendo conto anche delle indicazioni degli enti locali e delle camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura interessati. Ove il presidente della giunta regionale non provveda alla indicazione della terna entro trenta giorni dalla richiesta allo scopo indirizzatagli dal Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, questi chiede al Presidente del Consiglio dei Ministri di sottoporre la questione al Consiglio dei Ministri, che provvede con deliberazione motivata". Tale disposizione è stata dichiarata costituzionalmente illegittima dalla Corte costituzionale con sentenza n. 378 del 28 settembre - 7

Il rapporto di lavoro del Segretario generale è regolato in via provvisoria, in attesa dell'approvazione del contratto collettivo di lavoro per i Segretari generali delle Autorità portuali, dal contratto collettivo nazionale per i dirigenti di aziende industriali. Il Comitato portuale, con delibera del 29 aprile 2004, ha nominato il Segretario generale con decorrenza dal 1° maggio successivo, attribuendo al medesimo il trattamento economico corrispondente a quello iniziale dei dirigenti di aziende industriali rapportato al coefficiente 2,55 equivalente ad un trattamento lordo mensile di € 10.656,99.

Il Collegio dei revisori dei conti, attualmente in carica, è stato nominato, per un quadriennio, con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti del 30 marzo 2004. Con successivo decreto del 20 aprile 2005 si è provveduto alla nomina, sempre per il medesimo quadriennio, di un nuovo componente in sostituzione di un membro dimissionario.

L'indennità annua lorda riconosciuta al Commissario dell'Autorità portuale, in carica fino alla nomina del nuovo Presidente, è stata pari a € 140.400. Detto importo tiene conto dei criteri fissati dall'art. 2 del D.M. 10 luglio 1997. Dal 1° gennaio 2006, in relazione alle disposizioni contenute nel comma 58 dell'art. 1 della legge finanziaria 2006, lo stesso è stato ridotto a € 126.360.

Il gettone di presenza previsto per i componenti del Comitato, fissato in £ 100.000 (€ 51,65) con delibera n. 9 del 7 aprile 1997, è stato ridotto a € 46,48 sempre ai sensi della suddetta normativa.

Gli emolumenti annui lordi per i componenti del Collegio dei revisori dei conti sono stati fissati nelle seguenti misure in relazione a quanto previsto dal decreto ministeriale del 31 marzo 2003:

Presidente	€ 9.200
Membro effettivo	€ 7.600
Membro supplente	€ 1.600

Anche per tali compensi si è provveduto, a decorrere dal 1° gennaio 2006, ad effettuare la cennata riduzione. Pertanto il nuovo importo risulta essere il seguente:

Presidente	€ 8.180
Membro effettivo	€ 6.840
Membro supplente	€ 1.440

#### 4. Il personale e il costo del lavoro.

Il rapporto di lavoro del personale della Segreteria tecnico-operativa è di diritto privato ed è disciplinato dalle disposizioni del codice civile e dalle leggi sui rapporti di lavoro subordinato nell'impresa. Detto rapporto è regolato da contratti collettivi nazionali di lavoro, sulla base di criteri generali stabiliti con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, che devono tener conto anche delle compatibilità con le risorse economiche, finanziarie e di bilancio; detti contratti sono stipulati dall'associazione rappresentativa delle Autorità portuali, per la parte datoriale, e dalle organizzazioni sindacali nazionali maggiormente rappresentative del personale, per la parte sindacale.

Con delibera n. 3 del 29 aprile 2005, il Comitato ha recepito le intese riguardanti il rinnovo del contratto collettivo dei lavoratori dei porti (personale impiegatizio e Quadri), sottoscritte in data 3 marzo 2005, con validità sino al 31 dicembre 2006, per la parte economica, e sino al 31 dicembre 2008, per la parte normativa. Con successiva delibera n. 8 del 23 giugno 2005, è stato approvato l'accordo integrativo aziendale. Infine, con delibera n. 4 del 29 aprile 2005, è stato recepito il contratto collettivo 2004 - 2008 per i dirigenti delle aziende produttrici di beni e servizi siglato in data 24 novembre 2004.

La pianta organica della Segreteria tecnico-operativa è quella definita con la delibera n. 52 del 6 dicembre 2000.

Nel prospetto che segue sono riportati analiticamente i dati relativi alla dotazione organica ed al personale in servizio alla data del 31 dicembre, dati dai quali emerge che la percentuale di copertura dei posti in organico si è attestata nel 2005 su un valore pari all'88,75%.

Qualifiche	Organico	Presenze	Presenze	Differenza	Vacanze
		2004	2005		
Dirigente (*)	7	7	7	-	-
Quadri A	12	12	11	- 1	1
Quadri B	15	15	14	- 1	1
Livello I	18	18	18	-	-
Livello II	17	13	12	- 1	5
Livello III	7	5	5	-	2
Livello IV	3	3	3	-	-
Livello V	1	1	1	-	-
<b>Totali</b>	<b>80</b>	<b>74</b>	<b>71</b>	<b>- 3</b>	<b>9</b>

(\*) Nella dotazione organica e nelle presenze non è compreso il Segretario generale.

Gli importi impegnati per tutto il personale, sono quelli risultanti dalla seguente tabella:

<b>Costo globale del personale</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>Differenza</b>
Competenze fisse	2.951.715	3.218.908	267.193
Competenze variabili	376.868	486.179	109.311
Oneri previdenziali e assistenziali	807.579	1.008.576	200.997
Rimborsi per missioni	108.439	145.102	36.663
Spese per organizzazione corsi	10.716	27.841	17.125
Altri oneri per il personale	88.966	96.384	7.418
Totale	4.344.283	4.982.990	638.707
Accantonamento TFR	291.866	310.093	18.227
<b>Totali</b>	<b>4.636.149</b>	<b>5.293.083</b>	<b>656.934</b>

L'incremento del costo globale del personale dell'esercizio 2005, rispetto a quello sostenuto nell'esercizio precedente, è principalmente dovuto all'applicazione dei nuovi contratti collettivi del personale dirigente e impiegatizio, che, approvati nel corso del 2005, hanno avuto decorrenza dal 1° gennaio 2004, con conseguente corresponsione di competenze arretrate.

Dagli importi impegnati per il trattamento economico del personale in attività di servizio, compresi gli oneri per il Segretario generale, si ricava il costo medio per unità secondo la tabella che segue.

<b>Costo medio</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>Differenza</b>
Costo totale	4.636.149	5.293.083	659.934
Numero medio dipendenti	74,00	72,41	- 1,59
Costo medio	62.651	73.098	10.447
Incremento percentuale	- 8,97	+ 16,67	+ 25,64

Il costo medio dei due esercizi appare pesantemente influenzato dal pagamento effettuato nel 2005 degli arretrati relativi all'anno precedente, per cui i due valori riportati sono rispettivamente inferiore e superiore alla realtà. Occorrerebbe, in proposito, che la relazione illustrativa fornisse in futuro separata indicazione dell'entità delle competenze arretrate corrisposte.

La tabella che segue mostra l'incidenza del costo del personale sulle entrate e spese correnti.

<b>Incidenza</b>	<b>2004</b>	<b>%</b>	<b>2005</b>	<b>%</b>
Costo del personale	4.636.149		5.293.083	
Entrate correnti	10.272.545	45,13	10.377.032	51,01
Spese correnti	7.662.160	60,50	8.483.823	62,39

### **5. L'attività istituzionale, la programmazione degli interventi e l'andamento dei traffici.**

Il Piano regolatore portuale attualmente vigente è quello approvato con decreto interministeriale del 20 gennaio 1953, successivamente più volte aggiornato. In data 26 settembre 1997 fu stipulato, per la sua revisione, un accordo tra l'Autorità portuale, la Regione Toscana, la Provincia e il Comune di Livorno. In data più recente (14 ottobre 2002) il Comitato portuale ha approvato gli indirizzi per la sua realizzazione. Per rispettare le prescrizioni impartite dal Ministero dell'Ambiente sulla impermeabilizzazione dell'area destinata a Terminal contenitori, è stata avviata una ricerca, nel corso del 2003, per individuare a livello nazionale e internazionale gli opportuni interventi. Secondo le intenzioni dell'Autorità portuale, il Piano regolatore riguarderà la piattaforma logistica d'area e, quindi, il rapporto con le aree retroportuali, i collegamenti viari e ferroviari nonché con il sistema logistico aeroportuale di Pisa. Dovrà anche prevedere l'applicazione di un piano di controllo ambientale, del resto già avviato, in accordo con la direttiva comunitaria EMAS al fine di ottenere la certificazione ambientale del porto ISO 14001 e confermare il carattere diversificato del porto e, quindi, il mantenimento della destinazione industriale delle parti attualmente destinate a questa funzione. Durante il periodo oggetto della presente relazione, le varie possibilità realizzative hanno formato oggetto di puntuali comunicazioni con il Presidente della Regione, l'Assessore ai trasporti, il Sindaco di Livorno, i Presidenti dell'Amministrazione provinciale e della Camera di commercio.

La Corte dei conti, pur prendendo atto del complesso e prolungato iter sinora seguito dall'Autorità, segnala la necessità che si pervenga in tempi ragionevolmente brevi all'adozione del nuovo Piano.

Il Piano operativo triennale 2003-2005, approvato con delibere del Comitato portuale del 14 maggio e 3 giugno 2003, e i successivi aggiornamenti espongono l'elenco delle principali attività da realizzare. La copertura finanziaria per la realizzazione degli interventi infrastrutturali previsti è assicurata, oltre che dai fondi ex artt. 5 e 6 della legge n. 84/1994 relativi alla realizzazione delle opere di grande infrastrutturazione ed alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni, anche dalle altre contribuzioni statali e regionali, quali quelle previste dalla legge n. 413/1998 per

l'ammodernamento, la riqualificazione e la ristrutturazione dei porti, dalla legge n. 388/2000, art. 145, comma 61, dall'art. 36 della legge n. 166/2002 per l'ammodernamento delle infrastrutture portuali.

Al P.O.T. 2003-2005 è allegata la seguente tabella riassuntiva, la cui realizzazione e progettazione si articola nell'ambito del triennio.

<p><b>Opere in corso di realizzazione:</b>            II lotto banchina di allestimento            Nuovo molo Italia            Nuovo bacino galleggiante            Resezione calata Bengasi            IV lotto completamento sponda est            Ripristino banchina di levante del Canale Industriale            Costruzione Nuovi magazzini Via Paleocapa            Interventi di messa in sicurezza banchina Calata Sgarallino            Adeguamento vasca di contenimento fanghi di escavo            Riprofilamento banchina tra canale Industriale e Darsena Ugione            Realizzazione tettoia Darsena 1            Realizzazione prefabbricati Darsena Calafati            Pavimentazione piazzali Calate Pisa/Carrara            Realizzazione fabbricati Calate Pisa/Carrara            Nuova viabilità accesso Porto passeggeri            Cunicolo alloggiamento gasdotti/oleodotti Darsena Toscana</p>
<p><b>Opere progettate/finanziate in fase di gara d'appalto:</b>            Costruzione nuovo pontile 12 Darsena Petroli            Attraversamento gasdotti/oleodotti Canale dei Navicelli            Avanzamento banchina bacino galleggiante            Manutenzione stradale via Galvani/L. da Vinci            Risanamento Forte della Bocca            Sistemazione piazzali V lotto Darsena Toscana            Consolidamento cassoni bacino galleggiante            Escavo fondali            Messa in sicurezza e bonifica Canale Industriale</p>
<p><b>Opere progettate e in attesa di finanziamento:</b>            Costruzione denti di attracco Darsena 1 per Navi RO RO            Ricostruzione e consolidamento banchina di ponente Canale Industriale            Adeguamento banchina di levante canale Industriale            Porto di Capraia - nuovo attracco per traghetti            Recupero e consolidamento banchina diga curvilinea            Costruzione tacche per nuovo bacino galleggiante</p>
<p><b>Opere in corso di progettazione e da finanziare:</b>            Riprofilamento banchina canale di accesso            Darsena Morosini:  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Consolidamento molo sud</li> <li>• Realizzazione nuove banchine di ormeggio</li> <li>• Completamento dragaggio fondali</li> </ul>           Ripristino difese di sponda e risanamento darsena Calafati            Spostamento oleodotti del Canale di accesso            Messa in sicurezza fossi demaniali cittadini            Manutenzione straordinaria vie di corsa gru e strutture bacino grande            Demolizione magazzino Calata Sgarallino            Resezione calata del Magnale            Costruzione nuovo ponte mobile lato Capitaneria            Messa in sicurezza banchine Darsena 1            Raddoppio vasca di contenimento fanghi di escavo            Adeguamento infrastrutture ferroviarie e portuali            Resezione banchina ex Cereol            Realizzazione autoporto            Opere di difesa nuovo attracco traghetti Porto di Capraia            Consolidamento banchine Molo Mediceo e Darsena Nuova            Prolungamento pontile Elba            Sistema di alaggio e varo travel lift da 250 ton.            Realizzazione nuova banchina lato est Molo Mediceo            Costruzione nuova palazzina uffici e servizi</p>

Per quanto concerne le politiche ambientali e di sicurezza il suddetto Piano si propone di completare i seguenti interventi per assicurare il miglioramento della qualità ambientale:

1. Audit energetico del Porto, mirato a definire le fonti e i consumi energetici legati agli operatori e all'attività portuale, al fine di costituire una base informativa utile ai successivi interventi di risparmio energetico;
2. Rapporto sullo stato dell'ambiente, finalizzato alla conoscenza di tutti gli aspetti e gli impatti ambientali connessi alla realtà portuale e alla definizione di indici utili per le future strategie di sviluppo del porto stesso;
3. Piano di monitoraggio della qualità dell'aria in ambito portuale, con l'obiettivo di individuare situazioni di particolare criticità e sulle quali intervenire con azioni di miglioramento.

Altre iniziative concernono le politiche di sicurezza e si sostanziano nella definizione dell'area critica di Livorno e dei rischi di incidenti rilevanti connessi con determinate sostanze pericolose, la sicurezza del lavoro e la "security" portuale.

Il prospetto che segue offre un quadro sintetico del movimento di merci e passeggeri nel periodo considerato.

I dati ivi esposti mostrano un incremento del tonnellaggio totale pari al 4,3%; le merci sbarcate rappresentano il 63,1% del totale. Sul tonnellaggio totale la maggior incidenza è attribuibile alle merci varie. La parte preponderante delle merci in rinfusa è costituita da quelle liquide (greggio, oli e cherosene) dirette alle raffinerie e alle centrali elettriche; appare invece in diminuzione il traffico delle rinfuse solide che riguarda per lo più prodotti forestali, prodotti destinati a fabbriche di ceramica, nonché fertilizzanti e cereali.

Il traffico in contenitori TEU appare in costante crescita, così come quello dei passeggeri.

<b>Movimento merci e passeggeri</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>Variazione %</b>
<b>Rinfuse liquide:</b>			
Sbarchi	6.794.658	7.000.889	3,0
Imbarchi	1.361.411	1.625.798	19,4
<b>Totale</b>	<b>8.156.069</b>	<b>8.626.687</b>	<b>5,8</b>
<b>Rinfuse solide :</b>			
Sbarchi	1.329.617	1.162.058	- 12,6
Imbarchi	6.600	23.790	260,5
<b>Totale</b>	<b>1.336.217</b>	<b>1.185.848</b>	<b>- 11,3</b>
<b>Merci varie:</b>			
Sbarchi	9.512.427	9.625.728	1,2
Imbarchi	8.046.426	8.772.489	9,0
<b>Totale</b>	<b>17.558.853</b>	<b>18.398.217</b>	<b>4,8</b>
<b>Tonnellaggio totale</b>			
Sbarchi	17.636.702	17.788.675	0,9
Imbarchi	9.414.437	10.422.077	10,7
<b>Totale</b>	<b>27.051.139</b>	<b>28.210.752</b>	<b>4,3</b>
<b>No. Passeggeri</b>	<b>1.991.513</b>	<b>2.050.994</b>	<b>3,0</b>
<b>No. Contenitori TEU</b>			
Sbarchi	292.796	300.191	2,5
Imbarchi	286.544	301.222	5,1
<b>Totale</b>	<b>579.340</b>	<b>601.413</b>	<b>3,8</b>

Fonte: [www.porto.li.it/graphsit.asp](http://www.porto.li.it/graphsit.asp)

## **6. Dismissioni e partecipazioni societarie.**

Come riferito nelle precedenti relazioni, l'Autorità, ai fini della dismissione delle attività operative della ex azienda dei mezzi meccanici e dei magazzini del porto di Livorno, aveva costituito, ai sensi dell'art. 20 della legge n. 84/1994, sei società provvedendo successivamente, per quattro di esse, ad assegnare a soggetti privati la totalità delle quote sociali e, per una (S.R.L. Porto Nuovo) alla sua liquidazione con conseguente acquisizione del relativo patrimonio netto.

Permane invece irrisolto il problema della dismissione della S.R.L. Porto di Livorno 2000. Detta Società è stata, a suo tempo, costituita tra l'Autorità portuale e la Camera di commercio di Livorno per la gestione e il potenziamento, ai fini del traffico passeggeri, di aree e manufatti portuali per complessivi mq. 70.086 corrispondenti al porto passeggeri. La gestione di tale settore costituisce infatti servizio di interesse generale che, ai sensi dell'art. 23, comma 5, della legge n. 84/1994, le Autorità portuali possono, utilizzando il

personale in esubero dei precedenti enti cui le medesime sono succedute, svolgere direttamente o tramite la costituzione di apposite società in cui abbiano, tuttavia, una partecipazione di minoranza. Tale previsione normativa, dettata per favorire il passaggio tra la vecchia e la nuova organizzazione portuale, ha natura derogatoria rispetto al principio generale posto dall'art. 6, primo comma, lettera c), della stessa legge che, per la gestione dei servizi di interesse generale stabilisce invece l'affidamento a privati da individuarsi mediante procedura concorsuale ad evidenza pubblica. La quota posseduta dall'Autorità portuale, pari al 72,18% del capitale sociale si pone quindi in contrasto con la ricordata previsione normativa. Si richiama, pertanto, l'attenzione dell'Autorità portuale e del Ministero vigilante sulla ormai improcrastinabile necessità di ricondurre detta partecipazione a termini di legge.

L'Autorità ha assunto nel tempo, avvalendosi della facoltà prevista dall'art. 6, comma 6, della legge di riordino, quote di partecipazione nelle seguenti società:

- a) S.p.A. Interporto Toscano A. Vespucci, finalizzata alla progettazione e costruzione di un interporto. Capitale sottoscritto € 653.317,98 pari al 5,56% del totale.
- b) S.R.L. Nuovo Marzocco, che ha per scopo l'acquisizione, la ristrutturazione, la gestione e/o cessione di beni immobili funzionali allo svolgimento di attività riferita ai traffici del porto. Capitale sottoscritto € 24.037,11 pari al 14,44% del totale.
- c) S.R.L. Consortile, finalizzata alla realizzazione di un sistema telematico, alla produzione, gestione e trasmissione di prodotti informativi multimediali e servizi. Capitale sottoscritto € 16.347,20 pari al 19,38% del totale.
- d) S.R.L. TI.BRE., avente ad oggetto la promozione della realizzazione di un sistema a rete tra le infrastrutture dei diversi tipi di trasporto lungo il corridoio Tirreno-Brennero. Capitale sottoscritto € 6.264 pari al 3,20% del totale.
- e) Fondazione L.E.M. (Livorno Euro Mediterranea), raccoglie il contributo di altri soggetti, pubblici o privati, interessati ad approfondire i legami e la collaborazione in ambito euro-mediterraneo per lo svolgimento di attività di studio, ricerca, raccolta ed elaborazione dati per lo scambio di esperienze di natura sociale, culturale ed economica. Capitale sottoscritto € 103.291,38 pari al 13,99% del totale.
- f) S.r.l. Porto di Livorno 2000. Capitale sottoscritto € 5.591.334,37 pari al 72,18% del totale.
- g) S.r.l. C.S.P. - BIC. Capitale sottoscritto € 39.020 pari al 23,10% del totale.

La situazione delle partecipazioni nel periodo oggetto di referto è rimasta immutata rispetto a quella dell'esercizio 2004.

#### **7. I bilanci preventivi e consuntivi.**

Il regolamento di amministrazione e contabilità stabilisce che l'esercizio finanziario abbia la durata di un anno e coincida con l'anno solare. La gestione finanziaria si svolge in base al bilancio di previsione, formulato in termini finanziari per competenza e cassa, approvato dal Comitato entro il 31 ottobre dell'anno precedente. Esso è costituito dai preventivi finanziario ed economico, ed è corredato dalla tabella dimostrativa dell'avanzo o disavanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'anno precedente e dal quadro riassuntivo nonché dalla pianta organica del personale e della consistenza numerica di quello in servizio. E' poi accompagnato dalla relazione del Presidente che evidenzia, tra l'altro, gli obiettivi dell'azione da svolgere, i criteri in base ai quali sono stati quantificati gli stanziamenti di bilancio ed i motivi delle variazioni proposte rispetto alle previsioni dell'esercizio in corso. Entro dieci giorni dall'avvenuta deliberazione, il bilancio di previsione, obbligatoriamente in pareggio o in avanzo, è inviato per l'approvazione al Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e a quello dell'economia e delle finanze; qualora l'approvazione non intervenga entro 45 giorni dalla data di ricevimento la delibera diventa esecutiva.

Il conto consuntivo, composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione patrimoniale e dal conto economico, accompagnato dalla relazione illustrativa del Presidente e dalla relazione del Collegio dei revisori dei conti, è deliberato dal Comitato portuale entro il 30 aprile successivo alla chiusura dell'esercizio; viene trasmesso per l'approvazione entro dieci giorni ai Ministeri vigilanti, nonché alla Corte dei conti.

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2005 è stato adottato con delibera n. 40 del 29 ottobre 2004. Il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, con nota del 31 dicembre dello stesso anno, ha autorizzato la gestione provvisoria del bilancio fino alla data del 30 aprile 2005. Con nota del 14 febbraio 2005, il Ministero vigilante ha invitato l'Autorità portuale a riconsiderare le previsioni in relazione alle disposizioni contenute nella legge 30 dicembre 2004, n. 311 (legge finanziaria 2005), che ha stabilito limitazioni alle spese applicabili anche alle Autorità portuali. Infine, con nota del 4 maggio 2005, l'Amministrazione vigilante ha approvato, su conforme parere del Ministero dell'economia e delle finanze, il preventivo in questione nella nuova versione di cui alla delibera n. 2/2005 dell'Ente.

Nella III variazione di bilancio, adottata con delibera n. 21 del 1° dicembre 2005, l'Autorità ha dato attuazione all'art. 11-ter, quarto comma, del decreto legge 30

settembre 2005 n. 203, convertito con modificazioni, dalla legge 2 dicembre 2005, n. 248, con il quale è stata disposta, per gli enti pubblici non territoriali, la riduzione del 10% degli stanziamenti assunti nei rispettivi bilanci di previsione 2005, per le spese comprese nella categoria per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, comunque nei limiti delle disponibilità non impegnate alla data di entrata in vigore della legge di conversione. La somma così ridotta, pari a € 64.793,57, è stata imputata su apposito capitolo di spesa per essere versata entro il 30 giugno 2006 al Capo X dell'entrata del bilancio dello Stato.

Il conto consuntivo per l'esercizio 2005 è stato approvato dall'Autorità portuale con delibera n. 4 del 20 aprile 2006 e assentito con nota del Ministero vigilante del successivo 3 agosto.

### 8. I risultati complessivi della gestione.

I dati relativi alle voci considerate, espressi in euro, risultano dalla seguente tabella.

#### RENDICONTO FINANZIARIO

<b>Entrate accertate</b>	2004	2005	Differenza
Correnti	10.272.545	10.377.032	104.487
In conto capitale	3.659.674	50.687.114	47.027.440
Partite di giro	42.083.372	9.574.159	- 32.509.213
<b>Totali</b>	<b>56.015.591</b>	<b>70.638.305</b>	<b>14.622.714</b>

<b>Uscite impegnate</b>	2004	2005	Differenza
Correnti	7.662.160	8.483.823	821.663
In conto capitale	5.372.443	51.269.519	45.897.076
Partite di giro	42.083.372	9.574.159	- 32.509.213
<b>Totali</b>	<b>55.117.975</b>	<b>69.327.501</b>	<b>14.209.526</b>

<b>Avanzo/Disavanzo</b>	<b>897.616</b>	<b>1.310.804</b>	<b>413.188</b>
-------------------------	----------------	------------------	----------------

### 9. Le entrate e le uscite correnti

I dati relativi alle voci considerate per accertamenti e impegni, espressi in euro, risultano dalle seguenti tabelle.

Entrate da trasferimenti correnti	2004	2005	Differenza
Cat. I: Trasferimenti statali	2.564.255	2.502.517	- 61.738
Altre entrate			
Cat. I: Vendita beni e prestazione servizi	704.613	1.362.414	657.801
Cat. II: Redditi e proventi patrimoniali	5.045.167	6.044.754	999.587
Cat. III: Poste correttive e compensative spese correnti	28.861	10.614	- 18.247
Cat. IV: Entrate non classificabili	1.929.649	456.733	- 1.472.916
<b>Totali</b>	<b>10.272.545</b>	<b>10.377.032</b>	<b>104.487</b>

Le entrate della Categoria I riguardano gli introiti derivanti dalle tasse portuali pari al 50% del complessivo introito ai sensi della legge n. 355/1976 e successive modificazioni. Nel corso dell'esercizio non si sono registrati introiti per opere di manutenzione ordinaria non avendo il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti rinnovato la convenzione per la manutenzione in ambito portuale scaduta il 31 dicembre 2003.

