SENATO DELLA REPUBBLICA

XVI LEGISLATURA

N. 1791
TAB. 10
Annesso 12

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze
(TREMONTI)

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 29 SETTEMBRE 2009

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2010
e bilancio pluriennale per il triennio 2010-2012

TABELLA n. 10

Stato di previsione del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti per l'anno finanziario 2010

ANNESSO N. 12

CONTO CONSUNTIVO

AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

TIPOGRAFIA DEL SENATO (150)

TABELLA N. 10

Stato di previsione del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti per l'anno finanziario 2010

ANNESSO N. 12

CONTO CONSUNTIVO

AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

PARTE I

SITUAZIONE PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE	Consistenza al 1/1/2008	Consistenza al 31/12/2008	Differenza
001 - PARTE I			
1 - ATTIVITA'	**200.313.261**	**246.066.098**	**45.752.837**
1.1 - CREDITI VERSO LO STATO, ENTI PUBBLICI E SOCI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE E PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0	0
1.2 - IMMOBILIZZAZIONI	116.402.600	141.642.558	25.239.958
1.2.1 - Immobilizzazioni immateriali :	7.302.317	8.076.926	774.609
1.2.1.1 - Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0
1.2.1.2 - Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	0
1.2.1.3 - Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	0
1.2.1.4 - Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
1.2.1.5 - Avviamento	0	0	0
1.2.1.6 - Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
1.2.1.7 - Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni dei terzi	7.302.317	8.076.926	774.609
1.2.1.8 - Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
1.2.2 - Immobilizzazioni materiali:	102.690.708	127.195.077	24.504.369
1.2.2.1 - Terreni e fabbricati	1.385.999	1.243.593	-142.406
1.2.2.2 - Impianti e macchinari	1.483.257	1.256.436	-226.821
1.2.2.3 - Mobili e macchine d'ufficio	355.597	318.703	-36.894
1.2.2.4 - Beni gratuitamente devolvibili	24.473		-24.473
1.2.2.5 - Attrezzature industriali e commerciali	0	0	0
1.2.2.6 - Automezzi e motomezzi	1.059	68.220	67.161
1.2.2.7 - Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
1.2.2.8 - Diritti reali di godimento	0	0	0
1.2.2.9 - Apparecchiature scientifiche	0	0	0
1.2.2.10 - velivoli e apparati	0	0	0
1.2.2.11 - aviorimesse	0	0	0
1.2.2.12 - Altre immobilizzazioni materiali	99.440.322	124.308.124	24.867.802
1.2.2.13 - Imbarcazioni	0	0	0
1.2.2.14 - Opere e materiale bibliografico	0	0	0
1.2.2.15 - Hardware e software	0	0	0
1.2.2.16 - Autostrade	0	0	0
1.2.2.17 - Strade d'interesse nazionale	0	0	0
1.2.3 - Immobilizzazioni finanziarie:	6.409.575	6.370.555	-39.020
1.2.3.1 - Partecipazioni	6.409.575	6.370.555	-39.020
1.2.3.1.1 - partecipazioni in imprese controllate	5.591.334	5.591.334	0
1.2.3.1.2 - partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
1.2.3.1.3 - partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
1.2.3.1.4 - partecipazioni in altre imprese	818.241	779.221	-39.020
1.2.3.1.5 - altre partecipazioni	0	0	0
1.2.3.1.6 - partecipazioni in consorzi di ricerca	0	0	0
1.2.3.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
1.2.3.2.1 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllate	0	0	0
1.2.3.2.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese collegate	0	0	0
1.2.3.2.3 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllanti	0	0	0
1.2.3.2.4 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0	0
1.2.3.2.5 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso iscritti e soci	0	0	0
1.2.3.2.6 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso il personale	0	0	0
1.2.3.2.7 - crediti per immobilizzazioni finanziarie verso altri	0	0	0

1.2.3.2.8 - depositi a cauzione	0	0	0
1.2.3.3 - Altri titoli che costituiscono immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
1.2.3.4 - Crediti finanziari diversi	0	0	0
1.2.3.5 - Azioni proprie che costituiscono immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
1.3 - ATTIVO CIRCOLANTE	83.858.173	104.376.846	20.518.673
1.3.1 - Rimanenze	0	0	0
1.3.1.1 - Rimanenze per materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
1.3.1.2 - Rimanenze per prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
1.3.1.3 - Rimanenze per lavori in corso	0	0	0
1.3.1.4 - Rimanenze per prodotti finiti e merci	0	0	0
1.3.1.5 - Rimanenze per acconti	0	0	0
1.3.1.6 - Rimanenze diverse	0	0	0
1.3.2 - Crediti	36.939.409	53.810.940	16.871.531
1.3.2.1 - Crediti verso utenti, clienti ecc.	2.267.972	2.435.398	167.425
1.3.2.2 - Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0	0
1.3.2.3 - Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0	0
1.3.2.4 - Crediti verso imprese controllanti	0,00	0	0
1.3.2.5 - Crediti verso lo Stato ed altre Amministrazioni pubbliche	27.811.403	42.133.405	14.322.002
1.3.2.6 - Crediti verso altri	6.860.034	9.242.137	2.382.103
1.3.2.7 - Crediti verso altri enti pubblici e privati	0	0	0
1.3.2.8 - Crediti verso Federazioni Sportive Nazionali	0	0	0
1.3.2.9 - Crediti verso Discipline Sportive Associate	0	0	0
1.3.2.10 - Crediti verso Enti Promozione Sportiva	0	0	0
1.3.2.11 - Crediti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite	0	0	0
1.3.2.12 - crediti verso altre unità CRI	0	0	0
1.3.2.13 - Crediti Istituzionali verso aziende farmaceutiche di cui all'art. 48, c 18 legge 326/03	0	0	0
1.3.2.14 - Altri crediti istituzionali v/aziende farmaceutiche	0	0	0
1.3.3 - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:	0	0	0
1.3.3.1 - partecipazioni in imprese controllate	0	0	0
1.3.3.2 - partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
1.3.3.3 - partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
1.3.3.4 - Altre partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.3.5 - Azioni proprie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.3.6 - Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
1.3.4 - Disponibilità liquide:	46.918.763	50.565.906	3.647.142
1.3.4.1 - Depositi bancari e postali	46.918.763	50.565.906	3.647.142
1.3.4.2 - Assegni e titoli	0	0	0
1.3.4.3 - Denaro e valori in cassa	0	0	0
1.3.4.4 - Tesoreria dello Stato	0	0	0
1.3.5 - Conti correnti postali indisponibili	0	0	0
1.3.5.1 - Tasse di circolazione	0	0	0
1.4 - RATEI E RISCONTI	52.489	46.694	-5.795
1.4.1 - Ratei attivi	0	0	0
1.4.2 - Risconti attivi	52.489	46.694	-5.795
2 - CONTI D'ORDINE ATTIVO	104.226.986	104.226.986	0
2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc.)	32.697.426	32.697.426	0
2.2 - garanzie reali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (ipoteca, pegno, ecc.)	0	0	0
2.3 - beni di terzi presso la società (es. beni strumentali per lavorazioni per conto terzi, imballaggi da rendere, - merci in deposito)	71.529.560	71.529.560	0
2.4 - impegni per acquisti di beni con contratti già sottoscritti ma non ancora eseguiti, in tutto o in parte (es. pro- messe o preliminari di acquisto)	0	0	0

2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing	0	0	0
2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale	0	0	0
2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring)	0	0	0
2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte)	0	0	0
002 - PARTE II			
1 - PASSIVITA'	**200.313.261**	**246.066.098**	**45.752.837**
1.1 - PATRIMONIO NETTO	25.886.599	37.564.896	11.678.297
1.1.1 - Capitale sociale	0		0
1.1.2 - Riserve da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0
1.1.3 - Riserve per azioni proprie in portafoglio statutarie	0	0	0
1.1.4 - Fondo di dotazione	2.583.914	2.583.914	0
1.1.5 - Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0	0
1.1.6 - Riserve di rivalutazione	0	0	0
1.1.7 - Contributi a fondo perduto	11.370.315	11.370.315	0
1.1.8 - Contributi per ripiano disavanzi	0	0	0
1.1.9 - Riserve statutarie	0	0	0
1.1.10 - Altre riserve distintamente indicate	10.004.925	10.004.925	0
1.1.11 - Avanzo (Disavanzo)/risultato economico portati a nuovo	1.927.445	1.927.445	0
1.1.12 - Avanzo (Disavanzo)/ risultato economico d'esercizio	0	11.678.297	11.678.297
1.2 - FONDI ENTI DI PREVIDENZA	0	0	0
1.2.1 - Fondi previdenziali assistenziali	0	0	0
1.2.2 - fondo contributo soggettivo	0	0	0
1.2.3 - fondo maternità	0	0	0
1.2.4 - altri fondi enti di previdenza	0	0	0
1.3 - FONDI IN GESTIONE	112.662.473	131.544.296	18.881.823
1.3.1 - Fondo speciale art. 7, co. 1 legge 178/2002	0	0	0
1.3.2 - Fondi vincolati per lavori	109.055.107	128.984.287	19.929.180
1.3.3 - Fondi per lavori	0		0
1.3.4 - Fondi per copertura mutui	0	0	0
1.3.5 - Fondo legge n. 246 del 3/10/2002	0	0	0
1.3.6 - Altri fondi vincolati	3.607.366	2.560.009	-1.047.357
1.4 - CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	7.329.440	4.468.656	-2.860.785
1.4.1 - Per contributi a destinazione vincolata	7.329.440	4.468.656	-2.860.785
1.4.2 - Per contributi indistinti per la gestione	0	0	0
1.4.3 - Per contributi in natura	0	0	0
1.5 - FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.896.590	1.896.590	0
1.5.1 - Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0
1.5.2 - Fondo per imposte	464.811	464.811	0
1.5.3 - Fondo per altri rischi ed oneri futuri	568.103	568.103	0
1.5.4 - Fondo per ripristino investimenti	0	0	0
1.5.5 - Fondo per svalutazione crediti	464.811	464.811	0
1.5.6 - fondo di riserva	0	0	0
1.5.7 - Fondo per garanzia prestiti	0	0	0
1.5.8 - Fondo per rinnovi contrattuali	0	0	0
1.5.9 - Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti	398.865	398.865	0
1.6 - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	2.032.713	1.997.874	-34.840
1.7 - DEBITI	50.505.445	68.593.787	18.088.341
1.7.1 - Debiti per obbligazioni	0	0	0
1.7.2 - Debiti verso le banche	0	0	0
1.7.3 - Debiti verso altri finanziatori	0	0	0
1.7.4 - Debiti per acconti	0	0	0
1.7.5 - Debiti verso imprese controllate	0	0	0
1.7.6 - Debiti verso imprese collegate	0	0	0

1.7.7 - Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	874.014	511.558	-362.455
1.7.8 - Debiti verso il personale	0	0	0
1.7.9 - Debiti verso fornitori	48.127.309	67.196.451	19.069.143
1.7.10 - Debiti tributari	0	0	0
1.7.11 - Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	786.879	854.379	67.500
1.7.12 - Debiti verso iscritti, soci e terzi	0	0	0
1.7.13 - Debiti verso altri	692.423	21.108	-671.315
1.7.14 - Debiti verso imprese controllanti	0	0	0
1.7.15 - Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
1.7.16 - Debiti verso altri enti pubblici e privati	24.822	10.290	-14.532
1.7.17 - Debitii verso Federazioni Sportive Nazionali	0	0	0
1.7.18 - Debiti verso Discipline Sportive Associate	0	0	0
1.7.19 - Debiti verso Enti Promozione Sportiva	0	0	0
1.7.20 - Debiti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite	0	0	0
1.7.21 - Debiti verso altre unità CRI	0	0	0
1.8 - RATEI E RISCONTI	0	0	0
1.8.1 - Ratei passivi	0	0	0
1.8.2 - Risconti passivi	0	0	0
1.8.3 - Riserve tecniche	0	0	0
2 - CONTI D'ORDINE PASSIVO	104.226.986	104.226.986	0
2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc.)	32.697.426	32.697.426	0
2.2 - garanzie reali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (ipoteca, pegno, ecc.)	0	0	0
2.3 - beni di terzi presso la società (es. beni strumentali per lavorazioni per conto terzi, imballaggi da rendere, - merci in deposito)	71.529.560	71.529.560	0
2.4 - impegni per acquisti di beni con contratti già sottoscritti ma non ancora eseguiti, in tutto o in parte (es. pro- messe o preliminari di acquisto)	0	0	0
2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing	0	0	0
2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale	0	0	0
2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring)	0	0	0
2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte)	0	0	0

PARTE II

CONTO ECONOMICO GENERALE

CONTO ECONOMICO	2007	2.008
A - VALORE DELLA PRODUZIONE	22.299.878	24.315.878
1) - Aliquote contributive a carico datori di lavoro e/o iscritti	0	0
2) - Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	21.948.002	21.093.900
3) - Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
4) - Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
5) - Redditi e proventi patrimoniali	0	0
6) - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
7) - Altri ricavi e proventi	351.876	361.194
8) - Contributi da parte dello Stato	0	2.860.785
9) - Contributi da parte delle regioni	0	0
10) - Contributi da parte dei comuni e delle province	0	0
11) - Contributi da parte di altri enti del settore pubblico	0	0
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	23.013.712	12.842.947
12) - Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	36.784	48.432
13) - Per servizi	3.530.004	3.171.817
14) - Per godimento beni di terzi	0	0
15) - Per organi istituzionali	0	0
16) - Per prestazioni professionali	0	0
17) - Per il personale	5.455.817	5.537.588
a) - stipendi	4.105.604	3.885.797
b) - oneri previdenziali	1.034.260	1.346.482
c) - trattamento di fine rapporto	315.953	305.309
d) - trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) - altri costi	0	0
18) - Ammortamenti e svalutazioni	4.981.011	4.085.110
a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.326.767	3.508.318
b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali	654.244	576.792
c) - altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) - svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
19) - Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
20) - Accantonamenti per rischi	0	0
21) - Accantonamenti ai fondi per oneri	9.010.096	
22) - Oneri diversi di gestione	0	0
- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-713.834	11.472.931
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	86.354	171.560
23) - Proventi da partecipazioni	0	0
24) - Altri proventi finanziari	133.877	211.282
25) - Interessi e altri oneri finanziari	47.523	39.722
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	3.654	-39.020
26) - Rivalutazioni	52.489	0
a) - rivalutazioni di partecipazioni	0	0
b) - rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) - rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) - altre rivalutazioni	52.489	
27) - Svalutazioni	48.835	39.020
a) - svalutazioni di partecipazioni	0	39.020
b) - svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) - svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) - altre svalutazioni	48.835	
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	4.432.587	336.655
28) - Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili alla voce "altri ricavi e proventi"	5.311.329	626.091
29) - Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili alla voce "oneri diversi di gestione"	3.673.784	289.436
30) - Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	2.795.042	
31) - Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	0	0
(A-B+C+D+E) - Risultato prima delle imposte	3.808.761	11.942.126
- Imposte dell'esercizio	0	263.829
- Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	3.808.761	11.678.297

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	2008	2007	Diff.
A. RICAVI	24.315.878	22.299.878	2.016.000
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	24.315.878	22.299.878	2.016.000
Consumi di materie prime e servizi esterni	3.220.249	3.566.788	-346.539
C. VALORE AGGIUNTO	21.095.629	18.733.090	2.362.539
Costo del lavoro	5.537.588	5.455.817	81.771
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	15.558.041	13.277.273	2.280.768
Ammortamenti	4.085.110	4.981.011	-895.901
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri		9.010.096	-9.010.096
Saldo proventi ed oneri diversi			0
E. RISULTATO OPERATIVO	11.472.931	-713.834	12.186.765
Proventi ed oneri finanziari	171.560	86.354	85.206
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-39.020	3.654	-42.674
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	11.605.471	-623.826	12.229.297
Proventi ed oneri straordinari	336.655	4.432.587	-4.095.932
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	11.942.126	3.808.761	8.133.365
Imposte di esercizio	263.829		263.829
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	11.678.297	3.808.761	7.869.536

PARTE III

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **35.783.058,66** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2008			€	46.918.763,49
Riscossioni				
In c/competenza	€	21.176.963,33+		
In c/residui	"	7.799.495,05+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	12.159.843,35-		
In c/residui	"	13.169.472,91-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2008			€	50.565.905,61
Residui attivi				
Esercizio 2007 e precedenti	"	29.599.487,82+		
Esercizio 2008	"	24.211.452,14+		
Residui passivi				
Esercizio 2007 e precedenti	"	38.509.247,98-		
Esercizio 2008	"	30.084.538,93-		
Avanzo di amministrazione 31.12.08			€	**35.783.058,66**
L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2009 risulta così prevista:				
Parte vincolata:				
Trattamento fine rapporto			€	1.997.873,52
Fondi rischi e oneri, ammortamento			€	9.605.831,66
Totale parte vincolata			€	**11.603.805,00**
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2009 a copertura del disavanzo			€	**6.781.115,00**
Parte disponibile			€	**17.398.138,66**

PARTE IV

RENDICONTO DECISIONALE 2008

Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2008			Anno 2007		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	2.625.769	13.073.832	13.508.479	920.686	14.148.867	12.439.884
	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	76.975	167.787	0	132.762	0	55.786
	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.978.995	7.999.333	8.163.749	1.780.140	7.924.175	8.185.563
	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	0	64.231	64.231	0	8.837	8.837
	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.478.732	361.194	480.301	1.841.181	351.876	717.555
	TOTALE TRATE CORRENTI	6.160.471	21.666.375	22.214.760	4.674.768	22.433.755	21.407.626
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	2.540.985	3.000	117.947	3.811.470	0	1.270.484
	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	7.276	0	0	7.276	0	0
	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	775	0	0	775	0	0
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE						
	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	23.501.594	19.929.180	2.979.672	31.017.230	15.505.628	23.021.282
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	1.405	1.405	0	3.115	3.115
	TOTALE NTRATE IN CONTO CAPITALE	26.050.629	19.933.585	3.099.023	34.836.750	15.508.741	24.294.862
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.187.883	3.788.455	3.647.560	5.814.761	7.081.944	7.708.822
	TOTALE PARTITE DI GIRO	5.187.883	3.788.455	3.647.560	5.814.761	7.081.944	7.708.822
	TOTALE GENERALE ENTRATE	37.398.983	45.388.415	28.961.343	45.326.279	45.024.440	53.411.310

Rendiconto Finanziario Decisionale

Codice	Denominazione	Anno 2008			Anno 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	20.246	269.001	277.291	6.972	281.149	275.065
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	657.339	5.232.279	5.097.880	737.339	5.139.864	5.129.987
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	288.096	1.157.106	1.131.828	337.886	1.245.176	1.326.646
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	749.381	1.601.164	1.409.854	971.559	1.325.339	1.584.663
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	0	39.722	39.722	0	47.523	47.523
	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	785.489	387.074	893.599	428.526	699.902	519.999
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.350.458	36.022	1.377.325	340.350	15.222	15.211
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0	27.917	27.219	0	0	0
	TOTALE O I - USCITE CORRENTI	3.850.987	8.750.284	10.254.718	2.822.631	8.754.175	8.899.094
	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	2.1 - INVESTIMENTI						
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	42.070.208	29.212.107	10.587.034	52.835.010	16.929.154	27.693.957
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	345.723	151.982	169.197	530.438	171.192	355.907
	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0
	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	11.331	340.149	337.446	5.155	319.587	313.411
	2.2 - ONERI COMUNI						
	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	26.671	1.405	493	23.556	3.115	0
	TOTALE O II - SPESE IN CONTO CAPITALE	42.453.932	29.705.643	11.094.170	53.394.159	17.423.048	28.363.275
	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.373.802	3.788.455	3.980.428	1.383.512	7.081.944	3.091.654
	TOTALE O III - PARTITE DI GIRO	5.373.802	3.788.455	3.980.428	1.383.512	7.081.944	3.091.654
	TOTALE GENERALE USCITE	51.678.721	42.244.382	25.329.316	57.600.302	33.259.167	40.354.023

PARTE V

RENDICONTO GESTIONALE 2008

- GESTIONE COMPETENZA
- GESTIONE RESIDUI E CASSA

GESTIONE COMPETENZA

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 28/04/2009 Pag.

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE									
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE									
E121/10	DEVOL.TASSA MERCI IMB./SBAR./TRANS.	4.500.000	0	0	4.500.000	5.058.456	866.785	5.925.241	1.425.241	0
E121/20	PROVENTI DI AUT. PER OPER.PORTUALI ART. 16	600.000	0	300.000	300.000	309.540	5.355	314.896	14.896	0
E121/30	PROVENTI DI AUT. PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68	0	60.000	0	60.000	60.374	362	60.735	735	0
E121/40	GETTITO DELLE TASSE ERARIALI	3.000.000	0	0	3.000.000	2.887.419	514.753	3.402.172	402.172	0
E121/50	GETTITO DELLE TASSE ANCORAGGIO	4.000.000	0	0	4.000.000	2.991.314	379.474	3.370.788	0	-629.212
	TOTALE CATEGORIA...	12.100.000	60.000	300.000	11.860.000	11.307.102	1.766.729	13.073.832	1.843.044	-629.212
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E									
E122/20	PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E122/30	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E122/40	CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI	0	170.000	0	170.000	0	167.787	167.787	0	-2.213
	TOTALE CATEGORIA...	0	170.000	0	170.000	0	167.787	167.787	0	-2.213
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
E123/10	CANONI DEMANIALI	6.600.000	0	0	6.600.000	5.313.920	887.860	6.201.781	0	-398.219
E123/20	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI	580.000	0	0	580.000	398.963	158.448	557.411	0	-22.589
E123/30	INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C	70.000	50.000	0	120.000	155.230	56.052	211.282	91.282	0
E123/40	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	0	800.000	0	800.000	622.516	406.343	1.028.860	228.860	0
	TOTALE CATEGORIA...	7.250.000	850.000	0	8.100.000	6.490.629	1.508.704	7.999.333	320.141	-420.808
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI									
E124/10	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	15.000	20.000	0	35.000	64.231	0	64.231	29.231	0
	TOTALE CATEGORIA...	15.000	20.000	0	35.000	64.231	0	64.231	29.231	0
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
E125/10	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	250.000	0	0	250.000	301.943	59.251	361.194	111.194	0
	TOTALE CATEGORIA...	250.000	0	0	250.000	301.943	59.251	361.194	111.194	0
	TOTALE TITOLO...	19.615.000	1.100.000	300.000	20.415.000	18.163.904	3.502.471	21.666.375	2.303.609	-1.052.234
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
E212/10	CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE	5.000	0	0	5.000	3.000	0	3.000	0	-2.000
	TOTALE CATEGORIA...	5.000	0	0	5.000	3.000	0	3.000	0	-2.000
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
E213/10	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI									
E214/20	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	10.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0
E214/30	RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI	0	10.000	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
	TOTALE CATEGORIA...	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0	0	0	-10.000

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 28/04/2009 Pag.

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE									
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO									
E221/10	FINANZ. DELLO STATO PER ESEC.OPERE INFRASTR.	64.709.949	0	0	64.709.949	0	19.929.180	19.929.180	0	-44.780.769
	TOTALE CATEGORIA...	64.709.949	0	0	64.709.949	0	19.929.180	19.929.180	0	-44.780.769
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI									
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
E232/20	DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI	25.000	0	0	25.000	1.405	0	1.405	0	-23.595
	TOTALE CATEGORIA...	25.000	0	0	25.000	1.405	0	1.405	0	-23.595
	TOTALE TITOLO...	64.749.949	10.000	10.000	64.749.949	4.405	19.929.180	19.933.585	0	-44.816.364
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO									
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
E311/10	RITENUTE ERARIALI	1.500.000	100.000	0	1.600.000	1.430.509	0	1.430.509	0	-169.491
E311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ	400.000	50.000	0	450.000	392.717	0	392.717	0	-57.283
E311/30	RITENUTE DIVERSE	100.000	0	0	100.000	17.265	0	17.265	0	-82.735
E311/40	RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE	50.000	0	0	50.000	0	135	135	0	-49.865
E311/50	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
E311/60	RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	1.500.000	0	0	1.500.000	774.081	234.095	1.008.156	0	-491.844
E311/70	PARTITE IN SOSPESO	1.000.000	200.000	0	1.200.000	284.347	458.704	743.051	0	-456.949
E311/80	RESTITUZIONE FONDO ECONOMATO A FINE ESERCIZIO	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
E311/90	I.V.A.	300.000	0	0	300.000	109.755	86.868	196.623	0	-103.377
	TOTALE CATEGORIA...	4.910.000	350.000	0	5.260.000	3.008.654	779.801	3.788.455	0	-1.471.545
	TOTALE TITOLO...	4.910.000	350.000	0	5.260.000	3.008.654	779.801	3.788.455	0	-1.471.545
	Totale Generale Entrate	89.274.949	1.460.000	310.000	90.424.949	21.176.963	24.211.452	45.388.415	2.303.609	-47.340.142

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 28/04/2009 Pag.

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
U1.1	1.1 - FUNZIONAMENTO									
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
U111/10	INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE DELL' A.P.	235.000	24.300	0	259.300	228.748	0	228.748	0	-30.552
U111/20	INDENNITA' DI CARICA AI MEMBRI DEL COMITATO PORTUA	11.500	0	0	11.500	0	6.275	6.275	0	-5.225
U111/30	INDENNITA' DI CARICA AGLI ORGANI DI CONTROLLO	27.200	4.294	0	31.494	28.237	0	28.237	0	-3.257
U111/40	SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U111/50	RIMBORSO SPESE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO	60.000	0	0	60.000	5.452	289	5.741	0	-54.259
	TOTALE CATEGORIA...	333.700	28.594	0	362.294	262.437	6.564	269.001	0	-93.294
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI									
U112/10	EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.	2.772.048	0	0	2.772.048	2.179.613	120.000	2.299.613	0	-472.435
U112/20	EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE C.C.N.L.	169.131	30.000	0	199.131	135.121	0	135.121	0	-64.011
U112/30	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	57.145	15.000	0	72.145	53.690	1.866	55.556	0	-16.589
U112/40	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	56.940	70.000	0	126.940	101.199	8.656	109.855	0	-17.085
U112/50	SPESE PER CORSI PERSONALE	57.000	0	0	57.000	8.120	7.905	16.025	0	-40.975
U112/60	ONERI PREV.LI, ASS.LI E FISCALI A CARICO DELL'A.P.	1.657.400	0	0	1.657.400	1.018.185	328.297	1.346.482	0	-310.919
U112/70	EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE	199.110	0	0	199.110	188.245	0	188.245	0	-10.865
U112/80	ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI	60.000	0	0	60.000	0	0	0	0	-60.000
U112/90	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	1.348.619	0	0	1.348.619	761.383	320.000	1.081.383	0	-267.236
	TOTALE CATEGORIA...	6.377.395	115.000	0	6.492.395	4.445.555	786.724	5.232.279	0	-1.260.116
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO									
U113/10	SPESE CONN. CON L'UTIL. MEZZI DI TRASP. TERRESTRI	20.000	0	0	20.000	0	0	0	0	-20.000
U113/100	SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAM. DEGLI UFFICI	508.200	0	0	508.200	364.528	134.859	499.388	0	-8.812
U113/110	SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI	0	5.000	0	5.000	0	0	0	0	-5.000
U113/120	SPESE TRASP. MATERIALI,MOBILI E ATTREZZAT.SPECIALI	0	5.000	0	5.000	0	0	0	0	-5.000
U113/130	SPESE PER EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE	4.500	0	0	4.500	0	2.642	2.642	0	-1.858
U113/140	PREMI DI ASSICURAZIONE	75.000	0	0	75.000	46.560	2.211	48.771	0	-26.229
U113/150	SPESE PER PUBBLICITA'	8.800	0	0	8.800	3.320	500	3.820	0	-4.980
U113/160	SPESE DI RAPPRESENTANZA	11.200	0	0	11.200	7.815	1.138	8.953	0	-2.247
U113/170	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	64.000	0	0	64.000	36.328	0	36.328	0	-27.672
U113/180	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/190	MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE	0	16.670	0	16.670	13.365	2.164	15.530	0	-1.140
U113/30	LAVORI DI MANUT.,RIPAR.,PULIZIA, VIGIL. E RISCALD.	233.000	190.000	90.000	333.000	260.320	54.287	314.607	0	-18.393
U113/35	RESIDUI SPESE PULIZIA UFFICI E AREE PORT.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U113/40	LOCAZIONI PASSIVE	15.500	0	15.500	0	0	0	0	0	0

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 28/04/2009 Pag.

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U113/50	SPESE PER CONSULENZE ED ALTRE PRESTAZ.PROFESS.	46.000	0	0	46.000	22.160	0	22.160	0	-23.840
U113/60	UTENZE VARIE	80.000	70.000	0	150.000	97.088	16.330	113.418	0	-36.582
U113/70	MATERIALE DI ECONOMATO E FACILE CONSUMO	50.000	0	0	50.000	35.545	12.887	48.432	0	-1.568
U113/80	ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE	0	35.000	0	35.000	24.562	8.024	32.585	0	-2.415
U113/90	SPESE POSTALI	85.000	0	70.000	15.000	10.265	207	10.472	0	-4.528
	TOTALE CATEGORIA...	1.201.200	321.670	175.500	1.347.370	921.858	235.249	1.157.106	0	-190.264
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
U121/10	PRESTAZ. DI TERZI GEST. SERV.PORT.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U121/20	MANUT.,RIP., ADATT. DIVERSI IN AMBITO PORTUALE	2.200.000	0	0	2.200.000	1.057.326	416.034	1.473.361	0	-726.639
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGAND	130.800	0	0	130.800	107.321	20.483	127.803	0	-2.997
	TOTALE CATEGORIA ..	2.330.800	0	0	2.330.800	1.164.647	436.517	1.601.164	0	-729.636
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
U123/10	INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC	80.000	0	0	80.000	39.722	0	39.722	0	-40.278
	TOTALE CATEGORIA...	80.000	0	0	80.000	39.722	0	39.722	0	-40.278
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
U124/10	IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	600.000	0	0	600.000	108.110	278.963	387.074	0	-212.926
	TOTALE CATEGORIA...	600.000	0	0	600.000	108.110	278.963	387.074	0	-212.926
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI									
U125/10	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	20.000	30.000	0	50.000	26.869	9.153	36.022	0	-13.978
	TOTALE CATEGORIA...	20.000	30.000	0	50.000	26.869	9.153	36.022	0	-13.978
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
U126/10	SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI	200.000	0	0	200.000	0	0	0	0	-200.000
U126/20	FONDO DI RISERVA	100.000	0	0	100.000	0	0	0	0	-100.000
U126/30	ONERI VARI STRAORDINARI	283.800	0	0	283.800	27.219	698	27.917	0	-255.883
	TOTALE CATEGORIA...	583.800	0	0	583.800	27.219	698	27.917	0	-555.883
	TOTALE TITOLO...	11.526.895	495.284	175.500	11.846.659	6.996.417	1.753.867	8.750.284	0	-3.096.375
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI									
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED									
U211/10	ACQ.,COSTR.,TRASF.OPERE PORTUALI,APPR.FONDALI	64.709.949	0	0	64.709.949	330.105	19.599.075	19.929.180	0	-44.780.769
U211/20	PRESTAZ.DI TERZI PER MANUT.STRAORD.PARTI COMUNI	7.000.000	0	0	7.000.000	1.063.773	3.219.155	4.282.928	0	-2.717.072
U211/30	SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE	300.000	300.000	0	600.000	0	0	0	0	-600.000
U211/40	ACQUISTO IMMOBILI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U211/50	ACQ.,COSTR. OPERE CON ENTRATE TRIBUTARIE	0	5.000.000	0	5.000.000	0	5.000.000	5.000.000	0	0
U211/60	STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	72.009.949	5.300.000	0	77.309.949	1.393.878	27.818.230	29.212.107	0	-48.097.841
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
U212/10	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI	243.105	0	0	243.105	4.608	6.708	11.316	0	-231.789

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 28/04/2009 Pag.