La voce "Vendita beni e prestazione di servizi" riguarda gli introiti relativi al rilascio delle autorizzazioni per operazioni portuali, per trasporti eccezionali e canoni per navi ai lavori, oltre all'affitto di alcuni complessi immobiliari, acquistati nell'anno 2003 con finanziamenti pubblici, nell'ambito degli interventi di sostegno alla politica di sviluppo del progetto comunemente definito "Le Autostrade del Mare".

La voce preponderante dei "Redditi e proventi patrimoniali" concerne l'accertamento dei proventi relativi alle concessioni demaniali (€ 6.039.527) previsti dall'art. 18 della legge 84/1994.

Le "Entrate non classificabili" registrano oltre alle consuete partite di diversa natura non ricomprese in appositi capitoli, maggiori contributi di provenienza U.E./Stato/Regione Toscana per opere, progetti e collaudi per opere varie.

Uscite correnti	2004	2005	Differenza
Cat. I: Spese per gli Organi dell'Ente	190.449	199.841	9.392
Cat. II: Oneri personale in attività	4.344.283	4.982.990	638.707
Cat. IV: Acquisto beni consumo e servizi	1.486.451	1.337.076	- 149.375
Cat. V: Trasferimenti passivi	1.234.058	1.384.804	150.746
Cat. VI: Oneri finanziari	20.946	54.165	33.219
Cat. VII: Oneri tributari	378.918	403.361	24.443
Cat. VIII: Poste correttive e compensative entrate correnti	7.055	56.792	49.737
Cat. IX: Spese non classificabili	-	64.794	64.794
<b>Totali</b>	<b>7.662.160</b>	<b>8.483.823</b>	<b>821.663</b>

Nella Categoria IV "Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi", diminuita del 10% rispetto all'esercizio precedente, le spese di maggiore consistenza sono quelle per prestazioni di terzi per manutenzioni (€ 159.638), quelle per consulenze, studi e prestazioni professionali per l'affidamento di attività di progettazione e direzione lavori riferite ad interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria delle infrastrutture portuali (€ 94.981), quelle per iniziative promozionali e di propaganda (€ 186.089) oltre a quelle per la pulizia degli uffici e delle aree portuali (€ 67.746).

Nella Categoria V "Trasferimenti passivi", gli impegni si riferiscono a contributi per lo sviluppo delle attività portuali.

Nella categoria VII "Oneri tributari" la voce preponderante (€ 341.468) si riferisce al versamento dell'IRAP.

Nella Categoria VIII "Poste correttive di entrate correnti", gli impegni si riferiscono alla compensazione e rimborso di entrate correnti già accertate.

**10. Le entrate e le uscite in conto capitale.**

I dati relativi alle voci considerate per accertamenti e impegni, espressi in euro, risultano dalle seguenti tabelle.

Entrate in conto capitale	2004	2005	Differenza
Tit. III Entrate alienazione beni e riscossione crediti			
Cat. II: Alienazione immobilizzazioni tecniche	-	317	317
Cat. III: Realizzo di valori mobiliari	8.131	-	- 8.131
Tit. IV Entrate trasferimenti in conto capitale			
Cat. I: Trasferimenti dallo Stato	3.634.464	50.684.680	47.050.216
Tit. V Entrate da accensione prestiti			
Cat. II: Altri debiti finanziari	17.079	2.117	- 14.962
<b>Totali</b>	<b>3.659.674</b>	<b>50.687.114</b>	<b>47.027.440</b>
Spese in conto capitale			
Cat. I: Acquisizione immobili e opere portuali	6.826	-	- 6.826
Cat. II: Acquisizione immobilizzazioni tecniche	5.253.437	51.114.988	45.861.551
Cat. V: TFR a personale cessato dal servizio	112.180	154.531	42.351
<b>Totali</b>	<b>5.372.443</b>	<b>51.269.519</b>	<b>45.897.076</b>

Tra le entrate, la Categoria I "Trasferimenti dallo Stato", riguarda la devoluzione dell'80% della soprattassa di ancoraggio (€ 157.717), e gli introiti dei contributi statali per gli interventi di manutenzione straordinaria (€ 4.526.963) che vengono registrati in conto capitale e ammortizzati in cinque anni. Il finanziamento dello Stato per l'acquisto di beni patrimoniali ha registrato accertamenti per € 46 milioni.

Tra le spese, l'incremento della Categoria II "Acquisizione immobilizzazioni tecniche" è dovuto alla registrazione in conto capitale degli interventi di manutenzione straordinaria e all'acquisto di beni patrimoniali con finanziamento dello Stato. Nella Categoria V "TFR a personale cessato dal servizio" sono registrate le anticipazioni corrisposte ai dipendenti ai sensi della vigente normativa.

**11. Le entrate e le uscite per partite di giro.**

Le entrate e le uscite per partite di giro, che riguardano le ritenute erariali, quelle previdenziali e assistenziali, il fondo economato, e le somme accertate e impegnate per conto terzi, pareggiano nel loro ammontare.

**12. La gestione dei residui e la situazione amministrativa.**

Nelle tabelle che seguono sono riportati, in euro, i risultati della gestione dei residui attivi e passivi e i dati della situazione amministrativa.

<b>Residui attivi</b>	2004	2005	Differenza
Residui al 1° gennaio	23.187.048	22.208.489	- 978.559
Variazione residui	- 573.807	- 26.264	547.543
Residui riscossi	- 11.230.473	- 11.495.527	- 265.054
Risultato della gestione residui	11.382.768	10.686.698	- 696.070
Residui dell'esercizio	+ 10.825.721	+ 13.410.414	2.584.693
Residui al 31 dicembre	22.208.489	24.097.112	1.888.623
<b>Residui passivi</b>			
Residui al 1° gennaio	27.767.392	22.323.364	- 5.444.028
Variazione residui	+ 1.220.981	+ 827.650	- 393.331
Residui pagati	- 21.425.359	- 17.633.680	3.791.679
Risultato della gestione residui	7.563.014	5.517.334	- 2.045.680
Residui dell'esercizio	+ 14.760.350	+ 34.387.338	19.626.988
Residui al 31 dicembre	22.323.364	39.904.672	17.581.308

I residui attivi nel biennio preso in esame dimostrano una crescita pari all'8,5%. Tra essi sono inclusi i crediti per pagamento dilazionato delle immobilizzazioni tecniche e delle attrezzature alle Società terminaliste pari a € 5.278.189,54. La loro composizione è la seguente: a) di parte corrente € 4.297.372 (17,83%); b) in conto capitale € 13.021.354 (54,04%); per partite di giro € 6.778.386 (28,13%).

I residui passivi registrano una crescita del 78,76% determinata principalmente dall'aumento dei debiti per l'acquisizione di beni con finanziamento dello Stato. La loro composizione è la seguente: a) di parte corrente € 2.619.825 (6,57%); b) in conto capitale € 32.078.940 (80,39%); per partite di giro € 5.205.907 (13,04%).

<b>Situazione amministrativa</b>	2004	2005	Differenza
Cassa al 1° gennaio	21.956.273	16.593.630	- 5.362.643
Riscossioni	56.420.342	68.723.419	12.303.077
Pagamenti	61.782.985	52.573.842	- 9.209.143
Cassa al 31 dicembre	16.593.630	32.743.207	16.149.577
Residui attivi	22.208.489	24.097.112	1.888.623
Residui passivi	22.323.364	39.904.672	17.581.308
<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>16.478.755</b>	<b>16.935.647</b>	<b>456.892</b>

### 13. Il conto economico

I risultati economici della gestione in esame, espressi in euro, sono illustrati nel seguente prospetto.

<b>Conto economico</b>	2004	2005	Differenza
Entrate correnti accertate	10.272.545	10.377.032	104.487
Spese correnti impegnate	7.308.753	8.132.481	823.728
<b>Differenza parte corrente</b>	<b>+ 2.963.792</b>	<b>+ 2.244.551</b>	<b>- 719.241</b>
Ammortamenti e svalutazioni:			
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	612.935	605.931	- 7.004
Accantonamento T.F.R.	291.867	310.093	18.226
Altri accantonamenti	1.941.757	2.938.730	996.973
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>- 2.846.559</b>	<b>- 3.854.754</b>	<b>- 1.008.195</b>
Proventi e oneri straordinari			
Proventi straordinari:			
Plusvalenze	-	317	317
Minori residui passivi	26.817	81.065	54.248
Maggiori residui attivi	4.855	75.050	70.195
Utilizzo fondi plusvalenze	609.696	638.207	28.511
Utilizzo fondo contributi manut. straord. 2003 (II quota)	698.761	-	- 698.761
Utilizzo fondo contributi manut. straord. 2004 (I quota)	698.761	-	- 698.761
Utilizzo fondo contributi manut. straord. 2003 (III quota)	-	698.761	698.761
Utilizzo fondo contributi manut. straord. 2004 (II quota)	-	698.761	698.761
Utilizzo fondo contributi manut. straord. 2005 (I quota)	-	905.392	905.392
Utilizzo fondo maggiori contributi Docup 2000/06	236.917	-	- 236.917
Totale proventi	+ 2.275.807	+ 3.097.553	+ 821.746
Oneri straordinari:			
Maggiori residui passivi	1.247.799	908.715	- 339.084
Minusvalenze	1.229	-	- 1.229
Minori residui attivi	578.662	101.314	- 477.348
Perdita su partecipazioni	15.944	-	- 15.944
Totale oneri	- 1.843.634	- 1.010.029	+ 833.605
<b>Totale proventi e oneri straordinari</b>	<b>+ 432.173</b>	<b>+ 2.087.524</b>	<b>+ 1.655.351</b>
Rettifiche di valore:			
Spese impegnate di competenza esercizi succ.	43.694	43.940	246
Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	45.022	43.694	- 1.328
<b>Totale rettifiche di valore</b>	<b>- 1.328</b>	<b>+ 246</b>	<b>+ 1.574</b>
Risultato economico prima delle imposte	548.078	477.567	- 70.511
Imposte dell'esercizio	353.407	351.342	- 2.065
<b>Avanzo economico</b>	<b>194.671</b>	<b>126.225</b>	<b>- 68.446</b>

L'esposizione dei dati del conto economico seguita dall'Ente appare non formalmente corretta nella parte in cui registra il "Risultato economico prima delle imposte" e le "Imposte dell'esercizio". Infatti, queste ultime non si riferiscono ad imposte sul reddito, ma rappresentano le somme versate al Fisco in relazione, principalmente, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta comunale sugli immobili che, per l'Autorità portuale, rappresentano spese correnti, così infatti contabilizzate nel rendiconto finanziario. Si richiama, in proposito, quanto stabilito dalla Corte

costituzionale con sentenza n. 156/2001, che ha così definito la natura dell'imposta in questione: "l'imposta colpisce perciò, con carattere di realtà, un fatto economico, diverso dal reddito, comunque espressivo di capacità di contribuzione in capo a chi, in quanto organizzatore dell'attività, è autore delle scelte dalle quali deriva la ripartizione della ricchezza prodotta tra i diversi soggetti che, in varia misura, concorrono alla sua creazione". Da ciò consegue che gli importi indicati nella voce "Spese correnti impegnate" risultano inferiori a quelli indicati nel rendiconto finanziario per una somma corrispondente alle "Imposte dell'esercizio".

Occorre poi considerare che, al fine di conciliare la corrispondenza tra l'incremento del netto patrimoniale e gli avanzi economici conseguiti, a questi ultimi vanno sommate le somme accertate, tra le entrate in conto capitale, relative agli introiti per sovrattassa di ancoraggio (€ 157.718) che, ai sensi dell'art. 3 del decreto legge 13 marzo 1988, n. 69, devono essere destinate ad investimenti. Tale somma non trova contabilizzazione nella parte attiva del conto economico figurando, appunto, tra le entrate in conto capitale.

Nella voce "Altri accantonamenti" figurano gli ammortamenti pari al 20% annuo dei contributi statali per il finanziamento degli interventi di manutenzione straordinaria introitati dall'esercizio 2003 in conto capitale (nel 2005: la terza quota della manutenzione relativa a detto anno, la seconda quota per l'anno 2004 più la prima per il 2005).

La voce "Utilizzo fondo plusvalenze" concerne l'incasso delle rate inerenti la vendita delle attrezzature alle Società terminaliste.

L'utilizzo dei fondi Contributi manutenzione straordinaria è in relazione agli ammortamenti della quota annuale del 20%.

**14. Il conto patrimoniale**

I dati della situazione patrimoniale della gestione in esame, espressi in euro, sono illustrati nei seguenti prospetti.

Attività	2004	2005	Differenza
<b>Immobilizzazioni immateriali:</b>			
Interventi Manut. straord. beni demaniali esercizio 2003	2.770.929	1.847.286	- 923.643
Interventi Manut. straord. beni demaniali esercizio 2004	4.072.455	3.054.341	- 1.018.114
Interventi Manut. straord. beni demaniali esercizio 2005	-	3.987.895	3.987.895
<b>Immobilizzazioni materiali:</b>			
Fabbricati	3.688.799	3.688.799	-
Impianti fissi	2.741.031	2.741.031	-
Beni strumentali	431.976	432.096	120
Mobili e macchine d'ufficio	2.023.415	2.105.845	82.430
Automezzi al servizio del porto	245.838	245.838	-
Valori in formazione	1.307.216	1.347.817	40.601
Valori in formazione beni di terzi	-	46.000.000	46.000.000
<b>Immobilizzazioni finanziarie:</b>			
Partecipazioni societarie	6.433.612	6.433.612	-
Prestiti al personale	-	-	-
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>23.715.271</b>	<b>71.884.560</b>	<b>48.169.289</b>
<b>Crediti e residui attivi:</b>			
Verso lo Stato	8.541.394	10.258.005	1.716.611
Verso la Regione	1.708.600	3.397.983	1.689.383
Verso utenti	3.773.944	1.630.786	- 2.143.158
Verso dipendenti	182.548	61.023	- 121.525
IVA verso utenti	50.306	260.379	210.073
IVA verso Ufficio IVA	-	-	-
Verso altri	7.951.697	8.488.935	537.238
Depositi cauzionali c/o terzi	775	775	-
<b>Disponibilità liquide:</b>			
C/c contabilità speciale Tesoreria	16.593.630	32.743.207	16.149.577
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>38.802.894</b>	<b>56.841.093</b>	<b>18.038.199</b>
<b>Risconti attivi finali</b>	<b>43.694</b>	<b>43.940</b>	<b>246</b>
<b>Totale attività</b>	<b>62.561.859</b>	<b>128.769.593</b>	<b>66.207.734</b>
<b>Conti d'ordine:</b>			
Conti diversi (beni dello Stato)	71.529.560	71.529.560	-
Fideiussioni da terzi	15.425.449	15.425.449	-
Fideiussioni a terzi	17.386.511	17.386.511	-
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>104.341.520</b>	<b>104.341.520</b>	<b>-</b>

Le "Immobilizzazioni immateriali" identificano il valore residuo da ammortizzare per gli interventi di manutenzione straordinaria per lavori eseguiti. I "Valori in

formazione" sono prevalentemente relativi al completamento della rete telematica portuale, mentre i "Valori in formazione beni di terzi" riguardano l'acquisto di beni in conto patrimoniale con finanziamento dello Stato.

<b>Passività</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>Differenza</b>
Fondo di dotazione	2.583.914	2.583.914	-
Fondo di riserva (20% avanzi netti di gestione)	1.118.264	1.143.509	25.245
Fondo avanzi di gestione (80% avanzi netti di gestione)	6.768.200	6.869.180	100.980
Fondo investimenti	11.212.597	11.370.315	157.718
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>21.682.975</b>	<b>21.966.918</b>	<b>283.943</b>
Fondi per rischi e oneri:			
Fondo svalutazione crediti	464.811	464.811	-
Fondo imposte e tasse	464.811	464.811	-
Fondo rischi contenzioso legale	398.865	398.865	-
Fondo rischi	568.103	568.103	-
Fondo ammortamento immobili	1.913.076	2.055.346	142.270
Fondo ammortamento immobilizzazioni tecniche	1.334.566	1.602.997	268.431
Fondo ammortamento mobili e macchine d'ufficio	1.565.510	1.714.219	148.709
Fondo ammortamento automezzi	190.703	214.220	23.517
Fondo ammortamento beni strumentali	363.352	379.388	16.036
Fondo plusvalenze	4.169.360	3.531.153	- 638.207
Fondo maggiori contributi Docup 2000/06	313.083	313.083	-
Fondo contributi manutenzione straordinaria 2003	2.096.282	1.397.521	- 698.761
Fondo contributi manutenzione straordinaria 2004	2.795.042	2.096.281	- 698.761
Fondo contributi manutenzione straordinaria 2005	-	3.621.570	3.621.570
Fondo finanziamenti dello Stato	-	46.000.000	46.000.000
<b>Totale fondi rischi e oneri</b>	<b>16.637.564</b>	<b>64.822.368</b>	<b>48.184.804</b>
<b>Trattamento di fine rapporto</b>	<b>1.900.877</b>	<b>2.056.439</b>	<b>155.562</b>
Debiti e residui passivi:			
Verso lo Stato	526.756	461.063	- 65.693
Verso fornitori	20.576.479	38.221.620	17.645.141
Verso dipendenti e Enti previdenziali	656.744	599.876	- 56.868
Verso Ufficio IVA	-	44.339	44.339
Verso fornitori IVA	479	1.134	655
Verso altri	562.906	576.640	13.734
Depositi cauzionali di terzi	17.079	19.196	2.117
<b>Totale debiti e residui passivi</b>	<b>22.340.443</b>	<b>39.923.868</b>	<b>17.583.425</b>
<b>Risconti passivi finali</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale passività</b>	<b>62.561.859</b>	<b>128.769.593</b>	<b>66.207.734</b>
Conti d'ordine:			
Conti diversi (Ministero Infrastrutture)	71.529.560	71.529.560	-
Fideiussioni da terzi	15.425.449	15.425.449	-
Fideiussioni a terzi	17.386.511	17.386.511	-
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>104.341.520</b>	<b>104.341.520</b>	<b>-</b>

Il "Fondo plusvalenze" è costituito dal valore della vendita delle attrezzature della Darsena Toscana oltre alla cessione di attrezzature minori.

Nella voce "Conti diversi" riportata tra i conti d'ordine, oltre al valore, che rimane costante, di vecchi manufatti di proprietà dello Stato già in consegna alla ex Azienda dei mezzi meccanici e dei magazzini, figurano gli acquisti effettuati con i finanziamenti delle Autostrade del Mare e per opere in ambito portuale soggette a finanziamento pubblico e comunitario.

#### **15. Considerazioni conclusive.**

Nell'esercizio oggetto del presente referto, non si è ancora completata la dismissione, da parte dell'Autorità portuale di Livorno, delle attività di natura imprenditoriale già svolte dal preesistente ente portuale, l'Azienda dei mezzi meccanici e dei magazzini del porto di Livorno. A fine 2005, l'Autorità risulta infatti ancora titolare di partecipazioni (per il 72,18% del capitale sociale) nella Società Porto di Livorno 2000, costituita, ai sensi dell'art. 20 della legge di riforma dell'ordinamento portuale, per l'esercizio delle attività correlate al traffico passeggeri. Al riguardo va segnalata la necessità che il processo dismissorio venga portato a termine, per ricondurre la quota posseduta nei termini di legge.

E' inoltre da evidenziare che neanche nel periodo preso in esame ha trovato compimento la procedura richiesta per l'entrata in vigore del nuovo piano regolatore portuale, anche se sono proseguite le iniziative per giungere ad una sua compiuta definizione. Si rinnova pertanto all'Ente la segnalazione affinché proceda, in tempi ragionevolmente rapidi, all'approvazione di tale strumento essenziale ai fini della destinazione funzionale delle varie aree e, quindi, della individuazione delle opere infrastrutturali necessarie per lo sviluppo del porto.

E' stata invece risolta la questione della nomina del Presidente dell'Autorità che si trascinava dal 3 luglio 2003. Il nuovo Presidente è stato nominato con decreto del Ministro dei trasporti del 1° dicembre 2006, per la durata di un quadriennio decorrente dalla data di notifica del provvedimento di nomina, che è avvenuta il 5 dicembre successivo.

Per quanto concerne gli aspetti della gestione si segnala l'incremento del tonnellaggio totale del 4,3% e della costante crescita del traffico in contenitori TEU e dei passeggeri oltre all'aumento del netto patrimoniale pari a € 283.943.

*Vittorio Lenzi*

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

---

**BILANCIO D'ESERCIZIO 2005**

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE  
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
AL CONTO CONSUNTIVO 2005**

Il Conto Consuntivo 2005, predisposto dalla Direzione Amministrativa, si articola nel rendiconto finanziario, nel conto economico, nella situazione patrimoniale ed in quella amministrativa.

Il Conto stesso risulta corredato della relazione illustrativa del Commissario, ex art. 32 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, e della situazione dei residui al 31 Dicembre 2005.

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

GESTIONE DI COMPETENZA			
ENTRATE		USCITE	
Correnti	10.377.032,22	Correnti	8.483.822,91
C/capitale	50.687.114,21	C/capitale	51.269.519,30
Partite di giro	<u>9.574.158,55</u>	Partite di giro	<u>9.574.158,55</u>
		Totale uscite	69.327.500,76
		Avanzo fin. di comp.za	1.310.804,22
Totale entrate	70.638.304,98	Totale a pareggio	70.638.304,98

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

A- avanzo di parte corrente di	€ 1.893.209,31
B- disavanzo in c/capitale di	€ -582.405,09
C- avanzo finanziario di competenza di	€ 1.310.804,22

GESTIONE DI CASSA			
RISCOSSIONI		PAGAMENTI	
Correnti	13.019.982,21	Correnti	9.684.568,99
C/Capitale	45.929.891,36	C/Capitale	24.151.022,18
Partite di giro	<u>9.773.545,10</u>	Partite di giro	<u>*18.738.251,04</u>
		Totale pagamenti	52.573.842,21
		Incremento cassa dell'es.	16.149.576,46
Totale incassi	68.723.418,67	Totale a pareggio	68.723.418,67

\*tale importo è dovuto all'effetto trascinarsi dei pagamenti di interventi di parte capitale impropriamente allocati, negli anni pregressi, nelle partite di giro.

**SITUAZIONE DI CASSA**

□ Fondo di cassa al 31.12.2004	€ 16.593.630,44
□ Incremento dell'es. fin. 2005	€ 16.149.576,46
□ SALDO Finale di cassa al 31.12.2005	€ 32.743.206,90

**SITUAZIONE FINANZIARIA**

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

- avanzo di amministrazione al 31.12.2004		16.478.755,32
- entrate accertate		70.638.304,98
<b>TOTALE</b>		<u>87.117.060,30</u>
- uscite impegnate		69.327.500,76
<b>DIFFERENZA</b>		<u>17.789.559,54</u>
Riaccertamenti residui		
- maggiori residui passivi	- 908.714,83	
- minori residui attivi	- 101.313,83	
- minori residui passivi	+ 81.065,28	
- maggiori residui attivi	+ 75.050,22	
		- 853.913,16
- Avanzo di amm.ne al 31.12.2005		<u>16.935.646,38</u>

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

- Fondo di cassa al 01.01.2005	€	16.593.630,44
Riscossioni		
In c/competenza	€	57.227.891,15
In c/residui	"	11.495.527,52
Pagamenti		
In c/competenza	"	34.940.162,40
In c/residui	"	17.633.679,81
- Disponibilità di cassa al 31.12.2005	€	32.743.206,90
Residui attivi		
Esercizio 2004 e precedenti	"	10.686.698,08
Esercizio 2005	"	13.410.413,83
Residui passivi		
Esercizio 2004 e precedenti	"	5.517.334,07
Esercizio 2005	"	34.387.338,36
Avanzo di amministrazione 31.12.05	€	<b>16.935.646,38</b>

Alla data del 31 dicembre 2005, l'intera disponibilità di cassa, pari a € 32.743.206,90 risulta regolarmente depositata, come da estratto della Banca d'Italia presso la locale Sezione Provinciale di Tesoreria.

Al bilancio consuntivo 2005 è allegata la relazione del Commissario, evidenziante gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui. Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione con le seguenti precisazioni.

#### **ENTRATE CORRENTI**

Le entrate correnti nella gestione di competenza dell'anno 2005 (€ 10.377.032,22) hanno subito un incremento rispetto al precedente anno 2004 (€ 10.272.544,82) di € 104.487,40 dovuto principalmente alla registrazione, nel capitolo CE-26 Entrate varie ed eventuali, di considerevoli ricavi relativi a contributi comunitari e ministeriali.

#### **ENTRATE IN CONTO CAPITALE**

Le entrate in conto capitale di competenza dell'esercizio 2005 ammontano a € 50.687.114,21 e comprendono il contributo per manutenzione straordinaria, erogato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, di € 4.526.962,99, finanziamenti dello Stato per € 46.000.000,000 e devoluzione dell'80% della sovratassa di ancoraggio pari ad € 157.717,46.

#### **ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**

Il Collegio precisa che le partite di giro, iscritte in entrata e in uscita per € 9.574.158,55, sono state riportate sostanzialmente alla loro naturale funzione, non comprendendo più i contributi dello Stato di parte capitale.

#### **USCITE CORRENTI**

Le spese correnti dell'anno 2005 sono aumentate del 10,5%, passando da € 7.662.159,88 ad € 8.483.822,91.

### **SPESE IN CONTO CAPITALE**

Le spese in conto capitale sono pari ad € 51.269.519,30 e riguardano acquisti di beni ed interventi su beni demaniali (security, molò Italia, calata Bengasi...).

### **LA GESTIONE FINANZIARIA**

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

- i residui passivi sono passati da € 22.323.364,33 a € 39.904.672,43 al 31.12.2005;
- I residui attivi sono passati da € 22.208.489,21 ad € 24.097.111,91 al 31.12.2005; detto importo include i crediti per pagamento dilazionato di attrezzature cedute a società terminaliste per € 5.278.189,54.

Si ritiene necessario evidenziare anche per l'esercizio in esame la formazione di notevoli residui attivi relativi a rapporti con utenti vari. Si invitano i responsabili del servizio a voler attivare ogni utile intervento per il recupero dei crediti pregressi, ciò ad evitare l'insorgenza di danni per l'erario, conseguenti ai ritardi nell'acquisizione degli stessi, ovvero, alla loro eventuale cancellazione per inesigibilità.

Si richiama l'attenzione sulla esigenza di idonei interventi per ridurre la massa dei residui passivi, posto che il decreto legislativo n. 231/02 ha fissato termini precisi per l'esecuzione dei pagamenti, il cui mancato rispetto potrebbe determinare il sostenimento di maggiori oneri per interessi pari al tasso di riferimento maggiorato di 7 punti.

### **LA SITUAZIONE ECONOMICA**

La situazione economica presenta un risultato di € 126.225,61 al netto delle imposte (€ 351.341,43 IRAP + IRES) inferiore rispetto al risultato dell'esercizio precedente di € 194.670,71.

### **LA SITUAZIONE PATRIMONIALE**

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € 283.943,07 passando da € 21.682.974,72 ad € 21.966.917,79 equivalente alla somma dell'utile di esercizio pari ad € 126.255,61, e di € 157.717,46 relative agli introiti per sovrattassa di ancoraggio.

Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella relazione che accompagna il conto consuntivo.

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

### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie, costituite da partecipazioni in società varie, ammontano ad € 6.433.612,04. Si invitano gli organi responsabili dell'Autorità, ai sensi della legge n. 84/94, a voler attuare ogni utile iniziativa in vista di ridurre la percentuale di partecipazione al capitale delle stesse e specialmente: Porto Livorno 2000 (72,8%), CSP-BIC srl (23,10%), Nuovo Marzocco srl (14,44%), Fondazione LEM (13,99%), con preghiera di far conoscere i nominativi dei rappresentanti dell'Autorità portuale in seno agli organi sociali, le direttive impartite agli stessi ed i risultati aziendali conseguiti dalle medesime.

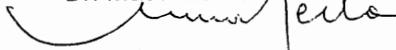
### CONCLUSIONI FINALI

Il Collegio, presa visione degli elaborati forniti, della relazione del Commissario, della documentazione prodotta, preso atto della regolare tenuta delle scritture contabili, nonché dell'adempimento dei vari obblighi, ivi compresi quelli fiscali, previdenziali ed assistenziali esaminati in sede di verifiche nel corso dell'anno 2005 e da ultimo – in occasione della predisposizione della presente relazione sulla scorta del prospetto riepilogativo dei versamenti, predisposto dall'Ufficio Ragioneria, che si unisce (all.A) - dà atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto finanziario, nella situazione patrimoniale e nel conto economico.

Tutto ciò premesso – ferme restando le osservazioni del Collegio sulla gestione di cui ai verbali del 2005 questi ultimi in particolare relativamente ai compensi straordinari ed indennità liquidate per attività ex art. 18 legge 109/94, per lavoro interinale e per taluni acquisti e per lavori effettuati dalla soc. Porto Livorno 2000 e computati sui canoni pregressi - tenuto conto dei risultati in termini di avanzo economico, di avanzo di amministrazione e di cassa, e con le annotazioni già inserite nel presente verbale, il Collegio esprime parere favorevole alla approvazione del Bilancio Consuntivo 2005. Si soggiunge, infine, che non risulta allegato al consuntivo in parola il prospetto sui volumi di traffico del porto di Livorno, sia in termini di passeggeri che di tonnellate/merci movimentate.

Il Collegio dei Revisori

Dr. Massimo Testa



D.ssa Laura Mazzone



Dr. Ennio Crisci



## INDICE

Parte I	Situazione Patrimoniale
Parte II	Conto Economico Generale
Parte III	Situazione Amministrativa
Parte IV	Consuntivo Finanziario 2005
Parte V	Relazione

**AUTORITÀ PORTUALE  
DEL PORTO DI LIVORNO**

**PARTE I**

**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

**BILANCIO CONSUNTIVO  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2005**

PAGINA BIANCA

BILANCIO D'ESERCIZIO STATO PATRIMONIALE		
ATTIVITA'	ESERCIZIO	
	2004	2005
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1- Interventi di Manut. Straord. su beni demaniali es. 2003	2.770.929,17	1.847.286,12
2- Interventi di Manut. Straord. su beni demaniali es. 2004	4.072.455,33	3.054.341,50
3- Interventi di Manut. Straord. su beni demaniali es. 2005		3.987.894,65
<b>TOTALE I</b>	<b>6.843.384,50</b>	<b>8.889.522,27</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1- Fabbricati	3.688.798,43	3.688.798,43
2- Impianti fissi	2.741.030,76	2.741.030,76
3- Beni strumentali	431.976,28	432.096,28
4- Mobili e macchine ordinarie di ufficio	2.023.414,47	2.105.845,26
5- Automezzi al servizio del porto	245.838,06	245.838,06
6- Valori in formazione	1.307.216,21	1.347.816,69
7- Valori in formazione beni di terzi		46.000.000,00
<b>TOTALE II</b>	<b>10.438.274,21</b>	<b>56.561.425,48</b>
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1- Partecipazioni societarie	6.433.612,04	6.433.612,04
2- Prestiti al personale		
3- Valori mobiliari in formazione		
<b>TOTALE III</b>	<b>6.433.612,04</b>	<b>6.433.612,04</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A) (I+II+III)</b>	<b>23.715.270,75</b>	<b>71.884.559,79</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I) CREDITI E RESIDUI ATTIVI</b>		
1- Verso lo Stato	8.541.393,59	10.258.005,30
2- Verso la Regione	1.708.599,83	3.397.982,89
3- Verso utenti	3.773.944,51	1.630.786,01
4- Verso dipendenti	182.548,08	61.023,13
5- IVA verso utenti	50.305,90	260.379,51
6- IVA Verso Ufficio IVA		
7- Verso altri	7.951.697,30	8.488.935,07
8- Depositi cauzionali c/o terzi	774,68	774,68
<b>TOTALE I</b>	<b>22.209.263,89</b>	<b>24.097.886,59</b>
<b>II) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
- C/C contabilità speciale Tesoreria	16.593.630,44	32.743.206,90
<b>TOTALE II</b>	<b>16.593.630,44</b>	<b>32.743.206,90</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B) (I+II)</b>	<b>38.802.894,33</b>	<b>56.841.093,49</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI</b>		
1- Risconti attivi finali	43.694,03	43.940,21
<b>TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)</b>	<b>62.561.859,11</b>	<b>128.769.593,49</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>		
1- Valori di terzi depositari a cauzione		
2- Conti diversi ( beni dello Stato)	71.529.559,82	71.529.559,82
3- Fidejussioni da terzi	15.425.448,82	15.425.448,82
4- Fidejussioni a terzi	17.386.511,60	17.386.511,60
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>104.341.520,24</b>	<b>104.341.520,24</b>

IL DIRIGENTE AMM.VO  
(Ing. Paolo Rotelli)

IL COMMISSARIO  
C.A.(CP) Salvatore GIUFFRE'

BILANCIO D'ESERCIZIO STATO PATRIMONIALE		
PASSIVITA'	ESERCIZIO	
	2004	2005
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
1- Fondo di dotazione e successivi conferimenti (trasferimenti attivi in c/capitale)	2.583.914,24	2.583.914,24
2- Fondo di riserva (20% avanzi netti di gestione)	1.118.263,61	1.143.508,73
3- Fondo avanzi di gestione (80% avanzo netto di gestione)	6.768.199,73	6.869.180,22
4- Fondo investimenti (art. 3 comma 1-4-6 L. 13.5.88 n. 153)	11.212.597,14	11.370.314,60
<b>TOTALE A</b>	<b>21.682.974,72</b>	<b>21.966.917,79</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
<b>B1) FONDI PER RISCHI</b>		
1- Fondo svalutazione crediti	464.811,21	464.811,21
2- Fondo imposte e tasse	464.811,21	464.811,21
3- Fondo rischi contenzioso legale	398.865,34	398.865,34
4- Fondo rischi	568.102,59	568.102,59
<b>TOTALE B1</b>	<b>1.896.590,35</b>	<b>1.896.590,35</b>
<b>B2) FONDI DI AMMORTAMENTO</b>		
1- Immobili	1.913.076,01	2.055.345,57
2- Immobilizzazioni tecniche	1.334.566,00	1.602.996,50
3- Mobili e macchine di ufficio	1.565.510,19	1.714.219,05
4- Automezzi	190.702,77	214.220,09
5- Beni strumentali	363.351,98	379.387,71
<b>TOTALE B2</b>	<b>5.367.206,95</b>	<b>5.966.168,92</b>
<b>B3) FONDO PLUSVALENZE</b>		
1- Fondo plusvalenze	4.169.359,71	3.531.152,64
<b>TOTALE B3</b>	<b>4.169.359,71</b>	<b>3.531.152,64</b>
<b>B4) FONDI DI ACCANTONAMENTO</b>		
1- Fondo Maggior contributo Docup 2000/2006	313.082,77	313.082,77
2- Fondo Contributo manutenzione straordinaria 2003	2.096.281,81	1.397.521,20
3- Fondo Contributo manutenzione straordinaria 2004	2.795.042,42	2.096.281,81
4- Fondo Contributo manutenzione straordinaria 2005		3.621.570,40
5- Fondo finanziamenti dello Stato		46.000.000,00
<b>TOTALE B4</b>	<b>5.204.407,00</b>	<b>53.428.456,18</b>
<b>TOTALE B</b>	<b>16.637.564,01</b>	<b>64.822.368,09</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	1.900.877,05	2.056.439,09

BILANCIO D'ESERCIZIO STATO PATRIMONIALE		
PASSIVITA'	ESERCIZIO	
	2004	2005
D) DEBITI		
I) DEBITI E RESIDUI PASSIVI		
1- Verso lo Stato	526.756,23	461.062,79
2- Verso fornitori	20.576.478,90	38.221.620,17
3- Verso dipendenti ed Enti previdenziali	656.744,62	599.875,92
4- Ufficio IVA		44.339,11
5- Verso fornitori IVA	478,86	1.134,64
6- Verso altri	562.905,72	576.639,80
7- Depositi cauzionali di terzi	17.079,00	19.196,09
TOTALE D	22.340.443,33	39.923.868,52
E) RATEI E RISCOINTI E RISERVE TECNICHE		
- Risconti passivi finali	0,00	0,00
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	62.561.859,11	128.769.593,49
F) CONTI D'ORDINE		
1- Valori di terzi depositari a cauzione		
2- Conti diversi ( Ministero M.M.)	71.529.559,82	71.529.559,82
3- Fidejussioni da terzi	15.425.448,82	15.425.448,82
4- Fidejussioni a terzi	17.386.511,60	17.386.511,60
TOTALE CONTI D'ORDINE	104.341.520,24	104.341.520,24

IL DIRIGENTE AMM.VO  
(Ing. Paolo Rotelli)

IL COMMISSARIO  
C.A. (CP) Salvatore GIUFFRÈ

PAGINA BIANCA

**AUTORITÀ PORTUALE  
DEL PORTO DI LIVORNO**

**PARTE II**

**CONTO ECONOMICO GENERALE**

**BILANCIO CONSUNTIVO**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2005**

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO GENERALE			
		2004	2005
<b>A) ENTRATE CORRENTI</b>			
1. Trasferimenti correnti		8.342.895,50	9.920.299,21
2. Altre entrate		1.929.649,32	456.733,01
TOTALE A)		10.272.544,82	10.377.032,22
<b>B) SPESE CORRENTI</b>			
3. Spese per gli organi istituzionali		190.449,33	199.841,44
4. Oneri per il personale in attività di servizio		4.344.283,29	4.982.989,60
5. Spese per acquisti di beni o servizi		1.486.450,69	1.337.075,94
6. Oneri finanziari		20.945,73	54.165,13
7. Oneri diversi gestione		1.266.623,76	1.558.409,37
TOTALE B)		7.308.752,80	8.132.481,48
DIFFERENZA (A - B)		(+) 2.963.792,02	(+) 2.244.550,74
<b>C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>			
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali		612.935,30	605.930,68
9. Accantonamento per adeguamento indennità personale		291.866,39	310.093,03
10a. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 2° quota 20% ex Manut. Strordinaria 2003		923.643,05	
10b. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 1° quota 20% ex Manut. Strordinaria 2004		1.018.113,83	
10c. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 3° quota 20% ex Manut. Strordinaria 2003			923.643,05
10d. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 2° quota 20% ex Manut. Strordinaria 2004			1.018.113,83
10e. Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 1° quota 20% ex Manut. Strordinaria 2005			996.973,66
TOTALE C)		(-) 2.846.558,57	(-) 3.854.754,25
<b>D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>			
11. Proventi straordinari			
a. Plusvalenze			316,65
b. Minori residui passivi		26.817,35	81.065,28
c. Maggiori residui attivi		4.854,63	75.050,22
d. Utilizzo fondi plusvalenze		609.696,18	638.207,07
e1. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2003 (2° quota)		698.760,61	
e2. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2004 (1° quota)		698.760,61	
e3. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2003 (3° quota)			698.760,61
e4. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2004 (2° quota)			698.760,61
e5. Utilizzo fondo Contributo Manut. Straord. 2005 (1° quota)			905.392,59
f. Sopravvenienze attive			
h. Utilizzo fondo Maggior Contributo Docup 2000/2006		236.917,23	
TOTALE D11		(+) 2.275.806,61	(+) 3.097.553,03
12. Oneri straordinari			
a. Maggiori residui passivi		1.247.799,07	908.714,83
b. Minusvalenze		1.228,81	
c. Minori residui attivi		578.661,83	101.313,83
d. Perdita su partecipazioni		15.944,13	
TOTALE D12		(-) 1.843.633,84	(-) 1.010.028,66
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D)		(+) 432.172,77	(+) 2.087.524,37
<b>E) RETTIFICHE DI VALORE</b>			
13. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio (Risconti passivi)			
14. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi (Risconti attivi finali)	(+)	43.694,03	43.940,21
15. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi (Risconti attivi iniziali)	(-)	45.022,46	43.694,03
TOTALE E)		(+) -1.328,43	246,18
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+/-D+/-E)		(+) 548.077,79	(+) 477.567,04
16. Imposte dell'esercizio	(-)	353.407,08	351.341,43
17. AVANZO ECONOMICO	(+)	194.670,71	126.225,61

PAGINA BIANCA

**AUTORITÀ PORTUALE  
DEL PORTO DI LIVORNO**

**PARTE III**

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

**BILANCIO CONSUNTIVO  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2005**

PAGINA BIANCA

**BILANCIO CONSUNTIVO 2005****SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

L'avanzo di amministrazione risulta di € **16.935.646,38** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2005		€	16.593.630,44
Riscossioni			
In c/competenza	€	57.227.891,15	
In c/residui	"	11.495.527,52	
Pagamenti			
In c/competenza	"	34.940.162,40	
In c/residui	"	17.633.679,81	
- Disponibilità di cassa al 31.12.2005		€	32.743.206,90
Residui attivi			
Esercizio 2004 e precedenti	"	10.686.698,08	
Esercizio 2005	"	13.410.413,83	
Residui passivi			
Esercizio 2004 e precedenti	"	5.517.334,07	
Esercizio 2005	"	34.387.338,36	
Avanzo di amministrazione 31.12.05		€	<b>16.935.646,38</b>

PAGINA BIANCA

# AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

## PARTE IV

### CONSUNTIVO FINANZIARIO 2005

- GESTIONE COMPETENZE
- GESTIONE RESIDUI
- GESTIONE CASSA

### BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2005

PAGINA BIANCA

**AUTORITÀ PORTUALE  
DEL PORTO DI LIVORNO**

**GESTIONE COMPETENZA**

PAGINA BIANCA

1	2	3	ENTRATA												
			4	5	6	7	8	9	10	11	12				
COD.	N.	DENOMINAZIONE	PREVISIONI ACCERTATE			GESTIONE COMPETENZA ESERCIZIO 2005			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE			
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCOUOTERE (10-8)	TOTALE ACCERTAMENTI (8+9)	RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)	RISPETTO ANNO PRECEDENTE (7-10)				
		<b>TITOLO 1</b>													
		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI													
		Categoria 1 - Trasferimenti da parte dello Stato													
10101	1	Contributo dello Stato per servizi ed investimenti portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10102	2	Contributo straord. dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10103	3	Devoluzione 50 % tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate (Legge 5.576 n.355)	2.600.000,00	0,00	0,00	2.600.000,00	2.091.916,53	410.600,28	2.502.516,81	2.502.516,81	410.600,28	2.502.516,81	-97.483,19	-61.737,66	0,00
10105	5	Devoluzione tassa passeggeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE CATEGORIA I	2.600.000,00	0,00	0,00	2.600.000,00	2.091.916,53	410.600,28	2.502.516,81	2.502.516,81	410.600,28	2.502.516,81	-97.483,19	-61.737,66	0,00
		TOTALE TITOLO 1	2.600.000,00	0,00	0,00	2.600.000,00	2.091.916,53	410.600,28	2.502.516,81	2.502.516,81	410.600,28	2.502.516,81	-97.483,19	-61.737,66	0,00
		<b>TITOLO 2</b>													
		ALTRE ENTRATE													
		Categoria 1 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi													
20101	14	Proventi servizi traffico merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20102	15	Proventi stazione marittima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	16	Proventi Art. 20 L. 84/94	1.330.000,00	0,00	0,00	1.330.000,00	321.639,36	121.061,42	442.700,78	442.700,78	121.061,42	442.700,78	-887.299,22	124.558,98	0,00
20104	17	Proventi magazzini e spazi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	18	Proventi diversi (Lic. Impr.) Art. 16 L. 84/94 - Art. 68 Codice della Navigazione	310.000,00	15.000,00	0,00	325.000,00	605.331,47	314.381,54	919.713,01	919.713,01	314.381,54	919.713,01	594.713,01	533.242,11	0,00
		TOTALE CATEGORIA I	1.640.000,00	15.000,00	0,00	1.655.000,00	926.970,83	435.442,96	1.362.413,79	1.362.413,79	435.442,96	1.362.413,79	-292.586,21	657.801,09	0,00
		Categoria 2 - Redditi e proventi patrimoniali													
20202	20	Canoni demaniali	6.101.000,00	0,00	0,00	6.101.000,00	5.525.648,25	513.878,87	6.039.527,12	6.039.527,12	513.878,87	6.039.527,12	-61.472,88	998.944,35	0,00
20203	21	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti, ecc.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	5.227,52	5.227,52	5.227,52	5.227,52	5.227,52	-19.772,48	643,28	0,00
		TOTALE CATEGORIA II	6.126.000,00	0,00	0,00	6.126.000,00	5.525.648,25	519.106,39	6.044.754,64	6.044.754,64	519.106,39	6.044.754,64	-81.245,36	999.587,63	0,00

1	2	3	ENTRATA								11	12
			4	5	6	7	8	9	10	11		
COD.	N.	DENOMINAZIONE	PREVISIONI ACCERTATE		GESTIONE COMPETENZA ESERCIZIO 2005		SOMME ACCERTATE		DIFFERENZE		RISPETTO ALLE PREVISIONI PRECEDENTE (10-7) (7-10)	RISPETTO ANNO PRECEDENTE
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISOSSE	RIMASTE DA RISCOUOTERE (10-8)	TOTALE ACCERTAMENTI (8+9)	TOTALE RISPETTO ALLE PREVISIONI PRECEDENTE (10-7) (7-10)			
		Categoria 3 - Poste correttive e compensative di spese correnti		0,00	0,00	15.000,00	10.613,97	0,00	0,00	10.613,97	-4.386,03	-18.247,35
	20301	Recuperi e rimborsi diversi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20302	Concorsi da parte dello Stato (LL.PP.) e di altri Enti privati per spese di servizi di manutenzione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE CATEGORIA III	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	10.613,97	0,00	0,00	10.613,97	-4.386,03	-18.247,35
	20401	Entrate varie ed eventuali	200.000,00	170.000,00	0,00	370.000,00	405.457,19	51.275,82	51.275,82	456.733,01	86.733,01	-1.472.916,31
		TOTALE CATEGORIA IV	200.000,00	170.000,00	0,00	370.000,00	405.457,19	51.275,82	51.275,82	456.733,01	86.733,01	-1.472.916,31
		TOTALE TITOLO 2	7.981.000,00	185.000,00	0,00	8.166.000,00	6.868.690,24	1.005.825,17	1.005.825,17	7.874.515,41	-291.484,59	166.225,06
		<b>TITOLO 3</b>										
		ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI										
		Categoria 2 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche										
	30201	Cessione immobilizzazioni tecniche	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	316,67	-14.683,33	316,67
		TOTALE CATEGORIA II	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	316,67	-14.683,33	316,67
		Categoria 3 - Realizzo di valori mobiliari										
	30301	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.130,65
		TOTALE CATEGORIA III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.130,65
		Categoria 4 - Riscossione di crediti										
	30401	Prelevamenti da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30403	Riscossioni da Compagnie Assicuratrici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30405	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30406	Riscossione altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE CATEGORIA IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO 3	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	316,67	316,67	-14.683,33	-7.813,98

1	2	3	ENTRATA												
			4	5	6	7	8	9	10	11	12				
COD.	N.	DENOMINAZIONE	PREVISIONI ACCERTATE			GESTIONE COMPETENZA ESERCIZIO 2005			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE			
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCOUOTERE (10-8)	TOTALE ACCERTAMENTI (8+9)	RISPETTO ALLE PREVISIONI PRECEDENTE (10-7) (-7-10)	RISPETTO ALLE PREVISIONI PRECEDENTE (7-10)				
		<b>TITOLO 4</b>													
		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE													
		Categoria 1 - Trasferimenti dallo Stato													
40101	38	Contributo dallo Stato per manutenzione straordin.	49.526.000,00	0,00	45.000.000,00	4.526.000,00	0,00	4.526.962,99	4.526.962,99	0,00	4.526.962,99	962,99	1.033.159,96		
40102	39	Finanz. dello Stato per acq. beni patrimoniali	0,00	53.000.000,00	0,00	53.000.000,00	41.472.265,89	4.527.734,11	46.000.000,00	0,00	46.000.000,00	-7.000.000,00	46.000.000,00		
40103	40	Devoluzione dell'80% della tassa e soprattassa di ancoraggio (art.3 comma 4-6 n.153 L.13/5/88) destinata a nuove opere di ampliamento del porto	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	124.602,20	33.115,26	157.717,46	0,00	157.717,46	-2.282,54	17.056,35		
40105	42	Devoluzione di un terzo della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate (art.3 corn.1-6 n.153 13/5/88) per realizzare nuove opere o ampliamenti portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		<b>TOTALE CATEGORIA I</b>	49.686.000,00	53.000.000,00	45.000.000,00	57.686.000,00	41.596.868,09	9.087.812,36	50.684.680,45	0,00	50.684.680,45	-7.001.319,55	47.050.216,31		
40402	47	Categoria 4 - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico Contributi diversi ( da imprese ed altri enti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		<b>TOTALE CATEGORIA IV</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		<b>TOTALE TITOLO 4</b>	49.686.000,00	53.000.000,00	45.000.000,00	57.686.000,00	41.596.868,09	9.087.812,36	50.684.680,45	0,00	50.684.680,45	-7.001.319,55	47.050.216,31		
		<b>TITOLO 5</b>													
		ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI													
50101	48	Operaz. finanziarie a medio e lungo termine	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		<b>TOTALE CATEGORIA I</b>	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
50202	50	Categoria 2- Assunzione di altri debiti finanziari Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	2.117,09	0,00	2.117,09	0,00	2.117,09	2.117,09	-14.961,91		
		<b>TOTALE CATEGORIA II</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	2.117,09	0,00	2.117,09	0,00	2.117,09	2.117,09	-14.961,91		
		<b>TOTALE TITOLO 5</b>	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	2.117,09	0,00	2.117,09	0,00	2.117,09	2.117,09	-14.961,91		