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni Residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U212/20	ACQUISTO AUTOV. E MOTOV. E PARTI DI RICAMBIO	50.000	30.000	0	80.000	75.800	0	75.800	0	-4.200
U212/50	ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	0	80.000	0	80.000	22.136	42.730	64.866	0	-15.134
	TOTALE CATEGORIA...	293.105	110.000	0	403.105	102.544	49.438	151.982	0	-251.124
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
U214/20	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
	TOTALE CATEGORIA...	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE									
U215/30	INDENNITA' DI ANZIANITA'	500.000	0	0	500.000	326.115	14.034	340.149	0	-159.851
	TOTALE CATEGORIA...	500.000	0	0	500.000	326.115	14.034	340.149	0	-159.851
U2.2	2.2 - ONERI COMUNI									
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI									
U225/10	RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	25.000	0	0	25.000	405	1.000	1.405	0	-23.595
	TOTALE CATEGORIA...	25.000	0	0	25.000	405	1.000	1.405	0	-23.595
	TOTALE TITOLO...	72.838.054	5.410.000	0	78.248.054	1.822.942	27.882.701	29.705.643	0	-48.542.411
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO									
U3.1	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
U311/10	RITENUTE ERARIALI	1.500.000	100.000	0	1.600.000	1.198.612	231.897	1.430.509	0	-169.491
U311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	400.000	50.000	0	450.000	322.307	70.410	392.717	0	-57.283
U311/30	RITENUTE DIVERSE	100.000	0	0	100.000	15.761	1.503	17.265	0	-82.735
U311/40	ANTICIPAZIONI DELL' A.P. AL PERSONALE	50.000	0	0	50.000	0	135	135	0	-49.865
U311/50	VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	-50.000
U311/60	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.500.000	0	0	1.500.000	925.518	82.638	1.008.156	0	-491.844
U311/70	PARTITE IN SOSPESO	1.000.000	200.000	0	1.200.000	691.953	51.097	743.051	0	-456.949
U311/80	ANTICIPAZIONI FONDO ECONOMATO	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	-10.000
U311/90	I.V.A.	300.000	0	0	300.000	186.333	10.290	196.623	0	-103.377
	TOTALE CATEGORIA...	4.910.000	350.000	0	5.260.000	3.340.485	447.971	3.788.455	0	-1.471.545
	TOTALE TITOLO...	4.910.000	350.000	0	5.260.000	3.340.485	447.971	3.788.455	0	-1.471.545
	Totale Generale Uscite	89.274.949	6.255.264	175.500	95.354.713	12.159.843	30.084.539	42.244.382	0	-53.110.331

GESTIONE RESIDUI

E

GESTIONE CASSA

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 28/04/2009 Pag. 1

Capitolo		Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI											
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE											
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE											
E121/10	DEVOL.TASSA MERCI IMB./SBAR./TRANS.	977.331	977.331	0	977.331	0	0	4.500.000	6.035.787	1.535.787	0	866.785
E121/20	PROVENTI DI AUT. PER OPER.PORTUALI ART. 16	708.096	277.804	426.392	704.196	0	0	400.000	587.345	187.345	0	431.747
E121/30	PROVENTI DI AUT. PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68	0	0	0	0	0	0	50.000	60.374	10.374	0	362
E121/40	GETTITO DELLE TASSE ERARIALI	494.130	494.130	0	494.130	0	0	2.700.000	3.381.549	681.549	0	514.753
E121/50	GETTITO DELLE TASSE ANCORAGGIO	450.111	450.111	0	450.111	0	0	3.700.000	3.441.425	0	258.575	379.474
	TOTALE CATEGORIA...	2.629.668	2.199.377	426.392	2.625.769	0	0	11.350.000	13.506.479	2.415.054	258.575	2.193.121
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI											
E122/20	PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI	4.300	0	4.300	4.300	0	0	0	0	0	0	4.300
E122/30	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	72.675	0	72.675	72.675	0	0	55.000	0	0	55.000	72.675
E122/40	CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	100.000	167.787
	TOTALE CATEGORIA...	76.975	0	76.975	76.975	0	0	155.000	0	0	155.000	244.762
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI											
E123/10	CANONI DEMANIALI	1.229.843	1.524.157	177.987	1.702.144	0	0	6.500.000	6.838.077	338.077	0	1.065.848
E123/20	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI	253.058	113.113	127.887	241.000	0	0	650.000	512.076	0	137.924	286.336
E123/30	INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C	35.851	35.851	0	35.851	0	0	100.000	191.080	91.080	0	56.052
E123/40	ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI	0	0	0	0	0	0	500.000	622.516	122.516	0	406.343
	TOTALE CATEGORIA...	1.518.752	1.673.120	305.874	1.978.995	0	0	7.750.000	8.163.749	551.674	137.924	1.814.578
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE											
E124/10	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0	0	0	20.000	64.231	44.231	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	20.000	64.231	44.231	0	0
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE											
E125/10	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	1.475.502	178.358	1.300.374	1.478.732	0	0	250.000	480.301	230.301	0	1.359.625
	TOTALE CATEGORIA...	1.475.502	178.358	1.300.374	1.478.732	0	0	250.000	480.301	230.301	0	1.359.625
	TOTALE TITOLO...	5.700.897	4.050.855	2.109.616	6.160.471	0	0	19.525.000	22.214.760	3.241.259	551.499	5.612.087
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE											
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI											
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI											
E212/10	CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE	2.540.985	114.947	2.426.039	2.540.985	0	0	700.000	117.947	0	582.053	2.426.039
	TOTALE CATEGORIA...	2.540.985	114.947	2.426.039	2.540.985	0	0	700.000	117.947	0	582.053	2.426.039
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI											
E213/10	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	7.276	0	7.276	7.276	0	0	7.270	0	0	7.270	7.276
	TOTALE CATEGORIA...	7.276	0	7.276	7.276	0	0	7.270	0	0	7.270	7.276
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI											
E214/20	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E214/30	RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI	775	0	775	775	0	0	10.775	0	0	10.775	775
	TOTALE CATEGORIA...	775	0	775	775	0	0	10.775	0	0	10.775	775

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 28/04/2009 Pag. 2

Capitolo		Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMETI IN CONTO CAPITALE											
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO											
E221/10	FINANZ. DELLO STATO PER ESEC.OPERE INFRASTR.	23.501.594	2.979.672	20.521.922	23.501.594	0	0	50.000.000	2.979.672	0	47.020.328	40.451.102
	TOTALE CATEGORIA...	23.501.594	2.979.672	20.521.922	23.501.594	0	0	50.000.000	2.979.672	0	47.020.328	40.451.102
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI											
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI											
E232/20	DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI	0	0	0	0	0	0	25.000	1.405	0	23.595	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	25.000	1.405	0	23.595	0
	TOTALE TITOLO...	26.050.629	3.094.618	22.956.011	26.050.629	0	0	50.743.045	3.099.023	0	47.644.021	42.885.191
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO											
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO											
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI											
E311/10	RITENUTE ERARIALI	0	0	0	0	0	0	1.600.000	1.430.509	0	169.491	0
E311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ	0	0	0	0	0	0	450.000	392.717	0	57.283	0
E311/30	RITENUTE DIVERSE	0	0	0	0	0	0	80.000	17.265	0	62.735	0
E311/40	RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	135
E311/50	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
E311/60	RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI	4.380.806	124.404	4.256.202	4.380.806	0	0	2.500.000	898.465	0	1.601.535	4.490.297
E311/70	PARTITE IN SOSPESO	487.321	475.107	12.214	487.321	0	0	1.300.000	759.454	0	540.548	470.918
E311/80	RESTITUZIONE FONDO ECONOMATO A FINE ESERCIZIO	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
E311/90	I.V.A.	319.956	54.511	265.445	319.956	0	0	470.000	164.266	0	305.734	352.312
	TOTALE CATEGORIA...	5.187.883	654.022	4.533.861	5.187.883	0	0	6.510.000	3.662.676	0	2.847.324	5.313.663
	TOTALE TITOLO...	5.187.883	654.022	4.533.861	5.187.883	0	0	6.510.000	3.662.676	0	2.847.324	5.313.663
	Totale Generale Entrate	36.939.409	7.799.495	29.599.488	37.398.983	0	0	76.778.045	28.976.458	3.241.259	51.042.845	53.810.940

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 28/04/2009 Pag. 3

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI											
U1.1	1.1 - FUNZIONAMENTO											
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE											
U111/10	INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE DELL' A.P.	106	106	0	106	0	0	300.000	228.854	0	71.146	0
U111/20	INDENNITA' DI CARICA AI MEMBRI DEL COMITATO PORTUA	5.392	0	5.392	5.392	0	0	11.500	0	0	11.500	11.668
U111/30	INDENNITA' DI CARICA AGLI ORGANI DI CONTROLLO	0	0	0	0	0	0	37.494	28.237	0	9.257	0
U111/40	SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE	7.219	14.409	0	14.409	0	0	14.500	14.409	0	91	0
U111/50	RIMBORSO SPESE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO	340	340	0	340	0	0	60.000	5.791	0	54.209	289
	TOTALE CATEGORIA...	13.065	14.854	5.392	20.246	0	0	423.494	277.291	0	146.203	11.955
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA											
U112/10	EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.	120.000	120.000	0	120.000	0	0	2.772.048	2.299.613	0	472.435	120.000
U112/20	EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE C.C.N.L.	350.000	280.094	0	280.094	0	0	479.131	415.214	0	63.917	0
U112/30	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	3.865	3.865	0	3.865	0	0	72.145	57.555	0	14.590	1.866
U112/40	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	7.132	7.132	0	7.132	0	0	126.940	108.331	0	18.609	8.656
U112/50	SPESE PER CORSI PERSONALE	13.276	8.262	5.014	13.276	0	0	57.000	16.382	0	40.618	12.919
U112/60	ONERI PREV.LI, ASS.LI E FISCALI A CARICO DELL'A.P.	252.942	232.972	0	232.972	0	0	1.657.400	1.251.157	0	406.244	328.297
U112/70	EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE	0	0	0	0	0	0	199.110	188.245	0	10.866	0
U112/80	ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI	0	0	0	0	0	0	60.000	0	0	60.000	0
U112/90	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	0	0	0	0	0	0	1.348.619	761.383	0	587.236	320.000
	TOTALE CATEGORIA...	747.216	652.325	5.014	657.339	0	0	6.772.395	5.097.880	0	1.674.515	791.738
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI											
U113/10	SPESE CONN. CON L'UTIL. MEZZI DI TRASP. TERRESTRI	0	0	0	0	0	0	15.000	0	0	15.000	0
U113/100	SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAM. DEGLI UFFICI	179.192	106.920	72.271	179.192	0	0	544.200	471.449	0	72.751	207.131
U113/110	SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI	0	0	0	0	0	0	5.000	0	0	5.000	0
U113/120	SPESE TRASP. MATERIALI,MOBILI E ATTREZZAT.SPECIALI	0	0	0	0	0	0	5.000	0	0	5.000	0
U113/130	SPESE PER EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE	502	228	274	502	0	0	5.000	228	0	4.772	2.916
U113/140	PREMI DI ASSICURAZIONE	0	0	0	0	0	0	85.000	46.560	0	38.440	2.211
U113/150	SPESE PER PUBBLICITA'	2.647	2.623	24	2.647	0	0	16.800	5.943	0	10.857	524
U113/160	SPESE DI RAPPRESENTANZA	64	64	0	64	0	0	12.000	7.879	0	4.121	1.138
U113/170	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	0	31.681	0	31.681	0	0	84.000	68.009	0	15.991	0
U113/180	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	1.703	1.703	0	1.703	0	0	1.705	1.703	0	2	0
U113/190	MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE	0	0	0	0	0	0	15.000	13.365	0	1.635	2.164
U113/30	LAVORI DI MANUT.,RIPAR.,PULIZIA, VIGIL. E RISCALD.	24.695	21.244	3.452	24.695	0	0	310.000	281.564	0	28.436	57.739
U113/35	RESIDUI SPESE PULIZIA UFFICI E AREE PORT.	14.234	13.370	864	14.234	0	0	0	13.370	13.370	0	864
U113/40	LOCAZIONI PASSIVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 28/04/2009 Pag. 4

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U113/50	SPESE PER CONSULENZE ED ALTRE PRESTAZ.PROFESS.	695	0	695	695	0	0	56.000	22.160	0	33.840	695
U113/60	UTENZE VARIE	10.974	10.974	0	10.974	0	0	154.000	108.062	0	45.938	16.330
U113/70	MATERIALE DI ECONOMATO E FACILE CONSUMO	10.683	10.136	546	10.682	0	0	47.000	45.681	0	1.319	13.433
U113/80	ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE	0	0	0	0	0	0	25.000	24.562	0	438	8.024
U113/90	SPESE POSTALI	11.028	11.028	0	11.028	0	0	32.000	21.293	0	10.707	207
	TOTALE CATEGORIA...	256.416	209.971	78.125	288.096	0	0	1.412.705	1.131.828	13.370	294.246	313.374
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI											
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI											
U121/10	PRESTAZ. DI TERZI GEST. SERV.PORT.	15.071	4.545	10.526	15.071	0	0	15.071	4.545	0	10.526	10.526
U121/20	MANUT.,RIP., ADATT. DIVERSI IN AMBITO PORTUALE	642.875	202.587	477.414	680.001	0	0	2.184.929	1.259.913	0	925.016	893.448
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGAND	54.289	38.075	16.215	54.289	0	0	180.000	145.395	0	34.605	38.697
	TOTALE CATEGORIA...	712.235	245.206	504.154	749.361	0	0	2.380.000	1.409.854	0	970.147	940.671
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI											
U123/10	INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC	0	0	0	0	0	0	90.000	39.722	0	50.278	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	90.000	39.722	0	50.278	0
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI											
U124/10	IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI	608.429	785.489	0	785.489	0	0	970.000	893.599	0	76.401	278.963
	TOTALE CATEGORIA...	608.429	785.489	0	785.489	0	0	970.000	893.599	0	76.401	278.963
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE											
U125/10	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	340.361	1.350.456	0	1.350.456	0	0	1.400.000	1.377.325	0	22.675	9.153
	TOTALE CATEGORIA...	340.361	1.350.456	0	1.350.456	0	0	1.400.000	1.377.325	0	22.675	9.153
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE											
U126/10	SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI	0	0	0	0	0	0	200.000	0	0	200.000	0
U126/20	FONDO DI RISERVA	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0	100.000	0
U126/30	ONERI VARI STRAORDINARI	0	0	0	0	0	0	283.800	27.219	0	256.581	698
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	583.800	27.219	0	556.581	698
	TOTALE TITOLO...	2.677.711	3.258.301	592.685	3.850.987	0	0	14.032.394	10.254.718	13.370	3.791.046	2.346.553
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE											
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI											
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO											
U211/10	ACQ.,COSTR.,TRASF.OPERE PORTUALI,APPR.FONDALI	36.659.531	7.558.917	29.100.614	36.659.531	0	0	50.000.000	7.889.022	0	42.110.978	48.699.689
U211/20	PRESTAZ.DI TERZI PER MANUT.STRAORD.PARTI COMUNI	4.924.550	1.476.699	3.447.851	4.924.550	0	0	7.000.000	2.540.472	0	4.459.528	6.667.006
U211/30	SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE	0	0	0	0	0	0	500.000	0	0	500.000	0
U211/40	ACQUISTO IMMOBILI	25.210	0	25.210	25.210	0	0	0	0	0	0	25.210
U211/50	ACQ.,COSTR. OPERE CON ENTRATE TRIBUTARIE	460.916	157.540	303.376	460.916	0	0	3.000.000	157.540	0	2.842.460	5.303.376
U211/60	STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA...	42.070.208	9.193.156	32.877.051	42.070.208	0	0	60.500.000	10.587.034	0	49.912.966	60.695.281
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI											
U212/10	ACQUISTO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI	290.109	19.296	270.813	290.109	0	0	434.789	23.904	0	410.885	277.521

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II Dal: 01/01/2008 Al: 31/12/2008 Anno di Gestione: 2008 28/04/2009 Pag. 5

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui
U212/20	ACQUISTO AUTOV. E MOTOV. E PARTI DI RICAMBIO	0	0	0	0	0	0	80.000	75.800	0	4.200	0
U212/50	ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO	55.613	47.357	8.256	55.613	0	0	120.000	69.493	0	50.507	50.986
	TOTALE CATEGORIA...	345.723	66.653	279.070	345.723	0	0	634.789	169.197	0	465.593	328.508
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED											
U214/20	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
	TOTALE CATEGORIA...	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI											
U215/30	INDENNITA' DI ANZIANITA'	11.331	11.331	0	11.331	0	0	500.000	337.446	0	162.554	14.034
	TOTALE CATEGORIA...	11.331	11.331	0	11.331	0	0	500.000	337.446	0	162.554	14.034
U2.2	2.2 - ONERI COMUNI											
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI											
U225/10	RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI	26.671	88	26.583	26.671	0	0	28.000	493	0	27.507	27.583
	TOTALE CATEGORIA...	26.671	88	26.583	26.671	0	0	28.000	493	0	27.507	27.583
	TOTALE TITOLO...	42.453.932	9.271.228	33.182.704	42.453.932	0	0	61.672.789	11.094.170	0	50.578.620	61.065.405
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO											
U3.1	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO											
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI											
U311/10	RITENUTE ERARIALI	199.526	199.526	0	199.526	0	0	1.780.000	1.398.138	0	381.862	231.897
U311/20	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ.	50.542	50.542	0	50.542	0	0	500.000	372.849	0	127.151	70.410
U311/30	RITENUTE DIVERSE	1.959	1.959	0	1.959	0	0	100.000	17.720	0	82.280	1.503
U311/40	ANTICIPAZIONI DELL' A.P. AL PERSONALE	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	135
U311/50	VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
U311/60	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	643.738	142.237	501.501	643.738	0	0	1.700.000	1.067.755	0	632.245	584.139
U311/70	PARTITE IN SOSPESO	4.452.667	220.789	4.231.878	4.452.667	0	0	5.200.000	912.742	0	4.287.258	4.282.975
U311/80	ANTICIPAZIONI FONDO ECONOMATO	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
U311/90	I.V.A.	25.371	24.892	479	25.371	0	0	300.000	211.224	0	88.776	10.769
	TOTALE CATEGORIA...	5.373.802	639.944	4.733.858	5.373.802	0	0	9.690.000	3.980.428	0	5.709.572	5.181.829
	TOTALE TITOLO...	5.373.802	639.944	4.733.858	5.373.802	0	0	9.690.000	3.980.428	0	5.709.572	5.181.829
	Totale Generale Uscite	50.505.445	13.169.473	38.509.248	51.678.721	0	0	85.395.183	25.329.316	13.370	60.079.237	68.593.787

PARTE VI

RELAZIONE DEL PRESIDENTE DELL'AUTORITA' PORTUALE

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BILANCIO CONSUNTIVO

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

La presente relazione viene redatta ai fini dell'art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità Portuale adottato con Delibera di Comitato Portuale n° 11 del 18 luglio 2007 e approvato, con variazioni, dal Ministero dei Trasporti con nota n° 11021 del 30 ottobre 2007.