1	2	3	ENTRATA						9	10	11	12
			4	5	6	7	8					
COD.	N.	DENOMINAZIONE	PREVISIONI ACCERTATE			GESTIONE COMPETENZA ESERCIZIO 2005			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI PRECEDENTE
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISOSSE	RISCIOTERE (10-8)	TOTALE ACCERTAMENTI (8+9)	RIMASTE DA RISCIOTERE (10-7)	RISPETTO ALLE PREVISIONI (7-10)	
		<b>TITOLO 6</b>										
		<b>PARTITE DI GIRO</b>										
		Categoria 1 - Entrate aventi natura di partite di giro										
60101	52	Ritenute erariali	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	1.326.549,21	0,00	1.326.549,21	-373.450,79	-152.020,10	
60102	53	Ritenute previdenziali e assistenziali	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	353.378,69	0,00	353.378,69	-46.621,31	10.061,27	
60103	54	Ritenute diverse su competenza	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	48.820,28	0,00	48.820,28	-101.179,72	2.927,86	
60104	55	I.V.A.	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	137.556,92	216.823,74	354.380,66	54.380,66	-19.444,72	
60105	56	Recuperi dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	8.419,64	1.338,84	9.758,48	-40.241,52	-4.298,69	
60106	57	Trattenute per conto terzi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	
60107	58		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60108	59	Rimborso somme pagate per conto terzi	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	957.200,22	2.140.768,49	3.097.968,71	-1.902.031,29	-35.368.511,94	
60109	60	Partite in sospeso	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	3.836.374,24	546.928,28	4.383.302,52	3.383.302,52	3.022.072,40	
		TOTALE CATEGORIA 1	8.650.000,00	0,00	0,00	8.650.000,00	6.668.299,20	2.905.859,35	9.574.158,55	924.158,55	-32.509.213,92	
		TOTALE TITOLO 6	8.650.000,00	0,00	0,00	8.650.000,00	6.668.299,20	2.905.859,35	9.574.158,55	924.158,55	-32.509.213,92	
		<b>RIEPILOGO TITOLI</b>										
		TITOLO 01	2.600.000,00	0,00	0,00	2.600.000,00	2.091.916,53	410.600,28	2.502.516,81	-97.483,19	-61.737,66	
		TITOLO 02	7.981.000,00	185.000,00	0,00	8.166.000,00	6.868.690,24	1.005.825,17	7.874.515,41	-231.484,59	166.225,06	
		TITOLO 03	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	316,67	316,67	-14.683,33	-7.813,98	
		TITOLO 04	49.686.000,00	53.000.000,00	45.000.000,00	57.686.000,00	41.596.868,09	9.087.812,36	50.684.680,45	-7.001.319,55	47.050.216,31	
		TITOLO 05	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	2.117,09	0,00	2.117,09	2.117,09	-14.981,91	
		TITOLO 06	8.650.000,00	0,00	0,00	8.650.000,00	6.668.299,20	2.905.859,35	9.574.158,55	924.158,55	-32.509.213,92	
		TOTALE GENERALE	75.932.000,00	53.185.000,00	52.000.000,00	77.117.000,00	57.227.891,15	13.410.413,83	70.638.304,98	-6.478.695,02	14.622.713,90	



1	2	3	USCITE							10	11	12
			4	5	6	7	8	9				
COD. N.	DENOMINAZIONE		PREVISIONI APPROVATE			SOMME IMPEGNATE			TOTALE IMPEGNI (8+9)	DIFFERENZE		
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)		RISPETTO ALLE PREVISIONI PRECEDENTE (10-7) (7-10)	RISPETTO ANNO PRECEDENTE	
10405	14	Utenze varie	80.000,00	0,00	36,84	79.963,16	69.819,34	3.949,47	73.768,81	-6.194,35	4.555,12	
10406	15	Materiale di economato	40.000,00	0,00	5.289,74	34.710,26	20.243,04	13.279,52	33.522,56	-1.187,70	-1.075,25	
10407	16	Vestitario	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10408	17	Spese di rappresentanza	28.000,00	0,00	3.084,98	24.915,02	14.290,45	1.058,00	15.348,45	-9.566,57	-12.648,89	
10409	18	Spese postali telegrafiche e telefoniche	90.000,00	0,00	32,16	89.967,84	84.258,49	5.628,58	89.887,07	-80,77	2.821,24	
10410	19	Spese per consulenze, per studi ed altre analoghe prestazioni professionali	115.000,00	0,00	20.018,60	94.981,40	83.281,40	11.700,00	94.981,40	0,00	-19.993,52	
10411	20	Locazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10412	21A	Spese promozionali e di propaganda	327.000,00	0,00	121,20	326.878,80	130.665,87	55.423,62	186.089,49	-140.789,31	-140.809,41	
10412	21B	Spese per pubblicità	70.000,00	0,00	31.392,00	38.608,00	4.008,00	0,00	4.008,00	-34.600,00	-17.993,15	
10413	22	Spese legali, giudiziarie e varie	80.000,00	0,00	52.582,32	27.417,68	27.417,68	0,00	27.417,68	0,00	-35.721,35	
10414	23	Premi di assicurazione	75.000,00	0,00	2,27	74.997,73	71.802,01	3.195,72	74.997,73	0,00	13.944,32	
10415	24	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	90.000,00	0,00	6,77	89.993,23	47.006,63	20.739,83	67.746,46	-22.246,77	-10.787,72	
10416	25	Spese diverse	509.000,00	0,00	1,76	508.998,24	343.231,46	120.381,03	463.612,49	-45.385,75	7.998,95	
		TOTALE CATEGORIA IV	1.665.000,00	55.000,00	119.793,57	1.600.206,43	1.014.890,28	322.185,66	1.337.075,94	-263.130,49	-149.374,75	
		Categoria 5 - Trasferimenti passivi										
10501	26	Contributo per lo sviluppo di attivita' portuali	1.160.000,00	225.000,00	0,00	1.385.000,00	1.221.155,14	163.649,40	1.394.804,54	-195,46	150.747,05	
		TOTALE CATEGORIA V	1.160.000,00	225.000,00	0,00	1.385.000,00	1.221.155,14	163.649,40	1.384.804,54	-195,46	150.747,05	
		Categoria 6 - Oneri finanziari										
10601	27	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	200.000,00	0,00	120.000,00	80.000,00	54.165,13	0,00	54.165,13	-25.834,87	33.219,40	
		TOTALE CATEGORIA VI	200.000,00	0,00	120.000,00	80.000,00	54.165,13	0,00	54.165,13	-25.834,87	33.219,40	

1	2	3	USCITE												
			4	5	6	7	8	9	10	11	12				
COD.	N.	DENOMINAZIONE	PREVISIONI APPROVATE			GESTIONE COMPETENZA ESERCIZIO 2005			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE			
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7) (7-10)	RISPETTO ALLE PREVISIONI PRECEDENTE				
		Categoria 7 - Oneri tributari													
10701	28	Imposte, tasse e tributi vari	390.000,00	40.000,00	0,00	430.000,00	52.019,25	351.341,43	403.360,68	-26.639,32	24.442,31				
		TOTALE CATEGORIA VII	390.000,00	40.000,00	0,00	430.000,00	52.019,25	351.341,43	403.360,68	-26.639,32	24.442,31				
10801	29	Categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	20.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00	53.513,13	3.278,88	56.792,01	-3.207,99	49.737,03				
		Restituzioni e rimborsi diversi	20.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00	53.513,13	3.278,88	56.792,01	-3.207,99	49.737,03				
		TOTALE CATEGORIA VIII	20.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00	53.513,13	3.278,88	56.792,01	-3.207,99	49.737,03				
10901	31	Categoria 9 - Spese non classificab. in altre voci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
10902	32	Spese per illi, arbitraggi, risarcimenti ed access. Fondo di riserva	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00				
10903	33	Oneri vari straordinari - amm.to beni dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.793,57	64.793,57	64.793,57	64.793,57				
10904	34	Spese per realizzo delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
		TOTALE CATEGORIA IX	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	64.793,57	64.793,57	-35.206,43	64.793,57				
		TOTALE TITOLO 1	9.739.700,00	360.000,00	239.793,57	9.859.906,43	6.943.334,30	1.540.488,61	8.483.822,91	-1.376.083,52	821.663,03				
		<b>TITOLO 2</b>													
		<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>													
		Categoria 1 - Acquisizione di immobili ed opere portuali	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	-6.825,60				
20101	35	Acquisizione immobili portuali	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	-6.825,60				
		TOTALE CATEGORIA I	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	-6.825,60				
20201	36	Categoria 2 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	43.000.000,00	0,00	38.000.000,00	5.000.000,00	2.280.728,60	2.704.139,71	4.984.868,31	-15.131,69	-105.700,85				
20202	37	Spese interventi manutenzione straordinaria	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	120,00	0,00	120,00	-99.880,00	-32.762,00				
20203	38	Acquisiti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	78.839,52	51.160,48	130.000,00	0,00	13,74				
20204	39	Acquisiti di mobili e macchine d'ufficio	0,00	46.000.000,00	0,00	46.000.000,00	20.547.167,01	25.452.832,99	46.000.000,00	0,00	46.000.000,00				
		Acquisito di beni patrimon. con finanz. dello Stato	0,00	46.000.000,00	0,00	46.000.000,00	20.547.167,01	25.452.832,99	46.000.000,00	0,00	46.000.000,00				
		TOTALE CATEGORIA II	43.230.000,00	46.000.000,00	38.000.000,00	51.230.000,00	22.906.855,13	28.208.133,18	51.114.988,31	-115.011,69	45.861.550,89				



1	2	3	USCITE							10	11	12
			4	5	6	7	8	9				
COD. N.	DENOMINAZIONE		PREVISIONI APPROVATE			GESTIONE COMPETENZA ESERCIZIO 2005			DIFFERENZE			
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7) (7-10)	RISPETTO ANNO PRECEDENTE	
		<b>TITOLO 4</b>										
		<b>SPESA PER PARTITE DI GIRO</b>										
		Categoria 1 - Spese per partite di giro										
40101	56	Ritenute erariali	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	1.326.549,21	0,00	1.326.549,21	-373.450,79	-152.020,10	
40102	57	Ritenute previdenziali ed assistenziali	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	353.302,48	76,21	353.378,69	-46.621,31	10.061,27	
40103	58	Ritenute diverse	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	48.820,28	0,00	48.820,28	-101.179,72	2.927,86	
40104	59	I.V.A.	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	309.385,77	44.994,89	354.380,66	54.380,66	-19.444,72	
40105	60	Anticipazioni dell' Ente al personale	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	9.454,98	303,50	9.758,48	-40.241,52	-4.298,69	
40106	61	Versamento trattenute a favore di terzi (ritenute contrattuali)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	
40107	62		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40108	63	Somme pagate per conto terzi	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	1.850.476,23	1.247.492,48	3.097.968,71	-1.902.031,29	-35.368.511,94	
40109	64	Partite in sospeso	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.037.453,03	3.345.849,49	4.383.302,52	3.383.302,52	3.022.072,40	
		TOTALE CATEGORIA 1	8.650.000,00	0,00	0,00	8.650.000,00	4.935.441,98	4.638.716,57	9.574.158,55	924.158,55	-32.509.213,92	
		TOTALE TITOLO 4	8.650.000,00	0,00	0,00	8.650.000,00	4.935.441,98	4.638.716,57	9.574.158,55	924.158,55	-32.509.213,92	
		<b>RIEPILOGO TITOLI</b>										
		TITOLO 01	9.739.700,00	360.000,00	239.793,57	9.859.906,43	6.943.334,30	1.540.488,61	8.483.822,91	-1.376.083,52	821.663,03	
		TITOLO 02	50.660.000,00	46.000.000,00	45.000.000,00	51.660.000,00	23.061.386,12	28.208.133,18	51.269.519,30	-390.480,70	45.897.076,57	
		TITOLO 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TITOLO 04	8.650.000,00	0,00	0,00	8.650.000,00	4.935.441,98	4.638.716,57	9.574.158,55	924.158,55	-32.509.213,92	
		TOTALE GENERALE	69.049.700,00	46.360.000,00	45.239.793,57	70.169.906,43	34.940.162,40	34.387.338,36	69.327.500,76	-842.403,67	14.209.525,68	

PAGINA BIANCA

# AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

## GESTIONE RESIDUI

PAGINA BIANCA

1	2	3	RESIDUI ATTIVI							10	11	
			GESTIONE RESIDUI ESERCIZIO 2005									
COD. N.	DENOMINAZIONE	4	5		6		7		8	9	TOTALE RISCOSSIONI (8+8 Comp)	TOTALE RESIDUI DA RISCOUOTERE (9+9 Comp)
			INIZIALI	IN AUMENTI (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUIZ. (4-7)	RESIDUI TOTALI (4+5-6)	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUOTERE				
	<b>TITOLO 1</b>											
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI											
	Categoria 1 - Trasferimenti da parte dello Stato											
10101	Contributo dello Stato per servizi ed investimenti portuali	297.362,08	0,00	0,00	0,00	297.362,08	0,00	297.362,08	0,00	297.362,08	0,00	297.362,08
10102	Contributo straord. dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10103	Devoluzione 50 %, tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate (Legge 5.57/6 n.355)	510.625,13	0,00	0,00	0,00	510.625,13	510.236,64	388,49	2.602.153,17	410.988,77	0,00	410.988,77
10105	Devoluzione tassa passeggeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 1	807.987,21	0,00	0,00	0,00	807.987,21	510.236,64	297.750,57	2.602.153,17	708.350,85	0,00	708.350,85
	TOTALE TITOLO 1	807.987,21	0,00	0,00	0,00	807.987,21	510.236,64	297.750,57	2.602.153,17	708.350,85	0,00	708.350,85
	<b>TITOLO 2</b>											
	ALTRE ENTRATE											
	Categoria 1- Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi											
20101	Proventi servizi traffico merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20102	Proventi stazione marittima	4.300,47	0,00	0,00	0,00	4.300,47	0,00	4.300,47	0,00	4.300,47	0,00	4.300,47
20103	Proventi Art. 20 L. 84/94	15.183,88	0,00	0,00	0,00	15.183,88	15.183,88	0,00	336.823,24	121.061,42	0,00	121.061,42
20104	Proventi magazzini e spazi	137.503,03	0,00	6.807,87	0,00	130.695,16	2.233,85	128.461,31	2.233,85	128.461,31	0,00	128.461,31
20105	Proventi diversi (Lic. Impr.) Art. 16 L. 84/94 - Art.68 Codice della Navigazione	50.420,80	0,00	0,00	0,00	50.420,80	25.167,85	25.252,95	630.499,32	339.634,49	0,00	339.634,49
	TOTALE CATEGORIA 1	207.408,18	0,00	6.807,87	0,00	200.600,31	42.565,58	158.014,73	969.556,41	593.457,69	0,00	593.457,69

		RESIDUI ATTIVI										
		GESTIONE RESIDUI ESERCIZIO 2005										
		RESIDUI ATTIVI										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	TOTALE	
											INIZIALI	TOTALE
COD. N.	DENOMINAZIONE		INIZIALI	AUMENTI (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUIZ. (4-7)	RESIDUI TOTALI (4+5-6)	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALE RISCOSSIONI (8+8 Comp)	RISIDUI FINE ESERCIZIO (9+9 Comp)	TOTALE	
											INIZIALI	TOTALE
	Categoria 2 - Redditi e proventi patrimoniali											
20202	Canoni demaniali		3.566.536,33	75.050,22	13.046,16	3.628.540,39	3.105.090,94	523.449,45	8.630.739,19	1.037.328,32		
20203	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti, ecc.		4.570,64	0,00	0,00	4.570,64	4.570,64	0,00	4.570,64	5.227,52		
	TOTALE CATEGORIA II		3.571.106,97	75.050,22	13.046,16	3.633.111,03	3.109.661,58	523.449,45	8.635.309,83	1.042.555,84		
20301	Categoria 3 - Poste correttive e compensative di spese correnti		18.826,79	0,00	0,00	18.826,79	9.673,96	9.152,83	20.287,93	9.152,83		
20302	Recuperi e rimborsi diversi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Concorsi da parte dello Stato (L.L.PP.) e di altri Enti privati per spese di servizi di manutenzione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE CATEGORIA III		18.826,79	0,00	0,00	18.826,79	9.673,96	9.152,83	20.287,93	9.152,83		
20401	Categoria 4 - Entrate non classificabili in altre voci		2.279.796,39	0,00	0,00	2.279.796,39	387.217,68	1.892.578,71	792.674,87	1.943.854,53		
	Entrate varie ed eventuali		2.279.796,39	0,00	0,00	2.279.796,39	387.217,68	1.892.578,71	792.674,87	1.943.854,53		
	TOTALE CATEGORIA IV		2.279.796,39	0,00	0,00	2.279.796,39	387.217,68	1.892.578,71	792.674,87	1.943.854,53		
	TOTALE TITOLO 2		6.077.138,33	75.050,22	19.854,03	6.132.334,52	3.549.138,80	2.583.195,72	10.417.829,04	3.589.020,89		
	<b>TITOLO 3</b>											
	<b>ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>											
	Categoria 2 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche		4.733.536,56	0,00	0,00	4.733.536,56	807.586,96	3.925.949,60	807.586,96	3.926.266,27		
30201	Cessione immobilizzazioni tecniche		4.733.536,56	0,00	0,00	4.733.536,56	807.586,96	3.925.949,60	807.586,96	3.926.266,27		
	TOTALE CATEGORIA II		4.733.536,56	0,00	0,00	4.733.536,56	807.586,96	3.925.949,60	807.586,96	3.926.266,27		
	Categoria 3 - Realizzo di valori mobiliari		15.406,18	0,00	0,00	15.406,18	8.130,65	7.275,53	8.130,65	7.275,53		
30301	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi		15.406,18	0,00	0,00	15.406,18	8.130,65	7.275,53	8.130,65	7.275,53		
	TOTALE CATEGORIA III		15.406,18	0,00	0,00	15.406,18	8.130,65	7.275,53	8.130,65	7.275,53		



1	2	3	RESIDUI ATTIVI								10	11
			4	5	6	7	8	9				
COD. N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUOTERE	RISCOSSIONI	TOTALE	TOTALE	TOTALE		
			IN AUMENTI (7-4)	IN DIMINUIZ. (4-7)							RESIDUI TOTALI (4+5-6)	(8+8 Comp)
GESTIONE RESIDUI ESERCIZIO 2005												
RESIDUI ATTIVI												
<b>TITOLO 5</b>												
50101	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI Operaz. finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA I												
Categoria 2- Assunzione di altri debiti finanziari												
50202	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA II												
TOTALE TITOLO 5												
<b>TITOLO 6</b>												
PARTITE DI GIRO												
Categoria 1 - Entrate aventi natura di partite di giro												
60101	Ritenute erariali	83.061,60	0,00	0,00	83.061,60	28.377,31	54.684,29	1.354.926,52	54.684,29	1.338,84	54.684,29	
60102	Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353.378,69	0,00	0,00	0,00	
60103	Ritenute diverse su competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.820,28	0,00	0,00	0,00	
60104	I.V.A.	50.305,90	0,00	983,54	49.322,36	5.766,59	43.555,77	143.323,51	260.379,51	1.338,84	260.379,51	
60105	Recuperi dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	1.526,19	0,00	0,00	1.526,19	1.526,19	0,00	9.945,83	1.338,84	0,00	1.338,84	
60106	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60107		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60108	Rimborso somme pagate per conto terzi	6.453.545,36	0,00	80.476,26	6.373.069,10	2.695.710,85	3.677.358,25	3.652.911,07	5.818.126,74	0,00	5.818.126,74	
60109	Partite in sospeso	470.793,31	0,00	0,00	470.793,31	373.864,96	96.928,35	4.210.239,20	643.856,63	0,00	643.856,63	
TOTALE CATEGORIA I												
TOTALE TITOLO 6												
7.059.232,36												
7.059.232,36												
81.459,80												
81.459,80												
6.977.772,56												
6.977.772,56												
3.105.245,90												
3.105.245,90												
3.872.526,66												
3.872.526,66												
9.773.545,10												
9.773.545,10												
6.778.386,01												
6.778.386,01												

1	2	3	RESIDUI ATTIVI								10	11
			4	5	6	7	8	9	10			
COD. N.	DENOMINAZIONE		GESTIONE RESIDUI ESERCIZIO 2005								TOTALE RESIDUI FINE ESERCIZIO (9+9 Comp)	
			RESIDUI ATTIVI		RESIDUI TOTALI		RISCOSSI		RIMASTI DA RISCUOTERE			TOTALE RISCOSSIONI (8+8 Comp)
		INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZ. (4-7)	TOTALI (4+5-6)	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE RISCOSSIONI (8+8 Comp)	TOTALE RESIDUI FINE ESERCIZIO (9+9 Comp)			
	<b>RIEPILOGO TITOLI</b>											
	TITOLO 01	807.987,21	0,00	0,00	807.987,21	510.236,64	297.750,57	2.602.153,17	708.350,85			
	TITOLO 02	6.077.138,33	75.050,22	19.854,03	6.132.334,52	3.549.138,80	2.583.195,72	10.417.829,04	3.589.020,89			
	TITOLO 03	4.748.942,74	0,00	0,00	4.748.942,74	815.717,61	3.933.225,13	815.717,61	3.933.541,80			
	TITOLO 04	3.515.188,57	0,00	0,00	3.515.188,57	3.515.188,57	0,00	45.112.056,66	9.087.812,36			
	TITOLO 05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.117,09	0,00			
	TITOLO 06	7.059.232,36	0,00	81.459,80	6.977.772,56	3.105.245,90	3.872.526,66	9.773.545,10	6.778.386,01			
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>22.208.489,21</b>	<b>75.050,22</b>	<b>101.313,83</b>	<b>22.182.225,60</b>	<b>11.495.527,52</b>	<b>10.686.698,08</b>	<b>68.723.418,67</b>	<b>24.097.111,91</b>			

1	2	3	RESIDUI PASSIVI								11	
			4	5	6	7	8	9	10			
COD. N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE RESIDUI ESERCIZIO 2005	RESIDUI PASSIVI					TOTALE		RESIDUI FINE ESERCIZIO (9+9 Comp)		
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	RESIDUI TOTALI (4+5-6)	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE PAGAMENTI (8+8 Comp)			
	<b>TITOLO 1</b>											
	<b>SPESE CORRENTI</b>											
	Categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente											
10101	1 Compensi del Presidente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.550,02	0,00
10102	1B Compensi del Collegio Sindacale		0,00	3.635,56	0,00	3.635,56	3.635,56	0,00	0,00	0,00	34.022,34	0,00
10103	1C Compensi del Comitato Portuale		8.109,05	0,00	0,00	8.109,05	8.109,05	0,00	0,00	0,00	8.109,05	6.662,85
10104	1D Trasferte Organi Amm.ne e Controllo		1.273,01	0,00	0,00	1.273,01	1.273,01	0,00	0,00	0,00	10.748,80	766,00
10105	1E Spese elezioni Organi Amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE CATEGORIA I</b>		9.382,06	3.635,56	0,00	13.017,62	13.017,62	0,00	0,00	0,00	205.430,21	7.428,85
	Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio											
10201	2 Emolumenti fissi al personale dipendente		435.000,00	22.588,00	0,00	457.588,00	457.588,00	0,00	0,00	0,00	3.541.495,65	135.000,00
10202	3 Emolumenti variabili al personale dipendente		0,00	17.551,10	0,00	17.551,10	17.551,10	0,00	0,00	0,00	174.729,66	329.000,00
10204	5 Indennita' rimborso spese missioni		7.339,63	0,00	0,00	7.339,63	7.339,63	0,00	0,00	0,00	147.037,54	5.404,02
10205	6 Altri oneri per il personale		2.689,50	0,00	0,00	2.689,50	2.689,50	0,00	0,00	0,00	91.659,23	7.414,61
10206	7 Spese per l'organizzazione di corsi al personale		4.502,48	0,00	0,00	4.502,48	4.502,48	156,50	4.345,98	0,00	12.501,48	19.841,96
10207	8 Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente		180.096,67	5.647,00	0,00	185.743,67	185.743,67	0,00	0,00	0,00	1.058.823,62	135.496,21
	<b>TOTALE CATEGORIA II</b>		629.628,28	45.786,10	0,00	675.414,38	671.088,40	4.345,98	0,00	0,00	5.026.247,18	632.156,80

1	2	3	RESIDUI PASSIVI							10	11	
			4	5	6	7	8	9				
COD. N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE RESIDUI ESERCIZIO 2005							TOTALE PAGAMENTI (8+8 Comp)	TOTALE RESIDUI FINE ESERCIZIO (9+9 Comp)		
		INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTI IN DIMINUIZ. (7-4)	(4-7)	RESIDUI TOTALI (4+5-6)	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE					
	Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi											
10401	Prestazioni di terzi per la gestione di servizi portuali	3.671,27	0,00	0,00	3.671,27	3.671,27	0,00	20.845,21	9.760,00			
10402	Prestazioni di terzi per manutenzioni/riparazioni	41.911,39	0,00	3.282,70	38.628,69	38.628,69	0,00	122.143,76	76.123,36			
10403	Acquisto di materiali di consumo	5.435,16	0,00	0,00	5.435,16	5.435,16	0,00	23.612,06	946,53			
10404	Noleggio di mezzi tecnici e spese per conduzione di impianti tecnici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10405	Utenze varie	10.184,00	0,00	0,00	10.184,00	10.184,00	0,00	80.003,34	3.949,47			
10406	Materiale di economato	9.439,21	0,00	0,00	9.439,21	9.439,21	0,00	29.682,25	13.279,52			
10407	Vestitario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10408	Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.290,45	1.058,00			
10409	Spese postali telegrafiche e telefoniche	16.147,71	0,00	0,00	16.147,71	16.147,71	0,00	100.406,20	5.628,58			
10410	Spese per consulenze, per studi ed altre analoghe prestazioni professionali	39.046,28	42.840,00	0,00	81.886,28	81.191,40	694,88	164.472,80	12.394,88			
10411	Locazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10412	Spese promozionali e di propaganda	64.073,25	0,00	5.000,00	59.073,25	46.582,28	12.490,97	177.248,15	67.914,59			
10412	Spese per pubblicità	3.436,00	0,00	0,00	3.436,00	3.436,00	0,00	7.444,00	0,00			
10413	Spese legali, giudiziarie e varie	7.632,91	237.362,99	0,00	244.995,90	244.995,90	0,00	272.413,58	0,00			
10414	Premi di assicurazione	3.272,98	0,00	0,00	3.272,98	3.272,98	0,00	75.074,99	3.195,72			
10415	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	17.580,69	0,00	0,00	17.580,69	17.358,15	222,54	64.364,78	20.962,37			

1	2	3	RESIDUI PASSIVI							10	11
			4	5	6	7	8	9			
COD. N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE RESIDUI ESERCIZIO 2005							TOTALE PAGAMENTI (8+8 Comp)	TOTALE RESIDUI FINE ESERCIZIO (9+9 Comp)	
		INIZIALI	IN AUMENTI (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZ. (4-7)	RESIDUI TOTALI (4+5-6)	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE RESIDUI PASSIVI			
10416	25	Spese diverse	92.155,96	24.609,89	40,80	116.725,05	76.104,82	40.620,23	419.336,28	161.001,26	
		TOTALE CATEGORIA IV	313.986,81	304.812,88	8.323,50	610.476,19	556.447,57	54.028,62	1.571.337,85	376.214,28	
10501	26	Categoria 5 - Trasferimenti passivi									
		Contributo per lo sviluppo di attivita' portuali	1.271.106,45	554.480,29	0,00	1.825.586,74	1.144.624,47	680.962,27	2.365.779,61	844.611,67	
		TOTALE CATEGORIA V	1.271.106,45	554.480,29	0,00	1.825.586,74	1.144.624,47	680.962,27	2.365.779,61	844.611,67	
10601	27	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.165,13	0,00	
		TOTALE CATEGORIA VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.165,13	0,00	
10701	28	Imposte, tasse e tributi vari	356.076,63	0,00	0,00	356.076,63	356.076,63	0,00	408.095,88	351.341,43	
		TOTALE CATEGORIA VII	356.076,63	0,00	0,00	356.076,63	356.076,63	0,00	408.095,88	351.341,43	
10801	29	Categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	0,00	340.000,00	53.513,13	343.278,88	
		Restituzioni e rimborsi diversi									
		TOTALE CATEGORIA VIII	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	0,00	340.000,00	53.513,13	343.278,88	
10901	31	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed access.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10902	32	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10903	33	Oneri vari straordinari - amm.to beni dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.793,57	
10904	34	Spese per realizzo delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE CATEGORIA IX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.793,57	
		TOTALE TITOLO 1	2.920.180,23	908.714,83	8.323,50	3.820.571,56	2.741.234,69	1.079.336,87	9.684.568,99	2.619.825,48	





1	2	3	RESIDUI PASSIVI							10	11
			4	5	6	7	8	9			
COD. N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		RESIDUI TOTALI (4+5-6)	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE PAGAMENTI (8+8 Comp)	TOTALE RESIDUI FINE ESERCIZIO (9+9 Comp)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZ. (4-7)							
	<b>TITOLO 4</b>										
	<b>SPESA PER PARTITE DI GIRO</b>										
	<b>Categoria 1 - Spese per partite di giro</b>										
40101	Ritenute erariali	164.944,07	0,00	0,00	164.944,07	164.944,07	0,00	1.491.493,28	0,00		
40102	Ritenute previdenziali ed assistenziali	25.643,82	0,00	0,00	25.643,82	25.643,82	0,00	378.946,30	76,21		
40103	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.820,28	0,00		
40104	I.V.A.	478,86	0,00	0,00	478,86	0,00	478,86	309.385,77	45.473,75		
40105	Anticipazioni dell' Ente al personale	440,70	0,00	0,00	440,70	440,70	0,00	9.895,68	303,50		
40106	Versamento trattenute a favore di terzi (ritenute contrattuali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40107		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40108	Somme pagate per conto terzi	14.037.710,29	0,00	72.741,78	13.964.968,51	13.514.693,11	450.275,40	15.365.169,34	1.697.767,88		
40109	Partite in sospeso	213.523,66	0,00	0,00	213.523,66	97.087,36	116.436,30	1.134.540,39	3.462.285,79		
	<b>TOTALE CATEGORIA 1</b>	14.442.741,40	0,00	72.741,78	14.369.999,62	13.802.809,06	567.190,56	18.738.251,04	5.205.907,13		
	<b>TOTALE TITOLO 4</b>	14.442.741,40	0,00	72.741,78	14.369.999,62	13.802.809,06	567.190,56	18.738.251,04	5.205.907,13		
	<b>RIEPILOGO TITOLI</b>										
	TITOLO 01	2.920.180,23	908.714,83	8.323,50	3.820.571,56	2.741.234,69	1.079.336,87	9.684.568,99	2.619.825,48		
	TITOLO 02	4.960.442,70	0,00	0,00	4.960.442,70	1.089.636,06	3.870.806,64	24.151.022,18	32.078.939,82		
	TITOLO 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TITOLO 04	14.442.741,40	0,00	72.741,78	14.369.999,62	13.802.809,06	567.190,56	18.738.251,04	5.205.907,13		
	<b>TOTALE GENERALE</b>	22.323.364,33	908.714,83	81.065,28	23.151.013,88	17.633.679,81	5.517.334,07	52.573.842,21	39.904.672,43		

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE  
DEL PORTO DI LIVORNO

GESTIONE CASSA

PAGINA BIANCA

1	2	3	ENTRATA							9	10
			4	5	6	7	8				
COD. N.	DENOMINAZIONE		GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2005				RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI PREVISIONI IN DIMINUIZ. (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)					
	<b>TITOLO 1</b>										
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>										
	Categoria 1 - Trasferimenti da parte dello Stato										
10101	Contributo dello Stato per servizi ed investimenti portuali		297.362,08	0,00	0,00	0,00	297.362,08	0,00	0,00	297.362,08	
10102	Contributo straord. dello Stato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10103	Devoluzione 50 %, tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate (Legge 5.576 n.355)		2.600.000,00	0,00	0,00	0,00	2.600.000,00	2.602.153,17	2.153,17	0,00	
10105	Devoluzione tassa passeggeri		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE CATEGORIA 1</b>		2.897.362,08	0,00	0,00	0,00	2.897.362,08	2.602.153,17	2.153,17	297.362,08	
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>		2.897.362,08	0,00	0,00	0,00	2.897.362,08	2.602.153,17	2.153,17	297.362,08	
	<b>TITOLO 2</b>										
	<b>ALTRE ENTRATE</b>										
	Categoria 1- Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi										
20101	Proventi servizi traffico merci		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20102	Proventi stazione marittima		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20103	Proventi Art. 20 L. 84/94		1.230.000,00	0,00	0,00	0,00	1.230.000,00	336.823,24	0,00	893.176,76	
20104	Proventi magazzini e spazi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.233,85	2.233,85	0,00	
20105	Proventi diversi (Lic. Impr.) Art. 16 L. 84/94 - Art.68 Codice della Navigazione		294.000,00	0,00	0,00	0,00	294.000,00	630.499,32	336.499,32	0,00	
	<b>TOTALE CATEGORIA 1</b>		1.524.000,00	0,00	0,00	0,00	1.524.000,00	969.556,41	338.733,17	893.176,76	

1	2	3	ENTRATA							9	10
			4	5	6	7	8				
COD. N.	DENOMINAZIONE		INIZIALI	GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2005		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUIZ. (4-7)						(8-7)
	Categoria 2 - Redditi e proventi patrimoniali										
20202	Canoni demaniali		4.400.000,00	0,00	0,00	4.400.000,00	8.630.739,19	4.230.739,19		0,00	
20203	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti, ecc.		25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	4.570,64	0,00		20.429,36	
	TOTALE CATEGORIA II		4.425.000,00	0,00	0,00	4.425.000,00	8.635.309,83	4.230.739,19		20.429,36	
	Categoria 3 - Poste correttive e compensative di spese correnti										
20301	Recuperi e rimborsi diversi		13.600,00	0,00	0,00	13.600,00	20.287,93	6.687,93		0,00	
20302	Concorsi da parte dello Stato (L.L.PP.) e di altri Enti privati per spese di servizi di manutenzione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	TOTALE CATEGORIA III		13.600,00	0,00	0,00	13.600,00	20.287,93	6.687,93		0,00	
	Categoria 4 - Entrate non classificabili in altre voci										
20401	Entrate varie ed eventuali		600.000,00	70.000,00	0,00	670.000,00	792.674,87	122.674,87		0,00	
	TOTALE CATEGORIA IV		600.000,00	70.000,00	0,00	670.000,00	792.674,87	122.674,87		0,00	
	TOTALE TITOLO 2		6.562.600,00	70.000,00	0,00	6.632.600,00	10.417.829,04	4.698.835,16		913.606,12	
	<b>TITOLO 3</b>										
	<b>ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>										
	Categoria 2 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche										
30201	Cessione immobilizzazioni tecniche		700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	807.586,96	107.586,96		0,00	
	TOTALE CATEGORIA II		700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	807.586,96	107.586,96		0,00	

1	2	3	ENTRATA							9	10
			4	5			7	8	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2005							
				6	PREVISIONI						
COD. N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	7		RISCOSSIONI	+	-				
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZ. (4-7)				DEFINITIVE (4+5-6)	(8-7)	(7-8)	
30301	Categoria 3 - Realizzo di valori mobiliari Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	12.300,00	0,00	0,00	12.300,00	8.130,65	0,00	4.169,35			
	TOTALE CATEGORIA III	12.300,00	0,00	0,00	12.300,00	8.130,65	0,00	4.169,35			
30401	Categoria 4 - Riscossione di crediti Prelevamenti da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
30403	Riscossioni da Compagnie Assicuratrici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
30405	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
30406	Riscossione altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE CATEGORIA IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE TITOLO 3	712.300,00	0,00	0,00	712.300,00	815.717,61	107.586,96	4.169,35			
	<b>TITOLO 4</b> <b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>										
	Categoria 1 - Trasferimenti dallo Stato										
40101	Contributo dallo Stato per manutenzione straordin.	23.526.000,00	0,00	19.000.000,00	4.526.000,00	3.493.803,03	0,00	1.032.196,97			
40102	Finanz. dello Stato per acq. beni patrimoniali	0,00	42.000.000,00	0,00	42.000.000,00	41.472.265,89	0,00	527.734,11			
40103	Devoluzione dell'80% della tassa e soprattassa di ancoraggio (art.3 comma 4-6 n.153 L.13/5/88) destinata a nuove opere di ampliamento del porto	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	145.987,74	0,00	14.012,26			

1	2	3	ENTRATA							9	10
			4	5	6			7	8		
					GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2005						
					INIZIALI	PREVISIONI					
IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZ. (4-7)	(8-7)									
COD. N.	DENOMINAZIONE										
40105	42	Devoluzione di un terzo della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate (art.3 com.1-6 n.153 13/5/88) per realizzare nuove opere o ampliamenti portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE CATEGORIA I	23.686.000,00	42.000.000,00	19.000.000,00	46.686.000,00	45.112.056,66	0,00	0,00	1.573.943,34	
40402	47	Categoria 4 - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE CATEGORIA IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE TITOLO 4	23.686.000,00	42.000.000,00	19.000.000,00	46.686.000,00	45.112.056,66	0,00	0,00	1.573.943,34	
50101	48	TITOLO 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI Operaz.finanziarie a medio e lungo termine	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE CATEGORIA I	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
50202	50	Categoria 2- Assunzione di altri debiti finanziari Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	2.117,09	2.117,09	2.117,09	0,00	
		TOTALE CATEGORIA II	0,00	0,00	0,00	0,00	2.117,09	2.117,09	2.117,09	0,00	
		TOTALE TITOLO 5	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	2.117,09	2.117,09	2.117,09	0,00	

1	2	3	ENTRATA						8	9	10
			GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2005								
COD. N.	DENOMINAZIONE	4	5		6		7	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	(7-8)	
			INIZIALI	IN AUMENTO	PREVISIONI VARIAZIONI	IN DIMINUZ.					DEFINITIVE
			(7-4)	(4-7)	(4+5-6)			(8-7)			
	<b>TITOLO 6</b>										
	<b>PARTITE DI GIRO</b>										
	Categoria 1 - Entrate aventi natura di partite di giro										
60101	Ritenute erariali	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	1.354.926,52	0,00	345.073,48			
60102	Ritenute previdenziali e assistenziali	380.000,00	0,00	0,00	380.000,00	353.378,69	0,00	26.621,31			
60103	Ritenute diverse su competenza	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	48.820,28	0,00	101.179,72			
60104	I.V.A.	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	143.323,51	0,00	256.676,49			
60105	Recuperi dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	9.945,83	0,00	40.054,17			
60106	Trattenute per conto terzi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00			
60107		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
60108	Rimborso somme pagate per conto terzi	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	3.652.911,07	0,00	8.347.088,93			
60109	Partite in sospeso	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	4.210.239,20	3.210.239,20	0,00			
	<b>TOTALE CATEGORIA 1</b>	15.730.000,00	0,00	0,00	15.730.000,00	9.773.545,10	3.210.239,20	9.166.694,10			
	<b>TOTALE TITOLO 6</b>	15.730.000,00	0,00	0,00	15.730.000,00	9.773.545,10	3.210.239,20	9.166.694,10			
	<b>RIEPILOGO TITOLI</b>										
	TITOLO 01	2.897.362,08	0,00	0,00	2.897.362,08	2.602.153,17	2.153,17	297.362,08			
	TITOLO 02	6.562.600,00	70.000,00	0,00	6.632.600,00	10.417.829,04	4.698.835,16	913.606,12			
	TITOLO 03	712.300,00	0,00	0,00	712.300,00	815.717,61	107.586,96	4.169,35			
	TITOLO 04	23.686.000,00	42.000.000,00	19.000.000,00	46.686.000,00	45.112.056,66	0,00	1.573.943,34			
	TITOLO 05	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	2.117,09	2.117,09	0,00			
	TITOLO 06	15.730.000,00	0,00	0,00	15.730.000,00	9.773.545,10	3.210.239,20	9.166.694,10			
	<b>TOTALE GENERALE</b>	56.588.262,08	42.070.000,00	26.000.000,00	72.658.262,08	68.723.418,67	8.020.931,58	11.955.774,99			

1	2	3	SPESA							10
			4	5	6	7	8	9		
COD. N.	DENOMINAZIONE		GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2005				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
			INIZIALI	PREVISIONI	VARIAZIONI IN AUMENTO IN DIMINUIZ.	DEFINITIVE			PAGAMENTI	
			(7-4)	(4-7)	(4+5-6)	(8-7)	(7-8)			
	<b>TITOLO 1</b>									
	<b>SPESE CORRENTI</b>									
	Categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente									
10101	1	Compensi del Presidente	200.000,00	0,00	200.000,00	152.550,02	0,00	47.449,98		
10102	1B	Compensi del Collegio Sindacale	29.500,00	0,00	29.500,00	34.022,34	4.522,34	0,00		
10103	1C	Compensi del Comitato Portuale	12.800,00	0,00	12.800,00	8.109,05	0,00	4.690,95		
10104	1D	Trasferte Organi Amm.ne e Controllo	40.000,00	0,00	40.000,00	10.748,80	0,00	29.251,20		
10105	1E	Spese elezioni Organi Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		<b>TOTALE CATEGORIA I</b>	<b>282.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>282.300,00</b>	<b>205.430,21</b>	<b>4.522,34</b>	<b>81.392,13</b>		
		Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio								
10201	2	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.750.700,00	0,00	3.750.700,00	3.541.495,65	0,00	209.204,35		
10202	3	Emolumenti variabili al personale dipendente	486.700,00	0,00	486.700,00	174.729,66	0,00	311.970,34		
10204	5	Indennita' rimborso spese missioni	160.000,00	0,00	160.000,00	147.037,54	0,00	12.962,46		
10205	6	Altri oneri per il personale	170.000,00	0,00	170.000,00	91.659,23	0,00	78.340,77		
10206	7	Spese per l'organizzazione di corsi al personale	57.000,00	0,00	57.000,00	12.501,48	0,00	44.498,52		
10207	8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	1.288.000,00	0,00	1.288.000,00	1.058.823,62	0,00	229.176,38		
		<b>TOTALE CATEGORIA II</b>	<b>5.912.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.912.400,00</b>	<b>5.026.247,18</b>	<b>0,00</b>	<b>886.152,82</b>		

1	2	3	SPESA							9	10	
			4	GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2005								8
				5	6		7	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
					INIZIALI	PREVISIONI VARIAZIONI						
COD. N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZ. (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI +	(8-7)	(7-8)			
	Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi											
10401	Prestazioni di terzi per la gestione di servizi portuali	25.000,00	10.000,00	0,00	35.000,00	20.845,21	0,00	14.154,79				
10402	Prestazioni di terzi per manutenzioni/riparazioni	120.000,00	70.000,00	0,00	190.000,00	122.143,76	0,00	67.856,24				
10403	Acquisto di materiali di consumo	20.000,00	10.000,00	0,00	30.000,00	23.612,06	0,00	6.387,94				
10404	Noleggio di mezzi tecnici e spese per conduzione di impianti tecnici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
10405	Utenze varie	80.000,00	20.000,00	0,00	100.000,00	80.003,34	0,00	19.996,66				
10406	Materiale di economato	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	29.682,25	0,00	10.317,75				
10407	Vestiaro	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00				
10408	Spese di rappresentanza	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	14.290,45	0,00	13.709,55				
10409	Spese postali telegrafiche e telefoniche	80.000,00	40.000,00	0,00	120.000,00	100.406,20	0,00	19.593,80				
10410	Spese per consulenze, per studi ed altre analoghe prestazioni professionali	100.000,00	80.000,00	0,00	180.000,00	164.472,80	0,00	15.527,20				
10411	Locazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
10412	Spese promozionali e di propaganda	307.000,00	60.000,00	0,00	367.000,00	177.248,15	0,00	189.751,85				
10412	Spese per pubblicità	60.000,00	0,00	10.000,00	50.000,00	7.444,00	0,00	42.556,00				
10413	Spese legali, giudiziarie e varie	80.000,00	240.000,00	0,00	320.000,00	272.413,58	0,00	47.586,42				
10414	Premi di assicurazione	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	75.074,99	74,99	0,00				
10415	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	80.000,00	35.000,00	0,00	115.000,00	64.364,78	0,00	50.635,22				

1	2	3	SPESA							9	10
			4	5	6	7	8				
COD. N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	PREVISIONI		VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZ. (4-7)	(4+5-6)	(8-7)	(7-8)				
10416	Spese diverse	510.000,00	50.000,00	0,00	0,00	560.000,00	419.336,28	0,00	140.663,72		
	TOTALE CATEGORIA IV	1.606.000,00	615.000,00	10.000,00	2.211.000,00	1.571.337,85	74,99	639.737,14			
10501	Categoria 5 - Trasferimenti passivi	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	2.400.000,00	2.365.779,61	0,00	34.220,39			
	TOTALE CATEGORIA V	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	2.400.000,00	2.365.779,61	0,00	34.220,39			
10601	Categoria 6 - Oneri finanziari	210.000,00	0,00	120.000,00	90.000,00	54.165,13	0,00	35.834,87			
	TOTALE CATEGORIA VI	210.000,00	0,00	120.000,00	90.000,00	54.165,13	0,00	35.834,87			
10701	Imposte, tasse e tributi vari	390.000,00	30.000,00	0,00	420.000,00	408.095,88	0,00	11.904,12			
	TOTALE CATEGORIA VII	390.000,00	30.000,00	0,00	420.000,00	408.095,88	0,00	11.904,12			
10801	Categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	185.000,00	75.000,00	0,00	260.000,00	53.513,13	0,00	206.486,87			
	TOTALE CATEGORIA VIII	185.000,00	75.000,00	0,00	260.000,00	53.513,13	0,00	206.486,87			
10901	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed access.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10902	Fondo di riserva	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00			
10903	Oneri vari straordinari - amm.to beni dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10904	Spese per realizzo delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE CATEGORIA IX	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00			
	TOTALE TITOLO 1	9.885.700,00	1.920.000,00	130.000,00	11.675.700,00	9.684.568,99	4.597,33	1.995.728,34			





1	2	3	SPESA							10
			4	5	6	7	8	9		
COD. N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2005		PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	+	-		
			IN AUMENTO (7-4)	PREVISIONI VARIAZIONI IN DIMINUIZ. (4-7)					DEFINITIVE (4+5-6)	(8-7)
	<b>TITOLO 4</b>									
	Spese per partite di giro									
	Categoria 1 - Spese per partite di giro									
40101	Ritenute erariali	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	1.491.493,28	0,00	208.506,72		
40102	Ritenute previdenziali ed assistenziali	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	378.946,30	0,00	21.053,70		
40103	Ritenute diverse	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	48.820,28	0,00	101.179,72		
40104	I.V.A.	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	309.385,77	0,00	20.614,23		
40105	Anticipazioni dell' Ente al personale	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	9.895,68	0,00	40.104,32		
40106	Versamento trattenute a favore di terzi (ritenute contrattuali)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00		
40107		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40108	Somme pagate per conto terzi	13.500.000,00	2.000.000,00	0,00	15.500.000,00	15.365.169,34	0,00	134.830,66		
40109	Partite in sospeso	930.000,00	0,00	0,00	930.000,00	1.134.540,39	204.540,39	0,00		
	TOTALE CATEGORIA 1	17.110.000,00	2.000.000,00	0,00	19.110.000,00	18.738.251,04	204.540,39	576.289,35		
	TOTALE TITOLO 4	17.110.000,00	2.000.000,00	0,00	19.110.000,00	18.738.251,04	204.540,39	576.289,35		
	<b>RIEPILOGO TITOLI</b>									
	TITOLO 01	9.885.700,00	1.920.000,00	130.000,00	11.675.700,00	9.684.568,99	4.597,33	1.995.728,34		
	TITOLO 02	32.020.000,00	29.000.000,00	25.000.000,00	36.020.000,00	24.151.022,18	0,00	11.868.977,82		
	TITOLO 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TITOLO 04	17.110.000,00	2.000.000,00	0,00	19.110.000,00	18.738.251,04	204.540,39	576.289,35		
	TOTALE GENERALE	59.015.700,00	32.920.000,00	25.130.000,00	66.805.700,00	52.573.842,21	209.137,72	14.440.995,51		

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE  
DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE V

RELAZIONE DEL COMMISSARIO  
DELL'AUTORITA' PORTUALE

BILANCIO CONSUNTIVO  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2005

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE DEL COMMISSARIO  
AL BILANCIO CONSUNTIVO  
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2005**

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

**IL COMMISSARIO**  
C.A. (CP) Salvatore GIUFFRÈ

## Consuntivo esercizio 2005

Il Conto Consuntivo per l'esercizio 2005 da sottoporre all'approvazione degli Organi di Amministrazione come prescritto dall'articolo 6 della Legge 13.02.87, n° 26, è stato predisposto dal Dirigente Amministrativo, recependo l'espresso invito del Vigilante Ministero e di cui al Protocollo n° 5190206 del 3 marzo 1999, ai sensi del nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell' Autorità Portuale di Livorno adottato con delibera del Comitato Portuale n° 3 del 2 febbraio 1998, integrato con le variazioni richieste dal Ministero dei Trasporti e Navigazione, così come comunicato con la nota di approvazione n° 5191355 del 30 ottobre 1998.

Il Bilancio in parola è costituito da:

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

### A - Consuntivo Finanziario

Il rendiconto finanziario, in relazione alla classificazione del Bilancio di Previsione è suddiviso nei seguenti tre conti:

- 1) Gestione di competenza
- 2) Gestione di cassa
- 3) Gestione di residui.

Nel rendiconto sono riportati per ciascun capitolo:

- le entrate e le spese di competenza, rispettivamente, accertate e impegnate, riscosse o rimaste da riscuotere, pagate o rimaste da pagare;
- le somme versate in Tesoreria e quelle pagate distintamente in conto di competenza e in conto residui;

- residui attivi e passivi degli esercizi precedenti all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse o pagate in conto di detti residui, le somme rimaste da riscuotere o da pagare in conto dei medesimi;
- il conto totale dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Nel conto sono altresì riportate, sempre per ciascun capitolo, le entrate e le spese previste, che poste a raffronto con le entrate e le spese, rispettivamente, accertate ed impegnate offrono i seguenti dati:

- 1) maggiori o minori entrate tra le entrate previste e quelle accertate;
- 2) economie o maggiori spese tra le spese previste e quelle impegnate;
- 3) maggiori o minori entrate accertate e spese impegnate, rispetto all'esercizio precedente.