IL PRESIDENTE
Roberto PICCINI

Consuntivo esercizio 2008

Il rendiconto generale per l'esercizio 2008 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 Dipartimento Amm.ne e Finanze, recependo l'espresso invito del Vigilante Ministero e di cui al Protocollo n° 5190206 del 3 marzo 1999, ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell' Autorità Portuale di Livorno adottato con delibera del Comitato Portuale n° 11 del 18 luglio 2007, approvato, con variazioni, dal Ministero dei Trasporti con nota n° 11021 del 30 ottobre 2007.

Il rendiconto in parola è costituito da:

A) Rendiconto Finanziario Decisionale e Gestionale
B) Conto Economico
C) Situazione Patrimoniale
D) Nota integrativa

Al rendiconto generale sono allegati:
E) Situazione amministrativa
F) Relazione del Collegio dei Revisori
G) Relazione del Presidente e del Dirigente Amministrativo

Completano la documentazione inerente il rendiconto generale:
H) Delibera di approvazione Bilancio
I) Allegati vari

A - Rendiconto Finanziario

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

1) Gestione di competenza
2) Gestione dei residui e di cassa

Nel rendiconto sono riportati per ciascun capitolo:

- le entrate e le spese di competenza, rispettivamente, accertate e impegnate, riscosse 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;

Il Conto Finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

A/1 Gestione di competenza

TITOLI	ENTRATE	USCITE	SALDO ATTIVO	SALDO PASSIVO
Correnti	21.666.375,33	8.750.284,22	12.916.091,11	
Conto Capitale	19.933.584,81	29.705.642,73		9.772.057,92
Partite di giro	3.788.455,33	3.788.455,33		
Totale	45.388.415,47	42.244.382,28	3.144.033,19	

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 € 3.788.455,33, si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
ENTRATE			
Previsione iniziale	19.615.000,00	64.749.948,60	84.364.948,60
Variazioni di bilancio	800.000,00	0,00	800.000,00
Previsione finale	20.415.000,00	64.749.948,60	85.164.948,60
Accertamenti	21.666.375,33	19.933.584,81	41.599.960,14
Differenza rispetto prev. iniziali	2.051.375,33	-44.816.363,79	-42.764.988,46
Differenza rispetto prev. finali	1.251.375,33	-44.816.363,79	-43.564.988,46
USCITE			
Previsione iniziale	11.526.894,59	72.838.054,01	84.364.948,60
Variazioni di bilancio	319.764,40	5.410.000,00	5.729.764,40
Previsione definitiva	11.846.658,99	78.248.054,01	90.094.713,00
Impegni	8.750.284,22	29.705.642,73	38.455.926,95
Differenza rispetto prev. iniziali	-2.776.610,37	-43.132.411,28	-45.909.021,65
Differenza rispetto prev. finali	-3.096.374,77	-48.542.411,28	-51.638.786,05

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

Tit.	UPB	Cat.		2008	%	2007	%	Differenza	%
I	2	1	Entrate tributarie	13.073.831,59	60,3	14.148.866,85	63,1	-1.075.035,26	-7,6
I	2	2	Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	167.786,62	0,8	544.861,84	2,4	-377.075,22	-69,2
I	2	3	Redditi e prov.ti patr.li	7.999.332,85	36,9	7.379.313,52	32,9	620.019,33	8,4
I	2	4	Poste correttive e comp.ve	64.230,52	0,3	8.837,03	0,0	55.393,49	626,8
I	2	5	Entrate non classificabili	361.193,75	1,7	351.875,61	1,6	9.318,14	2,6
			Totale entrate correnti	21.666.375,33	100,0	22.433.754,85	100,0	-767.379,52	-3,4
II	1	2	Alienaz.ne immob.ni tecn.	3.000,00	0,02		0,0	3.000,00	100,0
II	1	3	Realizzo di valori mobiliari		0,0		0,0	0,00	
II	1	4	Riscossione crediti		0,0		0,0	0,00	
II	2	1	Trasf.ti c/capitale dallo Stato	19.929.179,81	99,98	20.755.624,58	100,0	-826.444,77	-4,0
II	2	2	Depositi terzi a cauzione	1.405,00	0,01	3.115,00	0,0	-1.710,00	-54,9
			Totale entrate c/capitale	19.933.584,81	100,0	20.758.739,58	100,0	-825.154,77	-4,0
			Totale generale	41.599.960,14		43.192.494,43		-1.592.534,29	-3,7

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate (escluse le partite di giro) sono passate, nel complessivo, da € 43.192.494,43 dell'esercizio 2007 a € 41.599.960,14 nell'esercizio 2008, con una diminuzione del 3,70%. Tale minima differenza (- € 1.592.534,29) è dovuta in parte a minori registrazioni in conto capitale in merito a finanziamenti dello Stato ed in parte a minori entrate di parte corrente, - € 767.379,52, riconducibili ad una diminuzione di accertamenti di canoni demaniali. Si evidenzia che, l'adozione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, ha comportato la diversa disposizione di alcuni capitoli rendendo il raffronto con l'anno precedente non omogeneo.

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

ENTRATE CORRENTI

Categoria 1.2.1 Entrate tributarie

- **Capitoli E121/10 – E121/40 – E121/50**. Gli introiti relativi a questi tre capitoli sono riferiti al gettito delle tasse sulle merci imbarcate/sbarcate, alle tasse erariali e di ancoraggio. . L'importo di **€ 12.698.200,68** è così suddiviso:
  - Gettito tasse sulle merci imbarcate e sbarcate di cui al Capo III, Titolo II, Legge 82/63 e art. 1 Legge 355/76 s.m. **€ 5.925.240,91;**
  - Gettito delle tasse erariali di cui all'art. 2, comma 1, D.L. 47/74, convertito dalla Legge 117/74 s.m. **€ 3.402.171,80;**
  - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. **€ 3.370.787,97.**

- **Capitolo E121/20 Proventi di aut. per oper. portuali art. 16 L.84/94**. Gli introiti relativi al presente capitolo ammontano ad **€ 314.895,55.**

- **Capitolo E121/30 Proventi di aut. per attività in porto art. 68 codice della navigazione**. Nel corso del 2008 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad **€ 60.735,36.**

Categoria 1.2.2 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

- **Capitolo E122/40 Canoni servizi manut., illuminaz., pulizia e rifiuti**. L'importo di € **167.786,62** si riferisce all'affidamento del servizio fornitura acqua in porto ed alla raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti prodotti dalle navi.

Categoria 1.2.3 Redditi e proventi patrimoniali

- **Capitolo E123/10 Canoni demaniali**.
  Sono affluiti a questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessivi **€ 6.201.780,81.**

- **Capitolo E123/20 Canoni di affitto di beni patrimoniali.** 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 **€ 557.410,78** 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 E123/30 Interessi attivi**.
  € 211.281,70. Il notevole importo registrato in questo capitolo è dovuto all'incremento delle giacenze presso il Tesoriere Cassa di Risparmio Lucca Pisa Livorno Spa a seguito del passaggio dal regime di tesoreria unica tradizionale a quello di tesoreria unica "mista", così come previsto dall'art. 1, comma 988, Legge 296 del 27.12.2006 (Finanziaria 2007).

- **Capitolo E123/40 Altri proventi patrimoniali**. L'importo complessivo di € **1.028.859,56** si riferisce per € 167.349,49 all'utilizzo accosti pubblici, per € 861.510,07 alla fatturazione per occupazione temporanea di aree demaniali.

Categoria 1.2.4 Poste correttive e compensative di spese correnti

- **Capitolo E124/10 Recuperi e rimborsi diversi.**
  L'importo di **€ 64.230,52** è costituito da:

- € 32.086,29 Rimborso spese legali

- € 10.229,92 Rimborsi progetto Equal

- € 1.643,10 Rimborso nota credito Asa Trade
- € 1.665,57 Recupero I.N.P.S.
- € 13.672,60 Recupero Irap 2007
- € 1.620,02 Rimborsi vari da assicurazioni
- € 2.000,00 Rimborso ritenute erariali per errato versamento
- € 770,86 Rimborso fidejussione
- € 542,16 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.

Categoria 1.2.5 Entrate non classificabili in altre voci

- **CAPITOLO E125/10 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 **€ 361.193,75** si compone di:
- € 99.502,19 per tessere accesso varchi doganali.
- € 80.035,26 per interessi e spese legali sentenza ex carbolio
- € 2.040,49 recupero versamento ritenute erariali
- € 96.474,16 canone per utilizzo commerciale della Rete Telematica da parte della Soc. SI.TE.L.
- € 20.758,84 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
- € 4.543,36 rimborso IRPEG/2000
- € 12.000,00 contributo governativo acquisto auto
- € 8.335,40 rimborso progetto EFFORTS
- € 3.089,28 rimborso progetto EUROSTIBA
- € 3.103,00 rimborso progetto SYMPIC
- € 2.404,81 restituzione deposito cauzionale
- € 15.597,63 per corsi di formazione
- € 7.833,33 recupero errato versamento
- € 5.476,00 per rimborsi vari.

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Categoria 2.1.2 Alienazione di immobilizzazioni tecniche

- **Capitolo E212/10 Cessioni di immobilizzazioni tecniche.** Nel corso del 2008 l'Autorità Portuale ha proceduto all'acquisto di n° 6 auto eco-diesel da destinare alla sicurezza in ambito portuale. In questa operazione sono state date in permuta altrettante auto per un valore complessivo di € 3.000,00

Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello stato

- **Capitolo E221/10 Finanziamento dello Stato per esec. opere infrastr.**
  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 2008 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 19.929.179,81.
  Si elencano qui di seguito le opere che hanno originato tale importo:

  - Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova € 852.550,00
  - Darsena Morosini opere interne € 5.506.713,41
  - Darsena Morosini Lotto nord travel lift € 3.529.244,34
  - Dragaggio Darsena Morosini € 43.277,10
  - Darsena Morosini piattaforma alaggio e varo € 40.734,72
  - Darsena Morosini opere portuali di difesa € 12.713,03
  - Denti attracco navi ro-ro Darsena 1 € 4.831.299,24
  - 2° vasca di contenimento € 49.543,47
  - Completamento adeg. Vasca di contenimento € 80.548,18
  - Riprofilamento banchina canale accesso € 4.686.584,12
  - Bacino grande vie di corsa rampa gru € 295.972,20
  -

Categoria 2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari

- **Capitolo E232/20 Depositi a cauzione di terzi.** I depositi cauzionali di terzi versati nel corso del 2008 ammontano ad € 1.405,00.

SPESE CORRENTI

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 8.750.284,22, si è riscontrato, come risulta dalla sotto riportata tabella di raffronto, una minima riduzione del -0,04% pari ad - € 3.890,56 rispetto all'anno precedente.

UPB	Cat.	DENOMINAZIONE	2008	%	2007	%	Differenza	%
1	1	Spese per gli organi dell' Ente	269.000,74	3,1	281.148,55	3,2	-12.147,81	-4,3
1	2	Oneri per il personale	5.232.279,05	59,8	5.139.863,95	58,7	92.415,10	1,8
1	3	Spese acquisto beni cons. e servizi	1.157.106,41	13,2	1.390.804,46	15,9	-233.698,05	-16,8
2	1	Uscite per prestazioni istituzionali	1.601.163,79	18,3	1.179.711,13	13,5	421.452,66	35,7
2	3	Oneri finanziari	39.721,81	0,5	47.523,02	0,5	-7.801,21	-16,4
2	4	Imposte e tasse	387.073,51	4,4	699.902,02	8,0	-312.828,51	-44,7
2	5	Poste correttive comp.	36.021,71	0,4	15.221,65	0,2	20.800,06	136,6
2	6	Spese non classific.in altre voci	27.917,20	0,3		0,0	27.917,20	100,0
		Totale	8.750.284,22	100,0	8.754.174,78	100,0	-3.890,56	-0,04

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

Categoria 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente

Gli impegni di spesa relativi a questa categoria ammontano a complessivi **€ 269.000,74**, con una diminuzione di - € 12.147,81 rispetto all'anno precedente, riconducibile principalmente alle "Spese elezioni organi di amministrazione", svoltesi nel precedente esercizio.

- **U111/10** - I compensi erogati a titolo di indennità di carica del Presidente, ammontano a complessivi **€ 228.748,34**, comprensivi dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste.
- **U111/20** - Compensi del Comitato Portuale **€ 6.274,80** (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale).
- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori **€ 28.237,08** (somma dei compensi corrisposti ai membri del collegio dei revisori ai sensi del D.M. 31.3.2003).
- **U111/50** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo **€ 5.740,52**.

Si ritiene utile precisare che sui compensi del Presidente, sui compensi del Collegio dei Revisori e sui gettoni di presenza del Comitato Portuale è stata applicata la riduzione del 10% ai sensi dell'art. 1 commi 58 e 59 legge Finanziaria 2006. Tale riduzione, pari ad € 27.917,20, è stata altresì versata nell'apposito capitolo di entrata del bilancio dello Stato, vedasi nota al capitolo U126/30 "Oneri vari straordinari".

Categoria 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio

Gli oneri per il personale (capitoli U112/10, U112/20, U112/60, U112/70 e U112/90), sono passati complessivamente da €. 4.875.942,07 dell'esercizio finanziario 2007 ad € 5.050.842,74 dell'esercizio finanziario 2008, con un aumento di €. 145.863,84. La presenza media annua dei dipendenti è passata da n. 68,75 del 2007 a n. 66,42 del 2008.
Il costo medio annuo è aumentato da € 70.922,79 ad € 76.044,00 con un incremento pro-capite di € 5.121,21.
Al proposito, si rende necessario precisare che gli incrementi, sia in valore assoluto che procapite, sono dovuti principalmente agli oneri fiscali (IRAP) che a partire dall'esercizio 2008 sono stati inseriti nel capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali" così come previsto dal nuovo regolamento di amministrazione e contabilità; infatti, fino all'esercizio precedente tali oneri fiscali erano stati imputati nel capitolo U124/10 "Imposte, tasse e tributi vari".
Inoltre, si evidenzia che, l'adozione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, ha comportato la diversa disposizione di alcune voci stipendiali rendendo il raffronto con l'anno precedente non omogeneo. Si tratta in particolare delle retribuzioni inerenti la contrattazione decentrata e gli emolumenti del Segretario Generale per le quali, a seguito di specifiche disposizioni ministeriali, sono stati individuati appositi capitoli.

Le principali variazioni intervenute nel corso dell'anno hanno riguardato:

- Capitolo U112/10 "Emolumenti fissi". CCNL Unico dei Porti sottoscritto il 03.03.2005 avente decorrenza 1.1.2005 e scadenza 31.12.2008 (recepito dal Comitato Portuale con delibera n.3 del 29.4.2005). In particolare gli incrementi hanno riguardato l'applicazione dell'accordo del 28 maggio 2007, relativo al rinnovo del biennio economico 2007-2008, con il quale sono stati previsti incrementi scaglionati della voce retributiva "Minimo Conglobato" a decorrere dal 1° gennaio 2008 e dal 1° dicembre 2008.

- Capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali". Come già accennato in premessa, a decorrere dall'esercizio 2008, gli oneri fiscali (IRAP € 333.143,00) relativi al personale dipendente sono stati inseriti nel presente capitolo.