Il Conto Finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

#### A/1 Gestione di competenza

TITOLI	ENTRATE	USCITE	SALDO ATTIVO	SALDO PASSIVO
Correnti	10.377.032,22	8.483.822,91	1.893.209,31	
Conto Capitale	50.687.114,21	51.269.519,30		582.405,09
Partite di giro	9.574.158,55	9.574.158,55		
Totale	70.638.304,98	69.327.500,76	1.310.804,22	

Confrontando i dati sopra riportati con quelli delle previsioni iniziali e definitive afferenti lo stesso esercizio ed escludendo le entrate e le uscite per le partite di giro, che si pareggiano nella somma di € 9.574.158,55, si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
<b>ENTRATE</b>			
Previsione iniziale	10.581.000,00	56.701.000,00	67.282.000,00
Variazioni di bilancio	185.000,00	1.000.000,00	1.185.000,00
Previsione finale	10.766.000,00	57.701.000,00	68.467.000,00
Accertamenti	10.377.032,22	50.687.114,21	61.064.146,43
Differenza rispetto prev. iniziali	-203.967,78	-6.013.885,79	-6.217.853,57
Differenza rispetto prev. finali	-388.967,78	-7.013.885,79	-7.402.853,57
<b>USCITE</b>			
Previsione iniziale	9.739.700,00	50.660.000,00	60.399.700,00
Variazioni di bilancio	120.206,43	1.000.000,00	1.120.206,43
Previsione definitiva	9.859.906,43	51.660.000,00	61.519.906,43
Impegni	8.483.822,91	51.269.519,30	59.753.342,21
Differenza rispetto prev. iniziali	-1.255.877,09	609.519,30	-646.357,79
Differenza rispetto prev. finali	-1.376.083,52	-390.480,70	-1.766.564,22

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

Tit.	Cat.		2005	%	2004	%	Differenza	%
I	I	Trasferimenti attivi correnti	2.502.516,81	24,1	2.564.254,47	25,0	-61.737,66	-2,4
II	I	Prestazioni servizi	1.362.413,79	13,1	704.612,70	6,9	657.801,09	93,4
II	II	Redditi e prov.ti patr.li	6.044.754,64	58,3	5.045.167,01	49,1	999.587,63	19,8
II	III	Poste correttive e comp.ve	10.613,97	0,1	28.861,32	0,3	-18.247,35	-63,2
II	IV	Entrate non classificabili	456.733,01	4,4	1.929.649,32	18,8	-1.472.916,31	-76,3
		<b>Totale entrate correnti</b>	<b>10.377.032,22</b>	<b>100,0</b>	<b>10.272.544,82</b>	<b>100,0</b>	<b>104.487,40</b>	<b>1,0</b>
III	II	Alienaz.ne immob.ni tecn.	316,67	0,00		0,0	316,67	100,0
III	III	Realizzo di valori mobiliari		0,0	8.130,65	0,2	-8.130,65	-100,0
III	IV	Riscossione crediti		0,0		0,0	0,00	
IV	I	Trasf.ti c/capitale dallo Stato	50.684.680,45	100,00	3.634.464,14	99,3	47.050.216,31	1294,6
IV	IV	Trasf.ti c/capitale da altri						
V	II	Depositi terzi a cauzione	2.117,09	0,00	17.079,00	0,5	-14.961,91	-87,6
		<b>Totale entrate c/capitale</b>	<b>50.687.114,21</b>	<b>100,0</b>	<b>3.659.673,79</b>	<b>100,0</b>	<b>47.027.440,42</b>	<b>1285,0</b>
		<b>Totale generale</b>	<b>61.064.146,43</b>		<b>13.932.218,61</b>		<b>47.131.927,82</b>	<b>338,3</b>

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate (escluse le partite di giro) sono passate, nel complessivo, da € 13.932.218,61 dell'esercizio 2004 a € 61.064.146,43 nell'esercizio 2005, con un incremento del 338,3%. Tale notevole differenza è dovuta principalmente alle ragioni esposte nella successiva nota al capitolo CE-39.

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

### **ENTRATE CORRENTI**

#### **Trasferimenti attivi correnti** (Titolo I – Categoria I)

- **Capitolo CE – 3 Devoluzione tasse portuali.** L'importo di **€ 2.502.516,81** si riferisce interamente alla tassa portuale, devoluta all'Autorità Portuale tramite la locale Circostrizione della dogana, ai sensi della LEGGE 05.05.76 N°355 e successive modificazioni, in particolare, L. 84/94 art. 28 comma 7 che ha ridotto la misura della erogazione, così come applicata prima della entrata in vigore della legge stessa (2/3=66.66%) all'attuale 50% del complessivo introito.

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

- **Capitolo CE – 16 Proventi canonici/affitti da soc. di gestione.** I proventi registrati in questo capitolo sono rivenienti dall'affitto dei complessi immobiliari (ex Erg, ex Montefiori ed ex Unicoop) acquistati nel corso del 2003 attraverso i finanziamenti di cui al D.M. 2.5.2001 e L. 166/2002, nell'ambito degli interventi di sostegno alla politica di sviluppo del progetto comunemente definito "Le Autostrade del Mare". L'importo complessivo di **€ 442.700,78** ricomprende anche l'affitto dell'area ex Enel e dei nuovi magazzini ex Camera di Commercio situati in Via Paleocapa, costruiti attraverso cofinanziamento U.E./Stato/Regione, a valere sul Docup 2000/2006

- **Capitolo CE – 18 Proventi diversi.** Art. 16 Legge 84/94 ed art. 68 codice della Navigazione.

€ 919.713,01 . Introito relativo al rilascio dalle autorizzazioni per operazioni portuali, canoni per navi ai lavori e autorizzazione trasporti eccezionali . Il notevole incremento rispetto all'anno precedente (€ 533.242,11) è dovuto principalmente alla registrazione di accertamenti relativi all'utilizzo degli accosti pubblici (€ 191.017,41), canoni per occupazione temporanea di aree in ambito portuale (€ 146.449,16) nonché canone per fornitura di acqua alle navi (€ 76.002,00).

**Redditi e proventi patrimoniali** (Titolo II - Categoria II)

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

Sono affluiti a questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessivi € 6.039.527,12..

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

- € 5.227,52 per interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa), contabilità speciale fruttifera, intrattenute presso le Poste Italiane Spa e la sezione Provinciale di Tesoreria della Banca d'Italia, ai sensi della Legge sulla Tesoreria Unica L. 720/84.

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

- **Capitolo CE – 24 Recupero e rimborsi diversi.**

L'importo di € 10.613,97 è costituito da:

- € 217,74 per rimborsi I.N.P.S. relativi alle donazioni sangue ed arretrati contributivi.
- € 2.648,45 per credito IRAP componente istituzionale 2004.
- € 5.135,16 trattasi di recuperi e rimborsi effettuati sulle competenze del personale dipendente.
- € 1.590,00 per rimborso nota credito Telecom
- € 1.022,62 per recuperi e rimborsi diversi effettuati nei confronti di terzi, utenti, fornitori, ecc., per rivalsa di spese già contabilizzate, e registrati nel presente capitolo a rettifica di costi per l'importo equivalente appunto al rimborso.

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

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

- **CAPITOLO CE – 26 Entrate varie ed eventuali.** Come noto è un capitolo di entrate correnti, residuale, cui affluiscono genericamente le entrate correnti più varie, non ricomprese in capitoli più tipici e specifici.  
L'importo di **€ 456.733,01** si compone di:
- € 98.716,20 maggior contributo U.E./Stato/Regione Toscana in occasione della 4° e 5° rata di progetti comunitari relativi al Docup 2000/2006.
  - € 3.806,74 Contributo comunitario per il progetto Tunisia.
  - € 7.175,17 Contributo comunitario per il progetto Waterfront.
  - € 7.384,44 Contributo Ministero del Lavoro e Politiche sociali per il progetto EQUAL.
  - € 100.867,00 per tessere accesso varchi doganali.
  - € 96.474,16 canone per utilizzo commerciale della Rete Telematica da parte della Soc. SI.TE.L.
  - € 126.899,46 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento.
  - € 1.464,03 da Compagnie di Assicurazioni per risarcimento danni.
  - € 13.945,81 per rimborsi vari.

**Entrate in conto capitale**

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

Nel corso del 2004, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con nota n° 4736 del 16.7.2004, ha comunicato l'aggiornamento del contributo per la manutenzione straordinaria, disciplinato da apposita convenzione (122/REG del 11.10.2004) per il triennio 2004-2006 per un importo di **€ 3.493.803,03**. Si è provveduto inoltre alla registrazione dell'importo di **€ 1.033.159,96** relativo alla convenzione aggiuntiva n° 122/05 del 27.09.2005.

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

Questo capitolo recepisce tutti i finanziamenti che vengono erogati all'Autorità Portuale di Livorno da parte dello Stato e della Regione per l'acquisto di beni patrimoniali. Nel corso del 2005 si è proceduto alla registrazione per complessivi **€ 46.000.000,00**.

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

- Molo Italia 413/base € 2.384.054,83
- Messa in sicurezza del Canale Industriale € 6.779.435,45
- Cunicolo oleodotto D.T. € 1.022.551,72
- Resezione Calata Bendasi € 575.631,25
- Bacino galleggiante € 255.477,43
- Banchina di riva bacini galleggiante € 1.575.470,95

- Ricostruzione banchina magnale 1.160.159,22
- Compl. Adeguamento vasca € 249.036,46
- Security portuale € 8.136.053,58
- Molo Italia convenzione M.I.T. € 5.300.051,16
- Ristrutturazione Via L. da Vinci e Galvani € 381.039,21
- Ristr. Piazzali/uffici Erg € 934.308,51
- Delocalizzazione Soc. Labromare € 145.814,12
- Acquisto area Montefiori € 3.215.971,90
- Delocalizzazione Seal € 182.800,00
- Lav. Palazzina ex Labromare € 218.254,90
- Escavi 413/bis e ter € 300.713,64
- Escavi 413 quater € 1.386.271,61
- Acquisto area R.F.I. € 3.223.188,37
- Adeguam. impermeab. Vasca € 1.500.000,00
- Prog.ne raddoppio vasca di contenimento € 500.000,00
- Prog.ne difese di sponda € 200.000,00
- Studio idrogeologico € 150.000,00
- Smaltimento fanghi € 300.000,00
- Completamento piazzali e palazzina ex Erg € 110.000,00
- Sistem. Manut. Assetto viario portuale € 450.000,00
- Oneri di urbanizz. Aree Collesalveti € 250.000,00
- Molo Italia mutuo 1 e 2 € 3.978.047,20
- Area ex Toscoplast € 650.000,00

□ **Capitolo CE-40 Devoluzione dell'80% soprattassa di ancoraggio.**

€ 157.717,46 per soprattassa di ancoraggio.

**A1/B - Spese**

Nella categoria delle spese correnti ammontanti a complessivi € 8.483.822,91 si è riscontrato, come risulta dalla sotto riportata tabella di raffronto, un incremento del 10,7% pari ad € 821.663,03. Tale differenza è dovuta principalmente a maggiori costi sostenuti negli oneri del personale e nel capitolo CU-26 Contributi per lo sviluppo di attività portuali, come meglio specificato nelle relative note qui di seguito riportate.

Tit.	Cat.	DENOMINAZIONE	2005	%	2004	%	Differenza	%
I	I	Spese per gli organi dell'Ente	199.841,44	2,4	190.449,33	2,5	9.392,11	4,9
I	II	Oneri per il personale	4.982.989,60	58,7	4.344.283,29	56,7	638.706,31	14,7
I	IV	Spese acquisto beni cons. e servizi	1.337.075,94	15,8	1.486.450,69	19,4	-149.374,75	-10,0
I	V	Contributi per lo sviluppo di attività portuali	1.384.804,54	16,3	1.234.057,49	16,1	150.747,05	12,2
I	VI	Oneri finanziari	54.165,13	0,6	20.945,73	0,3	33.219,40	158,6
I	VII	Imposte e tasse	403.360,68	4,8	378.918,37	4,9	24.442,31	6,5
I	VIII	Poste correttive comp.	56.792,01	0,7	7.054,98	0,1	49.737,03	705,0
I	IX	Spese non classific.in altre voci	64.793,57	0,8				
		<b>Totale</b>	<b>8.483.822,91</b>	<b>100,0</b>	<b>7.662.159,88</b>	<b>100,0</b>	<b>821.663,03</b>	<b>10,7</b>

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

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

Gli impegni di spesa relativi a questa categoria ammontano a complessivi € **199.841,44**, con un incremento di € 9.392,11 rispetto all'anno precedente, riconducibile principalmente ai capitoli CU-1A Compensi del Presidente e CU-1D - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo, così dettagliati:

- **CU-1A** - I compensi erogati al Commissario dell'Autorità Portuale ammontano a complessivi € **152.550,02**, comprensivi dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste.
- **CU-1B** - Compensi del Collegio Sindacale € **30.386,78** (somma dei compensi corrisposti ai membri del collegio Sindacale ai sensi del D.M. 31.3.2003).
- **CU-1C** - Compensi del Comitato Portuale € **6.662,85** (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale).
- **CU-1D** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo € **10.241,79**.
- **CU-1E** - Spese per elezioni Organi di Amministrazione. Nel corso del 2005 non si è registrato nessun impegno poiché le elezioni per il rinnovo del Comitato Portuale e della Commissione Consultiva, che ricorrono ogni quattro anni, si sono svolte nel 2003.

**Oneri per il personale** (Titolo I – Categoria II)

Gli oneri per il personale (capitoli CU2, CU3, CU8), sono passati complessivamente da € 4.136.161,73 dell'esercizio finanziario 2004, ad € 4.713.662,37 dell'esercizio finanziario 2005, con un aumento di € 577.500,64. La presenza media annua dei dipendenti è passata da n° 74,00 del 2004 a n° 72,41 del 2005.

Il costo medio annuo è aumentato da €. 55.894,08 ad € 65.096,84 con un incremento pro-capite di € 9.202,77, riconducibile principalmente ai seguenti fattori:

CU-2 e CU-3 + € 376.503,51.

Rinnovi contrattuali intervenuti in corso d'anno.

**Personale Impiegatizio e Quadro:**

- CCNL Unico dei Porti sottoscritto il 03.03.2005 (recepito dal Comitato Portuale con delibera n.3 del 29.4.2005).
- Accordo Integrativo Aziendale per il personale dipendente Impiegatizio e Quadro (recepito dal Comitato Portuale con delibera n.8 del 23.6.2005) con cui si è proceduto a rinnovo del Testo Unico del Salario Aziendale e di produttività.

**Personale dirigente:**

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

**Importi una-tantum:**

- Nel corso del 2005, in relazione ai precitati rinnovi contrattuali, sono state erogate somme una-tantum per complessivi € 95.903,52 che trovano corrispondenza nelle voci 18 Conguaglio integrativo e 19 Tassazione separata C.C.N.L.

CU-8 + € 200.97,13.

L'incremento relativo al capitolo CU-8, Oneri previdenziali ed assistenziali (+ € 200.997,13), è dovuto sia agli effetti relativi ai rinnovi contrattuali sopracitati, sia ai maggiori oneri assicurativi versati all'I.N.A.I.L. in sede di autoliquidazione 2005 rispetto al 2004 (+ € 83.152,41).

Allo scopo di rendere più trasparente la lettura delle allegate tabelle, si è ritenuto di procedere ad un più ampio dettaglio di alcune voci retributive. In particolare:

- “Minimo tabellare e conglobato”. La voce è stata suddivisa nelle tre singole componenti:
  - “Trattamento economico individuale”. Questa voce è riferita al trattamento economico riconosciuto al personale dirigente sulla base degli accordi nazionali recentemente intervenuti ed ha sostituito i sotto indicati elementi in vigore secondo la precedente normativa “minimo contrattuale”, “ex elemento di maggiorazione”, “scatti di anzianità dirigenti” e “valore della coefficientazione”.
  - “Minimo contrattuale”. Questa voce riguarda il trattamento base riconosciuto al personale dirigente come stabilito dai C.C.N.L. in vigore prima del suddetto rinnovo e ad oggi assorbita dal “Trattamento economico individuale”.
  - “Minimo conglobato”. Questo elemento retributivo è riferito al trattamento economico riconosciuto al personale Quadro ed impiegatizio. E’ stato aggiornato negli importi tabellari dal rinnovo contrattuale avvenuto in dta 3.3.2005 (C.C.N.L. Unico dei porti).
- “Ad personam contrattuali e funzionale”. La voce è stata suddivisa sulla base del rispettivo titolo nei seguenti elementi:
  - “Ad personam contrattuali” riguardante le erogazioni ad personam stabilite dal C.C.N.L. per il personale Quadro ed impiegatizio.
  - “Ad personam funzionale” riconosciuta al Segretario Generale F.F. sulla base delle disposizioni di cui al Decr. 111/Comm del 5.5.2005.
- Si è ritenuto opportuno ventilare la voce “25 Altre voci di 2° livello” nei singoli elementi di riferimento indennità di cassa, pagamento R.O.L. , conguaglio integrativo e ferie pagate per cessazione dipendenti.

VALORI ASSOLUTI			
VOCI RETRIBUTIVE	2005	2004	DIFFERENZA
<b>CU-2 EMOLUMENTI FISSI</b>			
<b>Voci Fisse di 1° livello</b>			
1 Min.Tabellare e Conglobato		1.322.030,09	-1.322.030,09
2 Trattamento economico individuale	427.820,68		427.820,68
3 Minimo contrattuale	130.588,52		130.588,52
4 Minimo conglobato	1.326.070,86		1.326.070,86
5 Ex Elemento di Maggiorazione	8.595,98	22.168,58	-13.572,60
6 Ad Personam Contrattuali e Funzion.		38.936,33	-38.936,33
7 Ad personam contrattuali	26.114,47		26.114,47
8 Ad personam funzionale	36.748,91		36.748,91
9 2° Elemento	133.361,30	136.006,38	-2.645,08
10 Elemento Onnicomprensivo	38.685,48	38.416,98	268,50
11 Indennità di funzione	12.818,22	13.179,53	-361,31
12 Elemento distinto di retribuzione	8.569,93	8.636,94	-67,01
13 Scatti di anzianità	147.358,85	165.660,42	-18.301,57
14 Premio al personale	20.000,00	450.000,00	-430.000,00
15 Festività		40.943,93	-40.943,93

16 Assegno nucleo familiare	2.010,96	1.443,90	567,06
17 Valore Coefficientaz. Dirigenti	106.828,62	277.024,12	-170.195,50
18 Conguaglio integrativo	38.956,33		38.956,33
19 Tassazione separata C.C.N.L.	56.947,19		56.947,19
20 Altre voci 1° livello	28.710,81	-11.628,20	40.339,01
<b>Totale Voci fisse di 1° livello</b>	<b>2.550.187,11</b>	<b>2.502.819,00</b>	<b>47.368,11</b>
<b>Voci Fisse di 2° livello</b>			
21 Superminimo di livello	281.627,65	211.100,39	70.527,26
22 Salario aziendale	292.598,36		292.598,36
23 Indennità /reperibilità ispettori	41.461,20		41.461,20
24 Ad personam Quadri	53.033,33	56.390,32	-3.356,99
25 Altre voci 2° livello		181.405,20	-181.405,20
<b>Totale Voci fisse di 2° livello</b>	<b>668.720,54</b>	<b>448.895,91</b>	<b>219.824,63</b>
<b>TOTALE SPESA COMP. FISSE (CU-2)</b>	<b>3.218.907,65</b>	<b>2.951.714,91</b>	<b>267.192,74</b>
<b>CU-3 EMOLUMENTI VARIABILI</b>			
26 Indennità di reperibilità		44.534,17	-44.534,17
<b>Voci Fisse di 1° livello</b>			
27 Ferie pagate per cessazione dipend.	19.250,25		19.250,25
28 Festività	40.743,41		40.743,41
29 Salario aziendale		257.049,32	-257.049,32
30 Compenso lavoro straordinario	28.869,51	32.394,54	-3.525,03
31 Conguagli attivi	16.894,62	4.415,21	12.479,41
32 Assenze infortuni, malattia, ferie	3.054,11	2.935,17	118,94
33 Altre competenze accessorie	14.594,28	0,00	14.594,28
<b>Totale Voci fisse di 1° livello</b>	<b>123.406,18</b>	<b>296.794,24</b>	<b>-173.388,06</b>
<b>Voci Fisse di 2° livello</b>			
34 Premio al personale	329.000,00		329.000,00
35 Incentivazioni ex art.18 L.109/94		35.539,38	-35.539,38
36 Pagamento R.O.L.	27.592,18		27.592,18
37 Indennità di cassa/reper. autisti	6.180,20		6.180,20
<b>Totale Voci fisse di 2° livello</b>	<b>362.772,38</b>	<b>35.539,38</b>	<b>327.233,00</b>
<b>TOTALE COMP. ZE VARIABILI (CU-3)</b>	<b>486.178,56</b>	<b>376.867,79</b>	<b>109.310,77</b>
<b>TOTALE LORDO COMP. ZE</b>	<b>3.705.086,21</b>	<b>3.328.582,70</b>	<b>376.503,51</b>
38 Oneri prev.li e ass.li (CU-8)	1.008.576,16	807.579,03	200.997,13
Oneri di comp.za esercizio	4.713.662,37	4.136.161,73	577.500,64
<b>MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO</b>	<b>72,41</b>	<b>74,00</b>	<b>-1,59</b>
<b>COSTO MEDIO ANNUO</b>	<b>65.096,84</b>	<b>55.894,08</b>	<b>9.202,77</b>
<b>TOTALE CAPITOLI 2-3-8</b>	<b>4.713.662,37</b>	<b>4.136.161,73</b>	<b>577.500,64</b>
<b>ALTRI ONERI PER IL PERSONALE</b>			
<b>VOCI RETRIBUTIVE</b>			
39 Indennità rimborsi per missioni (CU-5)	108.438,57	97.167,09	11.271,48
40 Spese per organizzaz. Corsi (CU-7)	10.716,50	26.376,00	-15.659,50
41 Altri oneri (CU-6)	88.966,49	83.545,06	5.421,43
<b>TOTALE ALTRI ONERI</b>	<b>208.121,56</b>	<b>207.088,15</b>	<b>1.033,41</b>

VALORI MEDI ANNUI PRO-CAPITE			
VOCI RETRIBUTIVE	2005	2004	DIFFERENZA
<b>CU-2 EMOLUMENTI FISSI</b>			
<b>Voci Fisse di 1° livello</b>			
1 Min. Tabellare e Conglobato	0,00	17.865,27	-17.865,27
2 Trattamento economico individuale	5.908,31	0,00	5.908,31
3 Minimo contrattuale	1.803,46	0,00	1.803,46
4 Minimo conglobato	18.313,37	0,00	18.313,37
5 Ex Elemento di Maggiorazione	118,71	299,58	-180,86
6 Ad Personam Contrattuali e Funzion.	0,00	526,17	-526,17
7 Ad personam contrattuali	360,65	0,00	360,65
8 Ad personam funzionale	507,51	0,00	507,51
9 2° Elemento	1.841,75	1.837,92	3,83
10 Elemento Onnicomprensivo	534,26	519,15	15,11
11 Indennità di funzione	177,02	178,10	-1,08
12 Elemento distinto di retribuzione	118,35	116,72	1,64
13 Scatti di anzianità	2.035,06	2.238,65	-203,59
14 Premio al personale	276,20	6.081,08	-5.804,88
15 Festività	0,00	553,30	-553,30
16 Assegno nucleo familiare	27,77	19,51	8,26
17 Valore Coefficientaz. Dirigenti	1.475,33	3.743,57	-2.268,24
18 Conguaglio integrativo	538,00		
19 Tassazione separata C.C.N.L.	786,45		
20 Altre voci 1° livello	396,50	-157,14	553,64
<b>Totale Voci fisse di 1° livello</b>	<b>35.218,71</b>	<b>33.821,88</b>	<b>1.396,84</b>
<b>Voci Fisse di 2° livello</b>			
21 Superminimo di livello	3.889,35	2.852,71	1.036,64
22 Salario aziendale	4.040,86	0,00	4.040,86
23 Indennità /reperibilità ispettori	572,59	0,00	572,59
24 Ad personam Quadri	732,40	762,03	-29,63
25 Altre voci 2° livello	0,00	2.451,42	-2.451,42
<b>Totale Voci fisse di 2° livello</b>	<b>9.235,20</b>	<b>6.066,16</b>	<b>3.169,04</b>
<b>TOTALE SPESA COMP. FISSE (CU-2)</b>	<b>44.453,91</b>	<b>39.888,04</b>	<b>4.565,87</b>
<b>CU-3 EMOLUMENTI VARIABILI</b>			
26 Indennità di reperibilità	0,00	601,81	-601,81
<b>Voci Fisse di 1° livello</b>			
27 Ferie pagate per cessazione dipend.	265,85	0,00	265,85
28 Festività	562,68	0,00	562,68
29 Salario aziendale	0,00	3.473,64	-3.473,64
30 Compenso lavoro straordinario	398,70	437,76	-39,07
31 Conguagli attivi	233,32	59,67	173,65
32 Assenze infortuni, malattia, ferie	42,18	39,66	2,51
33 Altre competenze accessorie	201,55	0,00	201,55
<b>Totale Voci fisse di 1° livello</b>	<b>1.704,27</b>	<b>4.010,73</b>	<b>-2.306,46</b>

<b>Voci Fisse di 2° livello</b>			
34 Premio al personale	4.543,57	0,00	4.543,57
35 Incentivazioni ex art.18 L.109/94	0,00	480,26	-480,26
36 Pagamento R.O.L.	381,05	0,00	381,05
37 Indennità di cassa/reper. autisti	85,35	0,00	85,35
<b>Totale Voci fisse di 2° livello</b>	<b>5.009,98</b>	<b>480,26</b>	<b>4.529,71</b>
<b>TOTALE COMP ZE VARIABILI (CU-3)</b>	<b>6.714,25</b>	<b>5.092,81</b>	<b>1.621,44</b>
<b>TOTALE LORDO COMP.ZE</b>	<b>51.168,16</b>	<b>44.980,85</b>	<b>6.187,31</b>
38 Oneri prev.li e ass.li (CU-8)	13.928,69	10.913,23	3.015,46
Oneri di comp.za esercizio	65.096,84	55.894,08	9.202,77
<b>MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>
<b>COSTO MEDIO ANNUO</b>	<b>65.096,84</b>	<b>55.894,08</b>	<b>9.202,77</b>
<b>TOTALE CAPITOLI 2-3-8</b>	<b>65.096,84</b>	<b>55.894,08</b>	<b>9.202,77</b>

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

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2005, confrontate con quelle dell'anno precedente.

L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.486.450,69 dell'anno 2004 ad € 1.337.075,94 dell'anno 2005 con una diminuzione di spesa di € 149.374,75 pari al 10,0%.

Cap.	DENOMINAZIONE	2005	2004	Differenza	%
10	Prestaz. di terzi per gestione servizi portuali	26.933,94	13.308,78	13.625,16	102,4
11	Prestaz. di terzi per gestione manut. e riparazioni	159.638,43	112.127,37	47.511,06	42,4
12	Acquisto materiale consumo	19.123,43	19.924,74	-801,31	-4,0
13	Noleggio mezzi tecnici			0,00	
14	Utenze varie	73.768,81	69.213,69	4.555,12	6,6
15	Materiale economato	33.522,56	34.597,81	-1.075,25	-3,1
16	Vestiaro				
17	Spese di rappresentanza	15.348,45	27.997,34	-12.648,89	-45,2
18	Spese postali telegr. e telefon.	89.887,07	87.065,83	2.821,24	3,2
19	Spese per consulenze e prestazioni prof.li	94.981,40	114.974,92	-19.993,52	-17,4
20	Locazioni passive			0,00	
21A	Spese promozionali e propag.	186.089,49	326.898,90	-140.809,41	-43,1
21B	Spese per pubblicità	4.008,00	22.001,15	-17.993,15	-81,8
22	Spese legali giudiziali	27.417,68	63.139,03	-35.721,35	-56,6
23	Premi assicurazione	74.997,73	61.053,41	13.944,32	22,8
24	Spese pulizia	67.746,46	78.534,18	-10.787,72	-13,7
25	Spese diverse	463.612,49	455.613,54	7.998,95	1,8
	<b>Totale</b>	<b>1.337.075,94</b>	<b>1.486.450,69</b>	<b>-149.374,75</b>	<b>-10,0</b>

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

Capitolo CU26 Contributo per lo sviluppo di attività portuali.

L'importo di **€ 1.384.804,54** è costituito:

1. per € 547.095,17 riferito alla ordinaria ed annuale manutenzione ordinaria, di cui:
  - € 451.778,53 per pulizia strade, parti comuni e specchi acquei
  - € 88.289,44 per consumi energia elettrica
  - € 7.027,20 Trasporto e smaltimento rifiuti
  
2. per € 822.512,41 riconducibili ad altri interventi e/o lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale, nel dettaglio:
  - € 216.666,66 manutenzione Rete Telematica
  - € 68.918,40 SI.TE.L. – Servizio supporto sistemistica
  - € 55.000,00 ARPAT – Analisi chimiche
  - € 18.880,00 Interventi ed ispezioni subacquee
  - € 24.709,56 Segnaletica verticale ed orizzontale
  - € 26.251,12 Recinzioni e delimitazioni stradali
  - € 23.332,24 ordinaria manutenzione impianti elettrici
  - € 67.931,15 Lavori e ristrutturazioni edili
  - € 29.815,61 Asfaltature piazzali e pavimentazioni stradali
  - € 25.800,00 Rilievi topografici e planoaltimetrici
  - € 15.698,93 Security portuale
  - € 54.000,00 Manutenzione bacino galleggiante
  - € 24.300,00 Analisi e monitoraggio ambientale
  - € 12.394,80 Uso della rete telematica per porti ed approdi turistici
  - € 20.260,17 Manutenzione porto isola di Capraia
  - € 18.000,00 Studio preliminare di fattibilità trasformaz. Dars. Petroli in banchina polivalente petroli-carichi secchi
  - € 120.553,77 Altri interventi di ordinaria manutenzione
  
3. per € 15.196,96 relativo alla vigilanza varchi doganali

**Oneri finanziari** (Titolo I – Categoria VI)

Capitolo CU-27 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. **€ 54.165,13**. Sono affluiti in questo capitolo principalmente gli impegni relativi a commissioni bancarie per la costituzione di fidejussioni richieste dal vigilante Ministero per il finanziamento di opere quali:

- Banchinamento sponda di levante (€ 1.477,24)
- Ricostr. banchina Magnale/darsena Ugione (€ 1.702,14)
- Molo Italia (€ 9.888,23)
- 4° lotto - Banchina sponda est (€ 2.708,18)
- Cunicolo Oleodotto Darsena Toscana (€ 2.097,62)
- Stoccaggio materiali dragaggio (€ 23.240,56)
- Progetto Equal (€ 10.755,22)
- Resecuzione Calata Bendasi (€ 1.776,85)

**Oneri tributari** (Titolo I – Categoria VII)

Capitolo CU-28 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di € **403.360,68** si riferisce a:

- € 341.468,00 IRAP 2005.
- € 8.462,00 IRES 2005.
- € 40.892,28 ICI Acconto e saldo 2005.
- € 10.423,24 Tassa R.S.U. competenza 2005.
- € 489,52 Tosap 2002 e2003 Fabbricati Via del Marzocco
- € 1.398,34 IRES su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso la Banca d'Italia (L. 720/94)
- € 13,09 IRES su interessi maturati sulle disponibilità liquide intrattenute presso le Poste Italiane.
- € 214,21 Consorzio di bonifica

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

Gli impegni registrati nel capitolo CU-29 di € **56.792,01** si riferiscono alla compensazione e rimborso di entrate correnti già accertate. L'importo principale è relativo al rimborso alla Regione Toscana di € 49.464,19 quale maggior contributo erogato in occasione della 1° rendicontazione effettuata nel corso del 2003 .

**Spese non classificabili in altre voci** (Titolo I Categoria IX)

Capitolo CU-33 Oneri vari straordinari.

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con D.M n° 211 del 17.10.2005 decretava la riduzione nella misura del 10% degli stanziamenti assunti nei rispettivi Bilanci di Previsione 2005, per le spese comprese nella categoria IV del titolo I, Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, limitatamente alle disponibilità non impegnate alla data di entrata in vigore del precitato decreto.

In sede di 3° variazione di Bilancio di Previsione 2005, con Delibera di Comitato Portuale n° 21 del 1.12.2005, veniva disposto l'accantonamento di € 64.793,57, da versare entro il 30 giugno 2006, equivalente alle economie complessivamente realizzate nei "consumi intermedi" della categoria IV.

**Spese in conto capitale**

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 51.269.519,30 contro € 5.372.442,73 dell'esercizio precedente. L'aumento, pari ad € 45.897.076,57, è dovuto principalmente alle registrazioni avvenute sul CU-39 per l'acquisto di beni patrim. con finanziamento dello Stato.

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2005			DIFFERENZA		
Impegni	Prev.iniz.	Prev.def.ve	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
<b>CU 35 - Acquisizione immobili</b>					
	150.000,00	150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-6.825,60
<b>CU 36 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria</b>					
4.984.868,31	43.000.000,00	5.000.000,00	-38.015.131,69	-15.131,69	-105.700,85
<b>CU 37 - Acquisizione di attrezzature e macchinari</b>					
120,00	100.000,00	100.000,00	-99.880,00	-99.880,00	-32.762,00
<b>CU 38 - Acquisto di mobili e macchine</b>					
130.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	13,74
<b>CU 39 - Acquisto di beni patrim. Con finanziamento dello Stato</b>					
46.000.000,00		46.000.000,00	46.000.000,00	0,00	46.000.000,00
<b>CU 40 - Sottoscrizione di partecipazioni azionarie</b>					
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CU 42 - Acquisto titoli</b>					
<b>CU 43 - Versamenti c/depositi bancari (T.F.R.)</b>					
<b>CU 44 - Versamento altri depositi bancari</b>					
	7.000.000,00	0,00	-7.000.000,00	0,00	0,00
<b>CU 46 - Concessione prestiti a breve scadenza</b>					
<b>CU 47 - Depositi a cauzione presso terzi</b>					
<b>CU 49 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio</b>					
154.530,99	280.000,00	280.000,00	-125.469,01	-125.469,01	42.351,28
<b>CU 55 - Restituzione depositi a cauzione</b>					
			0	0	

**CU 36 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria**

In questo capitolo sono affluite tutte le spese riconducibili a lavori e/o interventi di straordinaria manutenzione eseguiti dall'Autorità Portuale nel Porto di Livorno, così come disposto dalla Direttiva n° 0099836 del 19.9.2002 emanata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e trasmesso alla scrivente dal vigilante Ministero con nota n° 0099836 del 19.9.2002.

L'importo complessivo di € 4.984.868,31 si riferisce a:

- € 2.471.360,31 per lavori/interventi di manutenzione straordinaria, tra cui:
  - € 166.000,00 Asfaltature strade e piazzali
  - € 53.790,00 Manutenzione piattaforma attracco Calata Sgarallino
  - € 25.000,00 Forn. materiale riciclato vasca di colmata
  - € 30.000,00 Lavori di riparaz. muro banchina Calata Pisa
  - € 219.720,73 Analisi e caratterizzazione sedi di dragaggio
  - € 53.152,65 Ripristino danni Terminal Marzocco
  - € 60.686,16 Fornitura e posa in opera parabordi
  - € 33.480,00 Intervento di bonifica tetto in eternit
  - € 47.760,00 Livellamento del fondale del Pontile Capitaneria
  - € 60.000,00 Messa in sicurezza falde
  - € 64.800,00 Indagini caratterizzazione canale di accesso, Dars. Pisa
  - € 180.000,00 Manutenzione infrastruttura ferroviaria
  - € 1.319.999,75 Lodo arbitrale per revoca concessione
- € 49.649,00 Messa in sicurezza del Canale Industriale
- € 550.000,00 Resecuzione Calata Bengasi
- € 19.280,27 Monitoraggio versamento fanghi
- € 174.383,95 Completamento adeguamento vasca contenimento
- € 259.355,00 Piazzali c/o accesso porto passeggeri
- € 77.625,53 Lavori banchina di levante
- € 1.000.000,00 Accordo bonario Molo Italia
- € 359.070,18 Immobile Stazione porto vecchio

**Capitolo CU 37 - Acquisizione di attrezzature e macchinari.**

L'importo di € 120,00 si riferisce all'acquisto di un prefabbricato.

**Capitolo CU-38** Acquisto mobili e macchine per ufficio.

La cifra complessiva di € 130.000,00 è stata impegnata nel corso dell'anno 2005 per l'acquisto di mobili, computer e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale

**Capitolo CU-39** Acquisto di beni patrim. Con finanziamento dello Stato

Come già riportato nella precedente nota al capitolo di entrata CE-39, affluiscono in questo capitolo gli impegni assunti dall'Autorità Portuale unicamente per l'acquisto di beni patrimoniali con contributo ministeriale e/o regionale. L'importo complessivo di € 46.000.000,00 è stato destinato alle opere elencate nella nota di cui al capitolo CE-39.

**Capitolo CU-49** Indennità di anzianità.

L'importo complessivo di € 154.530,99 si riferisce ad anticipazioni sul T.F.R. corrisposte a dipendenti a termini di legge nel corso dell'anno 2005.

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di € **9.574.158,55** con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

Capitolo CU-56	Versamento ritenute erariali	€	1.326.549,21
"	57 Versamento ritenute prev.li e ass.li	"	353.378,69
"	58 Versamento ritenute diverse	"	48.820,28
"	59 I.V.A.	"	354.380,66
"	60 Anticipazioni al personale	"	9.758,48
"	61 Versamento trattenute a favore di terzi	"	
"	63 Somme pagate per conti terzi	"	3.097.968,71
"	64 Partite in sospeso	"	4.383.302,52

### A/2 - Gestione Cassa

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

INCASSI		PAGAMENTI	
Trasferimenti attivi correnti	2.602.153,17	Compensi organi amm.ne	205.430,21
Prestazione servizi	969.556,41	Oneri per il personale	5.026.247,18
Redditi e proventi patrimoniali	8.635.309,83	Spese per acq.beni consumo e servizi	1.571.337,85
Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti	20.287,93	Contributi sviluppo att. Portuali	2.365.779,61
Entrate varie ed eventuali	792.674,87	Oneri finanziari	54.165,13
		Imposte e tasse	408.095,88
		Restituzione e rimborsi	53.513,13
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>13.019.982,21</b>	<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>9.684.568,99</b>
Cessazioni immobilizz. tecniche	807.586,96	Acquisizione immobili	
Prelev.to da depositi bancari		Acquisizione imm.ni tecniche	23.996.491,19
Riscossione da comp.ie ass.ne		Acquisto partec.ni e valori mobiliari	
Realizzo di valori mobiliari	8.130,65	Concessione prestiti e anticipi	
Riscossione di altri crediti		TFR liquidato nell'esercizio	154.530,99
Trasferimenti c/capitale	45.112.056,66	Restituzione depositi a cauzione	
Depositi di terzi a cauzione	2.117,09		
<b>TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE</b>	<b>45.929.891,36</b>	<b>TOTALE SPESE IN C/CAPITALE</b>	<b>24.151.022,18</b>
Entrate per partite di giro	9.773.545,10	Restituzione per partite di giro	18.738.251,04
<b>TOTALE INCASSI</b>	<b>68.723.418,67</b>	<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>52.573.842,21</b>
<b>FONDO INIZIALE DI CASSA</b>	<b>16.593.630,44</b>	<b>SALDO FINALE DI CASSA</b>	<b>32.743.206,90</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>85.317.049,11</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>85.317.049,11</b>

Appare utile precisare per una migliore comprensione che il saldo finale di cassa di € 32.743.206,90 giacente presso il conto di Tesoreria della Banca d'Italia si riferisce:

- € 1.008.343,97 alle residue somme depositate e destinate al Cunicolo Oleodotto D.T.
- € 557.231,25 alle residue somme depositate e destinate alla Resezione della Calata Bendasi
- € 255.477,43 alle residue somme depositate e destinate al Bacino Galleggiante
- € 38.016,36 alle residue somme depositate e destinate alla Banchina di riva Bacino galleggiante
- € 7.993.415,39 alle residue somme depositate e destinate alla Security.
- € 4.787.259,23 alle residue somme depositate e destinate al Molo Italia
- € 486.059,86 Ristrutturazione piazzali/uffici Erg
- € 145.814,12 Delocalizzazione Labromare
- € 2.015.971,90 Acquisto area Montefiori
- € 6.200.000,00 Acquisto area R.F.I.
- € 1.500.000,00 Adeguamento imperm. Vasca fanghi escavo
- € 12.000,00 Recinzione servitù passo area ex Montefiori
- € 500.000,00 Prog.ne raddoppio vasca di contenimento
- € 200.000,00 Prog.ne difese di sponda
- € 150.000,00 Studio idrogeologico
- € 300.000,00 Smaltimento fanghi
- € 110.000,00 Completamento piazzali e palazzina ex Erg
- € 450.000,00 Sistem. Manut. Assetto viario portuale
- € 250.000,00 Oneri di urbanizz. Aree Collesalvetti
- € 214.614,30 Magg. Eventuali oneri imprevisti da sostenere
- € 598.599,34 Area ex Toscoplast
- € 4.970.403,75 corrispondente al saldo differenziale della vera cassa disponibile per l'Autorità Portuale.

#### **A/C - Gestione di Residui**

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

#### **A/C/1 - Residui Attivi**

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2005	6.885.125,54	8.264.131,31	7.059.232,36	22.208.489,21
Incassati nell'es. 2005	4.059.375,44	4.330.906,18	3.105.245,90	11.495.527,52
Variazioni	55.196,19	0,00	-81.459,80	-26.263,61
Rimanenze residui 2004	2.880.946,29	3.933.225,13	3.872.526,66	10.686.698,08
Provenienti dall'es. 2005	1.416.425,45	9.088.129,03	2.905.859,35	13.410.413,83
Risultanze al 31.12.2005	4.297.371,74	13.021.354,16	6.778.386,01	24.097.111,91

L'importo complessivo al 31.12.2005 di € 24.097.111,91 include i crediti per pagamento dilazionato delle attrezzature cedute alle Società terminaliste per € 5.278.189,54.

I residui attivi ammontanti a € 24.097.111,91 che dall'esercizio 2005, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

### Parte corrente

- Verso utenti (Competenza + residui: CE-15 ;16;17;18; 20)	€	1.630.786,01
- Banca d'Italia per interessi attivi su deposito Tesoreria	"	5.179,05
- Poste Italiane per interessi attivi su c/c postale	"	48,47
- Verso lo Stato per:		
contributo manut. ordinaria 2003	"	297.362,08
devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate	"	410.988,77
credito IRPEG/ILOR anno 1997	"	339.054,46
credito IRPEG/ILOR anno 1998	"	1.946,01
credito IRPEG/ILOR anno 2000	"	11.945,13
credito IRPEG anno 2002	"	4.760,76
credito IRPEG anno 2003	"	3.158,07
credito IRPEG anno 2004	"	1.234,00
rivalutazione 2005 anticipazione imposta T.F.R.	"	1.614,71
- C.I.L.P. (vendita attrezzature Terminal Porto Commerciale)	"	325.228,40
- Terminal Darsena Toscana s.r.l. (vendita attrezzature)	"	1.027.011,54
- Figli di Nado Neri s.p.a. per affitto Terminal Paduletta	"	87.797,63
- SI.TE.L. per affitto R.T.P.	"	48.237,08
- Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi	"	101.019,57
		<hr/>
Totale residui di parte corrente		<b>4.297.371,74</b>

### Conto Capitale

- Per cessione di immob.ni tecniche a Soc. terminaliste:		
C.I.L.P (Terminal Porto Commerciale)	€	459.786,08
Terminal Darsena Toscana s.r.l.	"	3.466.163,52
- Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo	"	7.275,53
- Contributo manutenzione straordinaria 2005	"	4.526.962,99
- Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali	"	2.267.007,76
- Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali	"	2.260.726,35
- Verso lo Stato per devoluzione tassa di ancoraggio	"	33.115,26
- Verso altri per cessione impianto conference	"	316,67
		<hr/>
Totale residui in Conto capitale		<b>13.021.354,16</b>

**Partite di giro**

- Verso utenti per IVA	€	260.379,51
- Verso dipendenti per anticipazione imposta su T.F.R. (Legge 662/96 art. 3) e anticipazioni varie	"	61.023,13
- Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi	"	614.370,15
- Crediti per progetti formazione	"	5.706,00
- Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli	"	1.491.493,92
- Crediti diversi per partite in sospeso	"	277.659,71
- Credito verso Regione/Ministero per progettazione art. 18	"	202.622,84
- Credito per servizio sorveglianza e controllo di accesso ai varchi del porto di Livorno	"	367.698,25
- Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari tra cui:	"	779.662,28
- Fabbricati/Piazzali Calata Carrara (€ 171.813,11)		
- Progetti vari (€ 61.674,89)		
- Magazzini Valessini (€ 40.490,66)		
- Costruzione Pontile 12 (€ 14.005,16)		
- Sito interesse nazionale (€ 288.647,20)		
- Monitoraggio vers.fanghi (€ 159.621,74)		
- Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2005	"	357.594,26
- Verso l'Erario dello Stato per acconti IRPEG 2003	"	1.320,66
- Verso Ministeri per opere in ambito portuale, tra cui:	"	2.037.721,46
- Costruzione Vasca di colmata (€ 33.033,28)		
- 3° lotto sponda est Darsena Toscana (€ 129.299,72)		
- Ponte girante Ansaldo Lips (€ 58.605,91)		
- Completamento/adeguamento vasca(€ 218.913,69)		
- Consolidamento Calata Sgarallino (€ 263.681,55)		
- Progetto Equal (€ 187.327,71)		
- Capraia Isola Ampliam. Banchina (€ 78.386,56)		
- Monitoraggio versam. Fanghi (€ 22.939,22)		
- Banchinamento sponda di Levante (€ 95.301,84)		
- Noleggio mezzi effossori (€ 288.820,98)		
- Taccate bacino galleggiante (€ 42.921,60)		
- Escavi 413 quater (€ 523.091,16)		
- 413 quater (€ 60.583,32)		
- Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (per escavi)	"	238.068,94
- Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (M/n Solovsky)	"	80.782,90
- Verso l'Agenzia delle Entrate per deposito cauzionale	"	2.282,00
<b>Totale partite di giro</b>	<b>€</b>	<b>6.778.386,01</b>
<b>Totale residui attivi al 31.12.2005</b>	<b>€</b>	<b>24.097.111,91</b>

**A/C/2 Residui Passivi**

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2005	2.920.180,23	4.960.442,70	14.442.741,40	22.323.364,33
Pagati nell'es. 2005	2.741.234,69	1.089.636,06	13.802.809,06	17.633.679,81
Variazioni	900.391,33		-72.741,78	827.649,55
Rimanenze residui 2004	1.079.336,87	3.870.806,64	567.190,56	5.517.334,07
Provenienti dall'es. 2005	1.540.488,61	28.208.133,18	4.638.716,57	34.387.338,36
Risultanze al 31.12.2005	2.619.825,48	32.078.939,82	5.205.907,13	39.904.672,43

I residui passivi al 31 Dicembre 2005 si riferiscono ai seguenti debiti:

**Parte Corrente**

- Organi dell'Ente	€	7.428,85
- Dipendenti dell'Autorità Portuale	"	464.000,00
- Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti	"	12.818,63
- Dipendenti per corsi formazione personale	"	19.841,96
- Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	"	135.496,21
- Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	"	85.883,36
- Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	"	946,53
- Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	"	3.949,47
- Ditte varie per materiale economato	"	13.279,52
- Spese postali, telegrafiche e telefoniche	"	5.628,58
- Prestazioni professionali	"	12.394,88
- Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità	"	68.972,59
- Spese legali, giudiziarie e varie	"	
- Premi di assicurazione	"	3.195,72
- Spese per pulizia uffici ed aree portuali	"	20.962,37
- Fornitori vari per spese diverse	"	161.001,26
- Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali (CU-26)	"	844.611,67
- Imposte e tasse	"	351.341,43
di cui:		
▪ € 341.468,00 per I.R.A.P. 2005		
▪ € 1.411,43 per Ires su interessi maturati sulle disponibilità liquide		
▪ € 8.462,00 saldo Ires 2005		
- Vertenza Scotto	"	340.000,00
- Rimborso note credito	"	3.278,88
- Verso lo Stato (D.M n° 211 del 17.10.2005)	"	64.793,57
<b>Totale parte corrente</b>	<b>€</b>	<b><u>2.619.825,48</u></b>

**Conto Capitale**

- Ditte varie per fornitura hardware, software ed implementazione Rete Telematica Portuale	€	613.327,13
- Ditte varie per fornitura mobili ed arredi	€	68.710,48
- Ditte varie per interventi di manutenzione straord.	€	5.944.069,22
- Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato	€	25.452.832,99
<b>Totale conto capitale</b>	<b>€</b>	<b>32.078.939,82</b>

**Partite di giro**

- Ritenute erariali e previdenziali	€	76,21
- Per I.V.A. verso fornitori	€	1.134,64
- Per I.V.A. verso Uff. I.V.A.	€	44.339,11
- Anticipazioni dell'Ente al personale	€	303,50
- Somme da pagare per conto terzi	€	1.697.767,88
Cosi' suddivise:		
<i>Bonifica Canale Industriale</i>	€	405.097,53
<i>Messa in sic. Can. Industr.</i>	€	1.233.249,63
<i>Progetto trasp./inter. ifts</i>	€	24.387,46
<i>Progetto Informazione</i>	€	19.769,30
<i>Varie</i>		15.263,96
- Varie per partite in sospeso	€	3.462.285,79
<b>Totale partite di giro</b>	<b>€</b>	<b>5.205.907,13</b>
<b>Totale residui passivi al 31.12.2004</b>	<b>€</b>	<b>39.904.672,43</b>

**RISULTATI FINALI COMPLESSIVI**

L' esercizio 2005 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

- Avanzo di parte corrente	€	1.893.209,31
- Disavanzo di competenza in c/capitale	"	-582.405,09
- Pareggio delle partite di giro	"	9.574.158,55
- Avanzo finanziario di competenza	"	+ 1.310.804,22

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

L'avanzo di amministrazione risulta di € **16.935.646,38** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2005		€	16.593.630,44
Riscossioni			
In c/competenza	€	57.227.891,15	
In c/residui	"	11.495.527,52	
Pagamenti			
In c/competenza	"	34.940.162,40	
In c/residui	"	17.633.679,81	
- Disponibilità di cassa al 31.12.2005		€	32.743.206,90
Residui attivi			
Esercizio 2004 e precedenti	"	10.686.698,08	
Esercizio 2005	"	13.410.413,83	
Residui passivi			
Esercizio 2004 e precedenti	"	5.517.334,07	
Esercizio 2005	"	34.387.338,36	
Avanzo di amministrazione 31.12.05		€	<b>16.935.646,38</b>

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

**B – CONTO ECONOMICO**

La parte prima del Conto Economico (Vedasi lettere **A)** e **B)**) riguarda esclusivamente le entrate e le spese di parte corrente (Titolo I e II per le entrate e Titolo I per le spese) ampiamente trattata nell'analisi delle risultanze del Rendiconto Finanziario.