VALORI ASSOLUTI			
VOCI RETRIBUTIVE	**2008**	**2007**	DIFFERENZA
U112/10 EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.			
Voci Fisse di 1° livello			
Trattamento economico individuale	495.284,64	669.814,36	-174.529,72
Minimo conglobato	1.403.902,01	1.374.993,36	28.908,65
Ad personam contrattuali	17.422,05	21.785,32	-4.363,27
Ad personam funzionale	0,00	25.840,62	-25.840,62
2° Elemento	142.448,14	145.005,40	-2.557,26
Elemento Onnicomprensivo	33.355,28	36.293,14	-2.937,86
Indennità di funzione	28.738,06	29.570,83	-832,77
Elemento distinto di retribuzione	7.978,94	8.228,03	-249,09
Scatti di anzianità	139.884,63	142.972,69	-3.088,06
Assegno nucleo familiare	6.643,85	6.008,56	635,29
Arretrati Tassazione separata	0,00	9.086,60	-9.086,60
Indennità di preavviso	0,00	4.802,64	-4.802,64
Conguagli attivi/passivi comp. Fisse	23.955,33	12.190,63	11.764,70

Totale Voci fisse di 1° livello	2.299.612,93	2.486.592,18	-186.979,25
Voci Fisse di 2° livello			
Superminimo di livello		357.455,50	-357.455,50
Salario aziendale		367.100,71	-367.100,71
Indennità reperibilità ispettori		41.461,20	-41.461,20
Ad personam Quadri		46.267,76	-46.267,76
Totale Voci fisse di 2° livello	0,00	812.285,17	-812.285,17
TOTALI EMOLUMENTI FISSI (**U112/10**)	2.299.612,93	3.298.877,35	-999.264,42
U112/70 EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE			
Emolumenti del Segretario Generale	187.569,83		187.569,83
Rimborso spese non detraibili per Trasferta	675,00		675,00
TOTALI EMOL.SEGR.GEN. (**U112/70**)	188.244,83	0,00	188.244,83
U112/90 ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA			
Ad personam quadri	47.797,28		47.797,28
Salario aziendale	348.184,68		348.184,68
Superminimo di livello	349.437,89		349.437,89
Reperibilità ispettori e autisti	44.324,50		44.324,50
Premio al personale	291.638,17		291.638,17
TOTALI ONERI CONTR. AZ.DEC. (**U112/90**)	1.081.382,52	0,00	1.081.382,52
U112/20 EMOLUMENTI VARIABILI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L.			
Voci Variabili di 1° livello			
Ferie pagate (per cessazione dip./dirig.)	39.947,00	48.624,51	-8.677,51
Festività	31.735,34	23.908,95	7.826,39
Compenso lavoro straordinario	30.976,11	36.068,22	-5.092,11
Conguagli attivi/passivi comp. variabili	2.291,98	-479,99	2.771,97
Assenze infortuni, malattia, ferie	1.755,36	1.927,40	-172,04
Totale Voci fisse di 1° livello	106.705,79	110.049,09	-3.343,30
Voci Variabili di 2° livello			
Premio al personale		350.000,00	-350.000,00
Premio al personale cessato nell'anno	0,00	46.005,75	-46.005,75
Pagamento R.O.L.	27.280,88	24.135,76	3.145,12
Compensi commissioni elettorali	0,00	6.060,00	-6.060,00
Ind.di cassa/central. e reper. autisti		6.554,34	-6.554,34
Ind.Centralinista	1.134,02		1.134,02
Totale Voci fisse di 2° livello	28.414,90	432.755,85	-404.340,95
TOTALI EMOLUM. VARIABILI (**U112/20**)	135.120,69	542.804,94	-407.684,25
TOTALE LORDO COMP.ZE	3.704.360,97	3.841.682,29	-137.321,32
Oneri prev.li, ass.li e fiscali (**U112/60**)	1.346.481,77	1.034.259,78	312.221,99
Oneri di comp.za esercizio	5.050.842,74	4.875.942,07	174.900,67
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	66,42	68,75	-2,33
COSTO MEDIO ANNUO	76.044,00	70.922,79	5.121,21
TOTALI CAPITOLI **U112/10-20-60**	5.050.842,74	4.875.942,07	145.863,84
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE			
Indennità rimborsi per missioni (**U112/30**)	55.556,18	66.695,06	-11.138,88
Altri oneri (**U112/40**)	109.854,67	167.841,42	-57.986,75
Spese per organizzaz. Corsi (**U112/50**)	16.025,46	29.385,40	-13.359,94
TOTALE ALTRI ONERI	181.436,31	263.921,88	-82.485,57

Categoria 1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2008, confrontate con quelle dell'anno precedente.
L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.245.176,37 dell'anno 2007 ad € 1.157.106,41 dell'anno 2008 con una diminuzione di spesa di - € 88.069,96 pari al - 7,1%.
Si ritiene utile evidenziare che, con l'introduzione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, alcuni capitoli di questa categoria sono affluiti nella categoria 1.2.1 "Uscite per prestazioni istituzionali" , vedasi capitolo di spesa U121/40 "Spese promozionali e propaganda".

Cap.	DENOMINAZIONE	2008	2007	Differenza	%
U113/10	Spese connesse utilizzo mezzi trasp. terr.		15.262,64	-15.262,64	-100,0
U113/30	Lavori di manut., pulizia, vigil., e riscaldamento	314.607,13	159.340,20	155.266,93	97,4
U113/35	Spese pulizia		74.472,87	-74.472,87	-100,0
U113/50	Spese per consulenze e prestazioni prof.li	22.160,40	45.943,75	-23.783,35	-51,8
U113/60	Utenze varie	113.418,15	73.452,81	39.965,34	54,4
U113/70	Materiale economato	48.431,84	30.462,56	17.969,28	59,0
U113/80	Abbonamento periodici e riviste	32.585,21			100,0
U113/90	Spese postali telegr. e telefon.	10.472,33	80.749,13	-70.276,80	-87,0
U113/100	Spese diverse	499.387,64	639.782,89	-140.395,25	-21,9
U113/130	Vestiario	2.641,94	3.371,52	-729,58	100,0
U113/140	Premi assicurazione	48.770,73	46.714,71	2.056,02	4,4
U113/150	Spese per pubblicità	3.820,00	8.420,00	-4.600,00	-54,6
U113/160	Spese di rappresentanza	8.953,48	8.878,50	74,98	0,8
U113/170	Spese legali giudiziali	36.328,03	52.003,85	-15.675,82	-30,1
U113/180	Acquisto materiale consumo		6.320,94	-6.320,94	-100,0
U113/190	Manut. ordinaria sede A.P.	15.529,53		15.529,53	100,0
	Totale	1.157.106,41	1.245.176,37	-88.069,96	-7,1

In merito ai capitoli della suddetta categoria si ritiene utile precisare che:

- Capitolo U113/30 Lavori di manut., pulizia, vigil., riscaldamento. Il presente capitolo raccoglie le seguenti spese suddivise ognuna per singolo capitolo/articolo. Nel corso del 2008 sono stati assunti impegni così dettagliati:
  - U113/30-1 Manutenzioni e riparazioni diverse € 143.000,00
  - U113/30-2 Spese per pulizia locali € 80.000,00
  - U113/30-3 Spese per vigilanza uffici € 73.097,10
  - U113/30-4 Spese per riscaldamento € 18.510,03

- Per i capitoli relativi alle spese per rappresentanza, consulenze e pubblicità (U113/160, U113/50 e U113/150) sono stati applicati i vincoli di spesa previsti dalla normativa vigente (max. 40% della spesa sostenuta nel 2004) così dettagliato:
  Spese per consulenze:
  Spesa 2004 € 114.974,92 – Limite max 40% 45.989,97 – Impegni 2008 € 22.160,40
  Spese rappresentanza:
  Spesa 2004 € 27.997,34 – Limite max 40% 11.198,94 – Impegni 2008 € 8.953,48

Spese per pubblicità:
Spesa 2004 € 22.001,15 – Limite max 40% 8.800,46 – Impegni 2008 € 3.820,00

- Le spese relative al noleggio e manutenzione esercizio autovetture per l'esercizio 2008 ammontano a complessivi € 10.197,13. Tale importo, riferito alle autovetture adibite a compiti istituzionali, rientra nel limite del 50% (€ 15.388,63) della spesa sostenuta nel 2004 (€ 30.777,26).

- Capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale". Questo capitolo ricomprende gli interventi di ordinaria manutenzione eseguita nel 2008 sulla sede dell'Autorità Portuale per complessivi € 15.529,53. La medesima manutenzione nel corso dell'esercizio 2007 ammonta a complessivi € 18.054,61, così come riportato nel relativo allegato al bilancio. Si precisa che lo stanziamento di € 16.670,00 è pari al 1% del valore dell'immobile desunto dai valori catastali.

Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali.

Capitolo U121/20 Manutenzione, riparazione adatt. diversi in ambito portuale. Questo capitolo comprende gli interventi e/o lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale. L'importo complessivo di **€ 1.473.360,64** è così costituito:

- € 294.659,20 per pulizia strade, parti comuni e specchi acquei
- € 150.177,66 pulizia acque e strade scalandroni dei fossi cittadini
- € 116.188,24 per consumi energia elettrica
- € 200.000,04 manutenzione Rete Telematica
- € 170.000,00 Affidamento mantenimento sistema gestione ambientale
- € 23.400,00 Assistenza manutenzione sistema di gestione ambientale
- € 73.742,01 SI.TE.L. – Servizio supporto sistemistica
- € 16.088,00 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 27.719,11 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 40.673,20 Recinzioni e delimitazioni stradali
- € 43.529,88 Ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 33.600,00 Interventi impianto di telesorveglianza
- € 19.040,70 Manutenzione e fornitura energia elettrica torri faro Darsena Toscana
- € 9.820,00 Lavori e ristrutturazioni edili
- € 22.440,00 Manutenzione aree a verde
- € 63.957,00 Manutenzione pavimentazione stradale
- € 25.398,00 Manutenzione ponte girante
- € 3.492,20 Manutenzione barriere mobili
- € 5.550,14 Vigilanza varchi doganali
- € 54.000,00 Convenzione ARPAT per la protezione dell'ambiente
- € 79.885,26 Altri interventi di ordinaria manutenzione

Capitolo U121/40 Spese promozionali, propaganda etc. Le spese riferite a questo capitolo ammontano per l'esercizio 2008 ad € 127.803,15.

Categoria 1.2.3 Oneri finanziari

Capitolo U123/10 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. € 39.721,81. 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:
- 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)
- Resecazione calata Bendasi (€ 8.528,88)
- Progetto Equal (€ 11.830,74)

Categoria 1.2.4 Oneri tributari

Capitolo U124/10 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di **€ 387.073,51** si riferisce a:
- € 59.642,00 IRAP 2008.
- € 204.187,00 IRES 2008.
- € 51.049,17 ICI Acconto e saldo 2008.
- € 13.954,26 Tassa R.S.U. competenza 2008.
- € 57.046,08 IRES su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso il tesoriere Monte Paschi di Siena
- € 1.195,00 Consorzio di bonifica

A partire dall'esercizio 2008 l'Irap istituzionale relativa al personale dipendente dell'Autorità Portuale è stata inserita nel capitolo U112/60 "Oneri prev.li, ass.li e fiscali" nei costi del personale, determinando una sensibile diminuzione degli impegni rispetto all'anno precedente.

Categoria 1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti

Capitolo U125/10 Restituzioni e rimborsi diversi. Gli impegni registrati nel presente capitolo ammontano ad **€ 36.021,71** e si riferiscono alla compensazione e rimborso di entrate correnti già accertate.

Categoria 1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci

Capitolo U126/30 Oneri vari straordinari. L'importo registrato nel presente capitolo per € 27.917,20 si riferisce al versamento nell'apposito capitolo di entrata del bilancio dello Stato della riduzione del 10% applicata sui compensi del Presidente, sui compensi del Collegio dei Revisori e sui gettoni di presenza del Comitato Portuale ai sensi dell'art. 1 commi 58 e 59 legge Finanziaria 2006.

USCITE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 29.705.642,73 contro € 17.423.047,98 dell'esercizio precedente. L'incremento, pari ad € 12.285.709,75, è dovuto principalmente agli interventi avvenuti sui capitoli U211/10 Acquisto di beni patrim. Con finanziamento dello Stato (+ € 4.423.553,42), U211/20 Spese per interventi di manutenzione straordinaria (+ € 3.341.082,63) e U211/50 Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie (+ € 4.518.317,00).

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2008			DIFFERENZA		
Prev.iniz.	Prev.def.ve	Impegnato	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
U211/10 - Acquisto di beni patrim. con finanziamento dello Stato					
64.709.948,60	64.709.948,60	19.929.179,81	-44.780.768,79	-44.780.768,79	4.423.553,42
U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria					
7.300.000,00	7.600.000,00	4.282.927,68	-3.017.072,32	-3.317.072,32	3.341.082,63
U211/40 - Acquisizione immobili					
			0,00	0,00	
U211/50 - Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie					
0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	4.518.317,00
U212/10 - Acquisizione di attrezzature e macchinari					
243.105,41	243.105,41	11.316,00	-231.789,41	-231.789,41	-25.080,00
U212/20 - Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio					
50.000,00	80.000,00	75.800,00	25.800,00	-4.200,00	75.800,00
U212/30 - Acquisto di mobili e macchine					
0,00	80.000,00	64.865,66	64.865,66	-15.134,34	-69.929,87
U214/20 - Depositi a cauzione presso terzi					
10.000,00	10.000,00		-10.000,00	-10.000,00	
U215/10 - Versamenti c/depositi bancari (T.F.R.)					
U215/30 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio					
500.000,00	500.000,00	340.148,58	-159.851,42	-159.851,42	20.561,57
U225/10 - Restituzione depositi a cauzione					
25.000	25.000,00	1.405	-23.595,00	-23.595,00	1.405,00

Categoria 2.1.1 Acquisizione di beni di uso durevole

Capitolo U211/10 Acquisto di beni patrim. con finanziamento dello Stato.
Come già riportato nella precedente nota al capitolo di entrata E221/10, affluiscono in questo capitolo gli impegni assunti dall'Autorità Portuale unicamente per l'acquisto di beni patrimoniali con contributo ministeriale e/o regionale. L'importo complessivo di € 19.929.179,81 è stato destinato alle opere elencate nella nota di cui al capitolo E221/10.

Capitolo 211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria
Con l'introduzione dell'autonomia finanziaria, art. 1 comma 982 Legge n. 296 del 27.12.2006, a partire dal 01.01.2007, l'Autorità Portuale deve sostenere le spese connesse alla manutenzione straordinaria delle parti comuni ed alla realizzazione di opere/ampliamenti portuali. Queste ultime spese imputate al capitolo di conto capitale U211/50 Acquisto di beni patrim. con entrate tributarie.

L'importo complessivo di **€ 4.282.927,68** registrato nel corso del 2008 si riferisce a:

- € 104.305,01 Seconda vasca di colmata
- € 760.034,49 Mercato ambulante (Piazza XX settembre)
- € 873.600,00 Pavimentazione calata Alto Fondale
- € 1.052.556,00 Risanamento strade porto passeggeri
- € 113.000,00 Livellamento fondali accosto 21
- € 199.854,04 Copertura magazzino ex trattoristi portuali
- € 112.158,88 Ripristino intonaco muro in via Michelangelo
- € 89.784,80 Ripristino manto stradale tratto di via Michelangelo
- € 24.160,00 Manutenzione area Sponda ovest Darsena toscana
- € 22.800,00 Realizzazione archivio informatico Opere Marittime
- € 60.140,00 Riparazione sgrotto a radice accosto 55 calata Carrara
- € 23.040,00 Manut. impianto di movimentazione autoarticolati D.Toscana
- € 41.746,00 Indagini geologiche e geognostiche presso Torre del Marzocco
- € 75.000,00 Livellamento vecchio muro presso la Calata Bendasi
- € 18.800,00 Rimozione tronchi di binari e rifacimento pavimentazione nel porto passeggeri
- € 48.000,00 Barriere mini-jersey Molo Italia
- € 43.100,00 Piano per la prosecuzione del monitoraggio ambientale area portuale e bacino di contenimento anni 2008-2009"
- € 62.820,00 Messa in sicurezza area mq. 2.900 presso accosto 41
- € 50.321,29 Viabilità accesso porto passeggeri
- € 18.900,00 Indagini al Piano di caratterizzazione aree pubbliche a terra
- € 23.500,00 Lavori di rimozione blocchi Darsena Pisa
- € 25.000,00 Rimozione tronchi di binari tra p.zza Portuale e calata Carrara
- € 46.248,00 Riparazione sgrotto in via castelli
- € 19.000,00 Copertura canalette Molo Italia
- € 92.380,00 Fornitura in opera 2 torri faro
- € 130.943,21 Manutenzione banchina dell'alto fondale accosto 48
- € 15.600,00 Interventi rete telematica
- € 10.902,00 Sostituzione due tratti di recinzione su mini new jersey
- € 125.233,96 Interventi minori

Capitolo U211/50 Acquisto di beni patrimoniali con entrate tributarie.
Come già accennato nella nota di cui al precedente capitolo, l'Autorità Portuale a far data 01.01.2007, ha dato inizio alla realizzazione di opere ed infrastrutture portuali attraverso il finanziamento delle entrate tributarie. Nel corso del 2008 si è proceduto al finanziamento per la realizzazione delle opere interne lotto nord della Darsena Morosini per complessivi € 5.000.000,00.

Categoria 2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Capitolo U212/10 Acquisto di attrezzature e macchinari.
L'importo di **€ 11.316,00** impegnato nel corso del 2008 si riferisce all'acquisto di condizionatori e climatizzatori installati negli uffici dell'Autorità Portuale e ad interventi nella cabina del nodo telematico in Darsena 1.

Capitolo U212/20 Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio.
Nel corso del 2008, l'Autorità Portuale ha provveduto all'acquisto di n° 6 auto eco-diesel per la gestione della sicurezza in ambito portuale per complessivi **€ 75.800,00**.

Capitolo U212/30 Acquisto mobili e macchine per ufficio.
La cifra complessiva di **€ 64.865,66** è stata impegnata nel corso dell'anno 2008 per l'acquisto di mobili , computer e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale.

Categoria 2.1.5 Indennità di anzianità e similari

Capitolo U215/30 Indennità di anzianità.
L'importo complessivo di **€ 340.148,58** si riferisce al trattamento di fine rapporto erogato al personale in quiescenza e ad anticipazioni sul T.F.R. corrisposte a dipendenti a termini di legge nel corso dell'anno 2008.

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di **€ 3.788.455,33** con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

Capitolo	U311/10	Versamento ritenute erariali	€	1.430.509,46
"	U311/20	Versamento ritenute prev.li e ass.li	"	392.717,19
"	U311/30	Versamento ritenute diverse	"	17.254,60
"	U311/40	Anticipazioni al personale	"	134,80
"	U311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	"	
"	U311/60	Somme pagate per conti terzi	"	1.008.156,06
"	U311/70	Partite in sospeso	"	743.050,51
"	U311/90	I.V.A.	"	196.622,71

Gestione Cassa

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

INCASSI		PAGAMENTI	
Trasferimenti attivi correnti	13.506.479,12	Compensi organi amm.ne	277.291,18
Prestazione servizi		Oneri per il personale	5.097.879,75
Redditi e proventi patrimoniali	8.163.749,29	Spese acq. beni consumo e servizi	1.131.828,31
Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti	64.230,52	Uscite prestazioni istituzionali	1.409.853,50
Entrate varie ed eventuali	480.300,57	Oneri finanziari	39.721,81
		Imposte e tasse	893.599,13
		Restituzione e rimborsi	1.377.325,26
		Oneri vari straordinari	27.219,25
TOT. ENTRATE CORRENTI	22.214.759,50	TOTALE SPESE CORRENTI	10.254.718,19
Cessioni immobilizz. tecniche	117.946,52	Acquisizione immobilizzazioni	169.196,68
Prelev.to da depositi bancari		Acquisizione di beni di uso	10.587.034,36
Riscossione da comp.ie ass.ne		Acquisto partec.ni e valori mobiliari	
Realizzo di valori mobiliari		Tratt.to di quiescienza e anticipi	

Riscossione di altri crediti		TFR liquidato nell'esercizio	337.445,83
Trasferimenti c/capitale	2.979.671,83	Restituzione depositi a cauzione	492,72
Depositi di terzi a cauzione	1.405,00		
TOT. ENTRATE IN C/CAPITALE	3.099.023,35	TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	11.094.169,59
Entrate per partite di giro	3.662.675,53	Restituzione per partite di giro	3.980.428,48
TOTALE INCASSI	28.976.458,38	TOTALE PAGAMENTI	25.329.316,26
FONDO INIZIALE DI CASSA	**46.918.763,49**	SALDO FINALE DI CASSA	**50.565.905,61**
TOTALE GENERALE	75.895.221,87	TOTALE A PAREGGIO	75.895.221,87

Gestione di Residui

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

Residui Attivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2008	5.700.897,25	26.050.629,32	5.187.882,76	36.939.409,33
Incassati nell'es. 2008	4.050.855,13	3.094.618,35	654.021,57	7.799.495,05
Variazioni	459.573,54	0,00	0,00	459.573,54
Rimanenze residui 2007	2.109.615,66	22.956.010,97	4.533.861,19	29.599.487,82
Provenienti dall'es. 2008	3.502.470,96	19.929.179,81	779.801,37	24.211.452,14
Risultanze al 31.12.2008	5.612.086,62	42.885.190,78	5.313.662,56	53.810.939,96

L'importo complessivo al 31.12.2008 di **€ 53.810.939,96** include i crediti per pagamento dilazionato delle attrezzature cedute alle Società terminaliste per € 3.191.703,66.

I residui attivi ammontanti a € 53.810.939,96 che dall'esercizio 2008, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

Parte corrente

- Verso utenti (Competenza + residui: CE-15 ;16;17;18; 20)	€	2.435.397,58
- Tesoriere Cassa di Risparmio LU PI LI per interessi attivi	"	56.051,90
- Verso lo Stato per:		
devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate	"	1.761.012,37
credito IRPEG/ILOR anno 1997	"	339.054,46
credito IRPEG/ILOR anno 1998	"	1.946,01
- C.I.L.P. (vendita attrezzature Terminal Porto Commerciale)	"	81.307,10
- Terminal Darsena Toscana s.r.l. (vendita attrezzature)	"	684.674,36
- 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	"	116.608,13
Totale residui di parte corrente		**5.612.086,62**

Conto Capitale

- Per cessione di immob.ni tecniche a Soc. terminaliste:		
C.I.L.P (Terminal Porto Commerciale)	€	114.946,52
Terminal Darsena Toscana s.r.l.	"	2.310.775,68
- Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo	"	7.275,53
- Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali	"	38.510.161,35
Il credito è riferito alle seguenti commesse:		
o Capraia Ampliamento banchina € 7.382.401,05		
o Banchina di riva bacino galleggiante € 111.323,47		
o Ricostruzione banchina magnale € 490.288,98		
o Molo Italia Convenzione MIT € 17.855,28		
o D. Morosini Opere di difesa € 1.625.265,15		
o D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.722.566,39		
o D.Morosini Opere interne L.sud € 5.506.713,41		
o Dragaggio D.Morosini € 44.477,10		
o Lavori banchina di ponente € 3.009.667,67		
o Escavi 413 quater € 1.997.554,56		
o Cons. banchine Mediceo D.Nuova € 1.038.258,12		
o Adeguam.to e razion. Infr. FS portuali € 267.290,42		
o Bacino grande rampa gru € 1.457.951,61		
o Darsena Morosini opere interne € 3.601.844,34		
o 4° lotto sponda est € 4.977,70		
o Banchinamento sponda di levante € 31.809,79		
o Completam. Adeguam. Vasca cont. € 320.858,82		
o Consolid. C.Sgarallino € 13.968,28		
o Resecazione Calata Bendasi € 692,30		
o Impianto illuminazione security € 794,88		
o Acquisto area C.P.L. € 203,00		
o Ripr. C.Accesso Torre Marzocco € 4.686.584,12		
o 2° vasca di contenimento € 49.543,47		
o Denti attracco navo ro-ro € 4.831.299,24		
o Bacino grand vie di corsa rampa gru € 295.972,20		
- Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali, così suddivisi:	"	1.940.940,34
o D. Morosini Opere di difesa € 193.484,62		
o D. Morosini Piattaf. alaggio e varo € 1.715.940,44		
o Dragaggio D.Morosini € 1.200,00		
o Messa in sic. Canale industriale € 28.627,65		
o Costruzione pontile 12 € 1.108,21		
o Fabbr./piazzali C.Carrara € 579,42		
- Verso altri per cessione impianto conference	"	316,68
- Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi	"	774.68
Totale residui in Conto capitale		**42.885.190,78**

Partite di giro

- Verso utenti per IVA	€	352.312,18
- Verso dipendenti per anticipazione cassa economato	"	10.000,00
- Verso enti previdenziali F/previdenza integrativa	"	384.729,07
- Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi	"	281.788,53
- Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli	"	1.347.642,66
- Messa in sicurezza Canale industriale Soc. ENI	"	119.459,00
- Crediti diversi per partite in sospeso	"	14.324,07
- 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	"	252.340,21
- Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari tra cui:	"	382.817,94
- *Fabbricati/Piazzali Calata Carrara (€ 171.813,11)*		
- *Progetti vari (€ 156.213,36)*		
- *Magazzini Valessini (€ 40.490,66)*		
- *Costruzione Pontile 12 (€ 14.005,16)*		
- *Monitoraggio vers.fanghi (€ 17.548,19)*		
- *Piazzale zona MK (€ 12.623,53)*		
- Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2008	"	94.560,95
- Verso l'Erario dello Stato per acconti IRES 2008	"	349.886,00
- Verso Ministeri per opere in ambito portuale, tra cui:	"	1.200.045,27
- *Costruzione Vasca di colmata (€ 33.033,28)*		
- *3° lotto sponda est (€ 129.299,72)*		
- *Ponte girante Ansaldo Lips (€ 39.708,03)*		
- *Completamento/adeguamento vasca(€ 218.913,69)*		
- *Consolidamento Calata Sgarallino (€ 263.681,55)*		
- *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)*		
- 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
Totale partite di giro	€	**5.313.662,56**
Totale residui attivi al 31.12.2008	€	**53.810.939,96**

Residui Passivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2008	2.677.711,11	42.453.932,27	5.373.802,07	50.505.445,45
Pagati nell'es. 2008	3.258.301,19	9.271.228,05	639.943,67	13.169.472,91
Variazioni	1.173.275,44	0,00	0,00	1.173.275,44
Rimanenze residui 2007	592.685,36	33.182.704,22	4.733.858,40	38.509.247,98
Provenienti dall'es. 2008	1.753.867,22	27.882.701,19	447.970,52	30.084.538,93
Risultanze al 31.12.2008	2.346.552,58	61.065.405,41	5.181.828,92	68.593.786,91

I residui passivi al 31 Dicembre 2008 si riferiscono ai seguenti debiti:

Parte Corrente

- Organi dell'Ente	€	11.955,40
- Dipendenti dell'Autorità Portuale	"	440.000,00
- Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti	"	10.521,88
- Dipendenti per corsi formazione personale	"	12.919,44
- Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	"	328.297,03
- Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	"	59.902,87
- Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	"	
- Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	"	16.329,78
- Ditte varie per materiale economato	"	13.432,79
- Vestiario	"	2.915,54
- Spese postali, telegrafiche e telefoniche	"	207,26
- Spese di rappresentanza	"	1.137,94
- Prestazioni professionali	"	694,88
- Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità	"	37.221,40
- Spese legali, giudiziarie e varie	"	
- Premi di assicurazione	"	2.210,50
- Spese per pulizia uffici ed aree portuali	"	864,00
- Fornitori vari per spese diverse	"	215.154,49
- Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali	"	903.973,83
- Imposte e tasse	"	278.963,02
di cui:		
▪ € 59.642,00 per I.R.A.P. 2008		
▪ € 15.134,02 per Ires su interessi maturati sulle disponibilità liquide		
▪ € 204.187,00 saldo Ires 2008		
- Restituzioni e rimborsi diversi	"	9.850,53
Totale parte corrente	€	**2.346.552,58**

Conto Capitale

- Ditte varie per acq. Immobili beni portuali	€	25.210,00
- Ditte varie per fornitura hardware, software ed implementazione Rete Telematica Portuale	€	277.521,27
- Ditte varie per fornitura mobili ed arredi	€	50.986,33
- Ditte varie per interventi di manutenzione straord.	€	6.667.005,66
- Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato	€	48.699.689,37

Si elencano le commesse più rilevanti:

- Cunicolo oleodotto € 1.017.596,70
- Resecazione C.Bengasi € 74.727,21
- Bacino galleggiante € 95.430,61
- Capraia Ampliamento banchina € 6.530.589,59
- Compl.adeg.vasca contenimento € 8.725,82
- Security portuale € 4.946.857,20
- Delocalizz. Soc.Labromare € 145.814,12
- D.Morosini Piattaf. Alaggio e varo € 3.392.804,00
- B.Ponente a radice C.Industr. € 1.935.861,30
- Escavi 413 quater € 612.623,01
- Banchine Mediceo D.Nuova € 834.467,04
- Adeg. e razion. Infr. FS portuali € 46.131,13
- Acquisto area RFI € 2.474.214,26
- Adeg.imperm. vasca fanghi escavo € 256.955,53
- Prog. Raddoppio vasca e 500.000,00
- Prog. Difese di sponda € 200.000,00
- Sist.manut.assetto viario portuale € 450.000,00
- Riprof. Canale accesso T.Marzocco € 4.686.247,09
- Denti attracco navi ro-ro € 4.801.480,00
- Bacino grande vie di corsa € 1.720.722,98
- D.Morosini opere interne L.nord € 3.528.105,09
- D.Morosini opere interne L.sud € 5.448.256,53
- Dragaggio Lato sud Molo Italia € 2.882.927,12
- Molo Italia mutui 1 e 2 € 1.249.286,13
- Contr. Accesso varchi e 58.110,51
- Area ex Toscoplast € 598.599,34

- Ditte varie per acq. di beni con entrate tributarie	€	5.303.375,73
- Verso f/pensione per Indennità di anzianità	€	14.033,68
- Restituzione depositi a cauzione di terzi	€	27.583,37
Totale conto capitale	€	**61.065.405,41**

Partite di giro

- Ritenute erariali e previdenziali	€	302.307,44
- Ritenute diverse	€	1.503,35
- Per I.V.A. verso fornitori	€	478,86
- Per I.V.A. verso Uff. I.V.A.	€	10.290,19
- Anticipazioni dell'Ente al personale	€	134,80

- Somme da pagare per conto terzi	€	584.138,97
- Varie per partite in sospeso	€	4.282.975,31
Totale partite di giro	€	**5.181.828,92**
Totale residui passivi al 31.12.2008	€	**68.593.786,91**

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2008 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

- Avanzo di parte corrente	€	12.916.091,11
- Disavanzo di competenza in c/capitale	"	- 9.772.057,92
- Pareggio delle partite di giro	"	3.788.455,33
- Avanzo finanziario di competenza	"	+ 3.144.033,19

B- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **35.783.058,66** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2008			€	46.918.763,49
Riscossioni				
In c/competenza	€	21.176.963,33+		
In c/residui	"	7.799.495,05+		
Pagamenti				
In c/competenza	"	12.159.843,35-		
In c/residui	"	13.169.472,91-		
- Disponibilità di cassa al 31.12.2008			€	50.565.905,61
Residui attivi				
Esercizio 2007 e precedenti	"	29.599.487,82+		
Esercizio 2008	"	24.211.452,14+		
Residui passivi				
Esercizio 2007 e precedenti	"	38.509.247,98-		
Esercizio 2008	"	30.084.538,93-		
Avanzo di amministrazione 31.12.08			€	**35.783.058,66**

L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2009 risulta così prevista:

Parte vincolata:		
Trattamento fine rapporto	€	**1.997.873,52**
Fondi rischi e oneri, ammortamento	€	**9.605.831,66**
Totale parte vincolata	€	**11.603.805,00**
Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2009 a copertura del disavanzo	€	**6.781.115,00**
Parte disponibile	€	**17.398.138,66**

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.

C – CONTO ECONOMICO

Il conto economico (mod. C/E), redatto secondo le disposizioni contenute nell'articolo 2425 del codice civile, per quanto applicabili, è accompagnato dal quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti.
Nella parte prima del Conto Economico le lettere A (Valore della produzione) e B (Costi della produzione) riguardano esclusivamente le entrate e spese di parte corrente già trattate nell'analisi delle risultanze del Rendiconto Finanziario. Da questi valori sono esclusi gli importi relativi agli interessi attivi (€ 211.281,70 capitolo E123/30) e passivi (€ 39.721,81 capitolo U123/10) inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari.

▪ A- VALORE DELLA PRODUZIONE

- **A8 - Contributi da parte dello Stato**

Utilizzo fondo Contributo Manutenzione straordinaria. Trattasi della quota annuale 20% di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti (anni 2004-2007), nonché alla quota di ammortamento del Fondo perequativo di € 5.249.998,19 corrisposto dal Ministero dei Trasporti, Decreto 17 ottobre 2007, in merito all'art. 1, comma 983, Legge 27.12.2006 n. 296. **2.860.784,81**

▪ B- COSTI DELLA PRODUZIONE

Al punto B12, tra i costi per servizi, figurano anche i seguenti risconti inerenti premi di assicurazione:

- **Risconti attivi**

-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 (-) **46.694,24**

-*Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio* precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente (+) **52.488,79**

- Nei costi del personale, oltre a quelli già trattati nella parte finanziaria, al punto c) figura l'importo di € 305.309,07 relativo all'accantonamento per adeguamento indennità del personale dipendente. € **305.309,07**

<u>Ammortamenti e svalutazioni</u>
L'importo complessivo di € 4.085.110,25 è riferito a:

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali". Trattasi della quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale. € **3.508.318,36**

- Ammortamenti e deperimenti € **576.791,89**
  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.

- **C – PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

Come già accennato nella parte iniziale del conto economico, questa voce raccoglie gli interessi attivi per € **211.281,70**, registrati nel rendiconto finanziario nel capitolo di entrata E123/30 e gli interessi passivi, spese e commissioni bancarie per € **39.721,81** registrati nel capitolo di spesa U123/10.

- **D - RETTIFICHE DI VALORE**

- **Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie**
  Nel corso del dicembre 2006 la Soc. partecipata PST-BIC, comunicava le perdite al 30.09.2006 con conseguente ricostituzione del capitale sociale. L'Autorità Portuale decideva di partecipare alla sola copertura delle perdite residue della società senza versare l'aumento della quota di capitale sociale, con conseguente svalutazione dell'intero valore di partecipazione pari ad € 39.020,00.