La parte prima (A+B), presenta un saldo positivo di € 2.244.550,74 (al lordo delle imposte evidenziate al punto 16 del Conto Economico Generale), mentre la seconda che riflette i movimenti economici non di parte finanziaria, registra i seguenti altri costi e ricavi:

**C) Ammortamenti e svalutazioni**

- Ammortamenti e deperimenti € **605.930,68**  
Trattasi delle quote annuali di ammortamento dei beni patrimoniali conteggiati come da coefficienti stabiliti dal Ministero delle Finanze al Gruppo XVIII del D.M. 31.12.88, pubblicato sulla G.U. n° 27 del 2.2.1989, allineati ovviamente ai criteri fiscali e come da dettagli allegati.

◦ Per Accantonamento per adeguamento indennità € personale	<b>310.093,03</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 3° quota € 20% ex manutenzione straordinaria 2003. Trattasi della seconda quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2003.</li> </ul>	<b>923.643,05</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 2° quota 20% ex manutenzione straordinaria 2004. Trattasi della seconda quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2004.</li> </ul>	<b>1.018.113,83</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 1° quota 20% ex manutenzione straordinaria 2005. Trattasi della prima quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2005 equivalente ad 1/5 del totale impegnato nel capitolo CU-36.</li> </ul>	<b>996.973,66</b>

**D) Proventi ed oneri straordinari****D11. Proventi straordinari**

<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Plusvalenze</b> Trattasi di plusvalenza derivante dalla vendita dell'impianto € di conferenze Paso Dsc 1000 comprensivo di 16 basi microfoniche.</li> </ul>	<b>316,65</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Minori residui passivi</b></li> </ul>	
- Annullamento impegno n° 4043/2003, 3510-3518-3772/2004 per economie su lavori.	8.323,50
- Annullamento impegni n° 3767-3768/2004 per importi registrati nelle partite di giro, imputabili invece alla Security (vedasi analogo registrazione nei minori residui attivi)	72.741,78
<b>TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI</b>	<b>81.065,28</b>

- **Maggiori residui attivi**

Per accertamento di canone demaniale pluriennale di mq 4010 c/o la Torre del Marzocco rilasciato alla Soc. DOC relativo agli anni 2000-2004. **75.050,22**

- **Utilizzo fondo plusvalenze**

L'importo di € 638.207,07 è relativo all'incasso di n° 2 rate inerente la vendita delle attrezzature alla Soc. terminalista C.I.L.P - Terminal Porto Commerciale e n° 1 rata relativa alla Soc. Terminal Darsena Toscana S.r.l.. **638.207,07**

- **Utilizzo fondo Contributo Manutenzione Straordinaria.**

- Trattasi della quota annuale 20% (3° rata) di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti per l'anno 2003. (Vedasi anche nota al precedente punto C relativa all'ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali"). **698.760,61**

- Per l'anno 2004 viene utilizzata una quota (2° rata) di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria identica all'anno 2003, così come specificato al punto precedente. **698.760,61**

- Come per i due precedenti punti, viene utilizzata una quota (1° rata) di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria erogato per il 2005 di € 4.526.962,99. **905.392,59**

#### D12. Oneri straordinari

- **Maggiori residui passivi**

- Erogazione una tantum (1 trince) relativa al rinnovo del C.C.N.L., comprensiva degli oneri riflessi. **28.235,00**

- Maggior residuo passivo relativo alla erogazione di € 17.551,10 di premio di produzione in aggiunta all'impegno precedentemente registrato nella competenza del 2004. **17.551,10**

- Registrazione di notule relative agli anni passati non di competenza dell'es. fin. 2005 (Vedasi Decr. Comm. n° 104/Comm del 28.04.2005 e Decr. 141/Comm del 15.05.2005).	280.202,99
- Investimenti effettuati dalla Soc. Porto di Livorno 2000 Srl su beni demaniali in sostituzione dell'A.P. di Livorno (vedasi Decreto 168/Comm del 11.07.2005)	495.214,29
- Registrazione di impegno dovuto per il pagamento dell'IRAP relativa ai compensi dei Revisori per il periodo 01.07.2002 – 31.03.2004.	3.635,56
- Pagamento dell'I.V.A. relativa alla fornitura di palancole a seguito del processo verbale di constatazione n° 50/2003 dell'Agenzia delle Dogane (Vedasi Decr. 226/Comm del 9.11.2005)	83.875,89
<b>TOTALE MAGGIORI RESIDUI PASSIVI</b>	<b><u>908.714,83</u></b>

• **Minori residui attivi**

- Annullamento dell'accertamento 310/2001 fra le partite di giro, relativo ad un progetto preliminare per un intervento non più necessario a seguito della modifica di destinazione d'uso del Cantiere Navale F.lli Orlando.	7.734,48
- Annullamento dell'accertamento n° 1011/2001 per rettifica del canone per occupazione temporanea di mq 7.620 intestato alla Soc. Terminal Darsena Toscana (Vedasi Decr. 131 /Comm del 25.05.2005)	13.046,16
- Annullamento di accertamenti registrati erroneamente nelle partite di giro attinenti alla Security (Vedasi analoga registrazione tra i minori residui passivi)	72.741,78
- Cancellazione dei residui attivi intestati alla Soc. O.S.T.I. Srl a seguito del fallimento della predetta società (Vedasi Decr. 276/Comm del 31.12.2005).	7.791,41

**TOTALE MINORI RESIDUI ATTIVI** € **101.313,83**

**E) Rettifiche di valore**

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

Trattasi di rettifica di costo per la parte di competenza dell'esercizio successivo relativo a premi di assicurazione, che trova analoga registrazione nelle voci patrimoniali (+) **43.940,21**

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

Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente (-) **43.694,03**

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

Entrate finanziarie di parte corrente	€	10.377.032,22	
Ricavi e profitti di natura non finanziaria	€	3.141.493,24	
Spese finanziarie di parte corrente	€	8.132.481,48	
Costi e perdite di natura non finanziaria	€	4.908.476,94	
			-----
Risultato economico prima delle imposte	€		477.567,04
Imposte dell'esercizio (IRAP + IRES)	€		351.341,43
<b>AVANZO ECONOMICO</b>	€		<b>126.225,61</b>

**C – SITUAZIONE PATRIMONIALE**

Lo Stato patrimoniale è stato redatto in conformità del nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità, così come indicato in premessa.

I criteri di valutazione non si discostano da quelli adottati nei precedenti esercizi e possono essere così riepilogati:

- Le disponibilità liquide, i crediti, i debiti e i depositi cauzionali sono iscritti al valore nominale. I crediti sono indirettamente rettificati dal fondo svalutazione crediti iscritto al passivo;
- Gli investimenti mobiliari (partecipazioni azionarie) sono valutati al costo di sottoscrizione;
- Le immobilizzazioni tecniche ed i fabbricati sono iscritti all'attivo per il loro valore iniziale rettificato dalle rispettive quote di ammortamento iscritte al passivo del Bilancio;
- Il Fondo T.F.R. corrisponde esattamente alle quote maturate dal personale in servizio in conformità alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro. L'intera somma iscritta al passivo risulta versata in apposito conto;

- Le quote annuali di ammortamento sono calcolate con il metodo dei tassi costanti e delle aliquote stabilite dalla legge;
- I risconti attivi e passivi sono stati calcolati in modo da applicare al Bilancio il principio della competenza.

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

## ATTIVO

### A) IMMOBILIZZAZIONI

I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: € 8.889.522,27. Come già descritto nel punto "C Ammortamenti e svalutazioni" del Conto Economico, la presente voce identifica il valore residuo da ammortizzare relativo agli interventi di manutenzione straordinaria per lavori eseguiti dall'Autorità Portuale nel Porto di Livorno durante l'es. fin. 2003 per € 1.847.286,12 (2/5), nel 2004 per € 3.054.341,50 (3/5) e nel 2005 per € 3.987.894,65.

II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: la consistenza finale di € 56.561.425,48 comprende:

- Fabbricati. Il valore complessivo di € 3.688.798,43 si riferisce per € 3.110.261,98 al Palazzo Rosciano sede dell'Autorità Portuale, e per € 578.536,45 ad altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex A.M.M..
- Impianti fissi per € 2.741.030,76 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni);
- Beni strumentali per € 432.096,28 (Impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori, ecc.);
- Mobili e macchine di ufficio € 2.105.845,26;
- Automezzi per € 245.838,06;
- Valori in formazione per € 1.347.816,69, così costituiti:
  - € 1.277.066,21 Completamento Rete Telematica Portuale, (Prov. n° 239 del 13.12.2000; n° 268 del 28.12.2001; n° 357 del 31.12.2002 e Delibera di Comitato Portuale n° 32 del 24.7.2002).

In dettaglio:

- € 110.000,00 Fornitori diversi per collegamento P.A.C. Capitaneria
- € 52.894,62 Soc. Elettrodinamica/Soc. SI.TE.L. Hardware Telecontrollo impianti tecnologici
- € 15.764,76 Soc. Cis Hardware Rete di Back-up wireless
- € 21.967,66 Soc. SI.TE.L. Hardware Apparati centrale operativa
- € 1.944,48 Soc. Selesta Ingegneria Hardware controllo accesso varchi
- € 123.949,65 Soc. SI.TE.L. Hardware Up-grade impianti esistenti ed aggiornamento sistemi sicurezza
- € 123.949,66 Soc. SI.TE.L. Software rilevamento automatico merci
- € 123.949,66 Soc. SI.TE.L. Software rilevamento merci pericolose
- € 154.937,07 Soc. SI.TE.L. Software portale internet R.T.P.
- € 117.752,52 Soc. SI.TE.L. Software servizi specifici A.P.
- € 58.255,98 Soc. SI.TE.L. Software costi di implementazione
- € 192,55 Soc. SI.TE.L. per collegamento Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale, alla R.T.P.

- € 80.000,00 Fornitori diversi per visto entrata elettronico
  - € 55.000,00 Fornitori diversi per integrazione Capitaneria/Avv.Marittimo
  - € 100.000,00 Fornitori diversi per comunità logistica
  - € 80.000,00 Fornitori diversi per allestimento centrale operativa
  - € 50.000,00 Fornitori diversi per attività formazione ed attivazione servizi
  - € 6.507,60 S i.te.l. per progetto Harbour and Ships
  - € 17.550,00 per impianto ascensori Palazzo Rosicano
  - € 12.600,00 Fornitura di software e servizi area GIS (Geographical Information Systems)
  - € 40.600,48 Fornitura di software e hardware uffici A.P.
- Valori in formazione beni di terzi per € 46.000.000,00 relativi all'acquisto di beni in conto patrimoniale con finanziamento dello Stato.

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

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

	Valore Quota partecipazione	% partecipazione
Interporto Toscano "A. Vespucci" S.p.A.	653.317,98	5,56
Porto di Livorno 2000 S.r.l.	5.591.334,37	72,18
Nuovo Marzocco S.r.l.	24.037,11	14,44
Società Consortile S.r.l.	16.347,20	19,38
C.S.P- BIC S.r.l.	39.020,00	23,10
TI.BRE. S.r.l.	6.264,00	3,20
FONDAZIONE L.E.M.	103.291,38	13,99
<b>Totale</b>	<b>6.433.612,04</b>	

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

## B) ATTIVO CIRCOLANTE

I) CREDITI E RESIDUI ATTIVI sono passati da un saldo iniziale di € 22.209.263,89 a € 24.097.886,59. Nel rendiconto finanziario, nonché nella parte della presente nota relativa ai residui attivi, viene fornito il relativo dettaglio.

L'importo di € 774,68, inserito nel complesso della voce B, si riferisce esclusivamente ai depositi cauzionali c/o terzi.

II) DISPONIBILITA' LIQUIDE risultano aumentate di € 16.149.576,46 passando da un saldo di € 16.593.630,44a € 32.743.206,90.

Per dettagli vedasi specificatamente la nota riportata al punto A/2 Gestione di cassa.

**C) RATEI E RISCONTI** si riferiscono per € 43.940,21 a risconti attivi per premi di assicurazione.

#### **D) CONTI D'ORDINE**

La consistenza di € 71.529.559,82 si riferisce:

- per € 16.668.796,80 agli acquisti effettuati nel corso del 2003 con i finanziamenti delle Autostrade del Mare (D.M. 2.5.2001) e precisamente: area Unicoop (€ 2.030.680,55), area Erg (€ 4.947.212,04), area Montefiori (€ 8.676.472,20), area Toscoplast (€ 702.719,07), Pontone (€ 311.712,94).
- Per € 54.860.763,02 per opere effettuate in ambito portuale soggette a finanziamento Ministeriale o Regionale/Comunità Europea, come da elenco:

Serie di opere denominate UE Cantierini	5.633.657,70	DOCUP 94/96
Acquisto area Veroni	9.608.582,56	Ministero Infr. e Trasp.
Risanamento aree e piazzali Darsena 1 pontile elba	4.418.405,27	DOCUP 94/96
pontile capitaneria	1.400.058,99	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione 3° lotto sponda est Darsena Toscana	4.542.809,15	Ministero Infr. e Trasp.
Resecuzione Calata Bengasi	4.838.022,45	Ministero Infr. e Trasp.
Vasca di Colmata	3.025.958,96	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione pontile 12	4.586.629,96	Ministero Infr. e Trasp.
Arredo Nuova banchina allestimento	191.089,05	Regione/Min. Ambiente
Pennello Darsena Vecchia Levante	1.831.009,51	DOCUP 97/99
Elementi di arredo per fabbricati esterni Staz.Mar.	670.027,77	Regione Toscana
Realizzazione nuovo Varco Galvani	582.804,27	DOCUP 94/96
Lavori di consolidamento della calata Sgarallino	592.605,83	DOCUP 97/99
Magazzino ex zona "M"	2.470.344,67	Ministero Infr. e Trasp.
Magazzino Valessini	2.874.449,86	DOCUP 97/99
2° fase banchina di allestimento	2.195.349,17	DOCUP 97/99
Lavori di pavimentazione sedi stradali via Pisa	1.403.346,54	DOCUP 2000/2006
Risanamento sede stradale via Pisa 2	137.948,85	DOCUP 97/99
Lavori di risanam. Molo Mediceo Andana Anelli	205.039,58	DOCUP 97/99
Lavori di risanamento piazzale zona M K	127.265,46	DOCUP 97/99
Pavimentazione interna magazzino ex zona M	691.110,59	DOCUP 97/99
Pavimentazione esterna magazzino ex zona M	612.888,04	DOCUP 2000/2006
Antincendio magazzino zona M	260.549,21	DOCUP 2000/2006
Risanamento Darsena Calafati	108.047,37	DOCUP 2000/2006
Ristrutturazione delle Vie L. Da Vinci e Galvani	106.932,14	DOCUP 2000/2006
Risanam. aree degradate in fregio alla Via Calafati	310.430,46	Ministero Infr. e Trasp.
Realizzazione nuovo Varco 4 Valessini	110.479,60	DOCUP 97/99
Risanam.pavimentazione stradale Via Marzocco	355.260,65	DOCUP 97/99
Ristrutturazione Magazzino ex tabacchi	186.755,01	DOCUP 97/99
	782.904,35	DOCUP 97/99

Le fidejussioni/polizze fidejussorie da terzi ammontano a complessivi € 15.425.448,82, quelle passive a favore di terzi ammontano a € 17.386.511,60.

**PASSIVO****A) PATRIMONIO NETTO**

PATRIMONIO NETTO risulta ammontare a complessivi € 21.966.917,79, ed è così costituito:

- Fondo di dotazione e successivi conferimenti (trasferimenti attivi in c/capitale) € 2.583.914,24;
- Fondo di riserva (20% avanzi netti di gestione) € 1.143.508,73;
- Fondo avanzi di gestione (80% avanzi netti di gestione) € 6.869.180,22;
- Fondo investimenti (art. 3 commi 1,4 e 6 L. 13.5.88 n° 153) € 11.370.314,60.

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € 283.943,07 equivalente alla somma dell'utile di esercizio di € 126.225,61, e di € 157.717,46 relative agli introiti per sovrattassa di ancoraggio.

**B) FONDI PER RISCHI ED ONERI**

B1) FONDI PER RISCHI: ammontano a complessive € 1.896.590,35 così ripartiti:

- Fondo svalutazione crediti € 464.811,21
- Fondo imposte e tasse € 464.811,21
- Fondo rischi contenzioso legale € 398.865,34
- Fondo rischi (generico) € 568.102,59

B2) FONDI AMMORTAMENTO: ammontano a complessivi € 5.966.168,92 e costituiscono poste rettificative di beni di proprietà iscritti all'attivo per un valore di € 9.213.608,79. Negli allegati di Bilancio vengono fornite le schede di dettaglio per ogni singola categoria di cespiti.

**B3) FONDO PLUSVALENZE:**

Il Fondo plusvalenze di € 3.531.152,64 è così costituito:

- € 114.043,61 vendita attrezzature Calata Alto Fondale.
- € 35.001,28 vendita attrezzature in dotazione all'ex mag. Valessini e all'ex officina Calata Carrara.
- € 3.382.107,75 vendita attrezzature Darsena Toscana.

**B4) FONDI DI ACCANTONAMENTO**

- € 313.082,77 trattasi di un accantonamento per un maggior contributo riconosciuto dalla Regione Toscana nell'ambito del Docup 2000/2006.
- € 7.115.373,41 quale fondo relativo al Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti. Vedasi anche nota riportata al punto "D Proventi straordinari" del Conto Economico.
- € 46.000.000,00 quale fondo finanziamenti dello Stato per la acquisizione di beni in conto capitale.

**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO.** Fondo liquidazione indennità di anzianità € 2.056.439,09.

**D) DEBITI**

DEBITI E RESIDUI PASSIVI la consistenza finale complessiva è di € 39.923.868,52, per dettagli vedasi specifica tabella allegata.

Livorno,

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO  
Ing. Paolo ROTELLI

IL COMMISSARIO  
C.A. (CP) Salvatore GIUFFRÈ

Allegati:

A) Consuntivo Finanziario  
B) Conto Economico  
C) Situazione Patrimoniale  
D) Situazione Amministrativa

E) Relazione del Collegio Sindacale  
F) Delibera di approvazione Bilancio  
G) Allegati vari

<b>SINTESI DEI CREDITI AL 31.12.2005</b>				
		C/Competenza	C/Residui	C/Competenza + C/Residui
<b>1) Verso lo Stato</b>				
	CE-1		297.362,08	297.362,08
	CE-3	410.600,28	388,49	410.988,77
	CE-24		9.152,83	9.152,83
	CE-25			
	CE-26	1.614,71	352.945,60	354.560,31
	CE-38	4.526.962,99		
	CE-39	2.267.007,76		
	CE-40	33.115,26		33.115,26
	CE-42			
	CE-59	187.327,71	2.169.245,59	2.356.573,30
	CE-60	2.282,00	1.320,66	3.602,66
	<b>TOTALI</b>	<b>7.428.910,71</b>	<b>2.830.415,25</b>	<b>10.259.325,96</b>
<b>2) Verso la Regione</b>				
	CE-24			0,00
	CE-26			0,00
	CE-39	2.260.726,35		
	CE-59	436.141,90	343.520,38	779.662,28
	CE-60	357.594,26		
	<b>TOTALI</b>	<b>3.054.462,51</b>	<b>343.520,38</b>	<b>3.397.982,89</b>
<b>3) Verso utenti</b>				
	CE-14			
	CE-15		4.300,47	4.300,47
	CE-16	121.061,42		121.061,42
	CE-17		128.461,31	128.461,31
	CE-18	314.381,54	25.252,95	339.634,49
	CE-20	513.878,87	523.449,45	1.037.328,32
	<b>TOTALI</b>	<b>949.321,83</b>	<b>681.464,18</b>	<b>1.630.786,01</b>
<b>4) Verso dipendenti</b>				
	CE-52		54.684,29	54.684,29
	CE-56	1.338,84		1.338,84
	CE-59			
	CE-60	5.000,00		5.000,00
	<b>TOTALI</b>	<b>6.338,84</b>	<b>54.684,29</b>	<b>61.023,13</b>
<b>5) I.V.A. verso utenti</b>				
	CE-55	216.823,74	43.555,77	260.379,51
	Uff. I.V.A.			0,00
	<b>TOTALI</b>	<b>216.823,74</b>	<b>43.555,77</b>	<b>260.379,51</b>
<b>6) I.V.A. verso Uff. I.V.A.</b>				
	Uff. I.V.A.			0,00
	<b>TOTALI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7) Verso altri</b>				
	CE-21	5.227,52		5.227,52
	CE-24			0,00
	CE-26	49.661,11	1.539.633,11	1.589.294,22
	CE-29	316,67	3.925.949,60	3.926.266,27
	CE-31		7.275,53	7.275,53
	CE-59	1.517.298,88	1.164.592,28	2.681.891,16
	CE-60	182.052,02	95.607,69	277.659,71
	<b>TOTALI</b>	<b>1.754.556,20</b>	<b>6.733.058,21</b>	<b>8.487.614,41</b>
<b>TOTALE RESIDUI AL 31.12.2005</b>		<b>13.410.413,83</b>	<b>10.686.698,08</b>	<b>24.097.111,91</b>

<b>SINTESI DEI DEBITI AL 31.12.2005</b>				
		C/Competenza	C/Residui	C/Competenza + C/Residui
<b>1) Verso lo Stato</b>				
	CU-28	351.341,43		351.341,43
	CU-56	64.793,57		64.793,57
	CU-64	44.927,79		44.927,79
	<b>TOTALI</b>	<b>461.062,79</b>		<b>461.062,79</b>
<b>2) Verso fornitori</b>				
	CU-5	5.404,02		5.404,02
	CU-6	7.414,61		7.414,61
	CU-7	15.495,98	4.345,98	19.841,96
	CU-10	9.760,00		9.760,00
	CU-11	76.123,36		76.123,36
	CU-12	946,53		946,53
	CU-14	3.949,47		3.949,47
	CU-15	13.279,52		13.279,52
	CU-16			
	CU-17	1.058,00		1.058,00
	CU-18	5.628,58		5.628,58
	CU-19	11.700,00	694,88	12.394,88
	CU-21A	55.423,62	12.490,97	67.914,59
	CU-21B			0,00
	CU-22			0,00
	CU-23	3.195,72		3.195,72
	CU-24	20.739,83	222,54	20.962,37
	CU-25	120.381,03	40.620,23	161.001,26
	CU-26	163.649,40	680.962,27	844.611,67
	CU-35		17.550,00	17.550,00
	CU-36	2.704.139,71	3.239.929,51	5.944.069,22
	CU-37		613.327,13	613.327,13
	CU-38	51.160,48		51.160,48
	CU-39	25.452.832,99		25.452.832,99
	CU-63	1.247.492,48	450.275,40	1.697.767,88
	CU-64	3.191.425,93		3.191.425,93
	<b>TOTALI</b>	<b>33.161.201,26</b>	<b>5.060.418,91</b>	<b>38.221.620,17</b>
<b>3) Verso dip.ti ed Enti Previdenziali</b>				
	CU-2	135.000,00		135.000,00
	CU-3	329.000,00		329.000,00
	CU-6			0,00
	CU-7			0,00
	CU-8	135.496,21		135.496,21
	CU-57	76,21		76,21
	CU-58			0,00
	CU-60	303,50		303,50
	CU-63			0,00
	<b>TOTALI</b>	<b>599.875,92</b>	<b>0,00</b>	<b>599.875,92</b>
<b>4) I.V.A. verso Uff. I.V.A.</b>				
	Uff. I.V.A.	44.339,11		44.339,11
	<b>TOTALI</b>	<b>44.339,11</b>	<b>0,00</b>	<b>44.339,11</b>
<b>5) I.V.A. verso fornitori</b>				
	CU-59	44.994,89	478,86	45.473,75
	Uff. I.V.A.	44.339,11		44.339,11
	<b>TOTALI</b>	<b>655,78</b>	<b>478,86</b>	<b>1.134,64</b>
<b>6) Verso altri</b>				
	CU-1C	6.662,85		6.662,85
	CU-1D	766,00		766,00
	CU-29	3.278,88	340.000,00	343.278,88
	CU-40			0,00
	CU-64	109.495,77	116.436,30	225.932,07
	<b>TOTALI</b>	<b>120.203,50</b>	<b>456.436,30</b>	<b>576.639,80</b>
<b>TOTALE RESIDUI AL 31.12.2005</b>		<b>34.387.338,36</b>	<b>5.517.334,07</b>	<b>39.904.672,43</b>