- **E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

➢ Proventi straordinari € 626.090,95

- ***Minori residui passivi - € 89.877,95***

- Annullamento impegni per arrotondamenti. **1,46**

- Annullamento impegni per complessivi € 89.876,49 in relazione alle minori erogazioni effettuate al personale dipendente quale premio di produttività 2007. **89.876,49**

- ***Maggiori residui attivi - € 495.951,84***

- L'importo si riferisce all'accertamento di canoni relativi ad anni precedenti, nel dettaglio: Sacci € 128.159,85, Cant.Navale Salvatori € 16.921,20, Scotto & C. Srl € 340.000,00, Comp. Port. Livorno € 7.641,15 **492.722,20**

- Introito relativo alla quota parte della Soc. Sintermar sullo studio idrogeologico delle falde del S.I.N. **3.229,64**

- **Realizzo di immobilizzazioni materiali.** Rilevazione plusvalore nella vendita di n° 6 automezzi **2.999,94**

- **Utilizzo fondo plusvalenze**

- L'importo di € 37.261,22 è relativo all'incasso di n° 1 rata inerente la vendita delle attrezzature alla Soc. terminalista C.I.L.P - Terminal Porto Commerciale. **37.261,22**

➢ Oneri straordinari € 289.436,16

- **Maggiori residui passivi - € 253.057,84**

- Trattasi maggiori imposte verificatesi in sede di redazione del Mod. Unico 2008 relativo ai redditi 2007 per Ires (€ 149.628,00) ed Irap (€ 27.432,00) 177.060,00
- L'importo è riferito a spese per le elezioni degli organi di amministrazioni, Comitato Portuale e Commissione Consultiva, svoltesi nel 2007 e slittate nell'esercizio 2008. 7.190,40
- Registrazione di notule legali relative agli anni passati non di competenza dell'es. fin. 2008. 31.681,04
- Pagamento di una fattura del 2003 alla soc. R.F.I. per realizzazione di un P.L. semaforizzato in Darsena Toscana 37.126,40

- **Sopravvenienze passive** 0,02

- **Minori residui attivi - € 36.378,30**

- Mancato utilizzo di mq. 1.440 destinati alla realizzazione della servitù di passo per il periodo 01.03.2005 – 31.12.2007 in favore della Soc. Autostrade del Mare. 12.057,60
- Rettifica di canoni demaniali inerenti anni precedenti a Soc. L.T.M. per € 3.899,50, Circ. Darsena Nuova per € 1.201,78 e Scotto per € 19.219,42. 24.320,70

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Le imposte dell'esercizio ammontano a complessivi € 263.829,00 e si riferiscono ad € 204.187,00 per Ires, € 8.737,00 per Irap istituzionale ed € 50.905,00 per Irap attività commerciale.

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

A – Valore della produzione	€	+ 24.315.878,44		
B – Costi della Produzione	€	- 12.842.947,28		
C – Proventi e oneri finanziari	€	+ 171.559,89		
D – Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	- 39.020,00		
E – Proventi e oneri straordinari	€	+ 336.654,79		
Risultato economico prima delle imposte			€	11.942.125,84
Imposte dell'esercizio			€	263.829,00
AVANZO ECONOMICO			**€**	**11.678.296,84**

D – SITUAZIONE PATRIMONIALE

Lo Stato patrimoniale è stato redatto in conformità del 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, avuto riguardo all'effettivo periodo di prevedibile durata economico/tecnica del cespite a cui si riferiscono;

- 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:

ATTIVITA'

1.2 Immobilizzazioni

Il complessivo importo delle immobilizzazioni, pari ad € 141.642.557,99, si riferisce a:

1.2.1 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: € 8.076.926,17. Come già descritto nel punto "B-18 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. nel 2005 per € 934.747,36 (1/5), nel 2006 per € 2.399.337,30 (2/5), nel 2007 per € 565.107,03 (3/5) e nel 2008 per € 4.177.734,48.

1.2.2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: la consistenza finale di € 127.195.076,89 comprende:

- Fabbricati. Il valore complessivo di € 1.243.593,29 (Palazzo Rosciano sede dell'Autorità Portuale e altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex A.M.M.).
- Impianti fissi e Beni strumentali per € 1.256.435,85 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni, impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori);
- Mobili e macchine ordinarie di ufficio € 318.703,18;
- Automezzi per € 68.220,41;

E' opportuno precisare che i valori indicati nelle suddette immobilizzazioni materiali sono stati indicati al netto dei relativi fondi di ammortamento.

- Valori in formazione per € 5.823.837,27, così costituiti:

  • € 268.292,96 Completamento Rete Telematica Portuale, (Provv. 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:
  - € 16.845,16 Fornitori diversi per collegamento P.A.C. Capitaneria
  - € 192,55 Soc. SI.TE.L. per collegamento Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale, alla R.T.P.
  - € 3.795,14 Fornitori diversi per visto entrata elettronico
  - € 50.742,34 Fornitori diversi per integrazione Capitaneria/Avv.Marittimo
  - € 100.000,00 Fornitori diversi per comunità logistica
  - € 46.717,77 Fornitori diversi per allestimento centrale operativa
  - € 50.000,00 Fornitori diversi per attività formazione ed attivazione servizi

  • € 17.550,00 per impianto ascensori Palazzo Rosicano
  • € 22.835,72 Fornitura di software e hardware uffici A.P. (2007)
  • € 33.475,59 Fornitura varia uffici A.P. (2008)
  • € 481.683,00 Fabbricato bar-ristorante-servizi in darsena toscana
  • € 5.000.000,00 D.Morosini Opere Interne Lotto nord e travel lift

Valori in formazione beni di terzi per € 118.484.286,89 relativi all'acquisto di beni in conto patrimoniale con finanziamento dello Stato, così dettagliati:

• Capraia Ampliamento banchina	€	8.921.613,44
• Banchina di riva bacini galleggiante	€	1.680.794,42
• Bacino galleggiante	€	255.477,43
• Ricostruzione banchina Magnale	€	1.205.211,24
• Molo Italia convenzione M.I.T.	€	12.369.633,99
• Molo Italia 413/base	€	2.384.054,83
• Molo Italia mutuo 1 e 2	€	3.978.047,20
• Darsena Morosini Opere di difesa	€	5.835.962,02
• Darsena Morosini Piattaforma alaggio e varo	€	8.910.918,72
• Darsena Morosini L.nord travel lift	€	3.529.244,34
• Dragaggio Darsena Morosini	€	43.277,10
• Impianto antincendio Mag. Delle Budella	€	75.473,51
• Lavori banchina di ponente	€	3.240.723,76
• Escavi 413 quater	€	6.159.048,34
• Escavi 413/bis e ter	€	300.713,64
• Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova	€	1.163.252,11
• Adeguamento e razion. Infr. FS portuali	€	964.867,01
• Maggiori eventuali oneri imprevisti	€	214.614,30
• Sistem. Manut. Assetto viario portuale	€	450.000,00
• Riprofilam. Banchina accesso torre Marzocco	€	4.787.637,56
• Bacino grande vie di corsa rampa gru	€	1.895.972,20
• Darsena Morosini opere interne	€	5.579.313,41
• Messa in sicurezza del Canale Industriale	€	6.779.435,45
• Cunicolo oleodotto D.T.	€	1.022.551,72
• Resecazione Calata Bendasi	€	576.323,55
• Studio idrogeologico	€	150.000,00
• Compl. Adeguamento vasca	€	329.584,64
• Adeguam. impermeab. Vasca	€	1.500.000,00
• Prog.ne raddoppio vasca di contenimento	€	500.000,00
• Prog.ne difese di sponda	€	200.000,00
• Smaltimento fanghi	€	300.000,00
• Security portuale	€	8.136.053,58
• Impianto illuminazione Dars. Toscana	€	794,88
• Ristrutturazione Via L.. da Vinci e Galvani	€	381.039,21
• Ristr. Piazzali/uffici Erg	€	934.308,51
• Completamento piazzali e palazzina ex Erg	€	110.000,00
• Oneri di urbanizz. Aree Collesalvetti	€	250.000,00
• Delocalizzazione Soc. Labromare	€	145.814,12
• Delocalizzazione Seal	€	182.800,00
• Acquisto area Montefiori	€	3.215.971,90
• Acquisto area R.F.I.	€	6.200.000,00
• Area ex Toscoplast	€	650.000,00
• Lav. Palazzina ex Labromare	€	218.254,90
• Edifici prefabbricati Dars.Calafati	€	127.094,77
• Analisi rischio merci	€	57.000,00

- Opere minori € 161.901,82
- Acquisto area C.P.L. € 7.528.664,56
- Denti attracco navi ro-ro Darsena 1 € 4.831.299,24
- 2° vasca di contenimento € 49.543,47

1.2.3 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
Società Consortile S.r.l.	16.347,20	19,38
TI.BRE. S.r.l.	6.264,00	3,20
FONDAZIONE L.E.M.	103.291,38	13,99
Totale	**6.370.554,93**	

La diminuzione di € 39.020,00 rispetto al valore dell'esercizio precedente è dovuta alla dismissione della partecipazione della Soc. Pst-Bic, come già indicato nel Conto economico nella nota relativa alla "Perdite su partecipazioni" fra gli oneri straordinari.

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

1.3 Attivo circolante

1.3.2 CREDITI E RESIDUI ATTIVI sono passati da un saldo iniziale di € 36.939.409,33 a € 53.810.939,96. Nel rendiconto finanziario, nonché nella parte della presente nota relativa ai residui attivi, viene fornito il relativo dettaglio.

1.3.4 DISPONIBILITA' LIQUIDE risultano aumentate di € 3.647.142,12 passando da un saldo di € 46.918.763,49 a € 50.565.905,61.
Per dettagli vedasi specificatamente la nota riportata al punto relativo alla Gestione di cassa.

1.4 Ratei e risconti. L'importo di € 46.694,24 è riferito a risconti attivi per premi di assicurazione.

2 - Conti d'ordine

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

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

PASSIVITA'

1.1 Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO risulta ammontare a complessivi € 37.564.895,94, ed è così costituito:
- Fondo di dotazione e successivi conferimenti (trasferimenti attivi in c/capitale) € 2.583.914,24;
- Contributi a fondo perduto € 11.370.314,60.
- Altre riserve distintamente indicate € 10.004.925,27;
- Avanzo risultato economico portato a nuovo € 1.927.444,99;
- Avanzo risultato economico d'esercizio € 11.678.296,84;

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato del valore equivalente all'utile di esercizio pari ad € 11.678.296,84. Tale incremento verrà collocato in fondi di riserva nel successivo esercizio 2009.

1.3 Fondi in gestione

1.3.2 Fondi vincolati per lavori per complessivi € 128.984.286,89:
- € 118.484.286,89 quale fondo finanziamenti dello Stato per la acquisizione di beni in conto capitale.
- € 2.500.000,00 quale fondo per la manutenzione, bonifica ed escavo dei fondali.
- € 5.000.000,00 fondo Rifacimento difese di sponda canale industriale.
- € 3.000.000,00 fondo Pontile attracco acc. 14 G.

1.3.6 Altri fondi vincolati
- € 268.009,00 trattasi di un accantonamento per un maggior contributo riconosciuto dalla Regione Toscana nell'ambito del Docup 2000/2006.
- € 2.291.999,66 relativo al Fondo plusvalenze così costituito:
  - € 28.510,94 vendita attrezzature Calata Alto Fondale.
  - € 8.750,29 vendita attrezzature in dotazione all'ex mag. Valessini e all'ex officina Calata Carrara.
  - € 2.254.738,49 vendita attrezzature Darsena Toscana.

1.4 Contributi in conto capitale

1.4.1 Contributi a destinazione vincolata € 4.468.655,53 quale fondo relativo al Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti negli anni 2005-2006 e del fondo perequativo corrisposto nell'esercizio 2007. Vedasi anche nota riportata al punto "E Proventi straordinari" del Conto Economico.

1.5 Fondi per rischi ed oneri: ammontano a complessive € 1.896.590,35 così ripartiti:
- Fondo imposte e tasse € 464.811,21
- Fondo rischi (generico) € 568.102,59
- Fondo svalutazione crediti € 464.811,21
- Fondo rischi contenzioso legale € 398.865,34

1.6 Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato. Fondo liquidazione indennità di anzianità € 1.997.873,52.

1.7 Debiti
La consistenza finale complessiva è di € 68.593.786,91, per dettagli vedasi la nota relativa ai residui passivi della presente relazione.

Livorno,

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DIP. AMM.NE E FINANZE
Sergio MIGHELI

IL PRESIDENTE
Roberto PICCINI

Allegati:

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

SINTESI DEI CREDITI AL 31.12.2008				
		C/Competenza	C/Residui	C/Competenza + C/Residui
1) Verso lo Stato				
	E121	1.761.012,37		1.761.012,37
	E124/10			0,00
	E125/10		341.000,47	341.000,47
	E214/30		51,65	51,65
	E221/10	19.902.455,94	18.607.705,41	38.510.161,35
	E311/60		1.518.897,11	1.518.897,11
	E311/70		2.282,00	2.282,00
	TOTALI	21.663.468,31	20.469.936,64	**42.133.404,95**
2) Verso la Regione				
	E124/10			0,00
	E125/10		8.792,37	8.792,37
	E221/10	26.723,87	1.914.216,47	1.940.940,34
	E311/60	11.246,35	371.571,59	382.817,94
	E311/70	94.560,95		94.560,95
	TOTALI	132.531,17	2.294.580,43	**2.427.111,60**
3) Verso utenti				
	E122/20		4.300,47	4.300,47
	E123/20	158.448,24	127.887,33	286.335,57
	E122/30		72.674,93	72.674,93
	E121/30	173.503,37	426.392,25	599.895,62
	E123/10	887.860,36	177.987,15	1.065.847,51
	E123/40	406.343,48		406.343,48
	TOTALI	1.626.155,45	809.242,13	**2.435.397,58**
4) Verso dipendenti				
	E311/10			0,00
	E311/40	134,80		134,80
	E311/60	183.680,81	201.048,26	384.729,07
	E311/70	5.000,00		5.000,00
	TOTALI	188.815,61	201.048,26	**389.863,87**
5) I.V.A. verso utenti				
	E311/90	86.867,52	265.444,66	352.312,18
	TOTALI	86.867,52	265.444,66	**352.312,18**
6) I.V.A. verso Uff. I.V.A.				
	Uff. I.V.A.			0,00
	TOTALI		0,00	**0,00**
7) Verso altri				
	E123/30	56.051,90		56.051,90
	E124/10			0,00
	E125/10	59.251,24	950.580,69	1.009.831,93
	E212/10		2.426.038,88	2.426.038,88
	E213/10		7.275,53	7.275,53
	E214/30		723,03	723,03
	E311/60	39.168,00	2.164.685,24	2.203.853,24
	E311/70	359.142,94	9.932,33	369.075,27
	TOTALI	513.614,08	5.559.235,70	**6.072.849,78**
TOTALE RESIDUI AL 31.12.2008		24.211.452,14	29.599.487,82	**53.810.939,96**

SINTESI DEI DEBITI AL 31.12.2008				
		C/Competenza	C/Residui	C/Competenza + C/Residui
1) Verso lo Stato				
	U111/10			0,00
	U124/10	278.963,02		278.963,02
	U126/30	697,95		
	U311/10	231.897,43		231.897,43
	U311/60			
	U311/70			0,00
	TOTALI	511.558,40	0,00	**511.558,40**
2) Verso fornitori				
	U111/40			0,00
	U112/30	1.595,78	270,00	1.865,78
	U112/40	8.656,10		8.656,10
	U112/50	7.905,46	5.013,98	12.919,44
Categoria 1.1.3		255.731,40	104.865,63	360.597,03
	U121/20	416.034,18	477.414,07	893.448,25
	U211/40		25.210,00	25.210,00
	U211/10	24.599.075,03	29.403.990,07	54.003.065,10
	U211/20	3.219.154,52	3.447.851,14	6.667.005,66
	U212/10	6.708,00	270.813,27	277.521,27
	U212/50	42.729,96	8.256,37	50.986,33
	U225/10	1.000,00	26.583,37	27.583,37
	U311/60	82.637,58	501.501,39	584.138,97
	U311/70	51.097,16	4.231.878,15	4.282.975,31
	TOTALI	28.692.325,17	38.503.647,44	**67.195.972,61**
3) Verso dip.ti ed Enti Previdenziali				
	U111/10			0,00
	U112/10	120.000,00		120.000,00
	U112/20			0,00
	U112/30			0,00
	U112/40			0,00
	U112/50			
	U112/60	328.297,03		328.297,03
	U112/90	320.000,00		320.000,00
Categoria 1.1.3				0,00
	U215/30	14.033,68		14.033,68
	U311/10			
	U311/20	70.410,01		70.410,01
	U311/30	1.503,35		1.503,35
	U311/40	134,80		134,80
	U311/60			
	TOTALI	854.378,87	0,00	**854.378,87**
4) I.V.A. verso Uff. I.V.A.				
	Uff. I.V.A.	10.290,19		10.290,19
	TOTALI	10.290,19	0,00	**10.290,19**
5) I.V.A. verso fornitori				
	U311/90		478,86	478,86
	TOTALI	0,00	478,86	**478,86**
6) Verso altri				
	U111/10			
	U111/20	6.274,80	5.391,68	11.666,48
	U111/30			0,00
	U111/50	288,92		288,92
	U125/10	9.152,58		9.152,58
	U311/70			0,00
	TOTALI	15.716,30	5.391,68	**21.107,98**
TOTALE RESIDUI AL 31.12.2008		30.084.268,93	38.509.517,98	**68.593.786,91**

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA DI CUI ALL'ART. 27 DEL D.L. N. 223/2006

SPESE PER CONSULENZE	
Spesa 2004	144.974,92
Limite di spesa 2008 (max. 40%)	45.989,97
Spesa effettuata nel 2008	22.160,40

SPESE PER PUBBLICITA' E RAPPRESENTANZA	
Spesa 2004	49.998,49
Limite di spesa 2008 (max. 40%)	19.999,40
Spesa effettuata nel 2008	12.773,48

SPESE PER AUTOVETTURE	
Spesa 2004	30.777,26
Limite di spesa 2008 (max. 50%)	15.388,63
Spesa effettuata nel 2008	10.197,13

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI

Numero degli immobili	2	Valore degli immobili	1.667.916,60
Limite di spesa (1,50% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria			16.679,17
Spesa effettuata nel 2008	per manutenzione ordinaria		15.529,53
	per manutenzione straordinaria		0,00
	in totale		15.529,53
Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria		18.054,61
	per manutenzione straordinaria		0,00
	in totale		18.054,61
Differenza da versare al bilancio dello Stato			-2.525,08

PARTE VII

NOTA INTEGRATIVA

Nota integrativa allo stato patrimoniale ed al conto economico 31/12/2008

Premessa

La presente nota integrativa viene redatta ai sensi dell'art. 41 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità Portuale adottato con Delibera di Comitato Portuale n° 11 del 18 luglio 2007 e approvato, con variazioni, dal Ministero dei Trasporti con nota n° 11021 del 30 ottobre 2007.

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Nessun fatto di rilievo intervenuto dopo la chiusura dell'esercizio merita di essere segnalato.

Criteri di formazione

Lo stato patrimoniale ed il conto economico sono conformi al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, che costituisce parte integrante del rendiconto generale.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2008 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.
L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.
In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale

tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.
La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.
Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.
Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- terreni e fabbricati: 4 %
- impianti e macchinari: 10 %
- mobili e macchine d'ufficio (mobilio 12% - macchine elettroniche 20%)
- telefoni cellulari 50%
- automezzi e motomezzi (leggeri 25% - pesanti 20%)
- altre immobilizzazioni materiali 15%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i

presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

Sono valutati al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Partecipazioni

Le partecipazioni in società, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al valore di acquisto.
Si elencano qui di seguito le partecipazioni con il relativo valore e percentuale di partecipazione:

	Valore Quota partecipazione	% partecipazione
Interporto Toscano "A. Vespucci" S.p.A.	653.317,98	5,56
Porto di Livorno 2000 S.r.l.	5.591.334,37	72,18
Società Consortile S.r.l.	16.347,20	19,38
TI.BRE. S.r.l.	6.264,00	3,20
FONDAZIONE L.E.M.	103.291,38	13,99
Totale	**6.370.554,93**	

L'importo complessivo delle partecipazioni è passato da € 6.409.574,93 dell'esercizio precedente ad € 6.370.554,94 del 2008. La diminuzione di € 39.020,00 dovuta alla dismissione della partecipazione della Soc. Pst-Bic, come già indicato nel Conto economico nella nota relativa alla "Perdite su partecipazioni" fra gli oneri straordinari.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

E' costituito dal reale ammontare dell'accantonamento maturato dai dipendenti, sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge n. 297/1982, nonché dei vigenti contratti di lavoro.
Il fondo, il cui valore è determinato alla data di chiusura del bilancio, corrisponde al totale delle quote individualmente maturate dal personale fino al 31 dicembre 2008 e rivalutate.
Dalla predetta determinazione sono escluse:
- le somme anticipate ai richiedenti sulla base della vigente normativa;
- le somme versate ai fondi negoziali di previdenza complementare (Previlog, Previndai), a seguito dell'entrata in vigore del Decreto Legislativo 252 del 5 dicembre 2005;

Nel medesimo ammontare sono invece inclusi gli importi di TFR maturati e trasferiti al Fondo di Tesoreria appositamente istituito presso l'INPS.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.
L'imposta Irap è stata quantificata sia per l'attività commerciale che per l'attività istituzionale. I valori riferiti a quest'ultima sono stati così suddivisi:
- tra i costi del personale per quanto concerne l'Irap dei dipendenti, così come disposto dal "Manuale dei principi e delle regole contabili del sistema di contabilità economica delle Autorità Portuali".
- tra le imposte d'esercizio per l'irap relativa ad altri tipi di rapporto.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.
Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.
La valutazione dei beni di terzi presso l'impresa è stata effettuata:
- al valore nominale per i titoli a reddito fisso non quotati;
- al valore corrente di mercato per i beni, le azioni e i titoli a reddito fisso quotati;
- al valore desunto dalla documentazione esistente negli altri casi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono

descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.
I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Dati sull'occupazione

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

Organico	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Dirigenti	7	6	+1
Impiegati	60	61	-1
Operai			
Altri			
TOTALI	**67**	**67**	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore CCNL Unico dei Porti sottoscritto il 03.03.2005 avente decorrenza 1.1.2005 e scadenza 31.12.2008.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. *Immobilizzazioni immateriali*

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
141.642.558	116.402.600	25.239.958

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2007	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2008
Manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi	7.302.317	4.282.927	0	3.508.318	8.076.926

II. *Immobilizzazioni materiali*

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
127.195.077	102.690.708	25.504.369

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo	
Costo storico	3.724.695,43	
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti	2.338.696,55	
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2007	**1.385.998,88**	di cui terreni
Acquisizione dell'esercizio		
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica dell'esercizio		
Svalutazione dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Giroconti positivi (riclassificazione)		
Giroconti negativi (riclassificazione)		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio	142.405,59	
Saldo al 31/12/2008	**1.243.593,29**	di cui terreni

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	4.183.280,29
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.675.550,03
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2007	**1.507.730,26**
Acquisizione dell'esercizio	52.104,00
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	303.398,41
Saldo al 31/12/2008	**1.256.435,85**

Mobili e macchine d'ufficio

Descrizione	Importo
Costo storico	2.325.684,46
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	1.970.087,44
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2007	**355.597,02**

Acquisizione dell'esercizio	69.492,68
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	106.386,68
Saldo al 31/12/2008	**318.703,02**

Automezzi e motomezzi

Descrizione	Importo
Costo storico	149.139,78
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	148.079,78
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2007	**1.060,00**
Acquisizione dell'esercizio	75.800,00
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	8.639,00
Saldo al 31/12/2008	**68.220,40**

III. *Immobilizzazioni finanziarie*

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
6.370.555	6.409.575	-39.020

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2007	Incremento	Decremento	31/12/2008
Imprese controllate	5.591.334			5.591.334
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese	818.241		39.020	779.221
Arrotondamento				
	6.406.575		**39.020**	**6.370.555**

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Imprese controllate

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss.	Valore bilancio
Porto di Livorno 2000 Srl	Livorno	7.650.000	3.800.025	1.269.585	72,18	5.591.334,37

Il maggior valore iscritto in bilancio della soc. Porto di Livorno 2000 Srl rispetto alla corrispondente quota di patrimonio netto è comunque inferiore all'effettivo valore della società ad essa attribuibile considerato i risultati economici raggiunti e le prospettive di reddito attese, nonché per il posizionamento commerciale raggiunto.

Altre imprese

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss	Valore bilancio
Interporto Toscano A.Vespucci S.p.a.	Collesalvetti	11.756.695	17.167.251	3.944.892	5,56	653.317,98
Livorno Euro Mediterranea LEM	Livorno		852.511		13,99	103.291,38
Tirreno Brennero S.r.l.	La Spezia	386.782	362.482	30.435	3,20	6.264,00
Soc. Consortile di Informazione e Servizi Telematici S.r.l. in liquidazione	Livorno	82.259	56.872	44.020	19,38	16.347,20

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto.

C) Attivo circolante

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
104.376.846	83.858.173	20.518.673

II. *Crediti*

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
53.810.940	36.939.409	16.871.531

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	2.411.814			2.411.814
Verso imprese controllate	23.584			23.584
Verso imprese collegate				

Verso controllanti			
Verso lo Stato	42.133.405		42.133.405
Per crediti tributari			
Per imposte anticipate			
Verso altri	6.050.433	3.191.704	9.242.137
Arrotondamento			
	50.619.236	**3.191.704**	**53.810.940**

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2008 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso utenti per canoni demaniali, aut. Oper. port. Art. 16, autor. Attività in porto art. 68, concessione servizi, utilizzo accosti pubblici e occupazione temporanea	2.435.398
Verso lo stato per entrate tributarie	1.761.012
Verso il Ministero Infrastrutture e Trasporti	38.510.161
Verso Ministeri per opere in ambito portuale	1.518.897

I crediti verso altri, al 31/12/2008, pari a Euro 9.242.137 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso so. Terminaliste per cessione di immobilizzaz. tecniche	3.191.704
Verso Enti previdenziali per fondo previdenza integrativa	384.729
Verso clienti per I.V.A	352.312
Verso lo stato per acconti IRES	349.886
Verso frontisti per escavo canale Industriale e dars.Petroli	1.347.643
Verso utenti per servizio sorveglianza e contr. Accesso ai varchi	252.340
Verso la Regione	2.427.112

IV. *Disponibilità liquide*

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
50.565.906	46.918.763	3.647.142

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007
Depositi bancari e postali	50.565.906	46.918.763
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa		
Arrotondamento		
	50.565.906	**46.918.763**

Il saldo rappresenta la disponibilità liquida alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
46.694	52.489	-5.795

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.
Non sussistono, al 31/12/2008, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.
La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Assicurazioni incendi	2.233,65
Responsabilità civile verso terzi	24.876,12
Polizze vita e infortuni	12.730,31
Assicurazioni auto e moto	5.447,36
Bolli auto e moto	1.406,80
	46.694,24

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
37.564.896	25.886.599	11.678.297

Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Fondo di dotazione	2.583.914			2.583.914
Contributi a fondo perduto	11.370.315			11.370.315
Altre riserve distintamente indicate	10.004.925			10.004.925
Utili (perdite) portati a nuovo	1.927.445			1.927.445
Utile (perdita) dell'esercizio		11.678.297		11.678.297
	25.886.599	**11.678.297**		**37.564.896**

B) Fondi in gestione

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
131.544.296	112.662.473	18.881.823

Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Fondi vincolati per lavori	109.055.107	19.929.180		128.984.287
Altri fondi vincolati	3.607.366		1.047.357	2.560.009
	112.662.473	**19.929.180**	**1.047.357**	**131.544.296**

I fondi vincolati per lavori per € 128.984.287 sono così costituiti:
- € 118.484.287 quale fondo finanziamenti dello Stato per la acquisizione di beni in conto capitale.
- € 2.500.000 quale fondo per la manutenzione, bonifica ed escavo dei fondali.
- € 5.000.000 fondo Rifacimento difese di sponda canale industriale.
- € 3.000.000 fondo Pontile attracco acc. 14 G.

Altri fondi vincolati per € 2.560.009 si riferiscono a:

- € 268.009,00 trattasi di un accantonamento per un maggior contributo riconosciuto dalla Regione Toscana nell'ambito del Docup 2000/2006.
- € 2.291.999,66 relativo al Fondo plusvalenze così costituito:
  - € 28.510,94 vendita attrezzature Calata Alto Fondale.
  - € 8.750,29 vendita attrezzature in dotazione all'ex mag. Valessini e all'ex officina Calata Carrara.
  - € 2.254.738,49 vendita attrezzature Darsena Toscana.

C) Contributi in conto capitale

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
4.468.656	7.329.440	-2.860.785

Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Per contributi a destinazione vincolata	7.329.440		2.860.785	4.468.656

Questo fondo raccoglie il contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti negli anni 2005-2006 e del fondo perequativo corrisposto nell'esercizio 2007.

D) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
1.896.590	1.896.590	

Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte, anche differite	464.811			464.811
Fondo per altri rischi ed oneri futuri	568.103			568.103
Fondo per svalutazione crediti	464.811			464.811
Altri				
Arrotondamento				
	1.896.590			**1.896.590**

E) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
1.997.874	2.032.713	-34.840

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
TFR, movimenti del periodo	2.032.713	305.309	340.148	1.997.874

E' costituito dal reale ammontare dell'accantonamento maturato dai dipendenti, sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge n. 297/1982, nonché dei vigenti contratti di lavoro.
Il fondo al 31.12.2008 di € 1.997.874 risulta così determinato:
L'incremento di € 305.309 è relativo alla rivalutazione lorda ed al T.F.R. maturato.
I decrementi effettuati nel corso del 2008 sono relativi a:
- € 283.140 somme versate ai dipendenti in quiescenza e anticipazioni sul T.F.R.
- € 8.381 acconto e saldo imposta sostitutiva T.F.R.
- € 48.627 smobilizzo T.F.R. Previlog e Previndai

F) Debiti

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
68.593.787	50.505.445	18.088.341

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti				
Debiti verso fornitori	67.179.054			67.179.054
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate	17.398			17.398
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari				
Debiti verso istituti di previdenza	854.379			854.379
Debiti verso lo Stato	511.558			511.558
Debiti verso altri enti pubblici	10.290			10.290
Altri debiti	21.108			21.108
Arrotondamento				
	68.593.787			**63.593.787**

I debiti più rilevanti al 31/12/2008 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso dipendenti per Premio di produzione e 6/12 della 14^ mens.	440.000
Verso Enti Previdenziali	328.297
Verso fornitori per lavori in ambito portuale	903.974
Verso lo Stato e la Regio per imposte e tasse	278.963
Verso fornitori per implementazione rete telematica portuale	277.521
Verso fornitori per manut. straordinaria in ambito portuale	6.667.006
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con finanz. dello Stato	48.699.689
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con entrate tributarie	5.303.376
Ritenute erariali e previdenziali	302.307
Per partite in sospeso per regolarizzazione rendicontazione commesse finanziate dal Ministero Infrastrutture e Trasporti	4.040.278

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali;
Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 204.187, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 349.886, delle ritenute d'acconto subite, pari a Euro 57.046. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 59.642, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 29.918.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc)	32.697.426	32.697.426	
Beni di terzi presso la società	71.529.560	71.529.560	

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
24.315.878	22.299.878	2.016.000

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	21.093.900	21.948.002	-854.102
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	361.194	351.876	9.318
Contributi da parte dello Stato	2.860.785		2.860.785
	24.315.878	**22.299.878**	**2.016.000**

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

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
12.842.947	23.013.712	-10.170.765

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	48.432	36.784	11.648
Servizi	3.171.817	3.530.004	-358.187
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	3.885.797	4.105.604	-219.807
Oneri sociali	1.346.482	1.034.260	312.222
Trattamento di fine rapporto	305.309	315.953	-10.644
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.508.318	4.326.767	-818.449
Ammortamento immobilizzazioni materiali	576.792	654.244	-77.452
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti		9.010.096	-9.010.096
Oneri diversi di gestione			
	12.842.947	**23.013.712**	**-10.170.765**

Costi per il personale

Questi costi comprendono l'intera spesa per il personale dipendente. Le voci "Salari e stipendi" e "Oneri sociali", per complessivi € 5.232.279, sono state dettagliate nella relazione del Presidente. Il trattamento di fine rapporto, pari ad € 305.309 è riferito all'accantonamento del T.F.R. maturato al 31.12.2008.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
171.560	86.354	85.206

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	211.282	133.877	77.405
(Interessi e altri oneri finanziari)	39.722	47.523	-7.801
Utili (perdite) su cambi			
	171.560	**86.354**	**85.206**

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
-39.020	3.654	-42.674

E) Proventi e oneri straordinari

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

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
336.655	4.432.587	-1.274.167

Descrizione	31/12/2008	Anno precedente	31/12/2007
		Utilizzo fondo Contributo manutenzione straordinaria	3.559.545,42
Minori residui passivi	89.877,95	Minori residui passivi	28.264,39
Maggiori residui attivi	495.951,84	Maggiori residui attivi	558.888,31
Plusvalenza imm. materiali	2.999,94		
Utilizzo fondo plusvalenze	37.261,22	Utilizzo fondo plusvalenze	1.164.630,54
Totale proventi	**626.090,95**	Totale proventi	**5.311.328,66**
Maggiori residui passivi	253.057,84	Maggiori residui passivi	149.422,02
Minori residui attivi	36.378,30	Minori residui attivi	3.524.361,92
Sopravvenienze passive	0,02		
Totale oneri	**289.436,16**	Totale oneri	**3.673.783,94**
		Insussistenza dell'attivo	2.795.042,42
TOTALE PROV. E ONERI	**336.654,79**	**TOTALE PROV. E ONERI**	**4.432.587,14**

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
263.829		263.829

Imposte	Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
Imposte correnti:			
IRES	204.187		204.187
IRAP	59.642		59.642
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
	263.829		**263.829**

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

Qualifica	Compenso
Amministratori	
Collegio sindacale	28.237